

| | |
|----------------------------|-------------|
| 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入 | 1,551 |
| 定期預金の払戻による収入 | 500,000 |
| 施設費による収入 | 2,447,843 |
| 小計 | 438,308 |
| 利息及び配当金の受取額 | 17,454 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 455,762 |
| 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 | △ 662,546 |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出 | △ 2,711,598 |
| 長期借入金の返済による支出 | △ 102,060 |
| 小計 | △ 3,476,203 |
| 利息の支払額 | △ 705,413 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 4,181,616 |
| IV 資金増加額 | 3,507,609 |
| V 資金期首残高 | 8,303,123 |
| VI 資金期末残高 | 11,810,732 |

利益の処分に関する書類（案）
（平成19年6月29日）

（単位：円）

| | |
|--|-------------|
| I 当期末処分利益 | 599,274,583 |
| 当期総利益 | 599,274,583 |
| II 利益処分額 | |
| 積立金 | 435,672,125 |
| 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ようとする額 | |
| 大学運営改善積立金 | 163,602,458 |
| | 163,602,458 |
| | 599,274,583 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書
（平成18年4月1日～平成19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 | 55,824,455 | |
| 一般管理費 | 1,471,805 | |
| 財務費用 | 700,247 | |
| 雑損 | 5,029 | |
| 臨時損失 | 245,236 | 58,246,772 |
| (2) (控除)自己収入等 | | |
| 授業料収益 | △ 8,471,730 | |
| 入学金収益 | △ 1,302,552 | |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 講習料収益 | △ 3,993 | |
| 検定料収益 | △ 365,304 | |
| 手数料収益 | △ 13,444 | |
| 附属病院収益 | △ 19,299,195 | |
| 受託研究等収益 | △ 1,717,687 | |
| 受託事業等収益 | △ 345,124 | |
| 寄附金収益 | △ 1,518,014 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 45,770 | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 279,375 | |
| 財務収益 | △ 2,436 | |
| 財産貸付料収益 | △ 64,629 | |
| 宿舍貸付料収益 | △ 57,654 | |
| 寄宿料収益 | △ 35,804 | |
| その他の雑益 | △ 166,097 | |
| 臨時利益 | △ 31,407 | △ 33,720,216 |
| 業務費用合計 | | 24,526,556 |
| II 損益外減価償却相当額 | | |
| 損益外減価償却相当額 | 3,203,980 | |
| 損益外固定資産除却相当額 | 63,389 | 3,267,369 |
| III 損益外減損損失相当額 | | 770 |
| IV 引当外退職給付増加見積額 | | △ 349,271 |
| V 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 | 122,172 | |
| 政府出資の機会費用 | 2,076,491 | |
| 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 | 5,746 | 2,204,409 |
| VI (控除)国庫納付額 | | — |
| VII 国立大学法人等業務実施コスト | | 29,649,832 |

（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、退職一時金については費用進行基準を、また、「特別教育研究経費」「特殊要因経費」に充当される運営費交付金の一部については、文部科学省の指定に従い成果進行基準あるい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。

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が、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|------|--------|
| 建物 | 6～47年 |
| 構築物 | 10～60年 |
| 機械装置 | 4～17年 |

| | |
|--------|-------|
| 工具器具備品 | 3～15年 |
| 船舶 | 4～14年 |
| 車両運搬具 | 4～6年 |

なお、受託研究収入により購入した償却資産については、当該受託研究期間を耐用年数として表示しています。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第83）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. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上方法

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権は貸倒れ実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、それぞれ回収不能見込額を計上しています。

4. 賞与引当金の計上方法

賞与のうち、運営費交付金により財源措置がされないものについて、賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しています。

5. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役職員の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、退職給付に係る引当金は計上していません。但し、一部の教職員については、当年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しています。

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、事業年度末に在職する役員について、当期末の自己都合要支給額から前期末の自己都合要支給額を控除した額から、業務費用として計上されている退職給与の額を控除して計算しています。

また、当年度末現在の自己都合退職金要支給額は、20,723,198千円です。

6. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用しています。

(2) その他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しています。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準 低価法

評価方法 移動平均法

ただし、医薬品及び診療材料以外については、最終仕入原価法によっています。

8. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

9. 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

不動産については近隣の賃貸借料もしくは各地方公共団体の条例における使用料算出基準等を参考として、また、工具器具備品等については減価償却費相当額を賃料とみなして計算しています。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年国債の平成19年3月末利回りを参考に1.65%で計算しています。

(3) 国からの無利子または通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率

10年国債の平成19年3月末利回りを参考に1.65%で計算しています。

10. リース取引の会計処理

リース料総額が3百万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。

リース料総額が3百万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

11. 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。

(会計方針の変更)

固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準等

当事業年度より、固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準の設定及び国立大学法人会計基準の改訂について（国立大学法人会計基準等検討会議平成17年12月22日）」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針（文部科学省日本公認会計士協会平成18年1月17日）を適用しております。

これにより、資本剰余金は770千円減少しております。

(貸借対照表注記)

1. 担保提供固定資産

| | |
|------------|-------------|
| 土地 | 5,900,000千円 |
| 債務残高 長期借入金 | 1,026,480千円 |

2. 偶発債務

| | |
|------|--------------|
| 保証債務 | 24,330,525千円 |
|------|--------------|

(キャッシュ・フロー計算書注記)

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 | 11,810,732千円 |
|--------|--------------|

2. 重要な非資金取引

(1) 無償譲与等による固定資産の取得

| | |
|----------------------|-----------|
| 無償譲与による有形及び無形固定資産の取得 | 252,488千円 |
| 無償譲与による消耗品等の取得 | 40,914千円 |

(2) ファイナンスリースによる資産の取得

36,102千円

(3) PFIによる資産の取得

993,306千円

(国立大学法人等業務実施コスト計算書注記)

国または地方公共団体からの出向職員に係る引当外退職給付増加見積額は、35,335千円です。

(減損会計の適用について)

減損の認識

1. 六甲山体育用地

(1) 減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

用途：学校用地

種類：土地

場所：神戸市灘区六甲山町北六甲

帳簿価額：4,620千円（減損処理前帳簿価格）

(2) 減損の認識に至った経緯
平成16年12月に、上記(1)の上にあった六甲山体育所を取り壊し、同土地についても使用しないという決定を行ったため、減損を認識しております。

(3) 減損額

770千円を損益外減損損失累計額として計上しております。

(4) 回収可能サービス価額

正味売却価額により測定しております。正味売却価額は不動産鑑定評価額を用いております。

2. 武道館

(1) 減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

用途：武道館
種類：建物
場所：神戸市東灘区深江南町
帳簿価額：41,659千円

(2) 減損の認識に至った経緯

武道館を改修し、平成19年度より水先人養成施設へ用途変更することとしたため、減損を認識しております。

(3) 減損額

回収可能サービス価額が帳簿価額を上回ったため、減損処理を行いませんでした。

(4) 減損を認識した資産の一体性

本物件は、武道館（建物）と屋外排水設備等の建物附属設備からなり、これらは一体不可分であることから、一体としてそのサービスを提供しているものと認められました。

(5) 回収可能サービス価額

正味売却価額を測定しております。正味売却価額は国土交通省が公表している建設工事費デフレーターを用いて、当該建物の取得時における指数と用途変更決定時における指数から算出した価額を用いております。

3. 電話加入権

(1) 減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

用途：通信設備
種類：電話加入権
場所：神戸市灘区六甲台町他
帳簿価額：1,584千円

(2) 減損の認識に至った経緯

電話加入権の市場価格が著しく下落している状況にあるため、減損を認識しております。

(3) 減損額

回収可能サービス価額が帳簿価額を上回ったため、減損処理を行いませんでした。

(4) 回収可能サービス価額

正味売却価額と比較して高いため、使用価値相当額により測定しております。使用価値相当額は、N T T施設設置負担金を用いております。

(重要な債務負担行為)

事業名 神戸大学（六甲台2）総合研究棟（農学系）改修施設整備等事業
契約期間 平成18年3月27日～平成32年3月31日
契約金額 4,146,443千円（うち未検収額3,020,320千円）
物品名 医用画像管理システムリース
契約期間 平成19年8月1日～平成24年7月31日
契約金額 598,500千円

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(その他)

金額の端数処理は、各項目毎に四捨五入を行っているため、合計額と合致しない場合があります。

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。)及び減損損失の明細

(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 | 当期償却累計額 | 当期損益内 | 当期損益外 | | | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産) | 建物 | 45,163,011 | 2,092,724 | 468,769 | 46,786,966 | 8,248,384 | 2,564,330 | — | — | — | 38,538,582 | |
| | 構築物 | 3,702,767 | 50,272 | 13,962 | 3,739,076 | 598,523 | 170,817 | — | — | — | 3,140,554 | |
| | 機械装置 | 118,831 | 2,547 | — | 121,378 | 53,295 | 17,698 | — | — | — | 68,083 | |
| | 工具器具備品 | 2,060,468 | 44,661 | 85,457 | 2,019,672 | 1,510,590 | 362,579 | — | — | — | 509,082 | |
| | 船舶 | 343,080 | — | 210 | 342,870 | 305,979 | 88,556 | — | — | — | 36,891 | |
| | 航空機 | 0 | — | — | 0 | — | — | — | — | — | 0 | |
| | 計 | 51,388,156 | 2,190,203 | 568,398 | 53,009,961 | 10,716,770 | 3,203,980 | — | — | — | 42,293,191 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 24,606,963 | 378,355 | — | 24,985,318 | 4,969,193 | 1,428,996 | — | — | — | 20,016,125 | |
| | 構築物 | 587,040 | 44,645 | — | 631,685 | 104,634 | 34,889 | — | — | — | 527,051 | |
| | 機械装置 | 497,866 | 15,792 | — | 513,658 | 167,550 | 64,718 | — | — | — | 346,108 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|------------|-----------|-----|---|-----|-------------|
| | 工具器具備品 | 14,336,973 | 1,631,245 | 445,851 | 15,522,366 | 8,746,010 | 3,118,780 | — | — | — | 6,776,356 |
| | 船 舶 | 41,187 | 4,262 | — | 45,449 | 17,619 | 8,829 | — | — | — | 27,830 |
| | 図 書 | 20,017,125 | 382,995 | 9,026 | 20,391,095 | — | — | — | — | — | 20,391,095 |
| | 車 両 運 搬 具 | 46,081 | — | 1,694 | 44,387 | 16,686 | 8,910 | — | — | — | 27,701 |
| | 計 | 60,133,235 | 2,457,294 | 456,571 | 62,133,958 | 14,021,693 | 4,665,121 | — | — | — | 48,112,265 |
| 非 償 却 資 産 | 土 地 | 83,264,030 | — | — | 83,264,030 | — | — | 770 | — | 770 | 83,263,260 |
| | 美術品・收藏品 | 705,092 | 19,500 | — | 724,592 | — | — | — | — | — | 724,592 |
| | 建設仮勘定 | — | 536,173 | 536,173 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 計 | 83,969,122 | 555,673 | 536,173 | 83,988,622 | — | — | 770 | — | 770 | 83,987,852 |
| 有形固定資産合計 | 土 地 | 83,264,030 | — | — | 83,264,030 | — | — | 770 | — | 770 | 83,263,260 |
| | 建 物 | 69,769,974 | 2,471,079 | 468,769 | 71,772,284 | 13,217,577 | 3,993,327 | — | — | — | 58,554,707 |
| | 構 築 物 | 4,289,806 | 94,917 | 13,962 | 4,370,761 | 703,157 | 205,705 | — | — | — | 3,667,604 |
| | 船 舶 | 384,267 | 4,262 | 210 | 388,319 | 323,598 | 97,385 | — | — | — | 64,721 |
| | 航 空 機 | 0 | — | — | 0 | — | — | — | — | — | 0 |
| | 機 械 装 置 | 616,696 | 18,339 | — | 635,035 | 220,845 | 82,416 | — | — | — | 414,190 |
| | 工具器具備品 | 16,397,441 | 1,675,906 | 531,309 | 17,542,038 | 10,256,600 | 3,481,358 | — | — | — | 7,285,438 |
| | 図 書 | 20,017,125 | 382,995 | 9,026 | 20,391,095 | — | — | — | — | — | 20,391,095 |
| | 車 両 運 搬 具 | 46,081 | — | 1,694 | 44,387 | 16,686 | 8,910 | — | — | — | 27,701 |
| | 美術品・收藏品 | 705,092 | 19,500 | — | 724,592 | — | — | — | — | — | 724,592 |
| | 建設仮勘定 | — | 536,173 | 536,173 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 計 | 195,490,514 | 5,203,170 | 1,561,142 | 199,132,542 | 24,738,463 | 7,869,101 | 770 | — | 770 | 174,393,309 |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 438,606 | 38,028 | 21,386 | 455,248 | 260,617 | 98,916 | — | — | — | 194,631 |
| | 著作権 | 50,698 | — | — | 50,698 | — | — | — | — | — | 50,698 |
| | 特許権 | 7,878 | 762 | — | 8,640 | 2,413 | 1,097 | — | — | — | 6,227 |
| | 電話加入権 | 1,728 | — | 144 | 1,584 | — | — | — | — | — | 1,584 |
| | 産業財産権仮勘定 | 29,349 | 17,760 | 5,796 | 41,313 | — | — | — | — | — | 41,313 |
| | 計 | 528,259 | 56,550 | 27,327 | 557,483 | 263,029 | 100,013 | — | — | — | 294,453 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|---------|-----------|----------|---------|-----------|---|---|---|---|---|-----------|
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 2,017,596 | 499,088 | 507,467 | 2,009,216 | — | — | — | — | — | 2,009,216 |
| | 長期貸付金 | 8,626 | 1,950 | 2,242 | 8,334 | — | — | — | — | — | 8,334 |
| | 貸倒引当金 | △ 250 | △ 750 | △ 250 | △ 750 | — | — | — | — | — | △ 750 |
| | 長期前払費用 | 311 | 336 | 311 | 336 | — | — | — | — | — | 336 |
| | 長期未収入金 | 30,776 | 12,647 | 8,637 | 34,786 | — | — | — | — | — | 34,786 |
| | 徴収不能引当金 | △ 30,776 | △ 12,647 | △ 8,637 | △ 34,786 | — | — | — | — | — | △ 34,786 |
| | 出資金 | 50 | — | — | 50 | — | — | — | — | — | 50 |
| | 計 | 2,026,333 | 500,624 | 509,770 | 2,017,187 | — | — | — | — | — | 2,017,187 |

(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 | | |
| 医薬品 | 277,762 | 4,369,331 | — | 4,397,745 | 9,634 | 239,714 | (注) |
| 診療材料 | 166,995 | 3,230,347 | — | 3,224,623 | 2,194 | 170,525 | (注) |
| 小計 | 444,757 | 7,599,678 | — | 7,622,368 | 11,828 | 410,239 | |
| 貯蔵品 | 38,576 | 143,700 | — | 138,379 | — | 43,896 | |
| 小計 | 38,576 | 143,700 | — | 138,379 | — | 43,896 | |
| 合計 | 483,332 | 7,743,378 | — | 7,760,747 | 11,828 | 454,135 | |

