

2021年度

財 務 諸 表

第 15 期

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日



公立大学法人下関市立大学

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	5
行政サービス実施コスト計算書	6
Ⅰ 重要な会計方針	7
Ⅱ 注記事項	8
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87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細	10
(2) たな卸資産の明細	11
(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	11
(3)－2 投資その他の資産として計上された有価証券	11
(4) 長期貸付金の明細	11
(5) 長期借入金の明細	11
(6) 公立大学法人債の明細	11
(7) 引当金の明細	
(7)－1 引当金の明細	11
(7)－2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	11
(8) 資産除去債務の明細	11
(9) 保証債務の明細	12
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	12
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
(11)－1 積立金の明細	12
(11)－2 目的積立金の取崩しの明細	12
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
(12)－1 運営費交付金債務	12
(12)－2 運営費交付金収益	13
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	
(13)－1 施設費の明細	13
(13)－2 補助金等の明細	13
(14) 役員及び教職員の給与の明細	13
(15) 開示すべきセグメント情報	13
(16) 業務費及び一般管理費の明細	14
(17) 寄附金の明細	16
(18) 受託研究の明細	16
(19) 共同研究の明細	16
(20) 受託事業等の明細	16
(21) 科学研究費補助金等の明細	16
(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	16

貸借対照表

(2022年3月31日)

(単位: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		2,960,000,000
建物	2,837,468,020	
減価償却累計額	<u>△ 838,438,289</u>	1,999,029,731
建物附属設備	810,970,597	
減価償却累計額	<u>△ 469,271,539</u>	341,699,058
構築物	241,901,592	
減価償却累計額	<u>△ 124,730,178</u>	117,171,414
工具器具備品	296,651,764	
減価償却累計額	<u>△ 200,829,189</u>	95,822,575
図書		1,072,530,943
美術品・収蔵品		300,000
有形固定資産合計		<u>6,586,553,721</u>
2. 無形固定資産		
ソフトウェア		13,988,821
無形固定資産合計		<u>13,988,821</u>
3. 投資その他の資産		
保証金		12,000
出資金		50,000
敷金		77,000
投資その他の資産合計		<u>139,000</u>
固定資産合計		<u>6,600,681,542</u>
II. 流動資産		
現金及び預金		871,831,704
未収学生納付金収入	1,579,500	
徴収不能引当金	<u>△ 240,000</u>	1,339,500
その他未収入金		20,138,968
たな卸資産		
貯蔵品		234,518
前払費用		2,019,292
その他流動資産		
立替金		111,585
流動資産合計		<u>895,675,567</u>
資産合計		<u><u>7,496,357,109</u></u>

(単位: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	362,004,795	
資産見返補助金等	495,452	
資産見返寄附金	9,236,174	
資産見返物品受贈額	890,071,692	1,261,808,113
退職給付引当金		216,392,474
長期リース債務		53,497,252
固定負債合計		1,531,697,839
II. 流動負債		
寄附金債務	16,631,563	
前受金	3,487,500	
預り金	61,462,897	
未払金	126,253,441	
リース債務	40,439,876	
未払消費税	440,000	
流動負債合計		248,715,277
負債合計		1,780,413,116
純資産の部		
I. 資本金		
地方公共団体出資金		
下関市出資金	5,872,170,000	
資本金合計		5,872,170,000
II. 資本剰余金		
資本剰余金	654,290,165	
損益外減価償却累計額(△)	△ 1,274,427,279	
資本剰余金合計		△ 620,137,114
III. 利益剰余金(△繰越欠損金)		
前中期目標期間繰越積立金	403,101,200	
教育研究向上・組織運営改善積立金	5,679,106	
積立金	0	
当期未処分利益(△未処理損失)	55,130,801	
(うち当期総利益(△当期総損失))	(55,130,801)	
利益剰余金		
(△繰越欠損金)合計		463,911,107
純資産合計		5,715,943,993
負債純資産合計		7,496,357,109

