

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。）

並びに減損損失の明細

(単位：円)

資産の種類	期 残	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 高	減価償却累計額		減損損失累計額			差引当期末 残 高	備 考
						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	13,279,472,043	172,189,638	0	13,451,661,681	6,737,162,839	300,327,597	0	0	6,714,498,842	
	構築物	1,032,638,658	11,617,380	0	1,044,256,038	766,406,191	18,314,209	0	0	277,849,847	
	工具器具	67,902,099	24,073,082	0	91,975,181	70,860,686	3,423,198	0	0	21,114,495	
	計	14,380,012,800	207,880,100	0	14,587,892,900	7,574,429,716	322,065,004	0	0	7,013,463,184	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	690,881,184	773,139,546	0	1,464,020,730	295,346,940	76,990,476	0	0	1,168,673,790	
	構築物	12,571,599	14,978,700	0	27,550,299	4,000,514	1,030,361	0	0	23,549,785	
	工具器具	1,739,007,640	704,690,115	352,341,841	2,091,355,914	1,030,463,641	523,635,546	0	0	1,060,892,273	
	図書	1,517,090,972	4,959,497	22,706,737	1,499,343,732	0	0	0	0	1,499,343,732	
	車運搬具	7,558,860	0	0	7,558,860	7,558,857	0	0	0	3	
	計	3,967,110,255	1,497,767,858	375,048,578	5,089,829,535	1,337,369,952	601,656,383	0	0	3,752,459,583	
	土地	6,620,300,000	0	0	6,620,300,000	0	0	7,855,658	0	6,612,444,342	
非償却資産	美術品・ 収蔵品	7,600,003	0	0	7,600,003	0	0	0	0	7,600,003	
	建設仮勘定	364,570,000	779,668,652	1,144,238,652	0	0	0	0	0	0	
	計	6,992,470,003	779,668,652	1,144,238,652	6,627,900,003	0	0	7,855,658	0	6,620,044,345	
有形固定資産 合 計	土地	6,620,300,000	0	0	6,620,300,000	0	0	7,855,658	0	6,612,444,342	
	建物	13,970,353,227	945,329,184	0	14,915,682,411	7,032,509,779	377,318,073	0	0	7,883,172,632	注1
	構築物	1,045,210,257	26,596,080	0	1,071,806,337	770,406,705	19,344,570	0	0	301,399,632	
	工具器具	1,806,909,739	728,763,197	352,341,841	2,183,331,095	1,101,324,327	527,058,744	0	0	1,082,006,768	注2
	図書	1,517,090,972	4,959,497	22,706,737	1,499,343,732	0	0	0	0	1,499,343,732	
	美術品・ 収蔵品	7,600,003	0	0	7,600,003	0	0	0	0	7,600,003	
	車運搬具	7,558,860	0	0	7,558,860	7,558,857	0	0	0	3	
	建設仮勘定	364,570,000	779,668,652	1,144,238,652	0	0	0	0	0	0	注3
	計	25,339,593,058	2,485,316,610	1,519,287,230	26,305,622,438	8,911,799,668	923,721,387	7,855,658	0	17,385,967,112	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	0	9,547,040	0	9,547,040	1,552,587	1,552,587	0	0	7,994,453	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	19,266,044	2,548,592	9,600	21,805,036	7,414,377	2,642,890	0	0	14,390,659	
	特許権 返還勘定	10,802,530	4,344,101	2,548,592	12,598,039	0	0	0	0	12,598,039	
	ソフトウェア	88,587,458	48,585,691	0	137,173,149	64,143,929	23,028,407	0	0	73,029,220	
	その他無形 固定資産	2,154,600	0	0	2,154,600	0	0	0	0	2,154,600	
	計	120,810,632	55,478,384	2,558,192	173,730,824	71,558,306	25,671,297	0	0	102,172,518	
無形固定資産 合 計	特許権	19,266,044	2,548,592	9,600	21,805,036	7,414,377	2,642,890	0	0	14,390,659	
	特許権 返還勘定	10,802,530	4,344,101	2,548,592	12,598,039	0	0	0	0	12,598,039	
	ソフトウェア	88,587,458	58,132,731	0	146,720,189	65,696,516	24,580,994	0	0	81,023,673	
	その他無形 固定資産	2,154,600	0	0	2,154,600	0	0	0	0	2,154,600	
	計	120,810,632	65,025,424	2,558,192	183,277,864	73,110,893	27,223,884	0	0	110,166,971	
投資その他の 資産	長期前払費用	47,110	0	0	47,110	0	0	0	0	47,110	