(注) 当期減少額のうち、「その他」は低価法の適用による評価損及び使用期限切れによる減耗損の計上によるものです。

(3) 無償使用国有財産等の明細

(単位：千円)

| 区分 | 種別 | 所在地 | 面積(m ²) | 構造 | 機会費用の金額 | 摘要 |
|----|------|-------------------------------|---------------------|----|---------|----|
| 土地 | 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区六甲台町2丁目1番地 | 5.40 | — | 19 | |
| | 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区六甲水車新田字宮坂6番地 | 172.58 | — | 206 | |
| | 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区鶴甲3丁目25-7 | 137.80 | — | 186 | |
| | 学校敷地 | 兵庫県淡路市岩屋字田ノ代2746番2地先 | 75.35 | — | 61 | |
| | 学校敷地 | 兵庫県淡路市岩屋2745地先 | 1.33 | — | 1 | |
| | 学校敷地 | 兵庫県神戸市中央区楠町6-13-10 | 10.25 | — | 37 | |
| | 学校敷地 | 兵庫県神戸市兵庫区東山町1丁目、荒田町3丁目、荒田町4丁目 | 149.95 | — | 60 | |

| | | | | | |
|------|-----------------------------|-----------------------|--------|----------|-------|
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市兵庫区荒田町3丁目 | 67.50 | — | 27 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区六甲台町1—34 | 8.94 | — | 26 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区鶴甲1丁目2—12 | 41.85 | — | 132 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区鶴甲1丁目2—1 | 83.00 | — | 498 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区六甲台町1—1 | 2.25 | — | 9 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区高尾通3丁目5—1 | 2.55 | — | 9 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区六甲台町1—24 | 0.53 | — | 1 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区六甲台町1番地先 | 6.68 | — | 13 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区六甲台町1番地 | 9.90 | — | 14 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市灘区六甲水車新田字滝の上130番地先 | 190.31 | — | 586 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市東灘区深江南町5—1—1地先 | 1,790.76 | — | 839 | |
| 学校敷地 | 兵庫県神戸市中央区港島南町1—5—6 | 2,000.01 | — | 3,637 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県伊丹市千僧字野末1、行基町2丁目86 | 62.50 | — | 536 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県神戸市東灘区住吉山手7丁目1 | 62.50 | — | 1,353 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県西宮市枝川町17、17—7 | 62.50 | — | 786 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県西宮市田近野町3番、4番、宝塚市仁川北1丁目5番 | 250.00 | — | 2,156 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県西宮市笠屋町22—25 | 37.50 | — | 754 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県神戸市垂水区清水ヶ丘2丁目4番 | 62.50 | — | 541 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県神戸市垂水区清水ヶ丘2丁目1番 | 37.50 | — | 234 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県神戸市東灘区田中町2丁目1 | 37.50 | — | 721 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県神戸市中央区山本通3丁目3番16 | 12.50 | — | 331 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県神戸市中央区二宮町1丁目3番1号 | 12.50 | — | 301 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県神戸市須磨区北落合2丁目13番2 | 25.00 | — | 197 | |
| 合同宿舎 | 兵庫県神戸市垂水区霞ヶ丘6丁目1番25号 | 25.00 | — | 337 | |
| 小 計 | | | | 14,609 | |
| 建 物 | 地震観測点 | 和歌山県西牟婁郡串本町潮岬1597 | 0.73 | — | 3 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県伊丹市千僧字野末1、行基町2丁目86 | 475.01 | 鉄筋コンクリート | 6,347 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県神戸市東灘区住吉山手7丁目1 | 287.35 | 鉄筋コンクリート | 3,833 |

| | | | | | |
|--------|-------------------|-----------------------------|----------|----------|---------|
| | 合同宿舎 | 兵庫県西宮市枝川町17、17-7 | 402.78 | 鉄筋コンクリート | 5,253 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県西宮市田近野町3番、4番、宝塚市仁川北1丁目5番 | 1,101.29 | 鉄筋コンクリート | 11,857 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県西宮市笠屋町22-25 | 386.46 | 鉄筋コンクリート | 8,146 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県神戸市垂水区清水ヶ丘2丁目4番 | 544.41 | 鉄筋コンクリート | 7,231 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県神戸市垂水区清水ヶ丘2丁目1番 | 191.68 | 鉄筋コンクリート | 2,546 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県神戸市東灘区田中町2丁目1 | 193.05 | 鉄筋コンクリート | 4,433 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県神戸市中央区山本通3丁目3番16 | 71.57 | 鉄筋コンクリート | 1,227 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県神戸市中央区二宮町1丁目3番1号 | 192.90 | 鉄筋コンクリート | 4,670 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県神戸市須磨区北落合2丁目13番2 | 264.37 | 鉄筋コンクリート | 3,293 |
| | 合同宿舎 | 兵庫県神戸市垂水区霞ヶ丘6丁目1番25号 | 126.72 | 鉄筋コンクリート | 1,964 |
| | 合同宿舎 | 千葉県柏市新柏1-18 | 63.21 | 鉄筋コンクリート | 1,112 |
| | 合同宿舎 | 東京都三鷹市新川6-38-24 | 57.47 | 鉄筋コンクリート | 991 |
| | サテライト施設 | 兵庫県神戸市灘区神ノ木通3丁目6番18号 | 366.00 | 鉄筋コンクリート | 4,420 |
| | 産業遺産調査拠点 | 兵庫県朝来市生野町口銀谷929番地 | 184.49 | 木造 | 1,230 |
| | 小計 | | | | 68,555 |
| 工具器具備品 | 試験及び測定装置他 | 兵庫県神戸市中央区楠町7-5-1 | — | — | 38,781 |
| | 小計 | | | | 38,781 |
| ソフトウェア | サーカディアンリズムを測るシステム | 兵庫県神戸市中央区楠町7-5-1 | — | — | 227 |
| | 小計 | | | | 227 |
| 合計 | | | | | 122,172 |

(4) P F I の明細

| 事業名 | 事業概要 | 施設所有形態 | 契約先 | 契約期間 | 摘要 |
|-------------------------------|---|--------|------------------------|----------------------------|--|
| 神戸大学医学部附属病院立体駐車場施設整備等事業 | 医学部附属病院における医療サービスの向上の一環として、立体駐車場施設を整備し、同施設の維持管理及び運営を行うものです。 | B O T | 神大病院パーキングサービス株式会社 | 自平成16年4月30日 至平成31年3月31日 | 当該事業は独立採算型の P F I 事業であるため大学の費用負担はありません。 |
| 神戸大学(六甲台2)総合研究棟(農学系)改修施設整備等事業 | 総合研究棟(農学系)の整備(設計、改修)及び維持管理業務、並びに大学が指定した運営業務を遂行するものです。 | R T O | 神戸大アグリサイエンス P F I 株式会社 | 自平成18年3月27日 至平成32年3月31日 | ポンプ室 平成18年11月30日引渡 研究棟(E棟) 平成19年3月31日引渡 管理棟(A棟)、教室棟(C棟) 平成19年9月30日引渡予定 実験棟(D棟) 平成19年10月15日引渡予定 教室棟(B棟)、薬品庫 平成19年10月31日引渡予定(注) |

* B O T (Build Operate Transfer) とは、民間事業者が施設等を建設し、維持・管理及び運営し、事業終了後に公共施設等の管理者等に施設所有権を移転する事業方式の略称です。

* R T O (Rehabilitate Transfer Operate) とは、民間事業者が施設等を修復した後、公共施設等の管理者等に所有権を移転し、民間事業者が維持・管理及び運営を行う事業方式の略称です。

(注) P F I によるサービス部分の対価の支払予定額は次の通りです。

- (1) 貸借対照表日後一年以内の P F I 期間に係る支払予定額 119,840千円
- (2) 貸借対照表日後一年を超える P F I 期間に係る支払予定額 2,071,666千円

なお、上記の支払予定額は、物価変動に応じて予め約定した一定の算定方法に伴い変更されます。

(5)ー1 流動資産として計上された有価証券

(単位：千円)

| | 銘 柄 | 取 得 総 額 | 時 価 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価損 | 摘 要 |
|----------|---------------|---------|---------|----------|---------------|-----|
| 売買目的有価証券 | — | — | — | — | — | |
| | 計 | — | — | — | — | |
| 満期保有目的債権 | 種類及び銘柄 | 取 得 価 額 | 券 面 総 額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘 要 |
| | 利付国債(2年)第236回 | 250,203 | 250,000 | 250,048 | — | |
| | 利付国債(2年)第236回 | 250,203 | 250,000 | 250,048 | — | |
| | 計 | 500,405 | 500,000 | 500,096 | — | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 500,096 | | |

(5)ー2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：千円)

| | 種類及び銘柄 | 取 得 価 額 | 券 面 総 額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘 要 |
|----------|----------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|-----|
| 満期保有目的債権 | 政府保証(公営企業債)10年第764回 | 519,830 | 500,000 | 508,660 | — | |
| | 政府保証(預金保険機構債)4年第144回 | 499,500 | 500,000 | 499,700 | — | |
| | 利付国債5年第48回 | 500,650 | 500,000 | 500,435 | — | |
| | 鳥根県平成17年度5年第4回公債 | 398,404 | 400,000 | 398,601 | — | |
| | 大阪府公募公債5年第22回 | 100,362 | 100,000 | 100,322 | — | |
| | 計 | 2,018,746 | 2,000,000 | 2,007,716 | — | |

| 関係会社株式 | 銘柄 | 取得価額 | 純資産に持分割合を乗じた価額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘 要 | |
|----------|------------------|-------|----------------|-----------|---------------|-------------|---------|
| | | — | — | — | — | — | |
| | 計 | — | — | — | — | | |
| その他有価証券 | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 時 価 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | その他有価証券評価差額 | 摘 要 |
| | マグナビート株式会社株 式 | 1,500 | 1,500 | 1,500 | — | — | 寄附受入による |
| | 計 | 1,500 | 1,500 | 1,500 | — | — | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 2,009,216 | | | |

(6) 出資金の明細

(単位：千円)

| 会社名 | 主たる業務内容 | 期首残高 | 増加額 | 減少額 | 期末残高(出資比率) | 摘 要 |
|--------------|---|------|-----|-----|---------------|-----|
| 日本船主責任相互保険組合 | 船主相互保険組合法に基づき、船主の責任や費用をてん補する目的で設立された非営利の相互扶助保険組織です。 | 50 | — | — | 50 (0.02%) | |
| 計 | | 50 | — | — | 50 | |

(7) 長期貸付金の明細

(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 |
|--------------|-------|-------|-----------|-------|---------|----------|
| | | | 回 収 額 | 償 却 額 | | |
| 近藤記念海事財団貸付金 | 8,376 | 1,200 | 1,152 | 840 | 7,584 | (注1)(注2) |
| 外国人留学生後援会貸付金 | 250 | 750 | — | 250 | 750 | (注3) |
| 計 | 8,626 | 1,950 | 1,152 | 1,090 | 8,334 | |

(注1) 当期減少額には1年以内返済予定額を984千円を含みます。

(注2) 償却額は、返済免除による減少額です。

(注3) 償却額は、貸倒れによる減少額です。

(8) 借入金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期 末 残 高 | 平均利率(%) | 返 済 期 限 | 摘 要 |
|----------------------|-----------|------|---------|---------|---------|---------|------|
| 国立大学財務・経営 センター借入金 | 1,026,480 | — | 125,404 | 901,076 | 1.10 | 平成27年度 | (注1) |
| 小 計 | 1,026,480 | — | 125,404 | 901,076 | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|------------|---|-----------|------------|------|--------|--------------|
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | 24,330,525 | — | 2,737,059 | 21,593,466 | 2.53 | 平成39年度 | (注2) (注3) |
| 小 計 | 24,330,525 | — | 2,737,059 | 21,593,466 | | | |
| 合 計 | 25,357,005 | — | 2,862,463 | 22,494,542 | | | |

(注1) 当期減少額125,404千円は1年以内の返済予定額です。

(注2) 国立学校特別会計から国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務の償還のため、国立大学法人に対し義務付けられた同センターへの抛出債務について、長期借入金の様式に準じて記載しております。

(注3) 当期減少額2,737,059千円は1年以内の返済予定額です。

(9)ー1 引当金の明細

(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 |
|-----------|---------|-----------|-----------|-------|---------|-----|
| | | | 目 的 使 用 | そ の 他 | | |
| 賞 与 引 当 金 | 76,439 | 107,277 | 76,439 | — | 107,277 | |
| 合 計 | 76,439 | 107,277 | 76,439 | — | 107,277 | |

(9)ー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 等 の 残 高 | | | 貸 倒 引 当 金 の 残 高 | | | 摘 要 |
|-------------------|---------------|-----------|-----------|-----------------|-----------|---------|------|
| | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 期 末 残 高 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 期 末 残 高 | |
| 長 期 貸 付 金 | 8,626 | △ 292 | 8,334 | 250 | 500 | 750 | (注1) |
| 貸 付 金 | 15,834 | △ 1,570 | 14,264 | 222 | 70 | 292 | (注2) |
| 長 期 未 収 入 金 | 30,776 | 4,010 | 34,786 | 30,776 | 4,010 | 34,786 | (注1) |
| 未 収 学 生 納 付 金 収 入 | 80,803 | △ 5,612 | 75,191 | 3,424 | △ 1,494 | 1,931 | (注2) |
| 未 収 附 属 病 院 収 入 | 3,658,261 | 93,381 | 3,751,642 | 26,388 | 953 | 27,342 | (注2) |
| 計 | 3,794,300 | 89,917 | 3,884,217 | 61,060 | 4,040 | 65,100 | |

(注1) 貸倒懸念債権等特定の債権について、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(注2) 貸倒れ実績率により、回収不能見込額を計上しています。

(9)ー3 退職給付引当金の明細

(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 |
|-------------|---------|-----------|-----------|---------|-----|
| 退職給付債務合計額 | 48,968 | 10,099 | 1,481 | 57,585 | |
| 退職一時金に係る債務 | 48,968 | 10,099 | 1,481 | 57,585 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | — | — | — | — | |
| 退職給付引当金 | 48,968 | 10,099 | 1,481 | 57,585 | |

(10) 保証債務の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | | 当 期 増 加 | | 当 期 減 少 | | 期 末 残 高 | | 保証料収益 |
|------------------------------|---------|------------|---------|-----|---------|-----------|---------|------------|-------|
| | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | 金 額 |
| 独立行政法人国立大学財務・ 経営センター債務負担金 | 1 | 27,042,123 | — | — | — | 2,711,598 | 1 | 24,330,525 | — |

(11) 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 | 121,839,229 | — | — | 121,839,229 | |
| | 計 | 121,839,229 | — | — | 121,839,229 | |
| 資 本 剰 余 金 | 施 設 費 | (878,864) 3,989,571 | (44,514) 2,048,934 | — — | (923,378) 6,038,504 | (注1) |
| | 運 営 費 交 付 金 | 260 | — | — | 260 | (注2) |
| | 国立大学法人施設整備資金借 入金償還時補助金 | 6,101,260 | — | — | 6,101,260 | (注3) |
| | 前納授業料相当固定資産 | △ 7,015 | — | 60,254 | △ 67,270 | (注4) |
| | 寄 附 金 等 | 13,089 | 19,500 | — | 32,589 | (注5) |
| | 無 償 譲 与 | 267,246 | — | — | 267,246 | (注6) |
| | 政 府 出 資 | △ 157,676 | — | 508,144 | △ 665,820 | (注7) |
| | 未 収 附 属 病 院 収 入 | 2,442,465 | — | — | 2,442,465 | (注8) |
| | 計 | 12,649,199 | 2,068,434 | 568,398 | 14,149,235 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 8,017,800 | 3,203,980 | 505,009 | 10,716,770 | (注9) |
| | 損益外減損損失累計額 | — | 770 | — | 770 | |
| | 差 引 計 | 4,631,400 | △ 1,136,316 | 63,389 | 3,431,695 | |

(注1) 政府から無償譲与された建設仮勘定額及び施設整備費補助金により取得した固定資産に係る計上額です。

(注2) 運営費交付金により取得した固定資産に係る計上額です。

(注3) 国立大学法人施設整備資金借入金の返還に伴う計上額です。

(注4) 国立大学法人基準第83特定に該当するH16年度授業料前納相当分の固定資産を除却したことによる減少額です。

(注5) 寄附金により取得した固定資産に係る計上額です。

(注6) 政府から無償譲与された固定資産に係る計上額です。

(注7) 政府からの現物出資により受入れた固定資産を除却したことによる減少額です。

(注8) 政府から無償譲与された附属病院収入に係る計上額です。

(注9) 当期減少額は、国立大学法人会計基準第83に該当する特定の償却資産を除却したものです。

(12) 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 |
|--------------------------------|---------|---------|-------|-----------|-----|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 68 | — | — | 68 | |
| 準用通則法第44条第3項積立金 (大学運営改善積立金) | 428,065 | 871,829 | — | 1,299,894 | (注) |
| 合 計 | 428,133 | 871,829 | — | 1,299,962 | |