損益計算書

(2021年4月1日～2022年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	金額	
経常費用		
業務費		
教育経費	267,420,352	
研究経費	16,857,735	
教育研究支援経費	23,283,616	
受託事業費	477,329	
役員人件費	52,561,920	
教員人件費	677,074,355	
職員人件費	290,223,047	
一般管理費		1,327,898,354
雑損		218,148,191
その他雑損		
財務費用		
支払利息		2,553,908
経常費用合計		<u>1,548,600,453</u>
経常収益		
運営費交付金収益		180,050,000
授業料収益		1,067,429,964
入学金収益		129,302,000
検定料収益		49,496,500
受託事業収益		533,340
寄附金収益		763,351
その他業務収益		218,330
資産見返戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	17,788,792	
資産見返寄附金戻入	238,433	
資産見返物品受贈額戻入	4,771,063	22,798,288
雑益		
財産貸付料収入	2,807,903	
その他雑益	20,626,735	23,434,638
補助金等収益		
補助金収益	128,657,800	128,657,800
財務収益		
受取配当金	750	750
経常収益合計		<u>1,602,684,961</u>
経常利益(△経常損失)		54,084,508
臨時損失		
固定資産除却損		
建物附属設備除却損	272,986	
構築物除却損	1,033,802	
工具器具備品除却損	149,133	
その他固定資産除却損	708,143	2,164,064
臨時利益		
資産見返戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	2,101,158	
資産見返補助金等戻入	1	
資産見返寄附金戻入	62,904	
資産見返物品受贈額戻入	1	
その他の臨時利益		
償却債権取立益	50,000	2,214,064
当期純利益(△純損失)		54,134,508
前中期目標期間繰越積立金取崩額		996,293
当期総利益(△当期総損失)		<u><u>55,130,801</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(2021年4月1日～2022年3月31日)

(単位:円)

区 分	金 額
I. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
業務活動による支出	△ 1,325,558,686
原料費、商品又はサービスの購入による支出	△ 134,883,284
人件費支出	△ 1,015,056,487
その他の業務支出	△ 175,618,915
業務活動による収入	1,474,742,112
運営費交付金収入	191,266,014
授業料収入	963,204,500
受講料収入	3,835,500
入学金収入	129,725,000
検定料収入	49,498,480
補助金等収入	110,000,000
寄附金収入	4,200,000
その他の収入	21,815,764
預り金の増減額(△は減少)	1,196,854
業務活動によるキャッシュ・フロー	149,183,426
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資活動による支出	△ 92,409,634
有形固定資産の取得による支出	△ 85,722,734
無形固定資産の取得による支出	△ 6,609,900
投資その他の資産の取得による支出	△ 77,000
投資活動による収入	750
利息及び配当金の受取額	750
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 92,408,884
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動による支出	△ 59,386,936
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 56,752,920
利息の支払額	△ 2,634,016
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 59,386,936
IV. 資金増加額	△ 2,612,394
V. 資金期首残高	874,444,098
VI. 資金期末残高	871,831,704

利益の処分に関する書類
(2022年8月15日)

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
I. 当期未処分利益			55,130,801
当期総利益	55,130,801		
II. 利益処分数額			
積立金		<u>0</u>	
地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けた額			
教育研究向上・組織運営改善積立金	<u>55,130,801</u>	<u>55,130,801</u>	<u>55,130,801</u>

行政サービス実施コスト計算書

(2021年4月1日～2022年3月31日)