注1) 建物の当期増加額945百万円の主な内訳は、先端ICTラボ建設（875百万円）によるものであります。

注2) 工具器具備品の当期増加額728百万円の主な内訳は、主にファイナンス・リース取引による資産の取得（「会津大学ネットワークシステム」532百万円ほか）と先端ICTラボのシステム構築（146百万円）によるものであります。
また、工具器具備品の当期減少額352百万円の主な内訳は、ファイナンス・リース取引の契約満了（350百万円）によるものであります。

注3) 建設仮勘定の当期増加額779百万円の主な内訳は、先端ICTラボ（779百万円）によるものであります。

(2) たな卸資産の明細

該当事項はありません。

(3) 無償使用保有財産等の明細

(単位：円)

区分	種 別	所 在 地	面 積	構 造	機会費用の金額	摘 要
土 地	短期大学部案内標識敷	会津若松市滝沢町	2.85㎡	—	3,300	

(4) 有価証券の明細

(4)-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。

(4)-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。

(5) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(6) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

(7)-1 賞与引当金の明細
該当事項はありません。

(7)-2 退職給付引当金の明細
該当事項はありません。

(7)-3 未収学生納付金収入に対する徴収不能引当金の明細

(単位：円)

区 分	未収学生納付金収入の残高			徴収不能引当金の残高			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	2,389,200	513,000	2,902,200	0	2,673,400	2,673,400	注1) 注2)
計	2,389,200	513,000	2,902,200	0	2,673,400	2,673,400	

注1) 徴収不能引当金は、授業料の債権である未収学生納付金収入に係るものであります。

注2) 徴収不能引当金は、授業料未納者の納入の可能性を個々に判定し計上しております。

(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	19,947,593,953	0	0	19,947,593,953	注1)
計	19,947,593,953	0	0	19,947,593,953	
資 本 剰 余 金					
資本剰余金					
目的積立金	303,886,881	217,427,140	0	521,314,021	目的積立金取崩による減価取崩
運営費交付金	0	0	0	0	
無償譲与	1,046,725,241	0	0	1,046,725,241	注2)
損益外固定資産除却差額	△206,043,419	0	0	△206,043,419	
計	1,144,568,703	217,427,140	0	1,361,995,843	
損益外減価償却累計額	△7,252,364,712	△323,617,591	0	△7,575,982,303	
損益外減損損失累計額	△7,855,658	0	0	△7,855,658	
差 引 計	△6,115,651,667	△106,190,451	0	△6,221,842,118	

注1) 資本金期首残高は、設立団体(福島県)からの現物出資によるものであります。

注2) 無償譲与期首残高は、設立団体(福島県)からの無償譲与によるものであります。

(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
教育研究向上・組織運営改善目的積立金	495,503,690	112,868,961	0	608,372,651	注1)
(うち創明寮修繕分相当額)	34,970,266	11,354,239	0	46,324,505	注2)
積立金	1,524,194	6,860	0	1,531,054	注1)
前中期中目標期間繰越積立金	566,015,761	0	293,364,959	272,650,802	注1)

注1) 当期増加額は、前期利益処分によるものであります。当期減少額は、費用の発生及び資産の購入に伴う取崩しによるものであります。

注2) 教育研究向上・組織運営改善目的積立金のうち、創明寮修繕分に相当する金額を内訳として表示しております。

(11)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

区分	金額	摘要
目的積立金取崩額		
前中期目標期間繰越積立金	75,937,819	費用の発生
計	75,937,819	
その他		
前中期目標期間繰越積立金	217,427,140	構築物・工具器具備品・ソフトウェア等
計	217,427,140	

(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	特許権仮勘定見返運営費交付金	小計	
平成26年度	210,113,438	-	210,113,438	0	0	210,113,438	0
平成27年度	0	3,200,470,000	2,866,769,083	54,146,353	4,344,101	2,925,259,537	275,210,463
合 計	210,113,438	3,200,470,000	3,076,882,521	54,146,353	4,344,101	3,135,372,975	275,210,463

(12)-2 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成26年度交付分	平成27年度交付分	合 計	摘 要
期 間 進 行 基 準	0	930,753,102	930,753,102	
費 用 進 行 基 準	210,113,438	1,936,015,981	2,146,129,419	
計	210,113,438	2,866,769,083	3,076,882,521	

(13) 運営費交付金以外の福島県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)

