

2022年度

財 務 諸 表

第 16 期

自 2022年 4月 1日

至 2023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
純資産変動計算書	5
キャッシュ・フロー計算書	6
利益の処分に関する書類	7
I 重要な会計方針	8
II 注記事項	9
附属明細書	
(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第87 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当累計額も含む。)並びに減損損失の明細	13
(2) 棚卸資産の明細	14
(3) 有価証券の明細	14
(4) 長期貸付金の明細	14
(5) 長期借入金の明細	14
(6) 公立大学法人債の明細	14
(7) 引当金の明細	14
(8) 資産除去債務の明細	14
(9) 保証債務の明細	14
(10) 目的積立金の取崩しの明細	15
(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	15
(11)－2 運営費交付金収益	15
(12) 運営費交付金以外の設立団体からの財源措置の明細	
(12)－1 施設費の明細	16
(12)－2 補助金等の明細	16
(13) 役員及び教職員の給与の明細	16
(14) 開示すべきセグメント情報	16
(15) 業務費及び一般管理費の明細	17
(16) 寄附金の明細	19
(17) 受託研究の明細	19
(18) 共同研究の明細	19
(19) 受託事業等の明細	19
(20) 科学研究費助成事業等の明細	19
(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	19

貸借対照表

(2023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	2,842,968,020	
減価償却累計額	<u>△ 927,841,062</u>	1,915,126,958
建物附属設備	854,013,597	
減価償却累計額	<u>△ 511,390,799</u>	342,622,798
構築物	250,610,031	
減価償却累計額	<u>△ 127,982,136</u>	122,627,895
工具器具備品	397,948,595	
減価償却累計額	<u>△ 165,167,585</u>	232,781,010
図書		1,079,244,938
美術品・収蔵品		300,000
有形固定資産合計		<u>6,652,703,599</u>
2. 無形固定資産		
ソフトウェア		9,484,822
無形固定資産合計		<u>9,484,822</u>
3. 投資その他の資産		
保証金		18,000
出資金		50,000
敷金		77,000
投資その他の資産合計		<u>145,000</u>
固定資産合計		<u>6,662,333,421</u>
II. 流動資産		
現金及び預金		797,439,629
未収学生納付金収入	1,071,600	
徴収不能引当金	<u>△ 535,800</u>	535,800
その他未収入金		62,339,946
棚卸資産		
貯蔵品		147,653
前払費用		3,765,703
その他流動資産		
立替金		63,714
流動資産合計		<u>864,292,445</u>
資産合計		<u><u>7,526,625,866</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	350,158,363	
資産見返補助金等	495,492	
資産見返寄附金	10,467,895	
資産見返物品受贈額	877,298,785	1,238,420,535
退職給付引当金		187,051,171
長期リース債務		174,186,351
固定負債合計		1,599,658,057
Ⅱ. 流動負債		
預り補助金等	1,000,000	
寄附金債務	15,612,563	
前受金	3,024,433	
預り金	61,738,370	
未払金	109,225,835	
リース債務	59,602,571	
預り保証金	200,970	
未払消費税	406,300	
流動負債合計		250,811,042
負債合計		1,850,469,099
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	728,713,127	
減価償却相当累計額(△)	△ 1,402,375,145	
資本剰余金合計		△ 673,662,018
Ⅲ. 利益剰余金(△繰越欠損金)		
前中期目標期間繰越積立金	321,014,200	
教育研究向上・組織運営改善積立金	59,659,907	
積立金	0	
当期末処分利益(△未処理損失)	96,974,678	
(うち当期総利益(△当期総損失))	(96,974,678)	
利益剰余金		477,648,785
(△繰越欠損金)合計		
純資産合計		5,676,156,767
負債純資産合計		7,526,625,866