(注) 当期増加額は、平成17年度の利益処分によるものです。

(13) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

| | | | | | |
|-----------|---------|--|--|--|-----------|
| 教育経費 | | | | | |
| 消耗品費 | 413,669 | | | | |
| 備品費 | 142,926 | | | | |
| 印刷製本費 | 113,930 | | | | |
| 水道光熱費 | 300,969 | | | | |
| 旅費交通費 | 156,236 | | | | |
| 賃借料 | 34,310 | | | | |
| 保守費 | 324,761 | | | | |
| 修繕費 | 249,165 | | | | |
| 報酬・委託・手数料 | 161,393 | | | | |
| 奨学費 | 546,054 | | | | |
| 減価償却費 | 173,390 | | | | |
| 雑費 | 93,555 | | | | 2,710,359 |
| 研究経費 | | | | | |
| 消耗品費 | 776,072 | | | | |
| 備品費 | 523,258 | | | | |
| 印刷製本費 | 67,828 | | | | |
| 水道光熱費 | 367,344 | | | | |
| 旅費交通費 | 410,398 | | | | |

| | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--|------------|
| 保守費 | | 246,258 | | |
| 修繕費 | | 237,617 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 197,551 | | |
| 減価償却費 | | 661,162 | | |
| 雑費 | | 109,591 | | 3,597,079 |
| 診療経費 | | | | |
| 材料費 | | | | |
| 医薬品費 | 4,397,745 | | | |
| 診療材料費 | 3,041,900 | | | |
| 給食用材料費 | 182,957 | 7,622,602 | | |
| 委託費 | | | | |
| 検査委託費 | 101,107 | | | |
| 医事委託費 | 209,054 | | | |
| 清掃委託費 | 106,391 | | | |
| その他の委託費 | 692,065 | 1,108,617 | | |
| 設備関係費 | | | | |
| 減価償却費 | 3,291,248 | | | |
| 修繕費 | 284,790 | | | |
| その他設備関係費 | 185,252 | 3,761,290 | | |
| 研修費 | | | | 122 |
| 経費 | | | | |
| 消耗品費 | 323,813 | | | |
| 水道光熱費 | 542,931 | | | |
| 保守費 | 137,122 | | | |
| 雑費 | 212,252 | 1,216,119 | | 13,708,750 |
| 教育研究支援経費 | | | | |
| 消耗品費 | 386,789 | | | |
| 備品費 | 23,591 | | | |
| 水道光熱費 | 41,913 | | | |
| 通信運搬費 | 16,432 | | | |
| 保守費 | 163,078 | | | |
| 修繕費 | 17,429 | | | |
| 報酬・委託・手数料 | 112,490 | | | |
| 減価償却費 | 216,980 | | | |
| 雑費 | 20,931 | | | 999,632 |
| 受託研究費 | | | | 1,666,902 |
| 受託事業費 | | | | 328,559 |
| 役員人件費 | | | | |
| 報酬 | 99,348 | | | |
| 賞与 | 37,686 | | | |
| 退職給付費用 | 50,779 | | | |
| 法定福利費 | 10,620 | | | 198,432 |

| | | | | |
|-----------|------------|------------|------------|--|
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 10,751,699 | | | |
| 賞与 | 4,052,543 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 7,645 | | | |
| 退職給付費用 | 1,734,137 | | | |
| 法定福利費 | 1,807,495 | 18,353,519 | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 592,555 | | | |
| 賞与 | 30,680 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 9,314 | | | |
| 法定福利費 | 23,505 | 656,053 | 19,009,572 | |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 6,630,463 | | | |
| 賞与 | 2,006,762 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 50,970 | | | |
| 退職給付費用 | 826,473 | | | |
| 法定福利費 | 1,095,291 | 10,609,959 | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 2,549,584 | | | |
| 賞与 | 100,949 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 39,348 | | | |
| 法定福利費 | 305,330 | 2,995,211 | 13,605,170 | |
| 一般管理費 | | | | |
| 消耗品費 | | 186,980 | | |
| 備品費 | | 60,582 | | |
| 印刷製本費 | | 78,688 | | |
| 水道光熱費 | | 67,750 | | |
| 旅費交通費 | | 72,835 | | |
| 通信運搬費 | | 57,325 | | |
| 賃借料 | | 59,643 | | |
| 福利厚生費 | | 15,300 | | |
| 保守費 | | 173,938 | | |
| 修繕費 | | 140,668 | | |
| 損害保険料 | | 43,914 | | |
| 諸会費 | | 17,010 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 277,599 | | |
| 租税公課 | | 80,117 | | |
| 減価償却費 | | 115,688 | | |
| 雑費 | | 23,769 | 1,471,805 | |

(注) 人件費の定義は、「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)」によっております。なお、常勤職員には、「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を、非常勤職員には、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」以外の職員を含めています。

14-1 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 | 資本剰 余金 | 小 計 | |
| 平成16年度 | 12,493 | — | — | — | — | — | — | 12,493 |
| 平成17年度 | 1,624,605 | — | 1,602,591 | — | — | — | 1,602,591 | 22,014 |
| 平成18年度 | — | 24,377,931 | 21,734,508 | 405,539 | 2,079 | — | 22,142,125 | 2,235,806 |
| 合 計 | 1,637,098 | 24,377,931 | 23,337,099 | 405,539 | 2,079 | — | 23,744,716 | 2,270,314 |

14-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

| 業務等区分 | 平成16年度交付分 | 平成17年度交付分 | 平成18年度交付分 | 合 計 |
|--------|-----------|-----------|------------|------------|
| 期間進行基準 | — | — | 20,417,234 | 20,417,234 |
| 成果進行基準 | — | — | 198,083 | 198,083 |
| 費用進行基準 | — | 1,602,591 | 1,119,191 | 2,721,782 |
| 合 計 | — | 1,602,591 | 21,734,508 | 23,337,099 |

15-1 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 | |
| (六甲台2)総合研究棟改修(工学系) | 652,458 | — | 596,412 | 56,046 | |
| (六甲台2)総合研究棟(農学系)改修施設整備等事業(PFI事業) | 977,469 | — | 844,651 | 132,818 | |

| | | | | | |
|-------------|-----------|---|-----------|---------|-----|
| 営 繕 事 業 | 73,140 | — | 44,514 | 28,626 | (注) |
| 災 害 復 旧 事 業 | 3,208 | — | — | 3,208 | |
| アスベスト対策事業 | 727,708 | — | 563,357 | 164,351 | |
| 計 | 2,433,983 | — | 2,048,934 | 385,049 | |

(注) 概算交付額のうち13,860千円は国庫返金のため含めておりません。

(15) 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 | |
| 神戸大学・灘区まちづくりチャレンジ事業助成金 | 500 | — | 25 | — | — | 475 | (注1) |
| ひょうご安全の日推進事業助成金 | 500 | — | — | — | — | 500 | (注1) |
| 疾病予防対策事業費等補助金 | 7,948 | — | 7,948 | — | — | — | (注1) |
| 研究拠点形成費等補助金(海外先進研究実践支援) | 20,041 | — | — | — | — | 20,041 | (注2) |
| 研究拠点形成費等補助金(若手研究者養成費)「魅力ある大学院教育」イニシアティブ | 112,496 | — | 4,010 | — | — | 108,486 | |
| 研究拠点形成費等補助金(先導的ITスペシャリスト育成推進プログラム) | 4,504 | — | — | — | — | 4,504 | |
| 大学改革推進等補助金(現代的教育ニーズ取組支援プログラム) | 49,950 | — | 290 | — | — | 49,660 | |
| 大学改革推進等補助金(質の高い教員養成推進プログラム) | 16,745 | — | 5,301 | — | — | 11,444 | |

| | | | | | | | |
|--|---------|---|--------|---|---|---------|------|
| 大学改革推進等補助金(大学教育の国際化推進プログラム) | 27,507 | — | 707 | — | — | 26,800 | (注3) |
| 大学改革推進等補助金(地域医療等社会的ニーズに対応した質の高い医療人教育推進プログラム) | 27,420 | — | — | — | — | 27,420 | |
| 大学改革推進等補助金(法科大学院等専門職大学院教育推進プログラム) | 27,244 | — | 4,512 | — | — | 22,732 | |
| 大学発事業創出実用化研究開発事業費助成金 | 20,210 | — | 12,332 | — | — | 7,878 | (注1) |
| 合 計 | 315,066 | — | 35,127 | — | — | 279,939 | |

(注1) 当期交付額は精算交付予定額です。

(注2) 概算交付額のうち16千円は国庫返金のため含めておりません。

(注3) 概算交付額のうち758千円は国庫返金のため含めておりません。

(16) 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 | (133,149) 133,149 | 8 | (50,779) 50,779 | 2 |
| | 非 常 勤 | 3,885 | 1 | — | — |
| | 計 | (133,149) 137,034 | 9 | (50,779) 50,779 | 2 |
| 教 職 員 | 常 勤 | (22,582,515) 23,468,067 | 2,928 | (2,537,194) 2,551,992 | 322 |
| | 非 常 勤 | 3,323,606 | 2,193 | — | — |
| | 計 | (22,582,515) 26,791,673 | 5,121 | (2,537,194) 2,551,992 | 322 |
| 合 計 | 常 勤 | (22,715,664) 23,601,216 | 2,936 | (2,587,973) 2,602,771 | 324 |
| | 非 常 勤 | 3,327,491 | 2,194 | — | — |
| | 計 | (22,715,664) 26,928,706 | 5,130 | (2,587,973) 2,602,771 | 324 |

(注1) 役員の報酬等の支給については国立大学法人神戸大学役員報酬規程及び国立大学法人神戸大学役員退職手当規程に基づき支給しています。

(注2) 教職員の報酬等については国立大学法人神戸大学職員給与規程、国立大学法人神戸大学船員就業規則、国立大学法人神戸大学非常勤職員給与規程、国立大学法人神戸大学特命職員就業規則及び国立大学法人神戸大学特定有期雇用医療職員就業規則、退職手当については国立大学法人神戸大学職員退職手当規程に基づき支給しています。

(注3) 人件費の定義は、「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)」によっております。なお、常勤教職員には、「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を、非常勤教職員には、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」以外の職員を含めています。

(注4) 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への支給額を支給額欄上段に()内数で記載しております。

(注5) 報酬又は給与の支給人員数は年間平均支給人員数で記載しています。

(注6) 中期計画においては、法定福利費を含めて予算上の人件費としてますが、上記明細には法定福利費は含まれておりません。

(注7) 上記明細には退職給付引当金繰入額及び賞与引当金繰入額は含まれておりません。

(17) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

| 区 分 | 大 学 | 附属病院 | 小 計 | 法人共通 | 合 計 |
|----------|------------|------------|------------|----------|------------|
| 業務費用 | | | | | |
| 業務費 | 33,021,183 | 22,821,884 | 55,843,067 | △ 18,613 | 55,824,455 |
| 教育経費 | 2,685,994 | 24,365 | 2,710,359 | — | 2,710,359 |
| 研究経費 | 3,342,439 | 272,438 | 3,614,877 | △ 17,798 | 3,597,079 |
| 診療経費 | — | 13,709,123 | 13,709,123 | △ 373 | 13,708,750 |
| 教育研究支援経費 | 998,996 | 637 | 999,633 | △ 1 | 999,632 |
| 受託研究費 | 1,535,833 | 131,510 | 1,667,342 | △ 440 | 1,666,902 |
| 受託事業費 | 318,680 | 9,879 | 328,559 | — | 328,559 |
| 人件費 | 24,139,242 | 8,673,932 | 32,813,174 | — | 32,813,174 |
| 一般管理費 | 1,354,028 | 117,777 | 1,471,805 | — | 1,471,805 |
| 財務費用 | 7,757 | 692,489 | 700,247 | — | 700,247 |
| 雑損 | 1,550 | 3,480 | 5,029 | — | 5,029 |
| 小 計 | 34,384,518 | 23,635,630 | 58,020,148 | △ 18,613 | 58,001,536 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 19,542,199 | 3,794,900 | 23,337,099 | — | 23,337,099 |
| 学生納付金収益 | 10,157,023 | — | 10,157,023 | — | 10,157,023 |
| 附属病院収益 | — | 19,299,195 | 19,299,195 | — | 19,299,195 |
| 受託研究等収益 | 1,585,535 | 132,152 | 1,717,687 | — | 1,717,687 |

| | | | | | |
|----------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| 受託事業等収益 | 335,050 | 10,073 | 345,124 | — | 345,124 |
| 補助金等収益 | 252,519 | 27,420 | 279,939 | — | 279,939 |
| 施設費収益 | 206,336 | 687 | 207,023 | — | 207,023 |
| 寄附金収益 | 1,176,813 | 341,201 | 1,518,014 | — | 1,518,014 |
| 資産見返負債戻入 | 823,010 | 184,195 | 1,007,205 | — | 1,007,205 |
| 財務収益 | 2,436 | — | 2,436 | — | 2,436 |
| 雑益 | 721,270 | 33,308 | 754,578 | △ 18,613 | 735,965 |
| 小 計 | 34,802,191 | 23,823,132 | 58,625,323 | △ 18,613 | 58,606,711 |
| 業務損益 | 417,673 | 187,502 | 605,175 | — | 605,175 |
| 帰属資産 | 149,164,921 | 32,521,619 | 181,686,540 | 11,810,732 | 193,497,272 |

(注1) セグメントの主な区分方法は、国立大学法人神戸大学学則に定められた組織区分を元に大学及び附属病院に区分しています。

(注2) 業務費用及び業務収益の「法人共通」は、学内取引の相殺によるものです。

(注3) 帰属資産の「法人共通」には、現金及び預金を計上しています。

(注4) 各セグメントにおける損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額は以下のとおりです。

| 区 分 | 大 学 | 附属病院 | 小 計 | 法人共通 | 合 計 |
|--------------|-----------|--------|-----------|------|-----------|
| 損益外減価償却相当額 | 3,188,873 | 15,107 | 3,203,980 | — | 3,203,980 |
| 引当外退職給付増加見積額 | △ 394,584 | 45,312 | △ 349,271 | — | △ 349,271 |

(注5) 附属病院における運営費交付金収益は、附属病院に関し国が予算積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と216,232千円差額がありますが、これは、国の予算積算額に加えて、病院長裁量経費等29,372千円及び附属病院における承継職員に対する退職手当258,217千円を計上し、医学部臨床系教員の病院勤務に伴う手当71,356千円を人件費の帰属に合わせ医学部に計上したことによるものです。また、附属病院に関し国が予算積算した運営費交付金3,601,180千円のうち収益化額は3,578,668千円であり、資産取得はありません。その他卒後臨床研修必修化に伴う研修経費の未使用額として次年度に繰り越す額は22,512千円です。

(注6) 附属病院における国立大学財務・経営センター債務負担金及び借入金により取得した資産の減価償却費から元金償還額を差し引いた差額は、△277,456千円です。

(注7) 国から承継された附属病院の診療機器等に係る資産見返物品受贈額戻入は、142,752千円です。

(注8) 帰属資産について、平成17年度において土地の帰属の見直しを行い、医学系研究科臨床研究棟及び医学系研究科福利厚生施設の建物敷地1,354,011千円について附属病院から大学(医学系研究科)に修正しました。更に、平成18年度において医学系研究科管理棟の帰属について、業務内容に合わせ見直しを行った結果、土地82,402千円、建物245,512千円及び構築物その他1,513千円について大学(医学系研究科)から附属病院へ修正しました。

(18) 寄附金の明細

(単位：千円、件)

| 区 分 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|---------|-----------|-------|-----|
| 大 学 | 1,294,006 | 2,256 | |
| 附 属 病 院 | 274,980 | 427 | |
| 合 計 | 1,568,985 | 2,683 | |

(19) 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 | 58,765 | 976,806 | 982,781 | 52,790 |
| 附 属 病 院 | 9 | 146,957 | 143,074 | 3,893 |
| 合 計 | 58,774 | 1,123,763 | 1,125,855 | 56,682 |

(20) 共同研究の明細

(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 | 206,849 | 536,265 | 587,723 | 155,391 |
| 附 属 病 院 | 2,201 | 3,815 | 4,109 | 1,908 |
| 合 計 | 209,051 | 540,080 | 591,832 | 157,298 |

(21) 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 | 16,509 | 326,672 | 334,999 | 8,182 |
| 附 属 病 院 | 168 | 10,454 | 10,125 | 496 |
| 合 計 | 16,677 | 337,126 | 345,124 | 8,679 |

(22) 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 |
|----------|---------------------|-----|-----|
| 科学研究費補助金 | | | |
| 特別推進研究 | (201,100) 63,330 | 4 | |
| 特定領域研究 | (430,875) — | 69 | |

| | | | |
|----------------|---------------------|-----|--|
| 特別研究員奨励費 | (78,616) — | 83 | |
| 基盤研究(S) | (1,000) — | 1 | |
| 基盤研究(A) | (280,586) 89,573 | 48 | |
| 基盤研究(B) | (618,970) 94,082 | 182 | |
| 基盤研究(C) | (316,798) — | 267 | |
| 萌芽研究 | (74,281) — | 60 | |
| 若手研究(A) | (21,415) 6,424 | 5 | |
| 若手研究(B) | (199,279) — | 162 | |
| 若手研究(スタートアップ) | (7,570) — | 6 | |
| 奨励研究 | (10,100) — | 15 | |
| 学術創成研究費 | (164,174) 62,400 | 3 | |
| 研究成果公開促進費 | (48,308) — | 4 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | | | |
| 行政政策研究事業 | (4,001) — | 1 | |
| 先端的基盤開発研究事業 | (33,813) 4,950 | 3 | |
| 臨床応用基盤研究事業 | (16,204) — | 2 | |
| 長寿科学総合研究事業 | (5,000) — | 3 | |
| 子ども家庭総合研究事業 | (1,225) — | 1 | |
| 第3次対がん総合戦略研究事業 | (13,681) — | 6 | |

| | | | |
|---------------------------|---------------|---|--|
| 循環器疾患等総合研究事業 | (2,700) — | 3 | |
| エイズ・肝炎・新興再興感染症研究事業 | (13,000) — | 1 | |
| 免疫アレルギー疾患予防・治療研究事業 | (3,500) — | 2 | |
| こころの健康科学研究事業 | (23,001) — | 1 | |
| 難治性疾患克服研究事業 | (35,000) — | 3 | |
| 医療安全・医療技術評価総合研究事業 | (900) — | 2 | |
| 食品医薬品等リスク分析研究事業 | (3,000) — | 1 | |
| 地域健康危機管理研究事業 | (3,000) — | 1 | |
| がん研究助成金 | | | |
| 計画研究 | (1,400) — | 1 | |
| 研究拠点形成費等補助金(21世紀COEプログラム) | | | |

| | | | |
|----------------|------------------------|-----|--|
| 生命科学 | (129,840) 12,984 | 1 | |
| 医学系 | (250,610) 25,061 | 1 | |
| 数学、物理学、地球科学 | (119,450) 11,945 | 1 | |
| 機械、土木、建築、その他工学 | (88,740) 8,874 | 1 | |
| 社会科学 | (204,127) 20,413 | 3 | |
| 産業技術研究助成事業費助成金 | (39,150) 11,745 | 4 | |
| 廃棄物処理等科学研究費補助金 | (3,000) — | 1 | |
| 合 計 | (3,447,415) 411,781 | 952 | |

