

平成23事業年度

# 財務諸表

自 平成23年4月 1日  
至 平成24年3月31日

公立大学法人福岡女子大学

# 目 次

|  |    |
|--|----|
| 貸借対照表  | 1  |
| 損益計算書  | 3  |
| キャッシュ・フロー計算書   | 4  |
| 利益の処分に関する書類(案)   | 5  |
| 行政サービス実施コスト計算書   | 6  |
| 注記   | 7  |
| 附属明細書  |    |
| (1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細 | 10 |
| (2) たな卸資産の明細   | 10 |
| (3) 有価証券の明細  | 11 |
| (4) 長期貸付金の明細   | 11 |
| (5) 長期借入金の明細   | 11 |
| (6) 引当金の明細   | 11 |
| (7) 保証債務の明細  | 11 |
| (8) 資本金及び資本剰余金の明細  | 11 |
| (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細  | 11 |
| (10) 業務費及び一般管理費の明細   | 12 |
| (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細   | 14 |
| (12) 地方公共団体等からの財源措置の明細   | 14 |
| (13) 役員及び教職員の給与の明細   | 14 |
| (14) 開示すべきセグメント情報  | 15 |
| (15) 寄附金の明細  | 15 |
| (16) 受託研究の明細   | 15 |
| (17) 共同研究の明細   | 15 |
| (18) 受託事業等の明細  | 15 |
| (19) 科学研究費補助金の明細   | 15 |
| (20) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細  | 15 |

貸借対照表  
(平成24年3月31日)

(単位:千円)

| 勘定科目       | 金額        |                  |
|------------|-----------|------------------|
| 資産の部       |           |                  |
| I 固定資産     |           |                  |
| 1.有形固定資産   |           |                  |
| 土地         |           | 3,191,665        |
| 建物         | 1,926,395 |                  |
| 減価償却累計額    | ▲ 613,122 |                  |
| 減損損失累計額    | —         | 1,313,272        |
| 構築物        | 36,215    |                  |
| 減価償却累計額    | ▲ 22,056  |                  |
| 減損損失累計額    | —         | 14,158           |
| 工具器具備品     | 264,384   |                  |
| 減価償却累計額    | ▲ 167,016 | 97,368           |
| 図書         |           | 641,136          |
| その他の有形固定資産 | 1,186     |                  |
| 減価償却累計額    | ▲ 1,186   | 0                |
| 有形固定資産合計   |           | 5,257,601        |
| 2.無形固定資産   |           |                  |
| ソフトウェア     |           | 7,605            |
| 電話加入権      |           | 147              |
| 無形固定資産合計   |           | 7,753            |
| 固定資産合計     |           | 5,265,354        |
| II 流動資産    |           |                  |
| 現金及び預金     |           | 418,027          |
| 未収学生納付金収入  |           | 3,362            |
| その他の未収入金   |           | 25,668           |
| 徴収不能引当金    |           | —                |
| たな卸資産      |           | 535              |
| 前払費用       |           | 240              |
| 流動資産合計     |           | 447,835          |
| 資産合計       |           | <u>5,713,190</u> |

貸借対照表  
(平成24年3月31日)

(単位:千円)

| 勘定科目         | 金額             |                         |
|--------------|----------------|-------------------------|
| 負債の部         |                |                         |
| I 固定負債       |                |                         |
| 資産見返負債       |                |                         |
| 資産見返運営費交付金等  | 123,497        |                         |
| 資産見返補助金等     | 35,238         |                         |
| 資産見返寄附金      | 13,992         |                         |
| 資産見返物品受贈額    | <u>563,766</u> | 736,494                 |
| 長期未払金        |                | <u>29,009</u>           |
| 固定負債合計       |                | 765,504                 |
| II 流動負債      |                |                         |
| 寄附金債務        |                | 72,027                  |
| 預り科学研究費補助金等  |                | 10,458                  |
| 預り金          |                | 12,838                  |
| 前受受託研究費等     |                | 836                     |
| 前受金          |                | 882                     |
| 未払金          |                | 161,864                 |
| 未払消費税等       |                | <u>199</u>              |
| 流動負債合計       |                | <u>259,107</u>          |
| 負債合計         |                | <u>1,024,612</u>        |
| 純資産の部        |                |                         |
| I 資本金        |                |                         |
| 地方公共団体出資金    |                | 4,837,765               |
| 資本金合計        |                | 4,837,765               |
| II 資本剰余金     |                |                         |
| 資本剰余金        |                | 250,036                 |
| 損益外減価償却累計額   |                | <u>▲ 602,909</u>        |
| 資本剰余金合計      |                | <u>▲ 352,873</u>        |
| III 利益剰余金    |                |                         |
| 教育研究等改善目的積立金 |                | 103,223                 |
| 当期末処分利益      |                | 100,462                 |
| (うち当期総利益)    |                | <u>(100,462)</u>        |
| 利益剰余金合計      |                | <u>203,685</u>          |
| 純資産合計        |                | <u>4,688,577</u>        |
| 負債純資産合計      |                | <u><u>5,713,190</u></u> |

