

平成24事業年度

財 務 諸 表

自：平成24年 4月 1日

至：平成25年 3月31日

国立大学法人福岡教育大学

目 次

I	貸借対照表	1
II	損益計算書	2
III	キャッシュ・フロー計算書	3
IV	利益の処分に関する書類	4
V	国立大学法人等業務実施コスト計算書	5
VI	注記事項	6
VII	附属明細書	別紙

貸借対照表

(平成25年3月31日)

単位：千円

資産の部				
I	固定資産			
1	有形固定資産			
	土地	24,062,055		
	減損損失累計額	<u>△ 52,160</u>	24,009,894	
	建物	4,502,209		
	減価償却累計額	<u>△ 1,064,802</u>	3,437,407	
	構築物	930,843		
	減価償却累計額	<u>△ 324,913</u>	605,930	
	機械装置	9,721		
	減価償却累計額	<u>△ 3,850</u>	5,870	
	工具器具備品	786,595		
	減価償却累計額	<u>△ 475,962</u>	310,632	
	図書		1,734,115	
	車両運搬具	14,457		
	減価償却累計額	<u>△ 13,600</u>	856	
	建設仮勘定		<u>8,721</u>	
	有形固定資産合計		30,113,428	
2	無形固定資産			
	ソフトウェア		18,137	
	その他無形固定資産		<u>288</u>	
	無形固定資産合計		18,425	
3	投資その他の資産			
	その他投資その他の資産		<u>116</u>	
	投資その他の資産合計		<u>116</u>	
	固定資産合計			30,131,970
II	流動資産			
	現金及び預金		1,162,652	
	未収学生納付金収入		15,481	
	その他未収入金		9,634	
	たな卸資産		384	
	その他流動資産		<u>1,859</u>	
	流動資産合計			<u>1,190,011</u>
	資産合計			<u>31,321,982</u>
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	569,122		
	資産見返補助金等	48,009		
	資産見返寄附金	244,026		
	資産見返物品受贈額	1,410,895		
	建設仮勘定見返施設費	<u>8,721</u>	2,280,776	
	長期未払金		<u>57,864</u>	
	固定負債合計			2,338,641
II	流動負債			
	運営費交付金債務		195,233	
	寄附金債務		99,898	
	前受金		1,808	
	預り科学研究費補助金等		10,879	
	預り金		61,097	
	未払金		1,005,055	
	未払費用		27,422	
	未払消費税等		<u>380</u>	
	流動負債合計			<u>1,401,774</u>
	負債合計			<u>3,740,416</u>
純資産の部				
I	資本金			
	政府出資金		<u>25,725,165</u>	
	資本金合計			25,725,165
II	資本剰余金			
	資本剰余金		3,177,706	
	損益外減価償却累計額		<u>△ 1,331,390</u>	
	損益外減損損失累計額		<u>△ 53,216</u>	
	資本剰余金合計			1,793,099
III	利益剰余金			
	教育研究環境整備積立金		22,105	
	前中期目標期間繰越積立金		11,012	
	積立金		5,494	
	当期末処分利益		<u>24,690</u>	
	(うち当期総利益)		(24,690)	
	利益剰余金合計			<u>63,302</u>
	純資産合計			<u>27,581,566</u>
	負債・純資産合計			<u>31,321,982</u>

損益計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

単位：千円

経常費用			
業務費			
教育経費	738,022		
研究経費	118,339		
教育研究支援経費	112,208		
受託研究費	8,840		
受託事業費	4,883		
役員人件費	56,817		
教員人件費	3,016,833		
職員人件費	947,494	5,003,439	
一般管理費			271,045
財務費用			
支払利息	2,040	2,040	
雑損			
その他雑損	199	199	
経常費用合計			5,276,724
経常収益			
運営費交付金収益		3,138,042	
授業料収益		1,606,550	
入学金収益		223,061	
検定料収益		61,638	
受託研究等収益		7,280	
政府受託研究等収益		1,560	
政府受託事業等収益		4,883	
寄附金収益		55,592	
施設費収益		25,846	
補助金等収益		447	
その他業務収益			
講習料収益	30,084		
研究発表会収益	7,657		
その他業務収益	11,062	48,804	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	58,040		
資産見返補助金等戻入	8,798		
資産見返寄附金戻入	17,538	84,377	
財務収益			
受取利息	581	581	
雑益			
財産貸付料収入	24,883		
その他雑益	10,048		
研究関連収入	13,376	48,308	
経常収益合計			5,306,974
経常利益			30,250
臨時損失			
固定資産除却損		588	
固定資産撤去費		15,395	15,984
当期純利益			14,265
目的積立額取崩額			10,424
当期総利益			24,690