(注1) 受入額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()書きとしております。

(注2) 受入額には他大学等の研究分担者への送金額は含めず、他大学から本研究分担者あての送金額を含めております。

(注3) 受入額には他大学への異動に伴う移替額、休職等に伴う交付元機関への返還額は含めておりません。

(23) 関連公益法人等の概況

(1) 関連公益法人等の概要

| 法人名称 | 業務の概要 | 当法人との関係 | 役員の名(平成19年3月31日現在) |
|-------------------------------------|---|---------|--|
| 財団法人建設工学研究所 | 建設工学並びに建設技術に関する研究調査を行い、併せて建設技術の研究を助成し、その発展を図り、もって学術文化の向上発展に寄与するため次の事業を行う。 1. 建設工学並びに建設技術に関する研究及び調査 2. 神戸大学工学部研究の助成 3. 建設工学並びに建設技術に関する研究及び調査の受託・委託 4. 建設工学並びに建設技術に関する文献の刊行及び知識の普及 5. その他上記目的を達成するために必要な事業 | 関連公益法人 | 理事長 櫻井 春輔(教授) 理事・会長 田中 茂(教授) 常務理事 西 勝(教授) 常務理事 川谷 健(教授) 常務理事 沖村 孝(教授) 理 事 野上 智行(学長) 理 事 薄井 洋基(理事) 理 事 原口 和夫 理 事 梶本日出夫 理 事 高田 至郎(教授) 理 事 中山 昭彦(教授) 理 事 川谷 充郎(教授) 理 事 田中 泰雄(教授) 監 事 北村 泰寿(教授) 監 事 渡辺 康夫 |
| 特定非営利活動法人デュシェンヌ型筋ジストロフィー研究・治療開発支援機構 | デュシェンヌ型筋ジストロフィーの保健、医療又は福祉の増進に寄与すること及びデュシェンヌ型筋ジストロフィーに関する科学技術の振興を図ることを目的とし、デュシェンヌ型筋ジストロフィー患者及びその家族に対して、その治療及び生活の支援に関する事業並びにデュシェンヌ型筋ジストロフィーの医療に関する研究開発の支援事業を行う。 | 関連公益法人 | 理 事 長 松尾 雅文(教授) 副理事長 根岸 宏邦 理 事 奥村 勝彦(教授) 理 事 竹島 泰弘(助教授) 監 事 美濃 眞 |

| | | | | |
|-----------------------|---|--------|---|--|
| 特定非営利活動法人神戸画像診断支援センター | 地域医療の質向上に寄与することを目的とし、地域住民と地域で従事する医師に対して、遠隔用医用画像診断の支援やその活用に関する事業を行う。 | 関連公益法人 | 理 事 長 杉村 和朗 (教授) 理 事 谷口 尚範 (講師) 理 事 野津 勤 理 事 相模 昭彦 | 副 理 事 長 藤井 正彦 (助教授) 理 事 大野 良治 (特命助教授) 理 事 山崎 幸郎 監 事 佐々木良平 (特命助教授) |
|-----------------------|---|--------|---|--|

(注) 役員の氏名欄 () 書きは当法人における現職名又は最終職名
関連公益法人等と当法人との取引の関連図
関連公益法人等との取引がないため、記載を省略しております。

(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位：千円)

| 法 人 名 称 | 資 産 | 負 債 | 正 味 財 産 | 当期収入合計額 | 当期支出合計額 | 当期収支差額 | 備 考 |
|--------------------------------------|---------|--------|---------|---------|---------|----------|-----|
| 財団法人建設工学研究所 | 832,378 | 44,020 | 788,359 | 86,353 | 108,407 | △ 22,054 | |
| 特定非営利活動法人 デュシェンヌ型筋ジストロフィー研究・治療開発支援機構 | 8,563 | 1 | 8,562 | 2,260 | 706 | 1,554 | |
| 特定非営利活動法人 神戸画像診断支援センター | 32,509 | 27,448 | 5,061 | 142,187 | 137,680 | 4,507 | |

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

ア 関連公益法人等の基本財産に対する出えん、抛出、寄附等の明細
該当ありません。

イ 関連公益法人等の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細
該当ありません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

ア 関連公益法人等に対する債権債務の明細
該当ありません。

イ 関連公益法人等に対する債務保証の明細
該当ありません。

ウ 関連公益法人等の事業収入の金額とこれらのうち当法人の発注等に係る金額及びその割合
(単位：千円)

| 法 人 名 称 | 事 業 収 入 | 左記のうち、当法人の発注額 | 割合 (%) |
|--------------------------------------|---------|---------------|--------|
| 財団法人建設工学研究所 | 86,339 | — | — |
| 特定非営利活動法人 デュシェンヌ型筋ジストロフィー研究・治療開発支援機構 | 0 | — | — |
| 特定非営利活動法人 神戸画像診断支援センター | 136,695 | — | — |

国立大学法人奈良教育大学平成18事業年度財務諸表に関する公告

国立大学法人法 (平成16年法律第112号) 第35条において準用する独立行政法人通則法 (平成11年法律第103号) 第38条第4項の規定に基づき、国立大学法人奈良教育大学平成18事業年度財務諸表について公告します。

平成19年9月28日

奈良市高畑町
国立大学法人奈良教育大学 柳澤 保徳

貸 借 対 照 表

(平成19年3月31日)

(単位：円)

資産の部

I. 固定資産

1. 有形固定資産

| | | |
|---------------|---------------|----------------|
| 土地 | | 11,616,780,000 |
| 建物 | 3,950,619,965 | |
| 建物減価償却累計額 | - 782,347,222 | 3,168,272,743 |
| 構築物 | 557,597,076 | |
| 構築物減価償却累計額 | - 189,989,858 | 367,607,218 |
| 工具器具備品 | 445,829,404 | |
| 工具器具備品減価償却累計額 | - 212,054,886 | 233,774,518 |
| 図書 | 1,046,480,986 | |
| 図書減価償却累計額 | - 47,524 | 1,046,433,462 |
| 美術品・收藏品 | | 6 |
| 車両運搬具 | 9,947,586 | |
| 車両運搬具減価償却累計額 | - 4,548,983 | 5,398,603 |
| 有形固定資産合計 | | 16,438,266,550 |

| | | | |
|-------------|--------------|----------------|--|
| 2. 無形固定資産 | | | |
| 電話加入権 | | 654,000 | |
| ソフトウェア | | 17,806,726 | |
| 無形固定資産合計 | | 18,460,726 | |
| 3. 投資その他の資産 | | | |
| 長期前払費用 | | 65,010 | |
| 破産更正債権等 | 15,000,000 | | |
| 貸倒引当金 | - 15,000,000 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 65,010 | |
| 固定資産合計 | | 16,456,792,286 | |
| II. 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 990,619,007 | |
| 未収学生納付金収入 | 15,194,750 | | |
| 徴収不能引当金 | - 565,189 | 14,629,561 | |
| その他未収入金 | | 10,508,031 | |
| 前渡金 | | 50,000 | |
| 前払費用 | | 400,617 | |
| 未収収益 | | 88,345 | |
| 流動資産合計 | | 1,016,295,561 | |
| 資産合計 | | 17,473,087,847 | |
| 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 | 162,158,771 | | |
| 資産見返補助金等 | 14,724,258 | | |
| 資産見返寄附金 | 34,958,832 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 938,177,426 | 1,150,019,287 | |
| 長期未払金 | | 48,477,709 | |
| 固定負債合計 | | 1,198,496,996 | |
| II. 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | | 343,354,109 | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 預り補助金等 | 2,604,759 | |
| 寄附金債務 | 48,032,682 | |
| 前受受託事業費 | 25,630 | |
| 前受金 | 1,248,900 | |
| 預り金 | 26,381,073 | |
| 未払金 | 463,848,520 | |
| 未払費用 | 692,304 | |
| 未払消費税 | 621,800 | |
| 流動負債合計 | 886,809,777 | |
| 負債合計 | | 2,085,306,773 |
| 資本の部 | | |
| I. 資本金 | | |
| 政府出資金 | 15,976,651,012 | |
| 資本金合計 | | 15,976,651,012 |
| II. 資本剰余金 | | |
| 資本剰余金 | 109,045,793 | |
| 損益外減価償却累計額 (-) | - 965,508,222 | |
| 損益外減損損失累計額 (-) | - 162,000 | |
| 資本剰余金合計 | | - 856,624,429 |
| III. 利益剰余金 | | |
| 目的積立金 | 169,671,382 | |
| 積立金 | 55,625,730 | |
| 当期末処分利益 | 42,457,379 | |
| (うち当期総利益 42,457,379) | | |
| 利益剰余金合計 | | 267,754,491 |
| 資本合計 | | 15,387,781,074 |
| 負債資本合計 | | 17,473,087,847 |

(注記) 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は2,743,337,602円です。

損 益 計 算 書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：円)

| | |
|------|-------------|
| 経常費用 | |
| 業務費 | |
| 教育経費 | 378,596,522 |
| 研究経費 | 134,194,455 |

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 教育研究支援経費 | 118,512,349 | | |
| 受託研究費 | 7,674,311 | | |
| 受託事業費 | 5,531,051 | | |
| 役員人件費 | 50,440,241 | | |
| 教員人件費 | 1,974,873,196 | | |
| 職員人件費 | 613,816,652 | 3,283,638,777 | |
| 一般管理費 | | 164,570,879 | |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | 2,129,114 | 2,129,114 | |
| 経常費用合計 | | | 3,450,338,770 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 2,552,640,825 | |
| 授業料収益 | | 671,135,447 | |
| 入学金収益 | | 107,261,400 | |
| 検定料収益 | | 41,786,100 | |
| 受託研究等収益 | | 9,788,980 | |
| 受託事業等収益 | | 5,531,051 | |
| 寄附金収益 | | 24,908,476 | |
| 施設費収益 | | 14,153,327 | |
| 補助金等収益 | | 48,081,912 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 3,011 | 3,011 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 15,224,927 | | |
| 講習料収入 | 3,099,500 | | |
| 物品等売却収入 | 1,996,185 | | |
| 研究費関連収入 | 3,720,000 | | |
| その他の雑益 | 8,548,610 | 32,589,222 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 19,250,856 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 4,068,535 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 1,038,819 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 32,329,937 | 56,688,147 | |
| 経常収益合計 | | | 3,564,567,898 |
| 経常利益 | | | 114,229,128 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 5,584,352 | |
| 過年度資産見返戻入修正損 | | 66,224,292 | 71,808,644 |
| 臨時利益 | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | | 1,615 | 1,615 |

| | |
|----------|------------|
| 当期純利益 | 42,422,099 |
| 目的積立金取崩額 | 35,280 |
| 当期総利益 | 42,457,379 |

利益の処分に 関する書類(案)

(単位:円)

| | | |
|--|------------|------------|
| I 当期末処分利益 | | 42,457,379 |
| 当期総利益 | 42,457,379 | |
| II 利益処分額 | | |
| 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ようとする額 | | |
| 教育研究の質の向上及び組織運営の改善目的積立金 | 42,457,379 | 42,457,379 |
| | | 42,457,379 |

キャッシュフロー計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位: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 | △ 516,573,958 |
| 人件費支出 | △ 2,646,745,852 |
| その他の業務支出 | △ 154,377,820 |
| 運営費交付金収入 | 2,656,617,000 |
| 授業料収入 | 679,883,665 |
| 入学金収入 | 109,940,400 |
| 検定料収入 | 41,786,100 |
| 受託研究等収入 | 4,761,530 |
| 受託事業等収入 | 6,455,961 |
| 寄附金収入 | 23,409,188 |
| 補助金等収入 | 61,450,000 |
| その他業務収入 | 32,596,241 |
| 預り科学研究費補助金等の増減額 | △ 84,510 |
| 預り金の増減額 | △ 2,963,597 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 296,154,348 |

| | | | |
|-----|------------------------|---|-------------|
| 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 | △ | 96,970,791 |
| | 施設費による収入 | | 55,742,000 |
| | 小計 | △ | 41,228,791 |
| | 利息および配当金の受取額 | | 3,011 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ | 41,225,780 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| | リース債務返済による支出 | △ | 56,460,886 |
| | 小計 | △ | 56,460,886 |
| | 利息の支払額 | △ | 2,129,114 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ | 58,590,000 |
| IV | 資金に係る換算差額 | | — |
| V | 資金増加額 | | 196,338,568 |
| VI | 資金期首残高 | | 784,280,439 |
| VII | 資金期末残高 | | 980,619,007 |

注記

- (1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳
- | | |
|-----------|--------------|
| 現金および預金勘定 | 990,619,007 |
| 定期預金 | △ 10,000,000 |
| 合計 | 980,619,007 |
- (2) 重要な非資金取引
- 寄附受による資産の増加 27,167,282

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|-----|-----------|---------------|---------------|
| I | 業務費用 | | |
| (1) | 損益計算書上の費用 | | |
| | 業務費 | 3,283,638,777 | |
| | 一般管理費 | 164,570,879 | |
| | 財務費用 | 2,129,114 | |
| | 臨時損失 | 71,808,644 | 3,522,147,414 |
| (2) | (控除)自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | △ 671,135,447 | |
| | 入学料収益 | △ 107,261,400 | |
| | 検定料収益 | △ 41,786,100 | |
| | 受託研究等収益 | △ 9,788,980 | |
| | 受託事業等収益 | △ 5,531,051 | |
| | 寄付金収益 | △ 24,908,476 | |
| | 財務収益 | △ 3,011 | |
| | 雑益 | △ 28,869,222 | |

| | | | | |
|-----|------------------------------------|---|-------------|---------------|
| | 臨時利益 | △ | 1,615 | |
| | 資産見返運営費交付金等戻入 (授業料分) | △ | 11,339,049 | |
| | 資産見返寄付金戻入 | △ | 4,068,535 | △ 904,692,886 |
| | 業務費用合計 | | | 2,617,454,528 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | | 325,585,767 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | | 162,000 |
| IV | 引当外退職給付増加見積額 | | | 22,822,364 |
| V | 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 | | 14,071,266 | |
| | 政府出資の機会費用 | | 251,693,947 | |
| | | | | 265,765,213 |
| VI | (控除)国庫納付額 | | | — |
| VII | 国立大学法人等の業務実施コスト | | | 3,231,789,872 |

注記

- (1) 国又は地方公共団体の財産を無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用については、当該職員宿舍の近隣の地代や賃借料を参考に算出している。
- (2) 政府出資等の機会費用の算定に係る利率は、日本相互証券が公表する第285回国債の平成19年3月30日利回りを参考に1.650%とした。

(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る。
なお、退職一時金については費用進行基準を、また、特別教育研究経費及び特殊要因経費に充当される運営費交付金の一部については、成果進行基準あるいは費用進行基準を採用している。
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る。
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る。
主な資産の耐用年数は以下のとおりである。
建物 2年～50年
構築物 4年～46年
工具器具備品 2年～28年
また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準(以下「基準」という。第83)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る。
- (2) 無形固定資産
定額法を採用している。
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)に基づいている。
3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準
外国人教師の退職給付に備えるため、当該事業年度末における自己都合要支給額を計上している。
上記以外の教職員の退職一時金については、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ない。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84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る。

4. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準
 将来の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については個別の債権の回収不能性を検討して回収不能見込額を計上している。
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賃借取引の機会費用の計上方法
 近隣の地代や賃借料を参考に計算している。
 (2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
 日本相互証券が公表する第285回国債の決算日における利回りにより計算している。
6. リース取引の会計処理
 リース料総額が3百万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る。
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る。
 (過年度資産見返戻入修正損について)
 当事業年度において、平成16年度及び平成17年度において、ファイナンス・リース取引にかかるリース料の支払額を業務の進捗と認識して運営費交付金債務を収益化していたにもかかわらず、同時にリース資産にかかる減価償却費見合金額を資産見返運営費交付金等戻入として収益の二重計上を行っていたことが判明した。
 過大に計上していた金額は平成16年度が9,460,613円、平成17年度が56,763,679円であり、合わせて66,224,292円ある。
 これに関し、損益計算書臨時損失の区分に過年度資産見返戻入修正損を計上し、過年度修正処理を行っている。
 (会計方針の変更)
 (固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準)
 当事業年度より、固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準の設定及び国立大学法人会計基準の改訂について(国立大学法人会計基準等検討会議平成17年12月22日)」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針(文部科学省、日本公認会計士協会 平成19年3月1日)を適用している。これによる損益に与える影響はないが、資本剰余金は162,000円減少している。