損益計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

| 勘定科目                | 金額      |                       |
|---------------------|---------|-----------------------|
| 経常費用                |         |                       |
| 業務費                 |         |                       |
| 教育経費                | 193,369 |                       |
| 研究経費                | 75,944  |                       |
| 教育研究支援経費            | 23,250  |                       |
| 受託研究費               | 14,323  |                       |
| 受託事業費               | 5,060   |                       |
| 役員人件費               | 43,909  |                       |
| 教員人件費               | 930,053 |                       |
| 職員人件費               | 320,342 | 1,606,254             |
| 一般管理費               |         | 161,247               |
| 財務費用                |         |                       |
| 支払利息                | 1,391   | 1,391                 |
| 経常費用合計              |         | <u>1,768,892</u>      |
| 経常収益                |         |                       |
| 運営費交付金収益            |         | 1,064,170             |
| 授業料収益               |         | 443,215               |
| 入学金収益               |         | 85,486                |
| 検定料収益               |         | 19,645                |
| 受託研究等収益             |         |                       |
| その他の団体からの受託研究等収益    | 12,688  |                       |
| 共同研究収益              | 1,946   | 14,635                |
| 受託事業等収益             |         |                       |
| 国又は地方公共団体からの受託事業等収益 | 5,270   | 5,270                 |
| 補助金等収益              |         | 23,970                |
| 寄附金収益               |         | 19,613                |
| 資産見返負債戻入            |         |                       |
| 資産見返運営費交付金等戻入       | 16,908  |                       |
| 資産見返補助金戻入           | 1,486   |                       |
| 資産見返寄附金戻入           | 4,018   |                       |
| 資産見返物品受贈額戻入         | 5,035   | 27,449                |
| 財務収益                |         |                       |
| 受取利息                | 50      |                       |
| 延滞金                 | 467     |                       |
| その他の財務収益            | 16      | 534                   |
| 雑益                  |         |                       |
| 財産貸付料収益             | 21,802  |                       |
| 手数料収益               | 261     |                       |
| 間接経費収入              | 11,306  |                       |
| その他の雑益              | 5,088   | 38,458                |
| 経常収益合計              |         | <u>1,742,449</u>      |
| 経常損失                |         | <u>26,442</u>         |
| 臨時損失                |         |                       |
| 固定資産除却損             |         | 2,446                 |
| 承継物品費・消耗品費等         |         | 5,124                 |
| その他の臨時損失            |         | 6                     |
| 臨時利益                |         |                       |
| 物品受贈益               |         | 5,124                 |
| その他の臨時利益            |         | 0                     |
| 運営費交付金収益            |         | 98,258                |
| 当期純利益               |         | <u>69,362</u>         |
| 目的積立金取崩額            |         | 31,100                |
| 当期総利益               |         | <u><u>100,462</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

| 区分                   | 金額          |
|----------------------|-------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー   |             |
| 原材料、商品又はサービスの購入による支出 | ▲ 284,966   |
| 人件費支出                | ▲ 1,290,878 |
| その他の業務支出             | ▲ 250,089   |
| 運営費交付金収入             | 1,099,842   |
| 授業料収入                | 444,245     |
| 入学金収入                | 85,486      |
| 検定料収入                | 19,645      |
| 受託研究等収入              | 18,728      |
| 受託事業等収入              | 8,419       |
| 補助金等収入               | 142,037     |
| 寄附金収入                | 18,167      |
| その他の収入               | 38,140      |
| 預り科学研究費補助金等の純増減額等    | 15,590      |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー     | 64,368      |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |             |
| 有形固定資産の取得による支出       | ▲ 20,657    |
| 無形固定資産の取得による支出       | ▲ 5,687     |
| 小計                   | ▲ 26,345    |
| 利息及び配当金の受取額          | 50          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | ▲ 26,294    |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |             |
| リース債務の返済による支出        | ▲ 12,530    |
| 小計                   | ▲ 12,530    |
| 利息の支払額               | ▲ 1,391     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | ▲ 13,921    |
| IV 資金増加額             | 24,152      |
| V 資金期首残高             | 393,874     |
| VI 資金期末残高            | 418,027     |