損益計算書

(2022年4月1日～2023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	268,970,464	
研究経費	20,906,367	
教育研究支援経費	25,987,728	
受託事業費	2,892,141	
役員人件費	49,559,791	
教員人件費	659,389,907	
職員人件費	346,655,429	
一般管理費		1,374,361,827
雑損		229,448,610
その他雑損		
財務費用		
支払利息		5,297,708
経常費用合計		1,609,108,145
経常収益		
運営費交付金収益		263,425,074
授業料収益		1,081,079,112
入学金収益		126,910,000
検定料収益		50,971,000
受託事業収益		2,902,660
寄附金収益		5,105,454
その他業務収益		229,520
資産見返戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	18,933,022	
資産見返寄附金戻入	420,322	
資産見返物品受贈額戻入	3,782,765	23,136,109
雑益		
財産貸付料収入	2,850,045	
その他雑益	16,332,261	19,182,306
補助金等収益		
補助金収益	127,576,800	127,576,800
財務収益		
受取配当金	750	750
経常収益合計		1,700,518,785
経常利益(△経常損失)		91,410,640
臨時損失		
固定資産除却損		
構築物除却損	9,606,991	
工具器具備品除却損	10	
その他固定資産除却損	183,174	9,790,175
臨時利益		
資産見返戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	616,857	
資産見返補助金等戻入	1	
資産見返寄附金戻入	183,175	
資産見返物品受贈額戻入	8,990,142	
その他の臨時利益		
償却債権取立益	50,000	9,840,175
当期純利益(△純損失)		91,460,640
前中期目標期間繰越積立金取崩額		5,514,038
当期総利益(△当期総損失)		96,974,678

資本剰余金を減額したコスト等に関する注記

(単位:円)

当期総利益		96,974,678
減価償却相当額	△ 131,247,863	
賞与引当増加相当額	4,355,185	
退職給付引当増加相当額	△ 16,410,040	
小計		△ 143,302,718
施設費収益相当額		
その他		
資本剰余金を減額したコスト等を含めた損益相当額		△ 46,328,040

科学研究費助成事業等に関する注記

(単位:円)

当期受入額	14,495,472
当期支出額	13,073,175

純資産変動計算書

(2022年4月1日～2023年3月31日)

	I 資本金			II 資本剰余金						III 利益剰余金(又は繰越欠損金)					IV 評価・換算差額等		純資産合計		
	設立団体出資金	その他地方公共団体出資金	資本金合計	資本剰余金	<small>公立大学法人以外の地方独立行政法人においては、 その他行政コスト累計額を表す</small>					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	積立金	当期末処分利益(又は当期末処理損失)		利益剰余金(又は繰越欠損金)合計	その他有価証券評価差額金		評価・換算差額等合計	
					減価償却相当累計額(-)	減損損失相当累計額(-)	利息費用相当累計額(-)	承継資産に係る費用相当累計額(-)	除売却差額相当累計額(-)				資本剰余金合計	うち当期総利益(又は当期総損失)					うち当期総利益(又は当期総損失)
当期末首残高	5,872,170,000	-	5,872,170,000	654,290,165	-1,274,427,279	-	-	-	-	-620,137,114	403,101,200	5,679,106	-	55,130,801	-	463,911,107	-	-	5,715,943,993
当期変動額																			
I 資本金の当期変動額																			
出資金の受入																			
出資等に係る不要財産の出資等団体への納付による減資																			
II 資本剰余金の当期変動額																			
固定資産の取得				77,722,962						77,722,962									77,722,962
固定資産の除売却				-3,300,000	3,299,997					-3									-3
減価償却					-131,247,863					-131,247,863									-131,247,863
固定資産の減損																			
時の経過による資産除去債務の増加																			
資産除去債務の履行に伴う取り崩し																			
承継資産の使用等																			
出資等に係る不要財産の出資等への納付																			
その他の資本剰余金の当期変動額(純額)																			
III 利益剰余金(又は繰越欠損金)の当期変動額																			
(1) 利益の処分又は損失の処理																			
前中期目標期間からの繰越し																			
利益処分による積立												55,130,801		-55,130,801					
利益処分(又は損失処理)による取り崩し																			
設立団体等納付金の納付																			
(2) その他																			
当期純利益(又は当期純損失)														91,460,640	91,460,640	91,460,640			91,460,640
前中期目標期間繰越積立金取崩額										-82,087,000				5,514,038	5,514,038	-76,572,962			-76,572,962
目的積立金取崩額												-1,150,000				-1,150,000			-1,150,000
その他の利益剰余金の当期変動額(純額)																			
IV 評価・換算差額等の当期変動額(純額)																			
当期変動額合計	-	-	-	74,422,962	-127,947,866	-	-	-	-	-53,524,904	-82,087,000	53,980,801	-	41,843,877	96,974,678	13,737,678	-	-	-39,787,226
当期末残高	5,872,170,000	-	5,872,170,000	728,713,127	-1,402,375,145	-	-	-	-	-673,662,018	321,014,200	59,659,907	-	96,974,678	96,974,678	477,648,785	-	-	5,676,156,767