I. 固定資産の減損関係

1. 減損を認識した固定資産に関する事項
- 1 電話加入権
- ① 用途(電話加入権) 種類(電話加入権) 場所(奈良県奈良市高畑町他) 帳簿価額(216,000円)
- ② 経緯(固定資産が遊休状態になり、将来の使用見込みが明らかでないため、帳簿価額を回収可能サービス価額まで減損した)
- ③ 減損額(損失処理額 -、損益外処理額 電話加入権162,000円)
- ④ 回収可能サービス価額は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額は相続税評価額に基づいて算出している
2. 減損の兆候が認められた固定資産(減損を認識した場合を除く)に関する事項
- 1 電話加入権
- ① 用途(電話加入権) 種類(電話加入権) 場所(奈良県奈良市高畑町他) 帳簿価額(600,000円)
- ② 減損の兆候の概要(固定資産の市場価額が著しく下落している)
- ③ 正味売却価額は帳簿価額から50%以上下落しているが、使用価値相当額(NTTの公道価格)が帳簿価額を上回るため、減損の認識は行っていない。
3. 翌事業年度以降の特定の日以降使用しないという決定を行った場合に関する事項
- 1 書類倉庫(昭和22年)
- ① 用途(書類倉庫) 種類(木造平屋建) 場所(奈良県奈良市高畑町)
- ② 使用しなくなる日:平成19年7月を予定している。
- ③ 経緯及び理由:施設の老朽化が著しいため、平成19年3月の役員会等において平成19年度に取壊しを行うことが承認された。
- ④ 将来の使用しなくなる日における帳簿価額(1,763,901円) 回収可能サービス価額(0円) 及び減損額の見込額(1,763,901円)

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。)及び減損損失の明細

(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 | 3,855,708,429 | 54,503,673 | — | 3,910,212,102 | 776,892,325 | 261,808,153 | — | — | — | 3,133,319,777 | |
| | 構 築 物 | 535,131,530 | — | — | 535,131,530 | 188,025,249 | 63,228,631 | — | — | — | 347,106,281 | |
| | 車 両 運 搬 具 | 1,999,935 | — | — | 1,999,935 | 541,648 | 499,983 | — | — | — | 1,458,287 | |
| | 計 | 4,392,839,894 | 54,503,673 | — | 4,447,343,567 | 965,459,222 | 325,536,767 | — | — | — | 3,481,884,345 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--------------------|----------------|------------|---------------------------------|----------------|-------------|-------------|---------|---|----------------|-------------------------|
| 有形固定資産 (特定償却資産外) | 建 物 | 29,068,743 | 11,339,120 | — | 40,407,863 | 5,454,897 | 2,806,638 | — | — | — | 34,952,966 |
| | 構 築 物 | 19,843,017 | 2,622,529 | — | 22,465,546 | 1,964,609 | 1,232,203 | — | — | — | 20,500,937 |
| | 工具器具備品 | 414,654,488 | 45,449,550 | 14,274,634 | 445,829,404 | 212,054,886 | 93,380,526 | — | — | — | 233,774,518 |
| | 図 書 | 1,015,416,471 | 31,064,515 | — | 1,046,480,986 | 47,524 | — | — | — | — | 1,046,433,462 |
| | 車 両 運 搬 具 | 6,561,844 | 2,430,120 | 1,044,313 | 7,947,651 | 4,007,335 | 1,100,065 | — | — | — | 3,940,316 |
| | 計 | 1,485,544,563 | 92,905,834 | 15,318,947 | 1,563,131,450 | 223,529,251 | 98,519,432 | — | — | — | 1,339,602,199 |
| 非 償 却 資 産 | 土 地 | 11,616,780,000 | — | — | 11,616,780,000 | — | — | — | — | — | 11,616,780,000 |
| | 美術品・收藏品 | 6 | — | — | 6 | — | — | — | — | — | 6 |
| | 建設仮勘定 | 12,915,000 | — | 12,915,000 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 計 | 11,629,695,006 | — | 12,915,000 | 11,616,780,006 | — | — | — | — | — | 11,616,780,006 |
| 有形固定資産合計 | 土 地 | 11,616,780,000 | — | — | 11,616,780,000 | — | — | — | — | — | 11,616,780,000 |
| | 建 物 | 3,884,777,172 | 65,842,793 | — | 3,950,619,965 | 782,347,222 | 264,614,791 | — | — | — | 3,168,272,743 |
| | 構 築 物 | 554,974,547 | 2,622,529 | — | 557,597,076 | 189,989,858 | 64,460,834 | — | — | — | 367,607,218 |
| | 工具器具備品 | 414,654,488 | 45,449,550 | 14,274,634 | 445,829,404 | 212,054,886 | 93,380,526 | — | — | — | 233,774,518 |
| | 図 書 | 1,015,416,471 | 31,064,515 | — | 1,046,480,986 | 47,524 | — | — | — | — | 1,046,433,462 |
| | 美術品・收藏品 | 6 | — | — | 6 | — | — | — | — | — | 6 |
| | 車 両 運 搬 具 | 8,561,779 | 2,430,120 | 1,044,313 | 9,947,586 | 4,548,983 | 1,600,048 | — | — | — | 5,398,603 |
| | 建設仮勘定 | 12,915,000 | — | 12,915,000 | — | — | — | — | — | — | — |
| 計 | 17,508,079,463 | 147,409,507 | 28,233,947 | 17,627,255,023 | 1,188,988,473 | 424,056,199 | — | — | — | 16,438,266,550 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | — | 2,940,000 | — | 2,940,000 | 49,000 | 49,000 | — | — | — | 2,891,000 |
| | 計 | — | 2,940,000 | — | 2,940,000 | 49,000 | 49,000 | — | — | — | 2,891,000 |
| 無形固定資産 (特定償却資産外) | 電話加入権 | 816,000 | — | — | 816,000 | — | — | 162,000 | — | 162,000 | 654,000 |
| | ソフトウェア | 43,272,629 | 2,814,000 | — | 46,086,629 | 31,170,903 | 9,348,042 | — | — | — | 14,915,726 |
| | 計 | 44,088,629 | 2,814,000 | — | 46,902,629 | 31,170,903 | 9,348,042 | 162,000 | — | 162,000 | 15,569,726 |
| 無形固定資産合計 | 電話加入権 | 816,000 | — | — | 816,000 | — | — | 162,000 | — | 162,000 | 654,000 |
| | ソフトウェア | 43,272,629 | 5,754,000 | — | 49,026,629 | 31,219,903 | 9,397,042 | — | — | — | 17,806,726 |
| | 計 | 44,088,629 | 5,754,000 | — | 49,842,629 | 31,219,903 | 9,397,042 | 162,000 | — | 162,000 | 18,460,726 |
| その他の資産 | 長期前払費用 | 19,587 | 65,010 | 19,587 | 65,010 | — | — | — | — | — | 65,010 |
| | 破産更正債権等 | 15,001,615 | — | 1,615 | 15,000,000 | — | — | — | — | — | 15,000,000 |
| | 貸倒引当金 [△] | 15,001,615 | — | [△] 1,615 [△] | 15,000,000 | — | — | — | — | — | [△] 15,000,000 |
| | 計 | 19,587 | 65,010 | 19,587 | 65,010 | — | — | — | — | — | 65,010 |

- (2) たな卸資産の明細
該当事項がないため記載を省略している
- (3) 無償使用国有財産等の明細

(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 | 職員宿舎駐車場 | 奈良市高畑町184 | | アスファルト | 545,166 | |
| | " | 橿原市木原町31-8 | | " | 120,000 | |
| | " | 奈良市高畑町624-1 | | " | 144,000 | |
| | " | 京都市伏見区深草池ノ内町 | | " | 126,000 | |
| | 小 計 | | | | 935,166 | |
| 建 物 | 職員宿舎 | 奈良市高畑町184 | 839.78 | R C | 8,660,100 | |
| | " | 橿原市木原町31-8 | 193.89 | R C | 1,800,000 | |
| | " | 奈良市高畑町624-1 | 148.58 | R C | 1,656,000 | |
| | " | 京都市伏見区深草池ノ内町 | 63.90 | R C | 1,020,000 | |
| | 小 計 | | | | 13,136,100 | |
| 合 計 | | | | | 14,071,266 | |

- (4) P F I の明細
該当事項がないため記載を省略している

- (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

該当事項がないため記載を省略している

- (5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項がないため記載を省略している

- (6) 出資金の明細

該当事項がないため記載を省略している

- (10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

- (7) 長期貸付金の明細

該当事項がないため記載を省略している

- (8) 借入金の明細

該当事項がないため記載を省略している

- (9) 国立大学法人等債の明細

該当事項がないため記載を省略している

- (10)-1 引当金の明細

該当事項がないため記載を省略している

(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 加 額 | 期 末 残 高 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 期 末 残 高 | |
| 未収学生納付金収入 | 19,382,450 | △ 4,187,700 | 15,194,750 | 1,301,592 | △ 736,403 | 565,189 | |
| 破産更正債権等 | 15,001,615 | △ 1,615 | 15,000,000 | 15,001,615 | △ 1,615 | 15,000,000 | |
| 計 | 34,384,065 | △ 4,189,315 | 30,194,750 | 16,303,207 | △ 738,018 | 15,565,189 | |

注1. 貸倒見積高の算定方法
重要な会計方針に記載している。

(10) 退職給付引当金の明細

(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 |
|------------------------|---------|-------|---------|------|------------|
| 退職給付債務合計額 | 318,000 | — | 318,000 | — | |
| 退職一時金に係る債務 | 318,000 | — | 318,000 | — | 目的取崩しによる減少 |
| 厚生年金基金に係る債務 | — | — | — | — | |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | — | — | — | — | |
| 年金資産 | — | — | — | — | |
| 退職給付引当金 | 318,000 | — | 318,000 | — | |

(11) 保証債務の明細

該当事項がないため記載を省略している

(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 | 15,976,651,012 | — | — | 15,976,651,012 | |
| | 計 | 15,976,651,012 | — | — | 15,976,651,012 | |
| 資 本 剰 余 金 | 資本剰余金 | 51,602,120 | 57,443,673 | — | 109,045,793 | |
| | 施設費 | 32,942,947 | 54,503,673 (17,222,931) | — | 87,446,620 | 固定資産の取得 |
| | 目的積立金 | 1,999,935 | 2,940,000 | — | 4,939,935 | 固定資産の取得 |
| | 無償譲与 | 18,633,238 | — | — | 18,633,238 | |
| | 政府出資等 | △ 1,974,000 | — | — | △ 1,974,000 | |
| | 計 | 51,602,120 | 57,443,673 | — | 109,045,793 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 639,922,455 | 325,585,767 | — | 965,508,222 | |
| | 損益外減損損失累計額 | — | 162,000 | — | 162,000 | |
| 差引計 | △ 588,320,335 | △ 268,304,094 | — | △ 856,624,429 | | |

(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 |
|-----------------|------------|------------|-----------|-------------|-----------------------------------|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 94,069,872 | 78,576,790 | 2,975,280 | 169,671,382 | 増加額は前年度の利益処分額、減少額は組織運営の改善のための物品購入 |
| 積立金 | — | 55,625,730 | — | 55,625,730 | 増加額は前年度の利益処分額 |
| 計 | 94,069,872 | 78,576,790 | 2,975,280 | 169,671,382 | |

(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 | 35,280 | 費用の発生 |
| 計 | 35,280 | |
| その他の | 2,940,000 | 資産の購入 |
| 計 | 2,940,000 | |

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

| | | | |
|-----------|-------------|-----------|-------------|
| 教育経費 | | 研究経費 | |
| 消耗品費 | 79,056,156 | 消耗品費 | 29,468,871 |
| 備品費 | 27,440,584 | 備品費 | 7,785,110 |
| 印刷製本費 | 37,021,617 | 印刷製本費 | 12,355,948 |
| 水道光熱費 | 32,366,442 | 水道光熱費 | 33,093,750 |
| 旅費交通費 | 35,511,309 | 旅費交通費 | 16,041,368 |
| 通信運搬費 | 4,149,839 | 通信運搬費 | 2,398,413 |
| 賃借料 | 1,306,480 | 賃借料 | 39,979 |
| 車両燃料費 | 61,837 | 車両燃料費 | 4,158 |
| 保守・業務委託費 | 17,615,309 | 保守・業務委託費 | 2,169,969 |
| 修繕費 | 33,347,290 | 修繕費 | 11,347,075 |
| 損害保険料 | 637,072 | 損害保険料 | 11,440 |
| 広告宣伝費 | 42,000 | 諸会費 | 2,778,897 |
| 行事費 | 444,622 | 研修費 | 42,000 |
| 諸会費 | 1,973,990 | 報酬・委託・手数料 | 4,650,350 |
| 会議費 | 1,116,605 | 環境整備費 | 5,880 |
| 研修費 | 42,000 | 減価償却費 | 10,455,796 |
| 宿泊費等 | 965,160 | 雑費 | 1,545,451 |
| 報酬・委託・手数料 | 23,639,723 | 教育研究支援経費 | |
| 環境整備費 | 282,135 | 消耗品費 | 7,174,821 |
| 租税公課 | 0 | 備品費 | 837,165 |
| 奨学費 | 41,140,075 | 印刷製本費 | 5,282,855 |
| 減価償却費 | 22,347,012 | 水道光熱費 | 9,408,966 |
| 貸倒損失 | 892,200 | 旅費交通費 | 994,840 |
| 雑費 | 17,197,065 | 通信運搬費 | 15,426,229 |
| | 378,596,522 | 賃借料 | 384,094 |
| | | 車両燃料費 | 9,768 |
| | | 保守・業務委託費 | 3,127,379 |
| | | | 134,194,455 |

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 修繕費 | 6,215,998 | | |
| 損害保険料 | 12,090 | | |
| 諸会費 | 79,000 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 3,925,572 | | |
| 租税公課 | 8,800 | | |
| 減価償却費 | 64,246,977 | | |
| 雑費 | 1,377,795 | 118,512,349 | |
| 受託研究費 | | 7,674,311 | |
| 受託事業費 | | 5,531,051 | |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | 34,036,398 | | |
| 賞与 | 12,489,499 | | |
| 法定福利費 | 3,914,344 | 50,440,241 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 1,104,493,307 | | |
| 賞与 | 430,293,484 | | |
| 退職給付費用 | 161,487,608 | | |
| 法定福利費 | 195,102,810 | 1,891,377,209 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 82,447,480 | | |
| 法定福利費 | 1,048,507 | 83,495,987 | 1,974,873,196 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 308,311,203 | | |
| 賞与 | 101,756,118 | | |
| 退職給付費用 | 73,293,792 | | |
| 法定福利費 | 53,053,489 | 536,414,602 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 68,999,950 | | |
| 法定福利費 | 8,402,100 | 77,402,050 | 613,816,652 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | 9,974,648 | | |
| 備品費 | 1,998,390 | | |
| 印刷製本費 | 15,485,926 | | |
| 水道光熱費 | 6,603,835 | | |
| 旅費交通費 | 7,231,600 | | |
| 通信運搬費 | 3,029,150 | | |
| 賃借料 | 2,165,940 | | |
| 車両燃料費 | 280,390 | | |
| 福利厚生費 | 99,435 | | |

| | | |
|-----------|------------|-------------|
| 保守・業務委託費 | 37,539,465 | |
| 修繕費 | 22,566,664 | |
| 損害保険料 | 3,013,211 | |
| 広告宣伝費 | 533,601 | |
| 行事費 | 20,000 | |
| 諸会費 | 3,761,800 | |
| 会議費 | 0 | |
| 研修費 | 1,151,100 | |
| 報酬・委託・手数料 | 20,538,254 | |
| 環境整備費 | 11,130,206 | |
| 租税公課 | 3,478,267 | |
| 減価償却費 | 10,817,689 | |
| 雑費 | 3,151,308 | 164,570,879 |

注 1 . 人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」によっている。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

(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 | |
| 平成16年度 | 93,255,465 | — | 93,255,465 | — | — | 93,255,465 | — |
| 平成17年度 | 154,734,044 | — | 141,525,935 | — | — | 141,525,935 | 13,208,109 |
| 平成18年度 | — | 2,656,617,000 | 2,317,859,425 | 8,611,575 | — | 2,326,471,000 | 330,146,000 |
| 合 計 | 247,989,509 | 2,656,617,000 | 2,552,640,825 | 8,611,575 | — | 2,561,252,400 | 343,354,109 |

(15) 2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 平成16年度交付分 | 平成17年度交付分 | 平成18年度交付分 | 合 計 |
|--------|------------|-------------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | — | — | 2,296,544,000 | 2,296,544,000 |
| 成果進行基準 | — | — | 20,777,425 | 20,777,425 |
| 費用進行基準 | 93,255,465 | 141,525,935 | 538,000 | 235,319,400 |
| 合 計 | 93,255,465 | 141,525,935 | 2,317,859,425 | 2,552,640,825 |

(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 | |
| 営 繕 事 業 | 20,000,000 | — | 17,222,931 | 2,777,069 | |
| アスベスト対策事業 | 35,742,000 | — | 24,365,742 | 11,376,258 | |
| 計 | 55,742,000 | — | 41,588,673 | 14,153,327 | |