利益の処分に関する書類

(単位:円)

| 勘定科目         | 金額                 |
|--------------|--------------------|
| I 当期末処分利益    | 100,462,411        |
| 当期総利益        | 100,462,411        |
| II 積立金振替額    | 103,223,415        |
| 教育研究等改善目的積立金 | 103,223,415        |
| III 利益処分額    |                    |
| 積立金          | <u>203,685,826</u> |

## 行政サービス実施コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

| 勘定科目                                     | 金額        |                  |
|--|-----------|------------------|
| I 業務費用                                   |           |                  |
| (1) 損益計算書上の費用                            |           |                  |
| 業務費                                      | 1,606,254 |                  |
| 一般管理費                                    | 161,247   |                  |
| 財務費用                                     | 1,391     |                  |
| 雑損                                       | -         |                  |
| 臨時損失                                     | 7,577     | 1,776,470        |
| (2) (控除)自己収入等                            |           |                  |
| 授業料収益                                    | ▲ 443,215 |                  |
| 入学料収益                                    | ▲ 85,486  |                  |
| 検定料収益                                    | ▲ 19,645  |                  |
| 受託研究等収益                                  | ▲ 14,635  |                  |
| 受託事業等収益                                  | ▲ 5,270   |                  |
| 寄附金収益                                    | ▲ 19,613  |                  |
| 資産見返運営費交付金等戻入                            | ▲ 16,908  |                  |
| 資産見返寄附金戻入                                | ▲ 4,018   |                  |
| 財務収益                                     | ▲ 534     |                  |
| 雑益                                       | ▲ 27,151  |                  |
| 臨時利益                                     | ▲ 5,124   | ▲ 641,604        |
| 業務費用合計                                   |           | 1,134,865        |
| II 損益外減価償却相当額                            |           | 107,584          |
| III 引当外賞与増加見積額                           |           | 4,309            |
| IV 引当外退職給付増加見積額                          |           | 64,629           |
| V 機会費用                                   |           |                  |
| 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された<br>使用料による貸借取引の機会費用 | 154,575   |                  |
| 地方公共団体出資の機会費用                            | 44,706    | 199,281          |
| VI 行政サービス実施コスト                           |           | <u>1,510,671</u> |



## 注 記 事 項

### I 重要な会計方針

- 1 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準  
期間進行基準を採用しております。  
なお、退職一時金及び個人業績評価加算、特別交付金のうちの特別経費については、費用進行基準を採用しております。
- 2 改訂後の地方独立行政法人会計基準の適用  
当事業年度より、「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」（平成24年3月30日総務省告示第140号改定）並びに「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」に関するQ&A（平成24年5月改定 総務省自治行政局総務省自治財務局 日本公認会計士協会）を適用しています。
- 3 減価償却の会計処理方法
  - (1) 有形固定資産  
定額法を採用しております。  
耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としております。主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

|   |   |       |       |   |   |       |
|---|---|-------|-------|---|---|-------|
| 建 | 物 | 7～37年 |       |   |   |       |
| 構 | 築 | 物     | 5～25年 |   |   |       |
| 工 | 具 | 器     | 具     | 備 | 品 | 1～10年 |

  
なお、受託研究等収入により購入の資産については、当該受託研究期間を耐用年数としております。  
  
また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）の減価償却相当額については、財産的基礎の減少と考えるべきであることから損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。
  - (2) 無形固定資産  
定額法を採用しております。  
なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。
- 4 引当金の計上基準
  - (1) 徴収不能引当金の計上基準  
債権の貸倒れに備えるため、個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
  - (2) 賞与引当金の計上基準  
賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与にかかる引当金は計上していません。
  - (3) 退職給付にかかる引当金及び見積額の計上基準  
退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付にかかる引当金は計上していません。  
なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第87に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。
- 5 たな卸資産の評価基準及び評価方法  
たな卸資産（貯蔵品） 評価基準：低価法 評価方法：最終仕入原価法
- 6 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法
  - (1) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率  
10年利付国債の平成24年3月末利回りを参考に、0.985%としております。
  - (2) 国または地方公共団体財産の無償または減額された使用料による賃借取引の機会費用  
福岡県から、学生寮の建物について無償貸与を受けており、これらについて「福岡県行政財産使用料条例」に基づいて、賃借取引を行った場合の使用料額を計算しております。