キャッシュ・フロー計算書
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

単位：千円

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	△ 736,442
	人件費支出	△ 4,108,942
	その他の業務支出	△ 255,265
	運営費交付金収入	3,354,153
	授業料収入	1,488,626
	入学金収入	219,876
	検定料収入	61,638
	受託研究等収入	7,280
	政府受託事業等収入	4,547
	寄附金収入	50,447
	その他収入	98,714
	預り金の増加	369
	業務活動によるキャッシュ・フロー	185,002
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 271,712
	有形固定資産の除却による支出	△ 5,122
	定期預金の解約による収入	20,000
	施設費による収入	479,741
	小計	222,906
	利息及び配当金の受取額	581
	投資活動によるキャッシュ・フロー	223,487
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	△ 70,676
	利息の支払額	△ 2,040
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 72,716
IV	資金増加額（又は減少額）	335,773
V	資金期首残高	626,878
VI	資金期末残高	962,652

利益の処分に関する書類
(平成26年1月21日)

(単位：円)

I 当期未処分利益		24,690,380
当期総利益	24,690,380	
II 利益処分量		
積立金	1,181,394	
国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣の承認を受けた額		
教育研究環境整備積立金	23,508,986	24,690,380

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：千円)

I	業務費用		
	(1) 損益計算書上の費用		
	業務費	5,003,439	
	一般管理費	271,045	
	財務費用	2,040	
	雑損	199	
	臨時損失	15,984	5,292,708
	(2) (控除) 自己収入等		
	授業料収益	△ 1,606,550	
	入学金収益	△ 223,061	
	検定料収益	△ 61,638	
	受託研究等収益	△ 7,280	
	政府受託研究等収益	△ 1,560	
	政府受託事業等収益	△ 4,883	
	寄附金収益	△ 55,592	
	その他業務収益		
	講習料収益	△ 30,084	
	研究発表会収益	△ 7,657	
	その他業務収益	△ 11,062	
	資産見返負債戻入		
	資産見返運営費交付金等戻入	△ 48	
	資産見返寄附金戻入	△ 17,538	
	財務収益	△ 581	
	雑益	△ 34,932	△ 2,062,471
	業務費用合計		<u>3,230,237</u>
II	損益外減価償却相当額		208,162
III	損益外減損損失相当額		-
IV	損益外除売却差額相当額		10,620
V	引当外賞与増加見積額		△ 21,883
VI	引当外退職給付増加見積額		△ 107,360
VII	機会費用		
	国又は地方公共団体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	960	
	政府出資等の機会費用	151,830	152,790
VIII	国立大学法人等業務実施コスト		<u><u>3,472,566</u></u>

注 記 事 項

(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

原則として期間進行基準を採用しています。

なお、「特別経費」「特殊要因経費」及び「補正予算として交付された運営費交付金」については、文部科学省の指定に従い、事項毎に期間進行基準、業務達成基準及び費用進行基準を採用しています。また、業務達成基準の取扱いを定めた規定に基づき、学長が指定した事業については、業務達成基準を採用しています。

(会計方針の変更)

従来、運営費交付金収益の計上基準として、「特別経費」「特殊要因経費」及び「補正予算として交付された運営費交付金」以外の運営費交付金については、期間進行基準を採用していましたが、当事業年度から、業務達成基準の取扱いを定めた規定に基づき、学長が指定した事業については、業務達成基準を採用しています。これは、対象となる事業について、より効率的かつ効果的な予算管理を行い、業務達成度に応じた運営費交付金の収益化を行うことによって、法人運営に関する説明責任を適切に果たすために採用したものです。