キャッシュ・フロー計算書

(2022年4月1日～2023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	△ 1,447,325,724
原料費、商品又はサービスの購入による支出	△ 148,661,840
人件費支出	△ 1,097,582,859
その他の業務支出	△ 201,081,025
業務活動による収入	1,518,305,024
運営費交付金収入	219,541,000
授業料収入	962,684,100
受講料収入	3,049,500
入学金収入	126,910,000
検定料収入	50,974,740
受託事業等収入	1,450,000
補助金等収入	131,657,800
寄附金収入	2,100,000
その他の収入	15,971,151
預り金の増減額(△は減少)	3,966,733
業務活動によるキャッシュ・フロー	70,979,300
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	△ 84,354,907
有形固定資産の取得による支出	△ 84,342,407
投資その他の資産の取得による支出	△ 12,500
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	△ 84,354,157
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	△ 61,017,218
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 56,297,026
利息の支払額	△ 4,720,192
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 61,017,218
IV. 資金増加額	△ 74,392,075
V. 資金期首残高	871,831,704
VI. 資金期末残高	797,439,629

利益の処分に関する書類

(2023年8月9日)

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
I. 当期未処分利益			96,974,678
当期総利益		96,974,678	
II. 利益処分数額			
積立金		<u>38,470,764</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>58,503,914</u>	<u>58,503,914</u>	<u>96,974,678</u>

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

工具器具備品 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、減価償却相当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、資本剰余金を減額したコスト等における賞与引当増加相当額は、地方独立行政法人会計基準に基づき、当事業年度末の賞与引当増加相当額から、前事業年度末の賞与引当増加相当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

法人化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。

法人化以降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、資本剰余金を減額したコスト等における退職給付引当増加(△減少)相当額は、地方独立行政法人会計基準に基づき、当期増加(△減少)額を計上しています。

4. 棚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. 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。

7. 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。

8. 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 51,657,980 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 81,280,752 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 797,439,629 円

うち定期預金 0 円

資金期末残高 797,439,629 円

(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 193,493,200 円

3. 固定資産の減損

該当事項はありません。

4. 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計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりです。

なお、出資金及び時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません。また、現金は注記を省略しており、預金、未収金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しています。

(単位 円)

	貸借対照表 計上額(※)	時価(※)	差額(※)
リース債務	(233,788,922)	(243,170,482)	9,381,560

(※)負債に計上されているものは、()で示しております。

(注1) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価: 同一の資産又は負債の活発な市場における(無調整の)相場価格により算定した時価

レベル2の時価: レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価: 重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

元利金の合計額を、同様の新規リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しており、レベル 2 の時価に分類しております。なお、1 年以内返済予定のリース債務は、リース債務に含めて時価を表示しております。

(注2) 出資金

(単位 円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
西中国信用金庫 出資金	50,000	50,000	0

財産評価基本通達 195 の定めにより、払込済出資金額によって評価しています。

(注3) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位 円)

区分	貸借対照表 計上額
敷金及び保証金	95,000

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、給与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	216,392,474 円
退職給付費用	56,560,462 円
退職給付の支払額	△85,901,765 円
期末における退職給付引当金	187,051,171 円

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	56,560,462 円
----------------	--------------

7. 公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

(単位:円)

I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用	1,618,898,320	
(2) (控除) 自己収入等	△ 1,300,888,824	
業務費用合計		318,009,496
II 資本剰余金を減額したコスト等		143,302,718
III 機会費用		
国又は地方公共団体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	11,348,927	
地方公共団体出資の機会費用	18,790,944	
無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	0	30,139,871
IV (控除) 設置団体納付額		0
V 公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト		<u>491,452,085</u>

公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコストの注記における機会費用の計算方法

- (1) 国等の財産や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きましては、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
2023年3月末の10年もの国債(新発債)の利回りを参考に年利0.320%で計算しています。

8. 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	4,840,000 円
財務会計システム再リース業務	3,945,480 円	1,972,740 円
教育用システム賃貸借業務	160,977,300 円	144,879,570 円
Office365 導入に係る業務	3,203,090 円	2,250,820 円
新学部設置に係る委託業務	31,460,000 円	19,140,000 円
学生定期健康診断業務	6,488,768 円	6,488,768 円
公式ホームページリニューアルに係る業務	29,759,400 円	29,759,400 円
無線 LAN システム・DS 学部棟ネットワーク機器賃貸借	51,044,400 円	51,044,400 円
学内ネットワークシステム接続機器賃貸借	15,615,600 円	15,615,600 円