(単位: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	1,282,632,079	
一般管理費	218,148,191	
雑損	0	
財務費用	2,553,908	
臨時損失	2,164,064	
	1,505,498,242	
(2) (控除)自己収入等		
授業料収益	△ 1,067,429,964	
入学料収益	△ 129,302,000	
検定料収益	△ 49,496,500	
受託事業等収益	△ 533,340	
寄附金収益	△ 763,351	
その他業務収益	△ 218,330	
資産見返運営費交付金等戻入	△ 17,788,792	
資産見返寄附金戻入	△ 238,433	
雑益	△ 23,434,638	
財務収益	△ 750	
臨時利益	△ 2,214,062	
業務費用合計	△ 1,291,420,160	214,078,082
II. 損益外減価償却相当額		137,335,432
III. 引当外賞与増加見積額		△ 7,308,683
IV. 引当外退職給付増加(△減少)見積額		△ 30,917,145
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使用料による貸借取引の機会費用	6,978,040	
地方公共団体出資の機会費用	12,801,331	
	19,779,371	
VI. 行政サービス実施コスト		332,967,057

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います。

なお、退職一時金については、費用進行基準を採用しています。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。原則として月割計算です。

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います。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。なお、リース資産はリース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法を採用しています。

建 物 7～38年

構築物 5～40年

工具器具备品 2～15年

また、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第87)の減価償却相当額については、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います。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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います。

3. 引当金及び見積額の計上基準

(1) 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

賞与については、運営費交付金により財源措置がされるため、賞与に係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賞与増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第88第2項に基づき当事業年度末の引当外賞与見積額から、前事業年度末の引当外賞与見積額を控除した額を計上しています。

(2) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、法人化以前の在籍期間相当に係る退職一時金については、運営費交付金により財源措置がされるため、退職給付引当金は計上していません。

法人化後の在籍期間相当に係る退職一時金については、運営費交付金により財源措置がされないため、期末自己都合要支給額にて引当金を計上しています。

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(△減少)見積額は、地方独立行政法人会計基準第89第4項に基づき計算された法人化以前の在籍期間相当に係る退職金一時金の退職給付引当金相当の当期増加(△減少)額を計上しています。

4. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、個別法に基づく原価法によっています。

5. 貸倒引当金の計上基準

将来の債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について回収可能性を個別に勘案して計上しています。

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) 国等の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法

下関市から無償貸与を受けている土地については、下関市公有財産取扱規則に基づき算出しています。

(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

2022年3月末の10年利付国債の利回りを参考に年利0.218%で計算しています。

7. リース取引についての会計処理

リース料総額が300万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

8. 消費税及び地方消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっています。

9. 財務諸表の表示単位

全て円単位にて表示しています。

II 注記事項

1. 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47,166,603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64,870,712円です。

2. 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・預金残	871,831,704円
うち定期預金	0円
資金期末残高	<u>871,831,704円</u>

(2) 重要な非資金取引の内容

ファイナンス・リースによる資産の取得 34,726,560円

3. 固定資産の減損

該当事項はありません。

4. 金融商品関係

該当事項はありません。

5. 賃貸等不動産関係

該当事項はありません。

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、役員及び教職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しています。

当該制度では、給付と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しています。

(2) 確定給付制度

①簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	222,941,425円
退職給付費用	45,266,275円
退職給付の支払額	<u>△51,815,226円</u>
期末における退職給付引当金	<u>216,392,474円</u>

②退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	45,266,275円
----------------	-------------

7. 重要な債務負担行為

当期以前に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは、次のとおりです。

件名	契約金額	翌期以降支払い予定額
学修成果指標の可視化システムの導入	15,730,000円	7,461,666円
学生定期健康診断業務	9,746,000円	9,746,000円
財務会計システム再リース業務	3,947,000円	3,947,000円
教育用システム賃貸借業務	182,341,000円	182,341,000円
Office365導入に係る業務	3,594,000円	3,594,000円
新学部設置に係る委託業務	39,270,000円	39,270,000円

8. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 细 书

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

(単位: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 損益内	当期 損益外					
有形固定 資産(特定 償却資産)	建物	2,713,147,160	17,873,000	0	2,731,020,160	801,445,096	83,307,463	-	-	-	1,929,575,064	※1
	建物附属設備	727,232,200	42,354,707	0	769,586,907	449,799,712	50,719,333	-	-	-	319,787,195	※2
	構築物	59,336,000	0	0	59,336,000	17,839,685	3,086,616	-	-	-	41,496,315	
	工具器具備品	3,026,350	1,025,000	0	4,051,350	2,877,038	222,020	-	-	-	1,174,312	※3
	計	3,502,741,710	61,252,707	0	3,563,994,417	1,271,961,531	137,335,432	-	-	-	2,292,032,886	
有形固定 資産(特定 償却資産 以外)	建物	103,213,860	3,234,000	0	106,447,860	36,993,193	5,628,135	-	-	-	69,454,667	※4
	建物附属設備	38,722,690	3,312,000	651,000	41,383,690	19,471,827	2,080,490	-	-	-	21,911,863	※5
	構築物	184,147,942	0	1,582,350	182,565,592	106,890,493	9,519,117	-	-	-	75,675,099	
	工具器具備品	398,243,514	36,768,620	142,411,720	292,600,414	197,952,151	57,674,585	-	-	-	94,648,263	※6
	図書	1,067,332,289	5,906,797	708,143	1,072,530,943	-	-	-	-	-	1,072,530,943	※7
	車輛運搬具	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0	
	計	1,791,660,295	49,221,417	145,353,213	1,695,528,499	361,307,664	74,902,327	-	-	-	1,334,220,835	
有形固定 資産(非償 却 資産)	土地	2,960,000,000	-	-	2,960,000,000	-	-	-	-	-	2,960,000,000	
	美術品・收藏品	300,000	-	-	300,000	-	-	-	-	-	300,000	
	計	2,960,300,000	-	-	2,960,300,000	-	-	-	-	-	2,960,300,000	
有形固定 資産合計	土地	2,960,000,000	-	-	2,960,000,000	-	-	-	-	-	2,960,000,000	
	建物	2,816,361,020	21,107,000	0	2,837,468,020	838,438,289	88,935,598	-	-	-	1,999,029,731	
	建物附属設備	765,954,890	45,666,707	651,000	810,970,597	469,271,539	52,799,823	-	-	-	341,699,058	
	構築物	243,483,942	0	1,582,350	241,901,592	124,730,178	12,605,733	-	-	-	117,171,414	
	工具器具備品	401,269,864	37,793,620	142,411,720	296,651,764	200,829,189	57,896,605	-	-	-	95,822,575	
	図書	1,067,332,289	5,906,797	708,143	1,072,530,943	-	-	-	-	-	1,072,530,943	
	美術品・收藏品	300,000	-	-	300,000	-	-	-	-	-	300,000	
	車輛運搬具	0	0	0	0	0	0	-	-	-	0	
	計	8,254,702,005	110,474,124	145,353,213	8,219,822,916	1,633,269,195	212,237,759	-	-	-	6,586,553,721	
無形固定 資産(特定 償却資産)	ソフトウェア	2,465,748	-	-	2,465,748	2,465,748	0	-	-	-	0	
	計	2,465,748	-	-	2,465,748	2,465,748	0	-	-	-	0	
無形固定 資産(特定 償却資産 以外)	ソフトウェア	11,711,036	13,869,900	2,799,300	22,781,636	8,792,815	2,915,093	-	-	-	13,988,821	※8
	計	11,711,036	13,869,900	2,799,300	22,781,636	8,792,815	2,915,093	-	-	-	13,988,821	
無形固定 資産合計	ソフトウェア	14,176,784	13,869,900	2,799,300	25,247,384	11,258,563	2,915,093	-	-	-	13,988,821	
	計	14,176,784	13,869,900	2,799,300	25,247,384	11,258,563	2,915,093	-	-	-	13,988,821	
投資その 他の資産	保証金	2,000	10,000	0	12,000	-	-	-	-	-	12,000	
	出資金	50,000	-	0	50,000	-	-	-	-	-	50,000	
	敷金	83,000	77,000	83,000	77,000	-	-	-	-	-	77,000	
	計	135,000	87,000	83,000	139,000	-	-	-	-	-	139,000	