- 7 リース取引についての会計処理  
リース料総額が300万円以上のファイナンスリース取引については、通常の売買取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。
- 8 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税等の会計処理方法は、税込方式によっております。

## II 貸借対照表関係

- 1 賞与引当金の見積額  
運営費交付金から充当されるべき賞与引当金の見積額は、120,022千円です。
- 2 退職給付引当金の見積額  
運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金の見積額は、810,270千円です。
- 3 「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準・同注解」に基づく注記  
建物のうち校舎棟(平成24年3月末現在の簿価837,207千円)については、「福岡女子大学施設整備基本計画」に基づいて、建て替えのため平成28年度までに解体の予定となっております。

## III キャッシュ・フロー計算書関係

- 1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳  
現金及び預金 418,027千円
- 2 重要な非資金取引の内容  
現物寄附の受入による資産の取得 13,374千円

## IV 行政サービス実施コスト計算書関係

- 1 引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額の対象  
引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額の対象額の中には、福岡県からの派遣職員に係るものが以下のとおり含まれています。  
・引当外賞与増加見積額のうち派遣職員に係る額 ▲1,001千円  
・引当外退職給付増加見積額のうち派遣職員に係る額 64,629千円
- 2 機会費用の内訳
- (1) 国または地方公共団体財産の無償または減額された使用料による賃借取引の機会費用  
154,575千円
- (2) 地方公共団体出資等の機会費用 56,782千円

## V 金融商品に関する事項

- 1 金融商品に状況に関する事項  
当法人は、資金運用については預金に限定し実施しております。  
資金運用にあたっては当法人が適用する地方独立行政法人第43条の規定に基づき実施しておりますが、公債・社債及び株式等は保有していません。

- 2 金融商品の時価等に関する事項  
期末日における貸借対照表上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。  
(単位：千円)

|           | 貸借対照表<br>計上額(*) | 時価(*)     | 差額(*) |
|-----------|-----------------|-----------|-------|
| (1)現金及び預金 | 418,027         | 418,027   | —     |
| (2)未払金    | (161,864)       | (161,864) | —     |

(\*)負債で表示されているものについては、( )で表示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、該当帳簿価額によっております。

(2) 未払金

未払金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、該当帳簿価額によっております。

## VI 重要な後発事象

該当事項はありません。

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細

(単位：千円)

