

# 附 属 明 细 书

## 附属明細書

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

1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第83 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	5,010,522,710	662,595,153	3,397,481	5,669,720,382	1,264,507,375	210,780,320	0	0	0	4,405,213,007	
	構築物	633,331,113	3,580,353	426,671	636,484,795	361,746,274	47,280,571	0	0	0	274,738,521	
	工具器具備品	156,873,763	0	0	156,873,763	119,475,556	26,954,618	0	0	0	37,398,207	
	船舶	34,944	0	0	34,944	34,942	0	0	0	0	2	
	計	5,800,762,530	666,175,506	3,824,152	6,463,113,884	1,745,764,147	285,015,509	0	0	0	4,717,349,737	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建 物	68,038,320	18,396,943	0	86,435,263	9,078,520	3,362,807	0	0	0	77,356,743	
	構築物	13,093,385	7,167,070	0	20,260,455	1,463,837	735,381	0	0	0	18,796,618	
	工具器具備品	438,669,820	49,697,070	25,899,669	462,467,221	257,696,041	79,218,734	0	0	0	204,771,180	
	図書	1,041,052,571	20,149,876	1,691,543	1,059,510,904	0	0	0	0	0	1,059,510,904	
	車両運搬具	8,156,461	0	0	8,156,461	6,450,138	934,692	0	0	0	1,706,323	
	計	1,569,010,557	95,410,959	27,591,212	1,636,830,304	274,688,536	84,251,614	0	0	0	1,362,141,768	
非償却資産	土地	17,350,110,000	0	1,050,000	17,349,060,000	0	0	0	0	0	17,349,060,000	
	美術品・收藏品	1,470,000	0	0	1,470,000	0	0	0	0	0	1,470,000	
	建設仮勘定	0	709,656,550	709,656,550	0	0	0	0	0	0	0	
	計	17,351,580,000	709,656,550	710,706,550	17,350,530,000	0	0	0	0	0	17,350,530,000	
有形固定資産合計	土地	17,350,110,000	0	1,050,000	17,349,060,000	0	0	0	0	0	17,349,060,000	
	建 物	5,078,561,030	680,992,096	3,397,481	5,756,155,645	1,273,585,895	214,143,127	0	0	0	4,482,569,750	(注1)
	構築物	646,424,498	10,747,423	426,671	656,745,250	363,210,111	48,015,952	0	0	0	293,535,139	
	工具器具備品	595,543,583	49,697,070	25,899,669	619,340,984	377,171,597	106,173,352	0	0	0	242,169,387	
	図書	1,041,052,571	20,149,876	1,691,543	1,059,510,904	0	0	0	0	0	1,059,510,904	
	美術品・收藏品	1,470,000	0	0	1,470,000	0	0	0	0	0	1,470,000	
	船舶	34,944	0	0	34,944	34,942	0	0	0	0	2	
	車両運搬具	8,156,461	0	0	8,156,461	6,450,138	934,692	0	0	0	1,706,323	
	建設仮勘定	0	709,656,550	709,656,550	0	0	0	0	0	0	0	
	計	24,721,353,087	1,471,243,015	742,121,914	25,450,474,188	2,020,452,683	369,267,123	0	0	0	23,430,021,505	
無形固定資産	鉱業権	1,016,708	0	0	1,016,708	0	0	0	0	0	1,016,708	
	ソフトウェア	10,744,151	0	0	10,744,151	6,143,907	1,899,444	0	0	0	4,600,244	
	その他の無形固定資産	938,000	0	0	938,000	0	0	0	0	0	938,000	
	計	12,698,859	0	0	12,698,859	6,143,907	1,899,444	0	0	0	6,554,952	

(注1) 建物の主要な増減要因は次の通りである。

附属小学校改修工事	262,844,453
1号館改修工事	106,206,965
5号館改修工事	91,546,485
その他	220,394,193
計	<u>680,992,096</u>