主な増加・減少要因

- ※1 体育館メインアリーナ床・南面壁工事
- ※2 体育館メインアリーナ南側アプローチ屋根工事、B講義棟・学術センターエレベーター、厚生会館照明設備、A講義棟裏ポンプ室内消火栓ポンプユニット
- ※3 体育館ステージバック幕
- ※4 副学長室構築
- ※5 副学長室機械設備、高圧幹線改修工事
- ※6 A・B棟小教室ディスプレイリース等
- ※7 2021年度末図書館蔵書数 図書271,152冊、視聴覚資料4,462点
- ※8 大学業務統合システム、学修成果可視化システム等

(2) たな卸資産の明細

(単位: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・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
切手	176,396	186,974	-	187,156	-	176,214	
回数券	20,384		-	2,080	-	18,304	
クオカード	26,000	22,000	-	8,000	-	40,000	
バスカード	39,000		-	39,000	-	0	
合計	261,780	208,974	-	236,236	-	234,518	

(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

(単位:円)

種類	期首残高	当期増加額	期末残高
出資金	50,000	-	50,000
合計	50,000	-	50,000

西中国信用金庫出資金(配当率年1.5%)

(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) 公立大学法人債の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

(7)-1 引当金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	222,941,425	216,392,474	51,815,226	171,126,199	216,392,474	
合計	222,941,425	216,392,474	51,815,226	171,126,199	216,392,474	

(7)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位: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	
未収学生納付金収入	2,651,100	△1,071,600	1,579,500	1,071,600	△ 831,600	240,000	※
その他未収入金	12,187,680	7,951,288	20,138,968	0	0	0	※
合計	14,838,780	6,879,688	21,718,468	1,071,600	△ 831,600	240,000	

※ 徴収不能引当金の計上基準は、重要な会計方針に記載しています。

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位: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	地方公共団体出資金	5,872,170,000	-	-	5,872,170,000	
	計	5,872,170,000	-	-	5,872,170,000	
資本剰余金	資本剰余金	593,037,458	61,252,707	-	654,290,165	
	無償譲渡	-	-	-	-	
	目的積立金	223,319,130	-	-	223,319,130	
	前中期目標期間繰越積立金	369,718,328	61,252,707	-	430,971,035	
	計	593,037,458	61,252,707	-	654,290,165	
	損益外減価却累計額(△)	△1,137,091,847	△137,335,432	-	△1,274,427,279	
	差引計	△544,054,389	△76,082,725	-	△620,137,114	

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11)-1 積立金の明細

(単位: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1項積立金	0	0	0	0	
地方独立行政法人法第40条第3項積立金 (教育研究向上・組織運営改善積立金)	0	5,679,106	0	5,679,106	
前中期目標期間繰越積立金	465,350,200	0	62,249,000	403,101,200	※1
合 計	465,350,200	5,679,106	62,249,000	408,780,306	

※1 当期減少額は、当該積立金の使途に沿った建物等の改修工事等によるものです。

(11)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

積立金の名称及び事業名	前中期目標期間繰越積立金			教育研究向上・組織運営改善積立金			合 計
	施設整備	その他	計	教育研究環境整備他	その他	計	
前年度決算損失の処理	-	-	-	-	-	-	-
業務委託	-	-	-	-	-	-	-
建物	17,873,000	-	17,873,000	-	-	-	17,873,000
建物附属設備	42,354,707	-	42,354,707	-	-	-	42,354,707
環境整備	2,021,293	-	2,021,293	-	-	-	2,021,293
教育経費	-	-	-	-	-	-	-
小 計	62,249,000	0	62,249,000	-	-	-	62,249,000
前中期目標期間終了時の 積立金への振替額	-	-	-	-	-	-	-
合 計	62,249,000	0	62,249,000	-	-	-	62,249,000