公務員受験対策講座運営業務	4,800,000 円	4,800,000 円
新学部プロモーション支援業務	29,834,200 円	29,834,200 円
大学ブランディングに係る業務		
財務会計システム賃貸借業務	44,451,000 円	44,451,000 円

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第87 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当累計額も含む。)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	当期減 損損失 相当額					
有形固定 資産(特定 償却資産)	建物	2,731,020,160	5,500,000	0	2,736,520,160	885,165,564	83,720,468	-	-	1,851,354,596	※1
	建物附属設備	769,586,907	46,343,000	3,300,000	812,629,907	489,787,584	43,287,869	-	-	322,842,323	※2,3
	構築物	59,336,000	25,879,962	0	85,215,962	21,771,774	3,932,089	-	-	63,444,188	※4
	工具器具備品	4,051,350	0	0	4,051,350	3,184,475	307,437	-	-	866,875	
	計	3,563,994,417	77,722,962	3,300,000	3,638,417,379	1,399,909,397	131,247,863	-	-	2,238,507,982	
有形固定 資産(特定 償却資産 以外)	建物	106,447,860	0	0	106,447,860	42,675,498	5,682,305	-	-	63,772,362	
	建物附属設備	41,383,690	0	0	41,383,690	21,603,215	2,131,388	-	-	19,780,475	
	構築物	182,565,592	1,244,100	18,415,623	165,394,069	106,210,362	8,128,501	-	-	59,183,707	※5,6
	工具器具備品	292,600,414	194,890,637	93,593,806	393,897,245	161,983,110	57,624,755	-	-	231,914,135	※7,8
	図書	1,072,530,943	6,897,169	183,174	1,079,244,938	-	-	-	-	1,079,244,938	※9
	車輛運搬具	0	0	0	0	0	0	-	-	0	
	計	1,695,528,499	203,031,906	112,192,603	1,786,367,802	332,472,185	73,566,949	-	-	1,453,895,617	
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	2,837,468,020	5,500,000	0	2,842,968,020	927,841,062	89,402,773	-	-	1,915,126,958	
	建物附属設備	810,970,597	46,343,000	3,300,000	854,013,597	511,390,799	45,419,257	-	-	342,622,798	
	構築物	241,901,592	27,124,062	18,415,623	250,610,031	127,982,136	12,060,590	-	-	122,627,895	
	工具器具備品	296,651,764	194,890,637	93,593,806	397,948,595	165,167,585	57,932,192	-	-	232,781,010	
	図書	1,072,530,943	6,897,169	183,174	1,079,244,938	-	-	-	-	1,079,244,938	
	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	8,219,822,916	280,754,868	115,492,603	8,385,085,181	1,732,381,582	204,814,812	-	-	6,652,703,599	
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	22,781,636	0	425,250	22,356,386	12,871,564	4,503,999	-	-	9,484,822	
	計	22,781,636	0	425,250	22,356,386	12,871,564	4,503,999	-	-	9,484,822	
無形固定 資産合計	ソフトウェア	25,247,384	0	425,250	24,822,134	15,337,312	4,503,999	-	-	9,484,822	
	計	25,247,384	0	425,250	24,822,134	15,337,312	4,503,999	-	-	9,484,822	
投資その 他の資産	保証金	12,000	6,000	0	18,000	-	-	-	-	18,000	
	出資金	50,000	-	0	50,000	-	-	-	-	50,000	
	敷金	77,000	0	0	77,000	-	-	-	-	77,000	
	計	139,000	6,000	0	145,000	-	-	-	-	145,000	

主な増加・減少要因

- ※1 (増加) 少量危険物保管庫設置
- ※2 (増加) 体育館サブアリーナ・B講義棟共用部・学術センター・学友会館照明、学友会館エレベーター改修、A講義棟第2電気室高圧トランス取替
- ※3 (減少) 学友会館エレベーター
- ※4 (増加) バックネット改修、防球ネット拡張及び張替、学内通路舗装
- ※5 (増加) 体育館東側舗装(仮駐車場)
- ※6 (減少) 自転車置き場
- ※7 (増加) 教育用システム賃貸借他、パソコン等
- ※8 (減少) 本館・大教室映像音響賃貸借、証明書自動発行機賃貸借他
- ※9 2022年度末図書館蔵書数 図書272,810冊、視聴覚資料4,506点