(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 | |
| 特色ある大学教育 支援プログラム | 15,500,000 | — | 4,290,604 | — | — | 11,209,396 | |
| 資質の高い教員養 成推進プログラム | 35,000,000 | — | 6,472,725 | — | — | 28,019,630 | |
| 大学教育の国際化 推進プログラム | 10,950,000 | — | — | — | — | 8,852,886 | |
| 合 計 | 61,450,000 | — | 10,763,329 | — | — | 48,081,912 | |

(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 | (44,825,897) 44,825,897 | 3 | — — | — |

| | | | | | |
|-------|-------|----------------------------------|-----|------------------------------|----|
| | 非 常 勤 | 1,700,000 | 3 | — | — |
| | 計 | (44,825,897) 46,525,897 | 6 | — | — |
| 教 職 員 | 常 勤 | (1,934,958,545) 1,944,854,112 | 236 | (234,781,400) 234,781,400 | 10 |
| | 非 常 勤 | 151,447,430 | 160 | — | — |
| | 計 | (1,934,958,545) 2,096,301,542 | 396 | (234,781,400) 234,781,400 | 10 |
| 合 計 | 常 勤 | (1,979,784,442) 1,989,680,009 | 239 | (234,781,400) 234,781,400 | 10 |
| | 非 常 勤 | 153,147,430 | 163 | — | — |
| | 計 | (1,979,784,442) 2,142,827,439 | 402 | (234,781,400) 234,781,400 | 10 |

注 1 . 役員に対する報酬等の支給基準は、一般職の職員の給与に関する法律(昭和25年法律第95号)及び人事院規則を参考に、本学役員報酬規則を定めている。

注 2 . 教職員に対する給与の支給基準は、一般職の職員の給与に関する法律(昭和25年法律第95号)及び人事院規則を参考に、本学教職員給与規則を定めている。

注 3 . 退職手当の支給基準は、国家公務員退職手当法(昭和25年法律第182号)を参考に、本学教職員退職手当規則を定めている。

注 4 . 支給人員数は、報酬又は給与は年間平均支給人員数で、退職給付は年間支給人員数で算出している。

注 5 . 人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」によっている。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。

注 6 . () 書きは「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要のある役職員(承継職員等)に係る支給額を内数で記載している。

注 7 . 法定福利費(261,521,250円)は除外して計算している。

(18) 開示すべきセグメント情報

セグメントは単一のため記載を省略している。

(19) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|-----|-------------|-----|-----|
| | 23,809,188円 | 22件 | |
| 合 計 | 23,809,188円 | 22件 | |

注 1 . セグメントは単一のため、区分欄は記載を省略している。

(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 |
|-----|------|-----------|-----------|------|
| | — | 9,788,980 | 9,788,980 | — |
| 合 計 | — | 9,788,980 | 9,788,980 | — |

注1．セグメントは単一のため、区分欄は記載を省略している。

(21) 共同研究の明細

該当事項がないため記載を省略している。

(22) 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 |
|-----|------|-----------|-----------|--------|
| | — | 5,556,681 | 5,531,051 | 25,630 |
| 合 計 | — | 5,556,681 | 5,531,051 | 25,630 |

注1．セグメントは単一のため、区分欄は記載を省略している。

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位：円)

| 種 目 | 当該受入 | 件 数 | 摘 要 |
|-------------|---------------------------|-----|-----|
| 特 定 領 域 研 究 | (16,270,000) | 4 | |
| 基 盤 研 究 (A) | (2,850,000) 780,000 | 2 | |
| 基 盤 研 究 (B) | (11,850,000) 2,940,000 | 5 | |

| | | | |
|---------------|---------------------------|----|--|
| 基 盤 研 究 (C) | (23,640,000) | 25 | |
| 若 手 研 究 (B) | (2,000,000) | 2 | |
| 特 別 研 究 促 進 費 | (600,000) | 1 | |
| 合 計 | (57,210,000) 3,720,000 | 39 | |

直接経費：上段()外数

(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

(単位：円)

| 区 分 | 当 期 末 残 高 |
|---------|-------------|
| 受 入 現 金 | 12,846,309 |
| 普 通 預 金 | 967,772,698 |
| 定 期 預 金 | 10,000,000 |
| 合 計 | 990,619,007 |

(24-2) 未払金

(単位：円)

| 区 分 | 当 期 末 残 高 |
|-----------------------|-------------|
| 人 件 費 に 係 る 未 払 金 | 285,564,207 |
| リ ー ス 債 務 に 係 る 未 払 金 | 57,348,003 |
| そ の 他 の 未 払 金 | 120,936,310 |
| 合 計 | 463,848,520 |

国立大学法人奈良女子大学平成18事業年度財務諸表に関する公告

国立大学法人法（平成15年法律第112号）第35条において準用する独立行政法人通則法（平成11年法律第103号）第38条第4項の規定に基づき、国立大学法人奈良女子大学平成18事業年度財務諸表について次のとおり公告します。

平成19年9月28日

奈良市北魚屋東町
国立大学法人奈良女子大学
学長 久米 健次

貸 借 対 照 表
(平成19年3月31日)

(単位：千円)

| | | | | |
|----------|-------------|------------|-------------|---------|
| 資産の部 | | | 負債の部 | |
| I 固定資産 | | | I 固定負債 | |
| 1 有形固定資産 | | | 資産見返負債 | |
| 土地 | | 20,715,640 | 資産見返運営費交付金等 | 430,415 |
| 建物 | 9,680,912 | | 資産見返補助金等 | 7,026 |
| 減価償却累計額 | △ 1,694,613 | 7,986,299 | 資産見返寄附金 | 140,391 |

| | | | | | | | |
|------------|-----------|------------|--|---------------------|-------------|------------|------------|
| 構築物 | 983,379 | | | 資産見返物品受贈額 | 1,778,376 | | |
| 減価償却累計額 | △ 246,932 | 736,446 | | 建設仮勘定見返施設費 | 12,190 | | |
| 工具器具備品 | 1,181,725 | | | 特許権等仮勘定見返運営 費交付金 | 763 | 2,369,163 | |
| 減価償却累計額 | △ 578,841 | 602,884 | | 引当金 | | | |
| 図書 | | 1,829,265 | | 退職給付引当金 | | 1,589 | |
| 美術品・收藏品 | | 72,702 | | 長期リース債務 | | 140,289 | |
| 車両運搬具 | 7,777 | | | 固定負債合計 | | | 2,511,042 |
| 減価償却累計額 | △ 5,340 | 2,436 | | II 流動負債 | | | |
| 建設仮勘定 | | 12,190 | | 運営費交付金債務 | 351,842 | | |
| 有形固定資産合計 | | 31,957,864 | | 預り科学研究費補助金 | 20,522 | | |
| 2 無形固定資産 | | | | 寄附金債務 | 344,718 | | |
| ソフトウェア | | 20,669 | | 前受受託研究費等 | 1,723 | | |
| 特許権仮勘定 | | 763 | | 前受受託事業費等 | 1,303 | | |
| 電話加入権 | | 338 | | 前受金 | 203,859 | | |
| 無形固定資産合計 | | 21,771 | | 預り金 | 68,469 | | |
| 3 投資その他の資産 | | | | 未払金 | 676,083 | | |
| 投資有価証券 | | 119,872 | | リース債務 | 96,310 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 119,872 | | 未払費用 | 12,447 | | |
| 固定資産合計 | | 32,099,507 | | 未払消費税等 | 1,707 | | |
| II 流動資産 | | | | 引当金 | | | |
| 現金及び預金 | | 1,636,697 | | 賞与引当金 | 909 | | |
| 未収学生納付金収入 | 22,748 | | | 流動負債合計 | | 1,779,899 | |
| 徴収不能引当金 | △ 4,854 | 17,893 | | 負債合計 | | | 4,290,942 |
| その他未収入金 | | 2,768 | | 資本の部 | | | |
| たな卸資産 | | 996 | | I 資本金 | | | |
| 前払費用 | | 1,819 | | 政府出資金 | 28,793,448 | | |
| 立替金 | | 7,030 | | 資本金合計 | | 28,793,448 | |
| その他の流動資産 | | 68 | | II 資本剰余金 | | | |
| 流動資産合計 | | 1,667,274 | | 資本剰余金 | 2,467,156 | | |
| 資産合計 | | 33,766,782 | | 損益外減価償却累計額 | △ 2,093,641 | | |
| | | | | 資本剰余金合計 | | 373,514 | |
| | | | | III 利益剰余金 | | | |
| | | | | 目的積立金 | 154,014 | | |
| | | | | 積立金 | 115,368 | | |
| | | | | 当期末処分利益 | 39,493 | | |
| | | | | (うち当期総利益) | (39,493) | | |
| | | | | 利益剰余金合計 | | 308,877 | |
| | | | | 資本合計 | | | 29,475,840 |
| | | | | 負債資本合計 | | | 33,766,782 |

損 益 計 算 書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：千円)

| | | |
|--------------|-----------|-----------|
| 経常費用 | | |
| 業務費 | | |
| 教育経費 | 563,517 | |
| 研究経費 | 313,181 | |
| 教育研究支援経費 | 144,937 | |
| 受託研究費 | 43,248 | |
| 受託事業費 | 42,070 | |
| 役員人件費 | 72,124 | |
| 教員人件費 | 3,295,480 | |
| 職員人件費 | 860,129 | 5,334,688 |
| 一般管理費 | | 371,372 |
| 財務費用 | | |
| 支払利息 | | 2,929 |
| 経常費用合計 | | 5,708,989 |
| 経常収益 | | |
| 運営費交付金収益 | 3,471,463 | |
| 授業料収益 | 1,514,949 | |
| 入学金収益 | 215,796 | |
| 検定料収益 | 56,091 | |
| 受託研究等収益 | 43,483 | |
| 受託事業等収益 | 42,070 | |
| 寄附金収益 | 80,243 | |
| 資産見返負債戻入 | 132,899 | |
| 施設費収益 | 118,807 | |
| 補助金収益 | 14,770 | |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 1,081 | |
| 有価証券利息 | 769 | |
| 雑益 | | |
| 財産貸付料収入 | 42,226 | |
| センター試験実施経費収入 | 11,822 | |
| 研究関連収入 | 19,380 | |
| その他の雑益 | 2,091 | 75,520 |
| 経常収益合計 | | 5,767,947 |
| 経常利益 | | 58,957 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産除却損 | 38,559 | |
| 固定資産売却損 | 1,400 | |

| | | |
|---------|-----|--------|
| その他臨時損失 | 528 | 40,488 |
| 臨時利益 | | |
| 損害賠償金収入 | | 21,024 |
| 当期純利益 | | 39,493 |
| 当期総利益 | | 39,493 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成18年4月1日～平成19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 | △ | 766,218 |
| 人件費支出 | △ | 4,427,722 |
| その他の業務支出 | △ | 356,269 |
| 運営費交付金収入 | | 3,685,222 |
| 授業料収入 | | 1,412,953 |
| 入学金収入 | | 211,284 |
| 検定料収入 | | 56,091 |
| 受託研究等収入 | | 38,606 |
| 受託事業等収入 | | 40,311 |
| 補助金等収入 | | 22,000 |
| 手数料その他収入 | | 75,474 |
| 損害賠償金収入 | | 21,024 |
| 預り科学研究費補助金等の増加 | | 18,847 |
| 預り金の増加 | | 3,728 |
| 寄附金収入 | | 99,296 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 134,631 |

| | | |
|------------------------|---|-----------|
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有価証券の取得による支出 | △ | 39,992 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ | 842,750 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ | 8,848 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入 | | 2,486 |
| 施設費による収入 | | 944,172 |
| 定期預金の預入による支出 | △ | 1,500 |
| 小計 | | 53,567 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 1,801 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 55,368 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △ | 97,485 |
| 小計 | △ | 97,485 |
| 利息の支払額 | △ | 2,846 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ | 100,332 |
| IV 資金増加額 | | 89,667 |
| V 資金期首残高 | | 1,438,624 |
| VI 資金期末残高 | | 1,528,292 |

利益の処分に関する書類(案)

(単位：円)

| | | |
|--|------------|------------|
| I 当期末処分利益 | | 39,493,848 |
| 当期総利益 | 39,493,848 | |
| II 利益処分額 | | |
| 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ようとする額 | | |
| 教育研究の質の向上及び組織運営の改善に充てるための積立金 | 39,493,848 | 39,493,848 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成18年4月1日～平成19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 | 5,334,688 | |
| 一般管理費 | 371,372 | |
| 財務費用 | 2,929 | |
| 臨時損失 | 40,488 | 5,749,478 |

| | | | |
|------------------------------------|---|-----------|-------------|
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | △ | 1,514,949 | |
| 入学金収益 | △ | 215,796 | |
| 検定料収益 | △ | 56,091 | |
| 受託研究等収益 | △ | 43,483 | |
| 受託事業等収益 | △ | 42,070 | |
| 寄附金収益 | △ | 80,243 | |
| 資産見返負債戻入 | △ | 20,773 | |
| 財務収益 | △ | 1,851 | |
| 雑益 | △ | 75,520 | |
| 臨時利益 | △ | 21,024 | △ 2,071,805 |
| 業務費用合計 | | | 3,677,673 |
| II 損益外減価償却等相当額 | | | |
| 損益外減価償却相当額 | | 703,221 | |
| 損益外固定資産除却相当額 | | 27,520 | 730,741 |
| III 引当外退職給付増加見積額 | | | 177,433 |
| IV 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 | | 14,961 | |
| 政府出資の機会費用 | | 480,651 | |
| 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 | 495,613 |
| V 国立大学法人等業務実施コスト | | | 5,081,461 |

財務諸表に対する注記事項

I 金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示している。(利益の処分に関する書類を除く。)

II 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る。

ただし、退職一時金については費用進行基準を、「特別教育研究経費」「特殊要因経費」に充当される運営費交付金の一部については、文部科学省の指定に従い成果進行基準又は費用進行基準を採用している。

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る。

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る。主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 12～50年 |
| 構築物 | 10～50年 |
| 工具器具備品 | 3～15年 |
| 車輛運搬具 | 4年 |

なお、受託研究収入により購入した償却資産については当該受託研究期間を耐用年数としている。

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第83)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る。

(2) 無形固定資産
定額法を採用している。
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）に基づいている。

3. 引当金の計上基準

(1) 徴収不能引当金
債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 賞与引当金
運営費交付金により賞与の財源措置がなされる場合には、引当金を計上していない。また、運営費交付金により財源措置がなされない場合には、職員に支給する賞与に充てるため、支給対象期間に応じた支給見込額を計上している。

(3) 退職給付引当金
運営費交付金により退職給付の財源措置がなされる場合には、引当金は計上していない。また、運営費交付金により財源措置がなされない場合には、職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づき計上している。
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、基準第84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る。

4. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的債券
償却原価法（定額法）

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準 低価法
評価方法 移動平均法

6. 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賃借取引の機会費用の計上方法
近隣の地代や賃借料を参考に計算している。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
新発10年国債の決算日における利回りにより計算している。

(3) 国等からの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の計算に使用した利率
新発10年国債の決算日における利回りにより計算している。

7. リース取引の会計処理
リース料総額が300万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る。

8. 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、税込方式による。

(会計処理方法の変更)
当事業年度より、「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準注解」を適用している。これによる損益及び資本に与える影響はない。

III 貸借対照表関係
運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 3,572,144千円

IV 損益計算書関係
受託研究等収益の内訳

| | |
|---------------------|----------|
| 国及び地方公共団体からの受託研究等 | 0千円 |
| 国及び地方公共団体以外からの受託研究等 | 43,483千円 |
| 受託事業等収益の内訳 | |
| 国及び地方公共団体からの受託事業等 | 40,870千円 |
| 国及び地方公共団体以外からの受託事業等 | 1,200千円 |

V 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 | 1,636,697千円 |
| 定期預金 | △ 108,405千円 |
| 資金期末残高 | 1,528,292千円 |

2. 重要な非資金取引

(1) 現物寄附による資産の取得

| | |
|---------|----------|
| 工具器具備品 | 21,044千円 |
| 図書 | 17,066千円 |
| 美術品・収蔵品 | 250千円 |
| 計 | 38,361千円 |

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得
工具器具備品 115,271千円

VI 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係

(1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計上方法
近隣の地代や賃借料を参考に計算している。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に利用した利率
10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に1.650%で計算している。

(3) 国等からの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の計算に使用した利率
10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に1.650%で計算している。