これに従い、従来の方法によった場合に比べて、運営費交付金収益、経常利益及び当期総利益が、34,000千円減少しています。

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。

耐用年数は、法人税法上の耐用年数を基準としていますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物（建物附属設備含む）	2 ～ 57年
構築物	2 ～ 60年
工具器具備品	2 ～ 15年
車両運搬具	4 ～ 6年

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第84）の減価償却相当額は、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. 引当金の計上基準

(1) 徴収不能引当金の計上基準

債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については、徴収不能実績率により、徴収不能懸念特定債権については、個別に回収可能性を検討し、徴収不能見込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、退職給付に係る引当金は計上していません。

なお、国立大学法人等業務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、国立大学法人会計基準第86第4項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います。

(3) 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び教職員に対して支給する賞与（期末手当及び勤勉手当）は、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していません。

なお、国立大学法人会計基準第85第2項に基づき、引当外賞与増加見積額を国立大学法人等業務実施コスト計算書に計上しています。

4. たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による低価法

5. 国立大学法人等業務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

近隣の賃借料等を参考に計算しています。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成25年3月29日利回り終値を参考に0.560%で計算しています。

6. リース取引の会計処理

リース料総額が3,000千円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

7. 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。

(貸借対照表関係)

(1) 翌期の運営費交付金から充当される賞与の見積額

229,246千円

なお、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針Q85-1に基づき計算した額を計上しています。

(2) 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

3,524,222千円

なお、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外退職給付増加見込額は、基準第86第4項に基づき自己都合要支給額にて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います。

(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	1,162,652千円
定期預金	△200,000千円
資金期末残高	962,652千円

(2) 重要な非資金取引の内容

当期に受け入れた現物寄附の額は7,578千円です。

(国立大学法人等業務実施コスト計算書関係)

(1) 引当外退職給付増加見積額について

引当外退職給付増加見積額については、地方公共団体からの出向職員に係る以下の金額を含んでいます。

△66,453千円

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定しています。

資金運用にあたっては、国立大学法人法第35条が準用する独立行政法人通則法第47条の規定に基づき、定期預金のみを保有しており、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。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(*1)	時価(*1)	差額(*1)
(1) 現金及び預金	1,162,652	1,162,652	-
(2) 未払金	(1,005,055)	(1,005,055)	-

(*1)負債で計上されているものについては、()で示しています。

(注) 金融商品の時価等の算定方法

(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、当該帳簿価額によっています。

(2) 未払金

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、当該帳簿価額によっています。

(賃貸等不動産関係)

当法人は、宗像市その他の地域において、賃貸等不動産を保有しておりますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しています。

(重要な債務負担行為)

記載すべき事項はありません。

(その他)

利益の処分に関する書類を除き、記載金額は千円単位とし、表示単位未満については切り捨て表示しています。

附属明細書

附属明細書

当事業年度の附属明細書は、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針（平成24年3月30日最終改訂 文部科学省 日本公認会計士協会）の様式に基づき作成しております。