| 資産の種類              | 期首残高           | 当期増加額     | 当期減少額  | 期末残高   | 減価償却累計額   |         | 減損損失累計額 |       | 差引当期末残高 | 摘要        |  |
|--------------------|----------------|-----------|--------|--------|-----------|---------|---------|-------|---------|-----------|--|
|                    |                |           |        |        | 当期償却額     | 当期償却額   | 当期損益内   | 当期損益外 |         |           |  |
| 有形固定資産<br>(償却費損益内) | 建物             | 36,697    | 4,033  | -      | 40,731    | 10,213  | 3,625   | -     | -       | 30,518    |  |
|                    | 構築物            | 36,215    | -      | -      | 36,215    | 22,056  | 3,208   | -     | -       | 14,158    |  |
|                    | 工具器具備品         | 239,907   | 31,843 | 17,766 | 253,984   | 167,016 | 15,803  | -     | -       | 86,968    |  |
|                    | 図書             | 620,241   | 20,895 | 0      | 641,136   | -       | -       | -     | -       | 641,136   |  |
|                    | その他の有形固定資産     | 1,186     | -      | -      | 1,186     | 1,186   | -       | -     | -       | 0         |  |
|                    | 計              | 934,248   | 56,773 | 17,766 | 973,254   | 200,473 | 22,637  | -     | -       | 772,781   |  |
| 有形固定資産<br>(償却費損益外) | 建物             | 1,885,664 | -      | -      | 1,885,664 | 602,909 | 107,584 | -     | -       | 1,282,754 |  |
|                    | 計              | 1,885,664 | -      | -      | 1,885,664 | 602,909 | 107,584 | -     | -       | 1,282,754 |  |
| 非償却資産              | 土地             | 3,191,665 | -      | -      | 3,191,665 | -       | -       | -     | -       | 3,191,665 |  |
|                    | 工具器具備品<br>(絵画) | 10,400    | -      | -      | 10,400    | -       | -       | -     | -       | 10,400    |  |
|                    | 計              | 3,202,065 | -      | -      | 3,202,065 | -       | -       | -     | -       | 3,202,065 |  |
| 有形固定資産合計           | 土地             | 3,191,665 | -      | -      | 3,191,665 | -       | -       | -     | -       | 3,191,665 |  |
|                    | 建物             | 1,922,361 | 4,033  | -      | 1,926,395 | 613,122 | 111,210 | -     | -       | 1,313,272 |  |
|                    | 構築物            | 36,215    | -      | -      | 36,215    | 22,056  | 3,208   | -     | -       | 14,158    |  |
|                    | 工具器具備品         | 250,307   | 31,843 | 17,766 | 264,384   | 167,016 | 15,803  | -     | -       | 97,368    |  |
|                    | 図書             | 620,241   | 20,895 | 0      | 641,136   | -       | -       | -     | -       | 641,136   |  |
|                    | その他の有形固定資産     | 1,186     | -      | -      | 1,186     | 1,186   | -       | -     | -       | 0         |  |
|                    | 計              | 6,021,977 | 56,773 | 17,766 | 6,060,984 | 803,382 | 130,222 | -     | -       | 5,257,601 |  |
| 無形固定資産<br>(償却費損益内) | ソフトウェア         | 25,014    | 1,302  | -      | 26,316    | 18,710  | 2,938   | -     | -       | 7,605     |  |
|                    | 電話加入権          | 147       | -      | -      | 147       | -       | -       | -     | -       | 147       |  |
|                    | その他の無形固定資産     | 2,446     | -      | 2,446  | -         | -       | -       | -     | -       | -         |  |
|                    | 計              | 27,608    | 1,302  | 2,446  | 26,464    | 18,710  | 2,938   | -     | -       | 7,753     |  |
| 投資その他の資産           | 敷金・保証金         | -         | -      | -      | -         | -       | -       | -     | -       | -         |  |
|                    | 計              | -         | -      | -      | -         | -       | -       | -     | -       | -         |  |

(2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

| 種類  | 期首残高 | 当期増加額          |     | 当期減少額 |     | 期末残高 | 摘要 |
|-----|------|----------------|-----|-------|-----|------|----|
|     |      | 当期購入・<br>製造・振替 | その他 | 払出・振替 | その他 |      |    |
| 貯蔵品 | 478  | 1,271          | -   | 1,214 | -   | 535  |    |
| 計   | 478  | 1,271          | -   | 1,214 | -   | 535  |    |

## (3) 有価証券の明細

## (3)-1 流動資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

## (3)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

## (4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

## (5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

## (6) 引当金の明細

## (6)-1 引当金の明細

該当事項はありません。

## (6)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:千円)

| 区 分      | 貸付金等の残高 |           |        | 貸倒引当金の残高 |       |      | 摘要 |
|----------|---------|-----------|--------|----------|-------|------|----|
|          | 期首残高    | 当期増減額     | 期末残高   | 期首残高     | 当期増減額 | 期末残高 |    |
| その他の未収入金 | 150,567 | ▲ 124,898 | 25,668 | -        | -     | -    | 注) |
| 計        | 150,567 | ▲ 124,898 | 25,668 | -        | -     | -    |    |

注) 個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額をもって引当金を計上しております。

## (6)-3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

## (7) 保証債務の明細

該当事項はありません。

## (8) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

| 区 分          | 期首残高      | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高      | 摘要 |
|--------------|-----------|-----------|-------|-----------|----|
| 資本金          |           |           |       |           |    |
| 設立団体(福岡県)出資金 | 4,837,765 | -         | -     | 4,837,765 |    |
| 計            | 4,837,765 | -         | -     | 4,837,765 |    |
| 資本剰余金        |           |           |       |           |    |
| 無償譲渡         | 10,472    | -         | -     | 10,472    |    |
| 施設費          | 239,564   | -         | -     | 239,564   |    |
| 計            | 250,036   | -         | -     | 250,036   |    |
| 損益外減価償却累計額   | ▲ 495,324 | ▲ 107,584 | -     | ▲ 602,909 |    |
| 差引計          | 4,592,476 | ▲ 107,584 | -     | 4,484,892 |    |