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	収益計上	
大学教育加速プログラム	205,694	0	0	0	205,694	
平成27年度大学間連携共同教育推進事業”つばさ”プロジェクト	708,000	0	0	0	708,000	
研究者交流促進プログラム	2,001,000	0	0	0	2,001,000	
地域イノベーション戦略支援プログラム（研究機能・産業集積高度化）	23,340,702	0	0	0	23,340,702	
会津大学IT起業家育成事業	18,005,468	0	850,500	0	17,154,968	
会津大学ロボットバレー創出推進事業	276,939,181	0	0	0	276,939,181	
日本アジア青少年サイエンス交流事業	2,500,961	0	0	0	2,500,961	
課題解決型人材育成モデル事業	26,136,119	0	0	0	26,136,119	
スーパーグローバル大学創生支援事業	53,868,000	0	10,455,453	0	43,412,547	
県先端情報通信技術実証研究拠点整備事業	642,268,068	0	593,542,681	0	48,725,387	
(短大) 会津大学実習実験機器整備事業	16,697,318	0	14,374,800	0	2,322,518	
会津大学東日本大震災被災学生修学支援	29,475,000	0	0	0	29,475,000	
子ども・子育て支援推進調査研究事業：非行児童の支援に関する研究	14,484,000	0	0	0	14,484,000	
合 計	1,106,629,511	0	619,223,434	0	487,406,077	

(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		退職給付	
		支 給 額	支給人員	支 給 額	支給人員
役 員	常 勤	(53,374,374) 77,592,385	6	()	
	非 常 勤	(0) 503,985	2	(0) 0	0
	計	(53,374,374) 78,096,370	8	(0) 0	0
教 職 員	常 勤	(600,257,190) 1,554,636,149	215	(12,188,699) 12,188,699	7
	非 常 勤	(0) 262,335,983	257	(0) 0	0
	計	(600,257,190) 1,816,972,132	472	(12,188,699) 12,188,699	7
合 計	常 勤	(653,631,564) 1,632,228,534	221	(12,188,699) 12,188,699	7
	非 常 勤	(0) 262,839,968	259	(0) 0	0
	計	(653,631,564) 1,895,068,502	480	(12,188,699) 12,188,699	7

注1) 支給額上段括弧内には、承継職員等に係る支給額等を内数で記載しております。

注2) 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

(1) 役員報酬

役員に対する報酬については、「公立大学法人会津大学役員の報酬規程」に基づいております。

(2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「公立大学法人会津大学役員退職手当規程」に基づいております。

注3) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

(1) 教職員給与

教職員に対する給与については、「公立大学法人会津大学職員給与規程」及び「公立大学法人会津大学非常勤職員等就業規則」に基づいております。

(2) 退職手当

教員に対する退職手当については、「公立大学法人会津大学職員退職手当規程」に基づいております。

注4) 支給人員数は、報酬又は給料については年間平均支給人員数で算出、退職給付については年間支給人員数で算出しております。

注5) 本表の支給額合計には、受託研究費及び受託事業費で支出した人件費は含まれておりません。

注6) 本表の支給額合計には、法定福利費は含まれておりません。

(15) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略しております。

(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	22,574,146
備品費	7,666,950
図書費	1,084,746
印刷製本費	4,562,522
水道光熱費	56,951,786
旅費交通費	10,491,739
通信運搬費	2,286,738
賃借料	3,401,032
車両燃料費	2,749
福利厚生費	1,440,882
保守費	64,159,623
修繕費	8,932,809
損害保険料	37,732
行事費	13,179,256
諸会費	1,949,223
会議費	14,118
報酬・委託・手数料	8,597,418
研修費	130,510
奨学費	62,730,400
減価償却費	27,942,371
徴収不能引当金繰入額	2,673,400
雑費	213,110
租税公課	3,240

301,026,500

研究経費

消耗品費	65,262,557
備品費	37,934,247
図書費	13,730,565
印刷製本費	1,809,785
水道光熱費	25,293,997
旅費交通費	74,208,941
通信運搬費	2,471,652
賃借料	2,594,799
保守費	40,888,801
修繕費	917,663
損害保険料	61,336
行事費	719,931
諸会費	13,501,447
会議費	147,035
研修費	950,290
報酬・委託・手数料	310,015,322
減価償却費	64,141,182
雑費	309,474
租税公課	171,510