VII 重要な債務負担行為
奈良女子大学（北魚屋）耐震対策事業

| | |
|----------|----------|
| 契約金額 | 41,475千円 |
| 翌年度支出予定額 | 29,285千円 |

VIII 重要な後発事象
該当事項なし。

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累計額の明細

(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 (特定償却資産以外) | 建 物 | 101,730 | 59,062 | 0 | 160,792 | 12,849 | 6,485 | 0 | 0 | 0 | 147,943 | |
| | 構 築 物 | 29,854 | 23,634 | 0 | 53,489 | 4,258 | 2,618 | 0 | 0 | 0 | 49,230 | |
| | 工具器具備品 | 873,910 | 205,586 | 91,263 | 988,233 | 417,276 | 192,925 | 0 | 0 | 0 | 570,957 | |
| | 図 書 | 1,787,264 | 51,668 | 9,667 | 1,829,265 | | | | | | 1,829,265 | |
| | 車両運搬具 | 6,430 | 0 | 0 | 6,430 | 4,330 | 1,554 | 0 | 0 | 0 | 2,100 | |
| | 計 | 2,799,190 | 339,951 | 100,931 | 3,038,211 | 438,714 | 203,583 | 0 | 0 | 0 | 2,599,496 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産) | 建 物 | 8,820,912 | 747,809 | 48,603 | 9,520,119 | 1,681,763 | 585,593 | 0 | 0 | 0 | 7,838,355 | |
| | 構 築 物 | 849,824 | 80,065 | 0 | 929,889 | 242,673 | 83,614 | 0 | 0 | 0 | 687,216 | |
| | 工具器具備品 | 193,492 | 0 | 0 | 193,492 | 161,565 | 31,089 | 0 | 0 | 0 | 31,926 | |
| | 車両運搬具 | 4,694 | 0 | 3,346 | 1,347 | 1,010 | 755 | 0 | 0 | 0 | 336 | |
| | 計 | 9,868,923 | 827,875 | 51,949 | 10,644,848 | 2,087,013 | 701,053 | 0 | 0 | 0 | 8,557,835 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | ソフトウェア | 32,564 | 1,377 | 0 | 33,941 | 14,720 | 6,668 | 0 | 0 | 0 | 19,220 | |
| | 計 | 32,564 | 1,377 | 0 | 33,941 | 14,720 | 6,668 | 0 | 0 | 0 | 19,220 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | 8,076 | 0 | 0 | 8,076 | 6,628 | 2,168 | 0 | 0 | 0 | 1,448 | |
| | 計 | 8,076 | 0 | 0 | 8,076 | 6,628 | 2,168 | 0 | 0 | 0 | 1,448 | |
| 非償却資産 | 土 地 | 20,715,640 | 0 | 0 | 20,715,640 | | | 0 | 0 | 0 | 20,715,640 | |
| | 美術品・收藏品 | 71,952 | 750 | 0 | 72,702 | | | | | | 72,702 | |
| | 建設仮勘定 | 39,060 | 395,062 | 421,932 | 12,190 | | | | | | 12,190 | |
| | 特許権仮勘定 | 0 | 763 | 0 | 763 | | | 0 | 0 | 0 | 763 | |
| | 電話加入権 | 840 | 38 | 540 | 338 | | | 0 | 0 | 0 | 338 | |
| | 投資有価証券 | 79,848 | 40,024 | 0 | 119,872 | | | | | | 119,872 | |
| | 長期預金 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0 | | | | | | 0 | (注) |
| | 計 | 21,007,340 | 436,638 | 522,472 | 20,921,506 | | | 0 | 0 | 0 | 20,921,506 | |
| | 有形固定資産合計 | 土 地 | 20,715,640 | 0 | 0 | 20,715,640 | | | 0 | 0 | 0 | 20,715,640 |
| 建 物 | | 8,922,643 | 806,871 | 48,603 | 9,680,912 | 1,694,613 | 592,078 | 0 | 0 | 0 | 7,986,299 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|------------|-----------|---------|------------|-----------|---------|---|---|---|------------|
| | 構 築 物 | 879,678 | 103,700 | 0 | 983,379 | 246,932 | 86,233 | 0 | 0 | 0 | 736,446 |
| | 工 具 器 具 備 品 | 1,067,402 | 205,586 | 91,263 | 1,181,725 | 578,841 | 224,015 | 0 | 0 | 0 | 602,884 |
| | 図 書 | 1,787,264 | 51,668 | 9,667 | 1,829,265 | | | | | | 1,829,265 |
| | 美 術 品 ・ 収 蔵 品 | 71,952 | 750 | 0 | 72,702 | | | | | | 72,702 |
| | 車 両 運 搬 具 | 11,124 | 0 | 3,346 | 7,777 | 5,340 | 2,309 | 0 | 0 | 0 | 2,436 |
| | 建 設 仮 勘 定 | 39,060 | 395,062 | 421,932 | 12,190 | | | | | | 12,190 |
| | 計 | 33,494,766 | 1,563,638 | 574,813 | 34,483,592 | 2,525,727 | 904,636 | 0 | 0 | 0 | 31,957,864 |
| 無形固定資産合計 | ソフトウェア | 40,641 | 1,377 | 0 | 42,018 | 21,349 | 8,836 | 0 | 0 | 0 | 20,669 |
| | 特許権仮勘定 | 0 | 763 | 0 | 763 | | | | | | 763 |
| | 電話加入権 | 840 | 38 | 540 | 338 | | | 0 | 0 | 0 | 338 |
| | 計 | 41,481 | 2,179 | 540 | 43,120 | 21,349 | 8,836 | 0 | 0 | 0 | 21,771 |
| その他の資産 | 投資有価証券 | 79,848 | 40,024 | 0 | 119,872 | | | | | | 119,872 |
| | 長期預金 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0 | | | | | | 0 (注) |
| | 計 | 179,848 | 40,024 | 100,000 | 119,872 | | | | | | 119,872 |

(注) 1年以内満期日到来により流動資産に振替。

(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 | | |
| は が き | 3 | 12 | 0 | 12 | 0 | 3 | |
| 切 手 | 310 | 642 | 0 | 532 | 0 | 420 | |
| 重 油 | 335 | 7,848 | 0 | 7,612 | 0 | 572 | |
| 計 | 649 | 8,503 | 0 | 8,156 | 0 | 996 | |

(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 |
|-----|---------|---------------|---------|--------|----------|-----|
| 土 地 | 職員宿舎駐車場 | 奈良市高畑町184 | 90.00㎡ | アスファルト | 1,134千円 | |
| | 職員宿舎駐車場 | 奈良市学園大和町5-730 | 20.00㎡ | アスファルト | 327千円 | |
| | 小 計 | | 110.00㎡ | | 1,461千円 | |
| 建 物 | 職員宿舎 | 奈良市高畑町184 | 705.89㎡ | R C | 11,040千円 | |
| | 職員宿舎 | 奈良市学園大和町5-730 | 162.86㎡ | R C | 2,460千円 | |
| | 小 計 | | 868.75㎡ | | 13,500千円 | |
| 合 計 | | | 978.75㎡ | | 14,961千円 | |

(4) 有価証券の明細—投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：千円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘 要 |
|----------|------------|---------|---------|----------|---------------|-----|
| | | | | | | |
| 満期保有目的債券 | 第15回神奈川県公債 | 39,960 | 40,000 | 39,976 | 0 | |
| | 京都府公債 | 39,880 | 40,000 | 39,904 | 0 | |
| | 第24回神奈川県公債 | 39,992 | 40,000 | 39,992 | 0 | |
| | 計 | 119,832 | 120,000 | 119,872 | 0 | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 119,872 | | |

(5) 1 引当金の明細

(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 |
|-------|------|-------|-------|-----|------|-----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 賞与引当金 | 898 | 909 | 898 | 0 | 909 | |
| 合 計 | 898 | 909 | 898 | 0 | 909 | |

(5) 2 貸付金等に対する徴収不能引当金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 貸付金等の残高 | | | 徴収不能引当金の残高 | | | 摘 要 |
|-----------|---------|-------|--------|------------|-------|-------|-----------------------------|
| | 期首残高 | 当期増加額 | 期末残高 | 期首残高 | 当期増加額 | 期末残高 | |
| 未収学生納付金収入 | 17,893 | 4,854 | 22,748 | 4,854 | 0 | 4,854 | 個別に回収可能性を勘案し回収不能見込み額を計上している |
| 合 計 | 17,893 | 4,854 | 22,748 | 4,854 | 0 | 4,854 | |

(5) 3 退職給付引当金の明細

(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 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|-----|
| 退職給付債務合計額 | 1,002 | 811 | 224 | 1,589 | |
| 退職一時金に係る債務 | 1,002 | 811 | 224 | 1,589 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 未認識過去勤務債務および未認識数理計算上の差異 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 年金資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 退職給付引当金 | 1,002 | 811 | 224 | 1,589 | |

(6) 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 | 28,793,448 | 0 | 0 | 28,793,448 | |
| | 計 | 28,793,448 | 0 | 0 | 28,793,448 | |
| 資 本 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 | | | | | |
| | 運 営 費 交 付 金 | 0 | 538 | 0 | 538 | 非償却資産取得による増加 |
| | 寄 附 金 | 0 | 250 | 0 | 250 | 非償却資産取得による増加 |
| | 施 設 費 | 731,556 | 827,875 | 0 | 1,559,432 | 固定資産取得による増加 |
| | 政 府 承 継 | △ 21,353 | 0 | 48,603 | △ 69,956 | 承継資産除却による減少 |
| | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 976,892 | 0 | 0 | 976,892 | |
| | 計 | 1,687,095 | 828,663 | 48,603 | 2,467,156 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △ 1,413,594 | △ 703,221 | △ 23,174 | △ 2,093,641 | 承継資産除却による減少 |
| | 差 引 計 | 273,500 | 125,442 | 25,428 | 373,514 | |

(7) 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 |
|-----------|---------|---------|-------|---------|-----------------|
| 目 的 積 立 金 | 40,103 | 113,911 | 0 | 154,014 | 当期積立額 113,911千円 |
| 積 立 金 | 115,368 | 0 | 0 | 115,368 | |
| 計 | 155,471 | 113,911 | 0 | 269,383 | |

(8) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

| | | | | | |
|-------|---------|--|-----------|--------|---------|
| 業務費 | | | 報酬・委託・手数料 | 28,370 | |
| 教育経費 | | | 奨学費 | 97,580 | |
| 消耗品費 | 108,582 | | 減価償却費 | 38,971 | |
| 備品費 | 51,189 | | 雑費 | 32,761 | |
| 印刷製本費 | 36,278 | | その他の教育経費 | 13,073 | 563,517 |
| 図書雑誌費 | 12,469 | | 研究経費 | | |
| 水道光熱費 | 63,436 | | 消耗品費 | 91,049 | |
| 旅費交通費 | 28,214 | | 備品費 | 31,317 | |
| 保守費 | 18,398 | | 印刷製本費 | 11,423 | |
| 修繕費 | 27,714 | | 図書雑誌費 | 13,452 | |
| 広告宣伝費 | 6,477 | | 水道光熱費 | 24,379 | |
| | | | 旅費交通費 | 34,496 | |

| | | | |
|-----------------|-----------|-----------|--------|
| 保守費 | 3,942 | | |
| 修繕費 | 9,792 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 3,353 | | |
| 減価償却費 | 78,106 | | |
| 雑費 | 4,060 | | |
| その他の研究経費 | 7,806 | 313,181 | |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | 11,815 | | |
| 備品費 | 2,833 | | |
| 図書雑誌費 | 28,972 | | |
| 水道光熱費 | 10,174 | | |
| 旅費交通費 | 1,471 | | |
| 通信運搬費 | 14,364 | | |
| 保守費 | 2,890 | | |
| 修繕費 | 3,543 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 4,310 | | |
| 減価償却費 | 62,984 | | |
| その他の教育研究支援経費 | 1,577 | 144,937 | |
| 受託研究費 | | 43,248 | |
| 受託事業費 | | 42,070 | |
| 役員人件費 | | | |
| 常勤役員人件費 | | | |
| 報酬 | 45,541 | | |
| 通勤手当 | 298 | | |
| 賞与 | 17,650 | | |
| 法定福利費 | 5,375 | 68,866 | |
| 非常勤役員人件費 | | | |
| 報酬 | 3,258 | 3,258 | 72,124 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 1,834,090 | | |
| 通勤手当 | 40,359 | | |
| 賞与 | 724,407 | | |
| 退職給付費用 | 236,191 | | |
| 法定福利費 | 321,379 | 3,156,428 | |

| | | | |
|----------------|---------|---------|-----------|
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 127,679 | | |
| 通勤手当 | 10,053 | | |
| 法定福利費 | 1,319 | 139,052 | 3,295,480 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 412,862 | | |
| 通勤手当 | 14,886 | | |
| 賞与 | 141,176 | | |
| 退職給付費用 | 22,851 | | |
| 法定福利費 | 72,916 | 664,693 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 168,266 | | |
| 通勤手当 | 8,828 | | |
| 賞与 | 1,951 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 909 | | |
| 退職給付費用 | 191 | | |
| 法定福利費 | 15,288 | 195,435 | 860,129 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 17,772 | |
| 備品費 | | 4,346 | |
| 印刷製本費 | | 8,665 | |
| 水道光熱費 | | 53,023 | |
| 旅費交通費 | | 8,582 | |
| 通信運搬費 | | 11,636 | |
| 保守費 | | 26,262 | |
| 修繕費 | | 126,900 | |
| 損害保険料 | | 4,091 | |
| 広告宣伝費 | | 7,174 | |
| 諸会費 | | 3,441 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 54,654 | |
| 租税公課 | | 3,471 | |
| 減価償却費 | | 27,279 | |
| 雑費 | | 9,097 | |
| その他の一般管理費 | | 4,972 | 371,372 |

(注)

1. 受託研究費には減価償却費2,909千円が含まれている。
2. 常勤・非常勤の定義については、「国立大学法人等の役員の報酬等及び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)による。

(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(9)－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 | 資本剰余 金 | 小 計 | |
| 平成16年度 | 149,290 | 0 | 110,506 | 0 | 0 | 110,506 | 38,784 |
| 平成17年度 | 122,970 | 0 | 124,116 | △ 1,146 | 0 | 122,970 | 0 |
| 平成18年度 | 0 | 3,685,222 | 3,236,840 | 134,785 | 538 | 3,372,164 | 313,057 |
| 合 計 | 272,261 | 3,685,222 | 3,471,463 | 133,638 | 538 | 3,605,640 | 351,842 |

(9)－2 運営費交付金収益

(単位：千円)

| 業務等区分 | 平成16年度交付分 | 平成17年度交付分 | 平成18年度交付分 | 合 計 |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 期間進行基準 | 0 | 0 | 3,155,679 | 3,155,679 |
| 成果進行基準 | 0 | 0 | 27,060 | 27,060 |
| 費用進行基準 | 110,506 | 124,116 | 54,101 | 288,723 |
| 合 計 | 110,506 | 124,116 | 3,236,840 | 3,471,463 |

(10) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(10)－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 | |
| アスベスト対策事業 | 112,754 | 0 | 16,338 | 96,416 | |
| 総合研究棟改修(文系) | 794,133 | 0 | 771,847 | 22,286 | |
| 耐 震 対 策 事 業 | 12,285 | 12,190 | 0 | 95 | |
| 営 繕 事 業 | 25,000 | 0 | 25,000 | 0 | |
| 計 | 944,172 | 12,190 | 813,185 | 118,797 | |

(10)－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 | |
| 大学改革推進等 補助金 | 22,000 | 0 | 7,230 | 0 | 0 | 14,770 | |
| 合 計 | 22,000 | 0 | 7,230 | 0 | 0 | 14,770 | |

(11) 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 | (63,490) 63,490 | 4 | (0) 0 | 0 |
| | 非 常 勤 | (0) 3,258 | 3 | (0) 0 | 0 |
| | 計 | (63,490) 66,748 | 7 | (0) 0 | 0 |
| 教 職 員 | 常 勤 | (3,137,871) 3,167,783 | 392 | (258,231) 258,231 | 17 |
| | 非 常 勤 | (0) 288,340 | 406 | (0) 191 | 3 |
| | 計 | (3,137,871) 3,456,123 | 798 | (258,231) 258,423 | 20 |
| 合 計 | 常 勤 | (3,201,362) 3,231,273 | 396 | (258,231) 258,231 | 17 |
| | 非 常 勤 | (0) 291,598 | 409 | (0) 191 | 3 |
| | 計 | (3,201,362) 3,522,871 | 805 | (258,231) 258,423 | 20 |

(注)

- 報酬又は給与の支給人員数は、年間平均支給人員数を記載している。
- 役員に対する報酬等の支給基準は、国立大学法人奈良女子大学役員給与規程、国立大学法人奈良女子大学役員退職手当規程に基づいている。
- 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準は、国立大学法人奈良女子大学職員給与規程及び国立大学法人奈良女子大学職員退職手当規程に基づいている。
- 中期計画においては、法定福利費等を含めて予算上の人件費としているが、上記明細には法定福利費等は含まれていない。
- 「支給額」欄の上段括弧内には、承継職員等に係る支給額を内数にて記載している。
- 常勤・非常勤の定義については、「国立大学法人等の役員の報酬等及び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)による。
- 平成17年度人事院勧告により地域手当を加算したことで28,640千円増加している。

(12) 開示すべきセグメント情報
単一セグメントのため記載を省略している。

(13) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|-----|----------------|-----------|-----|
| 大 学 | (千円) 99,296 | (件) 48 | |
| 合 計 | 99,296 | 48 | |

(14) 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 | 176 | 21,246 | 21,014 | 409 |
| 合 計 | 176 | 21,246 | 21,014 | 409 |