(1)	固定資産の取得及び処分, 減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る・・・ 1 会計処理」及び「第89 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	1
(2)	たな卸資産の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	1
(3)	無償使用国有財産等の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	1
(4)	P F I の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	1
(5)	有価証券の明細	
(5) - 1	流動資産として計上された有価証券・・・・・・・・・・・・・・・・	1
(5) - 2	投資その他の資産として計上された有価証券・・・・・・・・	1
(6)	出資金の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	2
(7)	長期貸付金の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	2
(8)	借入金の明細・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	2
(9)	国立大学法人等債の明細・・・・・・・・・・・・・・・・	2
(10) - 1	引当金の明細・・・・・・・・・・・・・・・・	2
(10) - 2	貸付金等に対する貸倒引当金の明細・・・・・・・・	2
(10) - 3	退職給付引当金の明細・・・・・・・・	2
(11)	資産除去債務の明細・・・・・・・・	2
(12)	保証債務の明細・・・・・・・・	2
(13)	資本金及び資本剰余金の明細・・・・・・・・	3
(14)	積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
(14) - 1	積立金の明細・・・・・・・・	4
(14) - 2	目的積立金の取崩しの明細・・・・・・・・	4
(15)	業務費及び一般管理費の明細・・・・・・・・	5
(16)	運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
(16) - 1	運営費交付金債務・・・・・・・・	6
(16) - 2	運営費交付金収益・・・・・・・・	6
(17)	運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
(17) - 1	施設費の明細・・・・・・・・	7
(17) - 2	補助金等の明細・・・・・・・・	7
(18)	役員及び教職員の給与の明細・・・・・・・・	8
(19)	開示すべきセグメント情報・・・・・・・・	9
(20)	寄附金の明細・・・・・・・・	10
(21)	受託研究の明細・・・・・・・・	10
(22)	共同研究の明細・・・・・・・・	10
(23)	受託事業等の明細・・・・・・・・	10
(24)	科学研究費補助金の明細・・・・・・・・	11
(25)	上記以外の主な資産, 負債, 費用及び収益の明細	
(25) - 1	現金及び預金・・・・・・・・	12
(25) - 2	未払金・・・・・・・・	12
(25) - 3	長期未払金・・・・・・・・	12

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第89 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：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		当期損 益内	当期損 益外			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	3,707,412	478,517	7,071	4,178,859	999,544	165,474	-	-	3,179,314	
	構築物	588,297	33,109	1,175	620,231	242,733	32,625	-	-	377,498	
	工具器具備品	131,720	5,566	3,339	133,947	80,043	10,062	-	-	53,903	
	車両運搬具	9,069	-	-	9,069	9,069	-	-	-	0	
	計	4,436,500	517,193	11,586	4,942,107	1,331,390	208,162	-	-	3,610,716	
有形固定資産 (特定償却 資産以外)	建物	320,618	3,462	730	323,350	65,258	17,036	-	-	258,092	
	構築物	296,396	14,215	-	310,612	82,180	16,543	-	-	228,431	
	機械装置	9,721	-	-	9,721	3,850	1,248	-	-	5,870	
	工具器具備品	650,730	10,401	8,484	652,648	395,919	115,986	-	-	256,728	
	図書	1,710,326	24,199	410	1,734,115	-	-	-	-	1,734,115	
	車両運搬具	5,387	-	-	5,387	4,531	954	-	-	856	
計	2,993,181	52,279	9,625	3,035,835	551,740	151,770	-	-	2,484,095		
非償却資産	土地	24,067,464	-	5,409	24,062,055	-	-	52,160	-	24,009,894	
	建設仮勘定	-	600,105	591,383	8,721	-	-	-	-	8,721	
	計	24,067,464	600,105	596,792	24,070,776	-	-	52,160	-	24,018,616	
有形固定資産 合計	土地	24,067,464	-	5,409	24,062,055	-	-	52,160	-	24,009,894	
	建物	4,028,030	481,980	7,801	4,502,209	1,064,802	182,511	-	-	3,437,407	
	構築物	884,693	47,325	1,175	930,843	324,913	49,169	-	-	605,930	
	機械装置	9,721	-	-	9,721	3,850	1,248	-	-	5,870	
	工具器具備品	782,451	15,967	11,823	786,595	475,962	126,048	-	-	310,632	
	図書	1,710,326	24,199	410	1,734,115	-	-	-	-	1,734,115	
	車両運搬具	14,457	-	-	14,457	13,600	954	-	-	856	
	建設仮勘定	-	600,105	591,383	8,721	-	-	-	-	8,721	
計	31,497,146	1,169,578	618,005	32,048,719	1,883,130	359,932	52,160	-	30,113,428		
無形固定資産	ソフトウェア	56,301	6,917	-	63,218	45,080	4,605	-	-	18,137	
	その他無形固定資産	1,344	-	-	1,344	-	-	1,056	-	288	
	計	57,645	6,917	-	64,562	45,080	4,605	1,056	-	18,425	
投資その他の 資産	その他	116	-	-	116	-	-	-	-	116	
	計	116	-	-	116	-	-	-	-	116	