655,130,534

教育研究支援経費			
消耗品費		73,881,749	
備品費		12,797,474	
図書費		55,672,361	
印刷製本費		5,957,095	
水道光熱費		19,697,519	
旅費交通費		2,529,275	
通信運搬費		10,551,476	
賃借料		143,066,372	
保守費		113,639,853	
修繕費		704,484	
行事費		160,937	
諸会費		582,758	
会議費		6,652	
研修費		69,720	
報酬・委託・手数料		64,923,435	
減価償却費		497,891,369	
雑費		4,150	1,002,136,679
受託研究費			54,077,617
受託事業費			1,783,380
役員人件費			
役員人件費			
報酬	55,872,809		
賞与	22,223,061		
法定福利費	13,015,300		91,111,170
教員人件費			
常勤教員給与			
給与	824,763,549		
賞与	275,251,753		
退職給付費用	12,188,699		
法定福利費	241,474,313	1,353,678,314	
非常勤教員給与			
給与	87,372,704		
法定福利費	5,934,320		
その他給与	37,226,643	130,533,667	1,484,211,981
職員人件費			
常勤職員給与			
給与	352,932,336		
賞与	101,688,511		
法定福利費	95,125,760	549,746,607	
非常勤職員給与			
給与	136,431,220		
法定福利費	21,582,854		
その他給与	1,305,416	159,319,490	709,066,097

一般管理費		
消耗品費	13,367,626	
備品費	3,882,997	
図書費	1,964,879	
印刷製本費	1,724,544	
水道光熱費	64,699,780	
旅費交通費	10,294,933	
通信運搬費	6,635,292	
賃借料	8,218,789	
車両燃料費	364,260	
福利厚生費	4,155,044	
保守費	146,063,147	
修繕費	42,673,088	
損害保険料	3,115,607	
広告宣伝費	4,621,921	
行事費	146,511	
諸会費	1,587,429	
研修費	1,202,046	
会議費	10,206	
報酬・委託・手数料	48,933,168	
減価償却費	36,824,747	
租税公課	12,326,700	
雑費	312,887	413,125,601
業務費及び一般管理費合計		4,711,669,559

(17) 寄附金の明細

(単位：円)

区 分	当期受入額	当期受入件数	摘要
会津大学	41,026,362	1,367件	現物寄付 12,755,298円 986件
合 計	41,026,362	1,367件	

(18) 受託研究の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
会津大学	1,046,569	53,995,930	51,487,941	3,554,558
合 計	1,046,569	53,995,930	51,487,941	3,554,558

(19) 共同研究の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
会津大学	468,247	2,200,000	2,668,247	0
合 計	468,247	2,200,000	2,668,247	0

(20) 受託事業等の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業収益	期末残高
ハードウェアの開発（計算機）及び太陽電池実証サイトA	0	554,820	554,820	0
IT起業家等教育モデルカリキュラムの策定・試 行・検証に関する研究報告書作成業務	0	486,000	486,000	0
H27地域福祉計画サポート業務委託	0	142,560	142,560	0
H27ふくしまのおいしい『食』で元気になる食 育プロジェクト「産学官食育推進連携」業務	0	500,000	500,000	0
あいづまちなかアートプロジェクト2015	0	100,000	100,000	0
合 計	0	1,783,380	1,783,380	0

(21) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
基盤研究 (A) 分担金	(850,000) 255,000	2	
基盤研究 (B)	(900,000) 270,000	2	
基盤研究 (B) 分担金	(4,362,257) 1,301,517	8	
基盤研究 (C)	(23,686,868) 6,785,513	24	
基盤研究 (C) 分担金	(1,067,241) 300,000	5	
若手研究 (B)	(6,009,855) 1,802,956	8	
特別研究員奨励費	(2,673,857) 266,627	3	
研究成果公開促進費	(1,800,000) 0	1	
挑戦の萌芽	(1,379,472) 413,841	2	
新学術領域研究分担金	(1,200,000) 360,000	1	
特別推進研究分担金	(1,500,000) 450,000	1	
福島県学術教育振興財団助成金	(5,219,203) 0	4	
合 計	(50,648,753) 12,205,454	61	

注) 当期受入には間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として上段 () 内に記載しております。

なお、他機関へ送金する分担金相当額を除き、他機関から受領する分担金相当額を含めております。

(22) 主な資産・負債の明細

(22)-1 現金及び預金の明細

(単位：円)

種 別	金 額	備 考
現 金	92,996	預り金を含む。
普 通 預 金	1,179,133,854	預り金を含む。
定 期 預 金	500,000,000	
合 計	1,679,226,850	

(22)-2 未払金の明細

(単位：円)

債 主	金 額	備 考
㈱アイザック	62,518,561	
㈱東日本計算センター	41,036,760	
㈱会津ラボ	35,301,960	
㈱デザインウム	33,922,800	
黒沢電設工業㈱	24,515,600	
富士通リース(株)東北支店	19,715,589	
㈱F S K	19,221,840	
シスコシステムズキャピタル㈱	17,164,868	
メディアドライブ㈱	16,200,000	
太平ビルサービス㈱	15,974,163	
その他	236,830,796	
合 計	522,402,937	