(注2) 当期増加欄には、以下のものが含まれている。

区分	現物寄附	備考
工具器具備品	4,679,144	特定償却資産以外
図書	4,087,430	特定償却資産以外

## 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		
貯蔵品	826,043	28,287,596	0	27,739,783	0	1,373,856	
計	826,043	28,287,596	0	27,739,783	0	1,373,856	

### 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 (円)	摘要
土地	光ケーブル用地	宮城県仙台市青葉区荒巻字青葉	167.5	-	1,675	
	標識(1本)	宮城県仙台市青葉区荒巻字青葉	-	-	1,100	
	小計				2,775	
建物	職員宿舎	宮城県仙台市青葉区川内他	321.43	RC	2,643,226	
	小計				2,643,226	
合計					2,646,001	

4. PFIの明細

該当事項無し

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

該当事項無し

5 - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項無し

6. 出資金の明細

該当事項無し

7. 長期貸付金の明細

該当事項無し

8. 借入金の明細

該当事項無し

9. 国立大学法人等債の明細

該当事項無し

10. 引当金の明細

10 - 1 引当金の明細 該当事項無し

10 - 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			貸倒引当金等の残高					摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	
						目的使用	その他		
未収学生納付金収入	13,758,050	-1,154,000	12,604,050	649,137	469,327	295,137	0	823,327	(注)
未収入金 (その他流動資産)	21,382,320	82,940	21,465,260	96,147	0	0	0	96,147	
合 計	35,140,370	-1,071,060	34,069,310	745,284	469,327	295,137	0	919,474	

(注) 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準  
債権の徴収不能及び貸倒に備えるため、過年度における徴収不能実績及び貸倒実績を基に回収不能見込み額を計上しているほか、特定の債権については回収可能性を個別に勘案して計上している。

10 - 3 退職給付引当金の明細 該当事項無し

11. 保証債務の明細

該当事項無し



12. 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	政府出資金	22,019,176,087	0	525,000	22,018,651,087	(注)1
	計	22,019,176,087	0	525,000	22,018,651,087	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	830,174,931	(22,000,000) 656,520,237	0	1,486,695,168	(注)2
	運営費交付金	970,000		0	970,000	
	補助金等	144,232,000		0	144,232,000	
	目的積立金	12,108,419	9,655,269	0	21,763,688	(注)3
	譲与	1,438,000	0	0	1,438,000	
	資産除売却差額	4,330,025	0	0	4,330,025	
	計	984,593,325	666,175,506	0	1,650,768,831	
	損益外減価償却累計額	1,464,343,567	285,015,509	3,594,929	1,745,764,147	(注)4
	損益外減損損失累計額	0	0	0	0	
	差引計	479,750,242	381,159,997	3,594,929	94,995,316	

(注)1 政府出資財産の売却による減少

(注)2 施設整備費補助金による資産の取得に伴う増加

当期増加額の上段( )書きは、国立大学財務・経営センターからの受入相当額をに内数にて記載している。

(注)3 目的積立金による資産の取得に伴う増加

(注)4 政府出資財産の除売却による減少

### 13. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

#### 13 - 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
準用通則法44条1項積立金	26,549,245	0	0	26,549,245	
準用通則法44条3項積立金					
大学運営改善積立金	76,803,715	91,096,938	17,999,205	149,901,448	(注)
計	103,352,960	91,096,938	17,999,205	176,450,693	

(注) 1. 当期増加額は、平成18年度の利益処分によるものである。

2. 当期減少額は、「13 - 2 目的積立金の取崩しの明細」に記載している。

## 13 - 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	大学運営改善積立金	8,343,936	教職大学院開設関連物品購入 外
	計	8,343,936	
その他 (注)	大学運営改善積立金	9,655,269	教職大学院開設関連工事 外
	計	9,655,269	