- 注記事項 1. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。
 建物 ものづくり創造教育センター 365,948 千円
 アカデミックホール 104,487 千円
2. 当期増加額のうち、現物寄附は次のとおりです。
 図書 5,249 千円

(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・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品 (A重油)	521	3,422	-	3,559	-	384	

(3) 無償使用国有財産等の明細

区分	種別	所在地	面積	構造	機会費用の金額	摘要
建物			(㎡)		(千円)	
	宿舍	福岡県福岡市	68	RC	960	
合計			68		960	

注記事項 法人宿舍のうち、12戸 (642㎡) を国等へ貸与しています。

(4) PFIの明細

該当事項はありません。

(5) 有価証券の明細

(5) - 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。

(5) - 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。

(6) 出資金の明細

該当事項はありません。

(7) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(8) 借入金の明細

該当事項はありません。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

(10) - 1 引当金の明細

該当事項はありません。

(10) - 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	16,014	△ 532	15,481	267	△ 267	—	
合計	16,014	△ 532	15,481	267	△ 267	—	

(10) - 3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(11) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(12) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(13) 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	政府出資金	25,725,165	—	—	25,725,165	
	計	25,725,165	—	—	25,725,165	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	2,478,995	388,173	—	2,867,168	注1
	目的積立金	247,901	129,020	—	376,921	注2
	無償譲与等	1,344	—	—	1,344	
	損益外除売却差 額相当額	△ 50,403	—	17,325	△ 67,728	注3
	計	2,677,837	517,193	17,325	3,177,706	
	損益外減価償却 累計額	△ 1,129,932	△ 208,162	△ 6,704	△ 1,331,390	注1・2・3
	損益外減損失 累計額	△ 53,216	—	—	△ 53,216	
	差引計	1,494,688	309,031	10,620	1,793,099	

- 注記事項 1. 当期増加は、施設費による固定資産の取得によるものです。
2. 当期増加は、目的積立金による固定資産の取得によるものです。
3. 当期減少は、出資財産、目的積立金及び授業料収入財産の除却によるものです。

(14) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(14) - 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
前中期目標期間繰越積立金	11,012	-	-	11,012	
準用通則法第44条 第1項積立金	2,398	3,095	-	5,494	注1
国立大学法人法第32条 第1項積立金	140,577	20,972	139,445	22,105	注1・2
合 計	153,988	24,067	139,445	38,611	

注記事項 1. 当期増加額は、平成23年度の利益処分によるものです。

2. 当期減少額は、(14) - 2の事業によるものです。

(14) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

積立金の名称 及び事業名	教育研究環境整備積立金		
	アカデミックホール 新営工事関連事業	附属福岡小中学校道路 セットバック工事業	計
建物	101,024	-	101,024
構築物	12,906	9,523	22,429
工具器具備品	5,566	-	5,566
小 計	119,496	9,523	129,020
教育経費			
消耗品費	4,659	-	4,659
修繕費	819	3,899	4,719
一般管理費			
報酬・委託・手数料	1,045	-	1,045
小 計	6,525	3,899	10,424
合 計	126,022	13,423	139,445