(2) 棚卸資産の明細

(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	176,214	143,650	-	190,843	-	129,021	
回数券	18,304		-	2,752	-	15,552	
クオカード	40,000	14,000	-	52,000	-	2,000	
駐車サービス券	0	20,760	-	19,680	-	1,080	
合計	234,518	178,410	-	265,275	-	147,653	

(3) 有価証券の明細

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) 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

(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	216,392,474	187,051,171	85,901,765	130,490,709	187,051,171	※1
徴収不能引当金	240,000	535,800	0	240,000	535,800	※2
合計	216,632,474	187,586,971	85,901,765	130,730,709	187,586,971	

※1当期減少額のその他の額は洗替法の処理による額

※2当期減少額のその他の額は債権放棄による額

(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) 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
	施設整備事業	教育研究向上・組織運営改善事業	
建物	5,500,000	-	5,500,000
建物附属設備	45,193,000	1,150,000	46,343,000
構築物	25,879,962	-	25,879,962
小計	76,572,962	1,150,000	77,722,962
一般管理費			
備品費	520,038	-	520,038
修繕費	4,994,000	-	4,994,000
小計	5,514,038	-	5,514,038
前中期目標期間終了時の 積立金への振替額	-	-	-
合計	82,087,000	1,150,000	83,237,000

(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: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	資本剰余金	小計	
2022年度	-	263,425,074	263,425,074	-	263,425,074	-
合計	-	263,425,074	263,425,074	-	263,425,074	-

(11)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	2022年度 交付分	合計
(教育・研究)一般業務	199,049,000	199,049,000
退職給付業務	20,385,223	20,385,223
新学部設置準備業務	43,990,851	43,990,851
合計	263,425,074	263,425,074

(12) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細

(12)-1 施設費の明細

該当事項はありません。

(12)-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
					長期繰延補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	補助金等収益		
授業料減免交付金	下関市	直接経費	-	127,576,800	-	-	-	127,576,800	-	※1
		間接経費	-	-	-	-	-	-	-	-
物価高に対する経済対策支援金	独立行政法人 日本学生支援機構	直接経費	-	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	※2
		間接経費	-	-	-	-	-	-	-	-
合計		直接経費	-	128,576,800	-	-	-	127,576,800	1,000,000	
		間接経費	-	-	-	-	-	-	-	-
		計	-	128,576,800	-	-	-	127,576,800	1,000,000	

※1 2022年度交付決定額は127,576,800円

※2 2022年度交付決定額は1,000,000円

(13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円、人)

区分		報酬又は給料等		退職給付	
		金額	支給人員	金額	支給人員
役員	常勤	38,479,920	4	-	-
	非常勤	1,300,520	3	-	-
	計	39,780,440	7	0	0
教員	常勤	440,027,381	55	77,067,083	15
	非常勤	77,688,737	72	-	-
	計	517,716,118	127	77,067,083	15
職員	常勤	262,712,537	52	20,768,063	6
	非常勤	9,020,476	48	-	-
	計	271,733,013	100	20,768,063	6
合計	常勤	741,219,838	111	97,835,146	21
	非常勤	88,009,733	123	-	-
	計	829,229,571	234	97,835,146	21

(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いております。

(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いております。

(注3) 役員に対する退職金の支給基準

公立大学法人下関市立大学役員退職手当規程に基づいております。

(注4) 教職員に対する退職金の支給基準

公立大学法人下関市立大学職員退職手当規程に基づいております。

(注5) 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。

なお、2023年3月末の非常勤役員人数は4人です。

(注6) 上記には、退職給付引当金繰入額は含まれておりません。

(14) 開示すべきセグメント情報

該当事項はありません。

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	4,594,310	
備品費	215,424	
印刷製本費	1,630,297	
旅費交通費	2,494,811	
賃借料	6,230,986	
保守費	3,484,800	
修繕費	85,954	
広告宣伝費	282,816	
諸会費	570,224	
会議費	215,086	
報酬・委託・手数料	67,181,702	
奨学費	142,588,447	
交際費	72,381	
減価償却費	<u>39,323,226</u>	268,970,464
研究経費		
消耗品費	6,694,983	
備品費	2,895,968	
印刷製本費	3,300	
旅費交通費	4,030,515	
通信運搬費	179,992	
賃借料	132,120	
諸会費	1,043,736	
報酬・委託・手数料	824,860	
減価償却費	1,811,236	
図書費	<u>3,289,657</u>	20,906,367
教育研究支援経費		
消耗品費	4,183,381	
印刷製本費	286,000	
旅費交通費	333	
賃借料	2,695,076	
保守費	3,154,800	
諸会費	47,000	
報酬・委託・手数料	10,136,720	
減価償却費	<u>5,484,418</u>	25,987,728
受託事業費		
消耗品費	39,630	
水道光熱費	544	
損害保険料	12,107	
報酬・委託・手数料	1,900,400	
賃借料	<u>939,460</u>	2,892,141