(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(12)-1 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金 収益	資産見返運営 費交付金	資本剰余金	小計	
2021年度	-	180,050,000	180,050,000	-	-	180,050,000	-
合 計	-	180,050,000	180,050,000	-	-	180,050,000	-

(12) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	2021年度 交付分	合 計
(教育・研究)一般業務	156,020,000	156,020,000
退職給付業務	21,407,000	21,407,000
新学部新設管理運営業務	2,623,000	2,623,000
合 計	180,050,000	180,050,000

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(13) - 1 施設費の明細

該当事項はありません。

(13) - 2 補助金等の明細

(単位:円)

名称	交付元	経費 の別	期首 残高	当期交付額	当期振替額					期末 残高	摘要
					建設仮 勘定見返 補助金	資産見返 補助金	資本 剰余金	長期預り 補助金	収益計上		
授業料減免 交付金	下関市	直接経費	-	128,657,800	-	-	-	-	128,657,800	-	
		間接経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計		直接経費	-	128,657,800	-	-	-	-	128,657,800	-	
		間接経費	-	-	-	-	-	-	-	-	

(14) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円、人)

区 分		報酬又は給与		法定福利費	退職給付金	
		支給額	支給人員	支給額	支給額	支給人員
役 員	常勤	40,180,600	3	7,533,182	7,680,000	2
	非常勤	2,638,138	11	-	-	-
	計	42,818,738	14	7,533,182	7,680,000	2
教 員	常勤	445,829,909	55	95,738,369	73,521,920	8
	非常勤	72,686,252	73	-	-	-
	計	518,516,161	128	95,738,369	73,521,920	8
職 員	常勤	222,607,182	49	49,169,199	633,306	3
	非常勤	8,190,216	29	-	-	-
	計	230,797,398	78	49,169,199	633,306	3
合 計	常勤	708,617,691	107	152,440,750	81,835,226	13
	非常勤	83,514,606	113	-	-	-
	計	792,132,297	220	152,440,750	81,835,226	13

(注1) 役員に対する報酬等の支給基準

公立大学法人下関市立大学役員報酬規程に基づき支給しております。

(注2) 教職員に対する給与の支給基準

公立大学法人下関市立大学職員の給与に関する規程に基づき支給しております。

(注3) 役員及び教職員の報酬又は給与の支給人員数は、年間平均支給人員数となっております

(注4) 副学長を兼務している理事1名については、教員の支給人員に含まれております。

(注5) 上記には、退職給付引当金繰入額は含まれておりません。

(15) 開示すべきセグメント情報

該当事項はありません。

(16) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	3,277,516	
印刷製本費	2,216,390	
旅費交通費	1,809,793	
賃借料	9,408,984	
保守費	3,854,046	
修繕費	950,574	
広告宣伝費	192,380	
諸会費	71,000	
会議費	174,013	
報酬・委託・手数料	66,813,037	
奨学費	143,110,677	
交際費	3,830	
減価償却費	<u>35,538,112</u>	267,420,352
研究経費		
消耗品費	6,782,587	
備品費	3,148,403	
印刷製本費	185,295	
旅費交通費	284,280	
通信運搬費	106,552	
賃借料	115,498	
修繕費	170,940	
保険料	1,426	
諸会費	1,091,770	
報酬・委託・手数料	764,438	
減価償却費	1,572,846	
図書費	<u>2,633,700</u>	16,857,735
教育研究支援経費		
消耗品費	3,705,382	
印刷製本費	275,000	
賃借料	858,066	
保守費	3,154,800	
諸会費	13,000	
報酬・委託・手数料	9,792,950	
減価償却費	<u>5,484,418</u>	23,283,616
受託事業費		
消耗品費	19,965	
備品費	192,346	
旅費交通費	3,580	
報酬・委託・手数料	78,098	
賃借料	<u>183,340</u>	477,329

(単位:円)