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

業務費			
教育経費			
消耗品費		159,731	
備品費		18,121	
印刷製本費		27,483	
水道光熱費		81,053	
旅費交通費		47,758	
通信運搬費		10,472	
賃借料		6,389	
保守費		16,549	
修繕費		60,985	
行事費		1,302	
諸会費		1,968	
報酬・委託・手数料		97,208	
奨学費		141,291	
減価償却費		65,838	
貸倒損失		1,339	
その他		527	738,022
研究経費			
消耗品費		47,560	
備品費		4,512	
印刷製本費		3,896	
水道光熱費		8,153	
旅費交通費		34,017	
通信運搬費		2,564	
賃借料		2,323	
保守費		4,395	
修繕費		1,014	
諸会費		4,832	
報酬・委託・手数料		4,191	
減価償却費		812	
図書費(図書除却)		37	
その他		25	118,339
教育研究支援経費			
消耗品費		7,051	
備品費		846	
印刷製本費		1,551	
水道光熱費		5,848	
旅費交通費		964	
通信運搬費		10,361	
賃借料		295	
保守費		17,443	
修繕費		1,692	
諸会費		136	
報酬・委託・手数料		1,710	
減価償却費		64,296	
その他		10	112,208
受託研究費			8,840
受託事業費			4,883
役員人件費			
役員人件費			
役員報酬	38,468		
役員賞与	12,903		
役員法定福利費	5,445	56,817	56,817
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	1,756,554		
賞与	580,668		
退職給付費用	213,582		
法定福利費	305,782	2,856,588	
非常勤教員給与			
給料	149,969		
賞与	4,639		
退職給付費用	1,722		
法定福利費	3,913	160,245	3,016,833

職員人件費				
常勤職員給与				
給料	489,906			
賞与	135,019			
退職給付費用	69,398			
法定福利費	81,623	775,947		
非常勤職員給与				
給料	145,884			
賞与	5,233			
法定福利費	20,429	171,547	947,494	
業務費合計				5,003,439
一般管理費				
消耗品費		26,332		
備品費		7,536		
印刷製本費		11,444		
水道光熱費		25,100		
旅費交通費		21,697		
通信運搬費		6,951		
賃借料		5,110		
福利厚生費		2,744		
保守費		31,842		
修繕費		16,650		
損害保険料		4,464		
広告宣伝費		6,451		
諸会費		4,493		
報酬・委託・手数料		69,454		
租税公課		3,275		
減価償却費		25,427		
その他		2,068	271,045	

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16) - 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 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	建設仮勘定見返 運営費交付金等	資本剰余金	小計	
平成23年度	15,196	-	15,196	-	-	-	15,196	-
平成24年度	-	3,354,153	3,122,845	36,074	-	-	3,158,919	195,233
合計	15,196	3,354,153	3,138,042	36,074	-	-	3,174,116	195,233

(16) - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成23年度交付分	平成24年度交付分	合計
期間進行基準	-	2,786,470	2,786,470
業務達成基準	-	68,591	68,591
費用進行基準	15,196	267,783	282,980
その他	-	-	-
合計	15,196	3,122,845	3,138,042

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17) - 1 施設費の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
(赤間) 学生会館エレベータシャフト取設電気設備工事	1,921	-	-	1,921	
(赤間) 学生会館エレベータシャフト取設その他工事	9,849	-	-	9,849	
(赤間) ものづくり創造教育センターA棟新営等エレベータ工事	10,603	-	10,603	-	
(赤間) 学生会館他屋上防水改修工事	901	-	-	901	
(小倉) 附属小倉ボイラー用地下タンク設置工事	941	-	941	-	
(赤間) アカデミックホール新営工事	2,782	-	2,782	-	
(赤間) ものづくり創造教育センターA棟新営等エレベータ工事	10,504	-	10,504	-	
(赤間) ものづくり創造教育センターA棟新営機械設備工事	55,125	-	52,868	2,256	
(赤間) ものづくり創造教育センターA棟新営電気設備工事	47,019	-	45,744	1,274	
(赤間) ものづくり創造教育センターA棟新営その他工事	274,262	-	264,727	9,534	
(赤間) 附属幼稚園管理棟新営用地地盤調査	1,725	1,725	-	-	
(赤間) 附属幼稚園地すべり対策設計業務	1,995	1,995	-	-	
(赤間) 附属幼稚園管理棟新営その他設計業務	1,974	1,974	-	-	
(赤間) 附属幼稚園管理棟新営用地地盤調査(その2)	66	66	-	-	
(赤間) 附属幼稚園既設建物耐震診断設計業務	1,123	1,123	-	-	
(赤間) 幼稚園管理棟新営その他電気設備設計業務	1,837	1,837	-	-	
(赤間) 附属幼稚園その他工事	108	-	-	108	
合 計	422,741	8,721	388,173	25,846	