## (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

## (9)-1 積立金の明細

(単位:千円)

| 区分                                | 期首残高    | 当期増加額 | 当期減少額  | 期末残高    | 摘要  |
|-----------------------------------|---------|-------|--------|---------|-----|
| 地方独立行政法人法第40条第3項積立金(教育研究等改善目的積立金) | 133,644 | 678   | 31,100 | 103,223 | 注)1 |

注)1 当期増加額は、平成22年度に発生した当期総利益の一部を県知事の承認を受け積立金として整理したことによるものです。

## (9)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:千円)

| 区分       | 当期実績   | 摘要       |
|----------|--------|----------|
| 目的積立金取崩額 | 31,100 | 費用の発生による |

## (10) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

|          |           |        |         |
|----------|-----------|--------|---------|
| 教育経費     | 消耗品費      | 19,372 |         |
|          | 備品費       | 4,005  |         |
|          | 印刷製本費     | 8,686  |         |
|          | 水道光熱費     | 16,871 |         |
|          | 旅費交通費     | 17,648 |         |
|          | 通信運搬費     | 677    |         |
|          | 賃借料       | 3,055  |         |
|          | 保守費       | 1,775  |         |
|          | 修繕費       | 568    |         |
|          | 損害保険料     | 642    |         |
|          | 広告宣伝費     | 5,742  |         |
|          | 行事費       | 13,362 |         |
|          | 諸会費       | 1,692  |         |
|          | 会議費       | 302    |         |
|          | 報酬・委託・手数料 | 21,584 |         |
|          | 奨学費       | 54,702 |         |
|          | 減価償却費     | 20,181 |         |
|          | 雑費        | 2,497  | 193,369 |
| 研究経費     | 消耗品費      | 26,462 |         |
|          | 備品費       | 6,935  |         |
|          | 印刷製本費     | 1,191  |         |
|          | 水道光熱費     | 6,468  |         |
|          | 旅費交通費     | 13,772 |         |
|          | 通信運搬費     | 828    |         |
|          | 賃借料       | 968    |         |
|          | 保守費       | 1,199  |         |
|          | 修繕費       | 694    |         |
|          | 損害保険料     | 21     |         |
|          | 諸会費       | 3,150  |         |
|          | 会議費       | 15     |         |
|          | 報酬・委託・手数料 | 1,115  |         |
|          | 減価償却費     | 7,903  |         |
|          | 雑費        | 5,217  | 75,944  |
| 教育研究支援経費 | 消耗品費      | 226    |         |
|          | 印刷製本費     | 2,780  |         |
|          | 水道光熱費     | 4,259  |         |
|          | 旅費交通費     | 157    |         |
|          | 通信運搬費     | 6      |         |
|          | 賃借料       | 52     |         |
|          | 保守費       | 2,131  |         |
|          | 諸会費       | 72     |         |
|          | 会議費       | 3      |         |
|          | 報酬・委託・手数料 | 5,228  |         |
|          | 減価償却費     | 2,238  |         |
|          | 雑費        | 6,093  | 23,250  |
| 受託研究費    |           |        | 14,323  |
| 受託事業費    |           |        | 5,060   |