役員人件費			
役員人件費			
報酬		30,483,338	
賞与		12,335,400	
退職給付費用		2,210,000	
法定福利費		<u>7,533,182</u>	52,561,920
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	342,260,666		
賞与	103,569,243		
退職給付費用	62,819,825		
法定福利費	<u>95,738,369</u>	604,388,103	
非常勤教員人件費			
給料	<u>72,686,252</u>	<u>72,686,252</u>	677,074,355
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	172,106,374		
賞与	50,500,808		
退職給付費用	10,256,450		
法定福利費	<u>49,169,199</u>	282,032,831	
非常勤職員人件費			
賃金	<u>8,190,216</u>	<u>8,190,216</u>	290,223,047
一般管理費			
消耗品費		3,126,548	
備品費		194,040	
印刷製本費		293,147	
水道光熱費		32,113,760	
旅費交通費		1,068,438	
通信運搬費		5,650,926	
賃借料		15,295,934	
車両燃料費		85,612	
福利厚生費		85,120	
保守費		8,633,252	
修繕費		10,613,653	
損害保険料		1,050,967	
広告宣伝費		11,039,852	
諸会費		2,030,002	
報酬・委託・手数料		90,592,456	
租税公課		788,900	
減価償却費		35,222,044	
交際費		23,540	
徴収不能引当金繰入額		<u>240,000</u>	218,148,191

(17) 寄附金の明細

(単位:円)

区 分	当期受入	件数	摘 要
教育研究事業	763,351	18件	科学研究費補助金現物寄附
合 計	763,351		

(18) 受託研究の明細

該当事項はありません。

(19) 共同研究の明細

該当事項はありません。

(20) 受託事業等の明細

(単位:円)

委託者	経費の別	期首残高	当期受入額	受託事業収益	期末残高
国又は地方公共団体	直接経費	-	533,340	533,340	-
	間接経費	-	-	-	-
合 計	直接経費	-	533,340	533,340	-
	間接経費	-	-	-	-

(21) 科学研究費補助金等の明細

(単位:円、件)

種 目	当期受入額	件 数	摘 要
基盤研究(A)	(600,000) 180,000	2	
基盤研究(B)	(450,000) 135,000	3	
基盤研究(C)	(8,113,040) 2,409,000	17	
若手研究	(700,000) 210,000	1	
合 計	(9,863,040) 2,934,000	23	

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。

(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 現金及び預金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	31,656	
普通預金	871,800,048	
合 計	871,831,704	

② 未収学生納付金収入

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
2019年度授業料	775,800	
2020年度授業料	535,800	
2021年度授業料	267,900	
合 計	1,579,500	

③ その他未収入金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
自動販売機(実費弁償)	162,326	
授業料減免交付金	18,657,800	
その他収入	1,318,842	
合 計	20,138,968	

④ 預り金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
2021年度科学研究費補助金等	6,802,803	
所得税・住民税・社会保険料	4,498,865	
学会費	4,490,000	
後援会費	25,012,000	
学友会費	8,340,000	
同窓会費	10,000,000	
2022年度入学者保険料	2,005,670	
2019年度入学金過誤納金	3,200	
2021年度前期授業料過誤納金	5,600	
2022年度入試合格者への入学金還付金	282,000	
2022年度外国雑誌代金(2021年度末退職者)	22,759	
合 計	61,462,897	

⑤ 未払金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
退職給付費用	81,835,226	
業務委託費	34,149,342	
教育用物品	2,147,484	
研究用物品	1,027,146	
事務用物品	519,473	
旅費	182,728	
人件費	1,179,499	
光熱水費(3月分)	1,949,646	
通信運搬費(3月分)	1,244,248	
使用料及び賃借料(3月分)	1,224,173	
修繕費	656,874	
その他	137,602	
合 計	126,253,441	

⑥ 寄附金債務の明細

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
使途特定寄附金(国際交流支援事業)	16,631,563	
合 計	16,631,563	