(17) - 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 見返補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
公開講座実施	447	-	-	-	-	447	
合 計	447	-	-	-	-	447	

(18) 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	49,176 (49,176)	4	— (—)	—
	非常勤	2,195	2	—	—
	計	51,372	6	—	—
教職員	常勤	2,962,149 (2,962,149)	425	282,980 (282,980)	12
	非常勤	305,727	294	1,722	1
	計	3,267,876	719	284,702	13
合計	常勤	3,011,325 (3,011,325)	429	282,980 (282,980)	12
	非常勤	307,923	296	1,722	1
	計	3,319,248	725	284,702	13

- 注) 1 支給人員数は、年間平均支給人員数で記載しています。
- 2 役員報酬基準の概要
 学長 984千円
 理事 720千円
 本給月額及びその他諸手当については、国立大学法人福岡教育大学役員給与規程に基づき支給しています。
- 3 教職員給与基準の概要
 非常勤役員の報酬は94千円を月額として支給しています。
 教職員の給与は、俸給及び諸手当としています。
 俸給は、一般職の給与に関する法律(昭和25年法律第95号)及び人事院規則を準用し、国立大学法人福岡教育大学職員給与規程に基づき支給しています。
- 4 非常勤職員賃金基準の概要
 国立大学法人福岡教育大学非常勤職員(フルタイム)就業規則及び国立大学法人福岡教育大学非常勤職員(パートタイム)就業規則に基づき支給しています。
- 5 職員退職手当支給基準の概要
 国立大学法人福岡教育大学職員退職手当規程に基づき支給しています。
- 6 損益計算書上の人件費には、法定福利費等417,195千円が含まれているため、本表の支給額合計とは一致しておりません。
- 7 常勤・非常勤の定義等は、「国立大学法人等の役員の報酬等及び教職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(総務大臣策定)に準じております。
- 8 支給額下段の()内の金額は「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者数について(通知)」(平成16年6月3日付人事課長16文科人第84号)における「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役職員」に対する支給額を記載しております。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	大 学	附属学校	小 計	法人共通	合 計
業務費用					
業務費					
教育経費	516,134	221,887	738,022	—	738,022
研究経費	117,716	623	118,339	—	118,339
教育研究支援経費	112,208	—	112,208	—	112,208
受託研究費	8,840	—	8,840	—	8,840
受託事業費	3,477	1,405	4,883	—	4,883
人件費	2,894,315	1,126,830	4,021,146	—	4,021,146
一般管理費	267,443	3,601	271,045	—	271,045
財務費用	2,040	—	2,040	—	2,040
雑損	199	—	199	—	199
小 計	3,922,375	1,354,349	5,276,724	—	5,276,724
業務収益					
運営費交付金収益	2,357,830	780,211	3,138,042	—	3,138,042
学生納付金収益	1,876,629	14,620	1,891,250	—	1,891,250
受託研究等収益	8,840	—	8,840	—	8,840
受託事業等収益	3,477	1,405	4,883	—	4,883
補助金収益	447	—	447	—	447
寄附金収益	7,830	47,762	55,592	—	55,592
施設費収益	25,737	108	25,846	—	25,846
財務収益	581	—	581	—	581
資産見返負債戻入	67,070	17,307	84,377	—	84,377
その他業務収益	41,147	7,657	48,804	—	48,804
雑益	48,308	—	48,308	—	48,308
小 計	4,437,901	869,073	5,306,974	—	5,306,974
業務損益	515,526	△ 485,276	30,250	—	30,250
土地	9,167,553	14,842,341	24,009,894	—	24,009,894
建物	2,139,807	1,297,599	3,437,407	—	3,437,407
構築物	439,772	166,157	605,930	—	605,930
その他	2,064,666	41,431	2,106,098	1,162,652	3,268,750
帰属資産	13,811,800	16,347,530	30,159,330	1,162,652	31,321,982