## (10) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

|       |            |               |               |         |
|-------|------------|---------------|---------------|---------|
| 役員人件費 | 役員人件費      |               |               |         |
|       | 報酬         |               | 29,872        |         |
|       | 賞与         |               | 10,200        |         |
|       | 法定福利費      |               | <u>3,836</u>  | 43,909  |
| 教員人件費 | 常勤教員人件費    |               |               |         |
|       | 給料         | 546,268       |               |         |
|       | 賞与         | 168,585       |               |         |
|       | 退職給付費用     | 62,482        |               |         |
|       | 法定福利費      | <u>93,809</u> | 871,145       |         |
|       | 非常勤教員人件費   |               |               |         |
|       | 給料         | 58,908        | <u>58,908</u> | 930,053 |
| 職員人件費 | 常勤職員人件費    |               |               |         |
|       | 給料         | 141,207       |               |         |
|       | 賞与         | 44,649        |               |         |
|       | 法定福利費      | 24,193        |               |         |
|       | 給料・プロパー    | 11,836        |               |         |
|       | 賞与・プロパー    | 4,285         |               |         |
|       | 法定福利費・プロパー | <u>1,964</u>  | 228,137       |         |
|       | 非常勤職員人件費   |               |               |         |
|       | 給料         | 73,860        |               |         |
|       | 賞与         | 7,888         |               |         |
|       | 法定福利費      | <u>10,456</u> | <u>92,204</u> | 320,342 |
| 一般管理費 | 消耗品費       |               | 23,884        |         |
|       | 備品費        |               | 2,232         |         |
|       | 印刷製本費      |               | 1,042         |         |
|       | 水道光熱費      |               | 7,511         |         |
|       | 旅費交通費      |               | 17,741        |         |
|       | 通信運搬費      |               | 3,008         |         |
|       | 賃借料        |               | 6,434         |         |
|       | 車両燃料費      |               | 70            |         |
|       | 福利厚生費      |               | 462           |         |
|       | 保守費        |               | 11,562        |         |
|       | 修繕費        |               | 9,837         |         |
|       | 損害保険料      |               | 1,678         |         |
|       | 広告宣伝費      |               | 63            |         |
|       | 行事費        |               | 1,771         |         |
|       | 会議費        |               | 278           |         |
|       | 報酬・委託・手数料  |               | 58,646        |         |
|       | 租税公課       |               | 1,213         |         |
|       | 減価償却費      |               | 11,229        |         |
|       | 雑費         |               | 271           |         |
|       | 諸会費        |               | <u>2,308</u>  | 161,247 |

## (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

## (11)-1 運営費交付金債務

(単位:千円)

| 交付年度 | 期首残高   | 交付金当期<br>交付額 | 当期振替額        |             |       | 期末残高      |
|------|--------|--------------|--------------|-------------|-------|-----------|
|      |        |              | 運営費交付金<br>収益 | 資産見返<br>交付金 | 資本剰余金 |           |
| 18   | 26     | -            | 26           | -           | -     | 26        |
| 19   | 2,253  | -            | 2,253        | -           | -     | 2,253     |
| 20   | 15,559 | -            | 15,559       | -           | -     | 15,559    |
| 21   | 42,847 | -            | 42,847       | -           | -     | 42,847    |
| 22   | 1,900  | -            | 1,900        | -           | -     | 1,900     |
| 23   | -      | 1,099,842    | 1,099,842    | -           | -     | 1,099,842 |
| 合計   | 62,586 | 1,099,842    | 1,162,428    | -           | -     | 1,162,428 |

## (11)-2 運営費交付金収益

(単位:千円)

| 業務等区分                       | 18年度交付分 | 19年度交付分 | 20年度交付分 | 21年度交付分 | 22年度交付分 | 23年度交付分   | 合計        |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| 期間進行基準<br>によるもの             | -       | -       | -       | -       | -       | 550,934   | 550,934   |
| 費用進行基準<br>によるもの             | -       | -       | -       | -       | -       | 513,236   | 513,236   |
| 会計基準第79<br>条3項による<br>振替額(注) | 26      | 2,253   | 15,559  | 42,847  | 1,900   | 35,671    | 98,258    |
| 合計                          | 26      | 2,253   | 15,559  | 42,847  | 1,900   | 1,099,842 | 1,162,428 |

(注) 地方独立行政法人会計基準第79第3項の規定に基づき、運営交付金債務の残額を全額収益に振替えております。

## (12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

## (12)-1 施設費の明細

(単位:千円)

| 区分       | 当期交付額  | 当期振替額 |       |       | 摘要 |
|----------|--------|-------|-------|-------|----|
|          |        | 図書    | 資本剰余金 | 収益計上  |    |
| 施設整備費補助金 | 19,161 | 9,991 | -     | 9,170 | -  |
| 合計       | 19,161 | 9,991 | -     | 9,170 | -  |

## (12)-2 補助金等の明細

(単位:千円)

| 区分          | 当期交付額  | 当期振替額           |              |       | 摘要     |
|-------------|--------|-----------------|--------------|-------|--------|
|             |        | 建設仮勘定<br>見返補助金等 | 資産見返<br>補助金等 | 資本剰余金 |        |
| 研究拠点形成費等補助金 | 14,800 | -               | -            | -     | 14,800 |
| 合計          | 14,800 | -               | -            | -     | 14,800 |