(注) その他には目的積立金による固定資産取得額(資本剰余金への振替額)を記載している。

14. 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

<b>教育経費</b>		
消耗品費	59,569,752	
備品費	92,659,179	
印刷製本費	21,053,196	
水道光熱費	72,835,379	
旅費交通費	17,048,717	
通信運搬費	1,371,567	
賃借料	4,593,143	
保守費	16,175,647	
修繕費	26,380,219	
広告宣伝費	2,897,475	
行事費	1,215,798	
諸会費	827,270	
会議費	861,988	
報酬・委託・手数料	81,878,894	
奨学費	54,505,300	
減価償却費	18,317,938	
貸倒損失	1,848,063	
徴収不能引当金繰入額	469,327	474,508,852
<b>研究経費</b>		
消耗品費	32,817,597	
備品費	40,044,454	
印刷製本費	5,174,739	
水道光熱費	23,937,540	
旅費交通費	14,513,054	
通信運搬費	1,200,748	
賃借料	589,532	
保守費	5,464,246	
修繕費	9,869,935	
広告宣伝費	60,500	
諸会費	215,944	
会議費	149,799	
報酬・委託・手数料	13,633,169	
減価償却費	7,768,108	155,439,365
<b>教育研究支援経費</b>		
図書費	1,691,543	
消耗品費	5,081,272	
備品費	4,346,995	
印刷製本費	1,393,770	
水道光熱費	7,440,002	
旅費交通費	736,180	
通信運搬費	845,580	
賃借料	477,120	
保守費	1,619,126	
修繕費	1,153,628	
広告宣伝費	169,050	
諸会費	116,000	
報酬・委託・手数料	6,694,478	
減価償却費	54,421,020	86,185,764
受託研究費		12,300,606
受託事業費		43,036,811

役員人件費			
報酬		49,780,060	
賞与		17,585,957	
法定福利費		6,113,092	
退職給付費用		3,552,000	77,031,109
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	1,339,832,341		
賞与	518,986,226		
退職給付費用	155,713,938		
法定福利費	222,597,238	2,237,129,743	
非常勤教員給与			
給料	70,138,950		
賞与	601,109		
退職給付費用	59,070		
法定福利費	2,665,714	73,464,843	2,310,594,586
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	372,743,572		
賞与	120,119,167		
退職給付費用	52,069,082		
法定福利費	60,830,321	605,762,142	
非常勤職員給与			
給料	88,824,139		
賞与	1,350,065		
退職給付費用	87,510		
法定福利費	8,363,433	98,625,147	704,387,289
一般管理費			
消耗品費		19,227,099	
備品費		8,443,663	
印刷製本費		3,408,508	
水道光熱費		21,408,495	
旅費交通費		19,984,040	
通信運搬費		10,606,663	
賃借料		1,058,290	
車両燃料費		671,774	
福利厚生費		950,769	
保守費		14,290,074	
修繕費		11,129,988	
損害保険料		2,804,340	
広告宣伝費		12,412,162	
諸会費		3,708,000	
会議費等		709,803	
報酬・委託・手数料		32,546,772	
租税公課		2,364,763	
減価償却費		4,703,193	170,428,396

(注) 1 人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」によることとする。ここでいう常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことである。

15. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

15 - 1 運営費交付金債務の明細

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				小計	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	臨時損失		
平成17年度	216,450	0	0	0	0	0	0	216,450
平成18年度	340,579,626	0	211,335,020	0	0	0	211,335,020	129,244,606
平成19年度	0	2,922,019,000	2,650,072,973	16,538,177	0	0	2,666,611,150	255,407,850
合計	340,796,076	2,922,019,000	2,861,407,993	16,538,177	0	0	2,877,946,170	384,868,906

## 15 - 2 運営費交付金収益の明細

(単位:円)

業務等区分	平成17年度交付分	平成18年度交付分	平成19年度交付分	摘要
期間進行基準	0	0	2,556,454,000	
業務達成基準	0	0	30,649,605	
費用進行基準	0	211,335,020	62,969,368	
計	0	211,335,020	2,650,072,973	

16. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

16 - 1 施設費の明細

(単位: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	
(上杉他)耐震対策事業	619,586,000	0	607,903,048	11,682,952	
(青葉山)基幹・環境整備	29,400,000	0	26,617,189	2,782,811	
営繕事業	22,000,000	0	22,000,000	0	
計	670,986,000	0	656,520,237	14,465,763	



## 16 - 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	長期預り 補助金等	収益計上	
大学改革推進 等補助金	43,700,000	0	1,911,750	0	0	41,788,250	
拠点形成費等 補助金	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	
合 計	46,700,000	0	1,911,750	0	0	44,788,250	

17. 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	(66,166,017) 66,166,017	5	(3,552,000) 3,552,000	1
	非常勤	(1,200,000) 1,200,000	1	(0) 0	0
	計	(67,366,017) 67,366,017	6	(3,552,000) 3,552,000	1
教職員	常勤	(2,340,731,313) 2,351,681,306	301	(207,783,020) 207,783,020	10
	非常勤	(0) 160,914,263	154	(0) 146,580	2
	計	(2,340,731,313) 2,512,595,569	455	(207,783,020) 207,929,600	12
合計	常勤	(2,406,897,330) 2,417,847,323	306	(211,335,020) 211,335,020	11
	非常勤	(1,200,000) 162,114,263	155	(0) 146,580	2
	計	(2,408,097,330) 2,579,961,586	461	(211,335,020) 211,481,600	13

(注)

- 役員に対する報酬等の支給については、役員給与規程及び役員退職手当規程に基づき支給している。
- 教職員に対する給与及び退職手当の支給については、職員給与規程及び職員退職手当規程に基づき支給している。
- 報酬又は給与の支給人員数は、年間平均支給人員数による。
- 上記には受託事業に係る人件費は含めていない。
- 上記には法定福利費を含めていない。
- 人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」によることとする。ここでいう常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことである。
- 「支給額」欄の上段( )書きは、承継職員等に係る支給額を内数にて記載している。

## 18. 開示すべきセグメント情報

開示すべきセグメントが一つのため記載を省略



20. 受託研究の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
宮城教育大学	0	14,250,374	14,250,374	0
合 計	0	14,250,374	14,250,374	0

(注) 当期受入額のうち、1,949,768円は間接経費分である。

## 21. 共同研究の明細

該当事項無し

## 2.2. 受託事業等の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
宮城教育大学	118,844	43,211,519	43,330,363	0
合 計	118,844	43,211,519	43,330,363	0

(注) 当期受入額のうち、21,360,183円は未収である。

## 23. 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(B)	(17,794,750) 4,710,000	(4) 4	
基盤研究(C)	(31,600,000) 9,480,000	(26) 26	
萌芽研究	(2,100,000) 0	(2) 0	
若手研究(B)	(6,000,000) 0	(5) 0	
若手研究(スタートアップ)	(2,090,000) 0	(2) 0	
研究成果公開促進費	(2,700,000) 0	(1) 0	
奨励研究	(660,000) 0	(1) 0	
特別研究員奨励費	(1,100,000) 0	(1) 0	
合計	(64,044,750) 14,190,000	(42) 30	

(注) 上段()書きは直接経費、下段は間接経費の金額である。



24. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

24-1 現金及び預金の明細

(単位:円)

区 分	残 高
現 金	611,231
普通預金	946,420,143
郵便貯金	247,638,350
合 計	1,194,669,724

## 24 - 2 資産見返物品受贈額の明細

(単位:円)

区 分	残 高
工具器具備品に係る分	5,738,293
図書に係る分	977,361,346
車両運搬具に係る分	686,492
ソフトウェアに係る分	735,000
合 計	984,521,131

## 24 - 3 未払金の明細

(単位:円)

相手方	残高	摘要
職員退職金未払金	199,260,736	
リース未払金	61,024,108	リース債務のうち一年以内支払予定額
(株)深松組	121,527,000	
(株)永岡	10,915,800	
フジテック(株)東北支店	9,679,462	
その他	177,308,668	
合計	579,715,774	