注記事項

- セグメント情報については、「大学」「附属学校」及び「法人共通」の3つのセグメントに区分して作成しています。
- 帰属資産のうち、「法人共通」は、各セグメントに配賦しなかった資産を計上しており、その内容は現金及び預金(1,162,652千円)となっています。
- 各セグメント別の目的積立金の取崩しを財源とする費用の発生額は次のとおりです。

(単位：千円)

	大 学	附属学校	合 計
目的積立金の取崩しを財源とする費用の発生額	6,525	3,899	10,424

- 各セグメント別の減価償却費、損益外減価償却等相当額及び損益外減損損失等相当額並びに引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は次のとおりです。

(単位：千円)

	大 学	附属学校	合 計
減価償却費	138,403	17,971	156,375
損益外減価償却等相当額	143,077	65,085	208,162
損益外減損損失等相当額	—	—	—
損益外除売却差額相当額	4,524	6,095	10,620
引当外賞与増加見積額	△ 20,816	△ 1,066	△ 21,883
引当外退職給付増加見積額	△ 47,051	△ 60,309	△ 107,360

(20) 寄附金の明細

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
	(千円)	(件)	
大 学	11,895 (5,351)	7 (2)	財団法人軽金属奨学会研究補助金 他 (KOSHIHAKARI DNA Identification Kit 1個外2点 現物寄附 他)
附 属 学 校	46,130 (2,226)	13 (6)	国立大学法人福岡教育大学附属幼稚園後援会寄附金 他 (屋外テント6張 現物寄附 他)
合 計	58,025 (7,578)	20 (8)	

- 注記事項 1. 下段()書きは内数で現物寄附を記載しています。
 2. 件数については、寄附者の種類が多岐にわたるため、プロジェクト単位で計上しています。
 3. 現物寄附の内訳は、次のとおりです。

(単位：千円)

	大 学	附属学校	計
消耗品費	102	1,384	1,486
備品費	-	842	842
図書	5,249	-	5,249
合計	5,351	2,226	7,578

(21) 受託研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
大学	-	8,840	8,840	-
合 計	-	8,840	8,840	-

注記事項 当期受入額及び収益化額には、期末未収入金1,560千円を含んでいます。

(22) 共同研究の明細

該当事項はありません。

(23) 受託事業等の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
大学	-	3,477	3,477	-
附属学校	-	1,405	1,405	-
合 計	-	4,883	4,883	-

注記事項 当期受入額及び収益化額には、期末未収入金4,883千円を含んでいます。

(24) 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)	(1,800) 540	6	
基盤研究 (B)	(7,080) 2,124	18	
基盤研究 (C)	(29,730) 8,919	48	
挑戦的萌芽研究	(2,600) 780	9	
若手研究 (B)	(8,650) 2,611	13	
若手研究 (スタートアップ)	(700) 210	1	
合 計	(50,560) 15,184	95	

注) 1. 下段は間接経費相当額を記載しています。

2. 上段 () 内は直接経費相当額を外数で記載しています。

(25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(25) - 1 現金及び預金

(単位：千円)

内 訳	金 額	摘 要
現金	662	
普通預金	961,989	
定期預金	200,000	
合 計	1,162,652	

(25) - 2 未払金

(単位：千円)

相 手 先 等	金 額	摘 要
教職員退職金 (13名)	266,296	
溝江建設株式会社	281,253	
株式会社竹澤建設	44,502	
日本ファシリオ株式会社福岡支店	28,211	
大橋エアシステム株式会社	26,775	
三精輸送機株式会社九州営業所	21,108	
(有) 西本電気工事	14,794	
九州電力株式会社	14,506	
リコージャパン株式会社九州営業本部	13,977	
株式会社エヌ・ティ・ティ・データ九州	11,182	
株式会社瀬登	9,639	
その他	272,808	注
合 計	1,005,055	

注記事項 その他の中にリース債務 (70,394千円) を含んでいます。

(25) - 3 長期未払金

(単位：千円)

相 手 先 等	金 額	摘 要
日本電子計算機株式会社	56,686	長期リース債務
NTTファイナンス株式会社	1,178	長期リース債務
合 計	57,864	