## (13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、人)

| 区分  |     | 報酬又は給与    |      | 退職給付   |      |
|-----|-----|-----------|------|--------|------|
|     |     | 支給額       | 支給人員 | 支給額    | 支給人員 |
| 役員  | 常勤  | 43,174    | 3    | -      | -    |
|     | 非常勤 | 735       | 1    | -      | -    |
|     | 計   | 43,909    | 4    | -      | -    |
| 教職員 | 常勤  | 1,099,282 | 144  | 62,482 | 4    |
|     | 非常勤 | 160,074   | 74   | -      | -    |
|     | 計   | 1,259,356 | 218  | 62,482 | 4    |
| 合計  | 常勤  | 1,142,457 | 147  | 62,482 | 4    |
|     | 非常勤 | 160,809   | 75   | -      | -    |
|     | 計   | 1,303,266 | 222  | 62,482 | 4    |

## (注)

- 役員に対する報酬は、公立大学法人福岡女子大学役員報酬規程に基づき支給しております。
- 教職員の給与及び退職手当は、公立大学法人福岡女子大学職員給与規程、公立大学法人福岡女子大学教員年俸規程、公立大学法人福岡女子大学職員退職手当規程、公立大学法人福岡女子大学非常勤職員等賃金規程に基づき支給しております。
- 役員、教職員の支給人数には年間平均支給人員数を記載しております。また、退職給付には総支給人員数を記載しております。
- 非常勤教職員の給与には、受託研究費の非常勤教職員の給与4,138千円、受託事業費の非常勤教職員の給与4,822千円が含まれております。
- 報酬又は給与欄には法定福利費(134,261千円)が含まれております。



## (14) 開示すべきセグメント情報

該当事項はありません。

## (15) 寄附金の明細

(単位:千円)

| 当期受入           | 件数(件)  | 摘要 |
|----------------|--------|----|
| 18,285 (4,719) | 35 (-) | 注) |

注) ( )は現物寄附によるもので、内数として記載しております。

なお、件数については種類が多岐にわたり、かつ単位が一律ではないため、記載を省略しております。

## (16) 受託研究の明細

(単位:千円)

| 期首残高 | 当期受入額  | 受託研究等<br>収益 | 期末残高 |
|------|--------|-------------|------|
| -    | 13,272 | 12,688      | 584  |

## (17) 共同研究の明細

(単位:千円)

| 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等<br>収益 | 期末残高 |
|------|-------|-------------|------|
| -    | 2,200 | 1,946       | 254  |

## (18) 受託事業等の明細

(単位:千円)

| 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等<br>収益 | 期末残高 |
|------|-------|-------------|------|
| -    | 5,270 | 5,270       | -    |

## (19) 科学研究費補助金の明細

(単位:千円)

| 種目             | 当期受入               | 件数 | 摘要 |
|----------------|--------------------|----|----|
| 基盤研究A          | (10,330)<br>3,099  | 7  |    |
| 基盤研究B          | (8,550)<br>2,565   | 4  |    |
| 基盤研究C          | (14,660)<br>4,230  | 14 |    |
| 研究成果公<br>開促進   | (7,600)<br>-       | 1  |    |
| 若手研究B          | (6,569)<br>1,899   | 11 |    |
| 萌芽研究           | (1,200)<br>360     | 1  |    |
| 研究スタート         | (2,370)<br>711     | 2  |    |
| 長寿科学総<br>合研究   | (800)<br>-         | 1  |    |
| 食品の安心・<br>安全確保 | (4,000)<br>-       | 2  |    |
| 合計             | (56,080)<br>12,864 | 43 |    |

注) 上段( )内に直接経費相当額を、下段に間接経費相当額を記載しております。

## (20) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

## (20)-1 現金及び預金

(単位:千円)

| 区分   | 金額      | 摘要              |
|------|---------|-----------------|
| 現金   | 332     | 小口現金 25千円を含む    |
| 普通預金 | 417,694 | 郵便貯金 4,183千円を含む |
| 合計   | 418,027 |                 |

## (20)-2 未払金

(単位:千円)

| 区分   | 金額      | 摘要               |
|------|---------|------------------|
| 人件費  | 72,452  |                  |
| 固定資産 | 25,949  | リース債務13,315千円を含む |
| その他  | 63,463  |                  |
| 合計   | 161,864 |                  |