(単位:円)

役員人件費			
役員人件費			
報酬		29,068,520	
賞与		10,711,920	
退職給付費用		2,210,000	
法定福利費		<u>7,569,351</u>	49,559,791
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	354,370,416		
賞与	85,656,965		
退職給付費用	47,837,324		
法定福利費	<u>93,763,779</u>	581,628,484	
非常勤教員人件費			
給料	77,688,737		
法定福利費	<u>72,686</u>	<u>77,761,423</u>	659,389,907
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	205,245,623		
賞与	57,466,914		
退職給付費用	18,446,519		
法定福利費	<u>56,468,284</u>	337,627,340	
非常勤職員人件費			
報酬	1,794,891		
賃金	7,225,585		
法定福利費	<u>7,613</u>	<u>9,028,089</u>	346,655,429
一般管理費			
消耗品費		3,263,326	
備品費		665,238	
印刷製本費		720,893	
水道光熱費		44,880,306	
旅費交通費		1,436,532	
通信運搬費		5,460,919	
賃借料		20,281,078	
車両燃料費		103,815	
福利厚生費		301,826	
保守費		8,254,968	
修繕費		11,670,820	
損害保険料		1,386,958	
広告宣伝費		10,300,433	
諸会費		1,974,556	
報酬・委託・手数料		85,893,043	
租税公課		802,450	
減価償却費		31,452,068	
交際費		63,581	
徴収不能引当金繰入額		<u>535,800</u>	229,448,610

(16) 寄附金の明細

(単位:円、件)

区 分	当期受入額	件数	摘 要
教育研究事業	400,000	1	学生の教育向上への支援
教育研究事業	1,000,000	1	教育環境整備事業への支援
国際交流支援事業	1,719,000	1	寄附金債務の収益化
教育研究事業	1,986,454	27	全て科学研究費補助金による現物寄附(少額物品)
合 計	5,105,454		

(17) 受託研究の明細

該当事項はありません。

(18) 共同研究の明細

該当事項はありません。

(19) 受託事業等の明細

(単位:円)

委託者等	経費の別	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
地方公共団体 (設立団体)	直接経費	-	2,902,660	2,902,660	-
	間接経費	-	-	-	-
合 計	直接経費	-	2,902,660	2,902,660	-
	間接経費	-	-	-	-

(20) 科学研究費助成事業等の明細

(単位:円、件)

種 目	当期受入額	件 数	摘 要
基盤研究(A)	(400,000) 120,000	2	
基盤研究(B)	(950,000) 285,000	4	
基盤研究(C)	(13,145,472) 3,630,900	21	
合 計	(14,495,472) 4,035,900	27	

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。

(21) 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	41,350	
普通預金	797,398,279	
合 計	797,439,629	

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	535,800	
2020年度授業料	535,800	
合 計	1,071,600	

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)	119,838	
授業料減免交付金	15,576,800	
運営費交付金	43,884,074	
その他収入	2,759,234	
合 計	62,339,946	

④ 預り金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
2022年度科学研究費補助金等	7,826,100	
所得税・住民税・社会保険料	4,724,780	
学会費	4,392,000	
後援会費	24,804,000	
学友会費	8,203,000	
同窓会費	9,820,000	
2023年度入学者保険料	1,960,570	
2023年度入学検定料及び入学金過誤納金	7,920	
合 計	61,738,370	

⑤ 未払金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
退職給付費用	65,526,982	
業務委託費	29,643,006	
教育用物品	1,393,772	
研究用物品	732,796	
事務用物品	81,757	
旅費	268,329	
人件費	5,029,066	
光熱水費(3月分)	2,342,354	
通信運搬費(3月分)	1,190,590	
使用料及び賃借料(3月分)	2,438,914	
修繕費	40,700	
その他	537,569	
合 計	109,225,835	

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)	15,612,563	
合 計	15,612,563	