(15) 共同研究の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期受入額 | 共同研究等収益 | 期末残高 |
|-----|-------|--------|---------|-------|
| 大 学 | 6,461 | 17,322 | 22,469 | 1,314 |
| 合 計 | 6,461 | 17,322 | 22,469 | 1,314 |

(16) 受託事業の明細

(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 | 918 | 42,867 | 42,482 | 1,303 |
| 合 計 | 918 | 42,867 | 42,482 | 1,303 |

(注)

受託事業等収益には過年度に係る返還分412千円を含む。

(17) 科学研究費補助金等の明細

(単位：千円、件)

| 種 目 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|---------------|---------------------|-----|-----|
| 文部科学省科学研究費補助金 | (193,539) 19,380 | 104 | |
| 特 定 領 域 研 究 | (13,600) | 6 | |
| 基 盤 研 究 (A) | (41,300) 11,910 | 9 | |
| 基 盤 研 究 (B) | (61,520) 6,270 | 19 | |

| | | | |
|-----------------|---------------------|-----|--|
| 基 盤 研 究 (C) | (32,900) | 33 | |
| 萌 芽 研 究 | (11,100) | 10 | |
| 若 手 研 究 (A) | (4,000) 1,200 | 1 | |
| 若 手 研 究 (B) | (17,500) | 17 | |
| 特 別 研 究 員 奨 励 費 | (6,619) | 8 | |
| 学 術 創 成 研 究 費 | (5,000) | 1 | |
| 研究拠点形成費等補助金 | (56,871) | 4 | 21世紀COEプログラム 31,945千円 「魅力ある大学院教育」イニシアティブ 24,925千円 |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (8,802) | 2 | |
| 合 計 | (259,213) 19,380 | 110 | |

(注)

1. 本明細は、文部科学省又は独立行政法人日本学術振興会から交付される科学研究費補助金及び以下の条件を満たすもの及びこれと同等のもの(以下「科学研究費補助金等」という。)を記載対象としている。

- (ア) 「補助金に係る予算の執行の適正化に関する法律」が適用されること
- (イ) 補助事業者が個人又はグループであること
- (ウ) 補助事業者を公募により決定されること
- (エ) 補助事業者の属する機関等により経理を行うことを義務付けられていること

2. 間接経費相当額を記載しており、直接経費相当額については、外数として()内に記載している。

(18) その他の主な資産、負債の明細

(18-1) 現金及び預金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 |
|---------|-----------|
| 現 金 | 209 |
| 預 金 | |
| 普 通 預 金 | 1,528,082 |
| 定 期 預 金 | 108,405 |
| 小 計 | 1,636,487 |
| 合 計 | 1,636,697 |

(18) 2 未払金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 |
|-------------|---------|
| 人件費に係る未払金 | 268,799 |
| リース債務に係る未払金 | 8,351 |
| その他の未払金 | 398,932 |
| 合 計 | 676,083 |

国立大学法人和歌山大学平成18事業年度財務諸表に関する公告

国立大学法人法（平成15年法律第112号）第35条において準用する独立行政法人通則法（平成11年法律第103号）第38条第4項の規定に基づき、国立大学法人和歌山大学平成18事業年度財務諸表について次のとおり公告します。

平成19年9月28日

和歌山県和歌山市栄谷930番地
国立大学法人和歌山大学
学長 小田 章

貸 借 対 照 表
(平成19年3月31日)

(単位：円)

| 資産の部 | | |
|----------|-----------------|----------------|
| I 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | | |
| 土地 | | 13,112,800,000 |
| 建物 | 14,436,238,930 | |
| 減価償却累計額 | △ 2,468,654,225 | 11,967,584,705 |
| 構築物 | 1,964,584,429 | |
| 減価償却累計額 | △ 526,736,212 | 1,437,848,217 |
| 機械装置 | 43,927,864 | |
| 減価償却累計額 | △ 11,093,191 | 32,834,673 |
| 工具器具備品 | 1,218,483,946 | |
| 減価償却累計額 | △ 599,256,912 | 619,227,034 |
| 図書 | 2,676,797,665 | |
| 減価償却累計額 | △ 1,388,192 | 2,675,409,473 |
| 美術品・收藏品 | | 50,963,195 |
| 船舶 | 4,271,699 | |
| 減価償却累計額 | △ 3,755,740 | 515,959 |
| 車両運搬具 | 10,491,225 | |
| 減価償却累計額 | △ 6,112,332 | 4,378,893 |

| | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 建設仮勘定 | | 3,827,250 | |
| 有形固定資産合計 | | 29,905,389,399 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| 特許権 | | 7,543,566 | |
| ソフトウェア | | 27,063,965 | |
| 電話加入権 | | 480,000 | |
| 産業財産権仮勘定 | | 9,400,870 | |
| 無形固定資産合計 | | 44,488,401 | |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 長期前払費用 | | 191,679 | |
| 預託金 | | 91,760 | |
| 投資その他の資産合計 | | 283,439 | |
| 固定資産合計 | | | 29,950,161,239 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 1,755,049,182 | |
| 未収学生納付金収入 | 37,057,975 | | |
| 徴収不能引当金 | △ 3,578,341 | 33,479,634 | |
| その他の未収入金 | | 13,934,551 | |
| たな卸資産 | | 2,763,079 | |
| 前渡金 | | 24,930 | |
| 前払費用 | | 486,192 | |
| その他の流動資産 | | 7,133 | |
| 流動資産合計 | | | 1,805,744,701 |
| 資産合計 | | | 31,755,905,940 |
| 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 | 515,484,506 | | |
| 資産見返補助金等 | 3,405,195 | | |
| 資産見返寄附金 | 34,480,245 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 2,645,994,212 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等 | 3,827,250 | 3,203,191,408 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 8,580,800 | 8,580,800 | |
| 長期未払金 | | 172,752,168 | |
| 固定負債合計 | | | 3,384,524,376 |

| | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| II 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | 387,824,822 | | |
| 寄附金債務 | 182,079,420 | | |
| 前受受託研究費等 | 7,905,884 | | |
| 前受受託事業費等 | 493,090 | | |
| 前受金 | 321,266,650 | | |
| 預り金 | 62,615,486 | | |
| 未払金 | 804,332,485 | | |
| 未払消費税等 | 4,867,600 | | |
| 流動負債合計 | | 1,771,385,437 | |
| 負債合計 | | | 5,155,909,813 |
| 資本の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 政府出資金 | 27,327,878,877 | | |
| 資本金合計 | | 27,327,878,877 | |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | 2,131,734,339 | | |
| 損益外減価償却累計額(-) | △3,298,438,062 | | |
| 資本剰余金合計 | | △1,166,703,723 | |
| III 利益剰余金 | | | |
| 目的積立金 | 309,327,981 | | |
| 積立金 | 11,421,573 | | |
| 当期末処分利益 | 118,071,419 | | |
| (うち当期総利益 118,071,419) | | | |
| 利益剰余金合計 | | 438,820,973 | |
| 資本合計 | | | 26,599,996,127 |
| 負債資本合計 | | | 31,755,905,940 |

注) 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、4,347,024,592円です。

損 益 計 算 書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：円)

| | |
|------|-------------|
| 経常費用 | |
| 業務費 | |
| 教育経費 | 600,483,091 |
| 研究経費 | 272,572,388 |

| | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 教育研究支援経費 | 267,497,748 | | |
| 受託研究費 | 92,910,067 | | |
| 受託事業費 | 53,597,392 | | |
| 役員人件費 | 84,198,485 | | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 3,709,974,211 | | |
| 非常勤職員給与 | 89,440,785 | 3,799,414,996 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 1,089,806,297 | | |
| 非常勤職員給与 | 138,249,022 | 1,228,055,319 | 6,398,729,486 |
| 一般管理費 | | | 292,915,349 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 5,835,801 | 5,835,801 |
| 雑損 | | | 729,685 |
| 経常費用合計 | | | 6,698,210,321 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 3,785,076,975 |
| 授業料収益 | | | 2,148,878,763 |
| 入学金収益 | | | 337,211,200 |
| 講習料収益 | | | 1,229,200 |
| 検定料収益 | | | 99,368,000 |
| 受託研究等収益 | | | |
| 国又は地方公共団体からの受託研究等収益 | | 25,509,400 | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益 | | 68,159,556 | 93,668,956 |
| 受託事業等収益 | | | |
| 国又は地方公共団体からの受託事業等収益 | | 31,252,768 | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益 | | 22,344,625 | 53,597,393 |
| 寄附金収益 | | | 93,849,873 |
| 補助金等収益 | | | |
| 大学改革推進等補助金 | | 29,707,000 | |
| 研究拠点形成費等補助金 | | 23,836,910 | 53,543,910 |

| | | | |
|-----------------|------------|---------------|---------|
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 42,451,447 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 451,817 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 9,040,142 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 26,173,672 | 78,117,078 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 35,874,448 | | |
| 大学入試センター試験実施料収入 | 14,440,924 | | |
| 研究関連収入 | 7,905,000 | | |
| 雑収入 | 6,172,604 | 64,392,976 | |
| 經常収益合計 | | 6,808,934,324 | |
| 經常利益 | | 110,724,003 | |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 302,400 | 302,400 |
| 臨時利益 | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 302,400 | |
| 引当金戻入額 | | 210,333 | 512,733 |
| 当期純利益 | | 110,934,336 | |
| 目的積立金取崩額 | | 7,137,083 | |
| 当期総利益 | | 118,071,419 | |

キャッシュ・フロー計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：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 | △ 951,890,910 | | |
| 人件費支出 | △ 5,233,239,224 | | |
| その他の業務支出 | △ 279,964,984 | | |
| 運営費交付金収入 | 4,069,323,000 | | |
| 授業料収入 | 2,207,883,350 | | |
| 入学金収入 | 337,775,200 | | |
| 講習料収入 | 1,009,200 | | |
| 検定料収入 | 99,398,000 | | |
| 受託研究等収入 | 100,361,950 | | |
| 受託事業等収入 | 41,314,037 | | |
| 補助金等収入 | 56,113,510 | | |
| 寄附金収入 | 67,185,900 | | |
| その他の業務収入 | 86,270,890 | | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 601,539,919 | |

| | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---|
| 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 | △ 234,605,513 | | |
| 施設費による収入 | 23,000,000 | | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 211,605,513 | | |
| 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 | △ 85,882,219 | | |
| 小計 | △ 85,882,219 | | |
| 利息の支払額 | △ 5,971,781 | | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 91,854,000 | | |
| IV 資金に係る換算差額 | | | — |
| V 資金増加額 | | 298,080,406 | |
| VI 資金期首残高 | | 1,456,968,776 | |
| VII 資金期末残高 | | 1,755,049,182 | |

注)

(単位：円)

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|--|
| (1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳 | | | |
| 現金及び預金勘定 | | 1,755,049,182 | |
| | | 1,755,049,182 | |

利益の処分に関する書類(案)

(単位：円)

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| I 当期末処分利益 | | 118,071,419 | |
| 当期総利益 | | 118,071,419 | |
| II 利益処分数額 | | | |
| 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ようとする額 | | | |
| 大学機能充実・発展のための積立金 | 118,071,419 | 118,071,419 | 118,071,419 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|--|
| I 業務費用 | | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | | |
| 業務費 | 6,398,729,486 | | |
| 一般管理費 | 292,915,349 | | |
| 財務費用 | 5,835,801 | | |
| 雑損 | 729,685 | | |
| 臨時損失 | 302,400 | 6,698,512,721 | |

| | | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | △ 2,148,878,763 | | |
| 入学金収益 | △ 337,211,200 | | |
| 講習料収益 | △ 1,229,200 | | |
| 検定料収益 | △ 99,368,000 | | |
| 受託研究等収益 | △ 93,668,956 | | |
| 受託事業等収益 | △ 53,597,393 | | |
| 寄附金収益 | △ 93,849,873 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 9,244,742 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 9,040,142 | | |
| 雑益 | △ 56,487,976 | | |
| 臨時利益 | △ 210,333 | △ 2,902,786,578 | |
| 業務費用合計 | | | 3,795,726,143 |
| II 損益外減価償却等相当額 | | | |
| 損益外減価償却相当額 | 878,058,433 | | |
| 損益外固定資産除却相当額 | 9,378,530 | | 887,436,963 |
| III 損益外減損損失相当額 | | | — |
| IV 引当外退職給付増加見積額 | | | 111,282,711 |
| V 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賃借取引の機会費用 | 15,324,000 | | |
| 政府出資の機会費用 | 438,750,186 | | 454,074,186 |
| VI (控除) 国庫納付額 | | | — |
| VII 国立大学法人等業務実施コスト | | | 5,248,520,003 |

注) 国又は地方公共団体からの出向職員に係る引当外退職給付増加見積額は69,085,602円です。

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、文部科学省通知(平成19年3月27日付:18高国支第6号)に従い、特別教育研究経費により措置された事業等のうち、教育改革・研究推進・拠点形成・連携融合事業の各プログラム及び特別支援事業のうち国費留学生経費は成果進行基準を、特殊要因経費(退職一時金を含む)及び特別支援事業のうち特別支援設備等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。

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が、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|---------|
| 建物 | 17年～50年 |
| 建物附属設備 | 8年～18年 |
| 構築物 | 8年～60年 |
| 機械装置 | 8年～17年 |

工具器具備品 2年～20年

船舶 5年

車両運搬具 6年

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第83)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)に基づいています。

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

外国人教師等平成16年度定員外の者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されないため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき退職給付引当金を計上しています。上記以外の者に係る退職一時金については、運営費交付金による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、当事業年度末に在職する役職員について、当年度末の自己都合による退職給付要支給額から前年度末の自己都合による退職給付要支給額を控除した額から業務費用として計上されている退職給付費用の額を控除して計算しています。

4. 徴収不能引当金の計上基準

学生納付金債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権は徴収不能実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、それぞれ回収不能見込額を計上しています。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準 低価法

評価方法 移動平均法

6. 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賃借取引の機会費用の計算方法

近隣の賃借料を参考に算出しています。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年国債の平成19年3月30日の利率を参考に1.650%で計算しています。

7. リース取引の会計処理

リース料総額が300万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。

8. 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、税込方式です。

9. 会計方針の変更

(固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準等)

当事業年度より、固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準(「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準の設定及び国立大学法人会計基準の改訂について(国立大学会計基準等検討会議平成17年12月22日)及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針(文部科学省 日本公認会計士協会 平成18年1月17日))を適用しています。

これによる損益及び資本に与える影響はありません。

II 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

III 重要な後発事象

該当事項はありません。

IV 減損の兆候が認められた固定資産

固定資産の概要

| 固定資産の用途 | 種 類 | 場 所 | 数 量 | 帳簿価額 |
|-----------|-----|--------------------|-----------|--------------|
| 経済学部同窓会館 | 建物等 | 和歌山市和歌浦南 3-1679-12 | 1 式 | 39,750,032円 |
| 関戸宿舍 / 敷地 | 土地 | 和歌山市西高松 1-316-6 | 1,113.27㎡ | 150,000,000円 |

経済学部同窓会館は教職員等の宿泊施設、会議室、厚生施設等として活用していたものですが、経年による老朽化、雨漏り、海岸近くに位置するための塩害による外壁落下、耐震数値が基準値以下、等の状況により、現状のままでの利用は危険を伴うことから止むを得ず利用を制限しています。このことから、減損会計基準「第 3 減損の兆候」第 2 項②に該当し、減損の兆候が認められます。

しかし、経常的な維持管理は引き続き行っており、また、概算要求において年次計画で改修を要求し、改修後においては当初の使用目的に従った使用を行うことを計画しています。よって、当該資産の全部の使用が想定されているため、減損の認識に至りませんでした。

宿舍跡地であった関戸宿舍（敷地）は承継時において国際交流会館建設用地として出資された資産ですが、他に優先すべき事項が多々あり、予算の確保が困難なため実現には至っていません。このことから、減損会計基準「第 3 減損の兆候」第 2 項②に該当し、減損の兆候が認められます。

しかし、国際交流会館建設実現に向けた要求等を引き続き行っており、土地の全部について使用が想定されているため、減損の認識に至りませんでした。

V その他

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並びに減価償却費(「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。)及び減損損失の明細

(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 | 14,273,167,119 | 23,000,000 | 13,049,771 | 14,283,117,348 | 2,462,394,381 | 706,193,882 | — | — | — | 11,820,722,967 | |
| | 構 築 物 | 1,887,547,303 | — | 2,221,024 | 1,885,326,279 | 521,648,189 | 106,450,951 | — | — | — | 1,363,678,090 | |
| | 機 械 装 置 | 33,852,000 | — | — | 33,852,000 | 8,544,288 | 2,597,442 | — | — | — | 25,307,712 | |
| | 工具器具備品 | 397,829,412 | 2,462,817 | — | 400,292,229 | 298,683,752 | 61,476,670 | — | — | — | 101,608,477 | |
| | 船 舶 | 3,269,000 | — | — | 3,269,000 | 3,220,988 | 24,000 | — | — | — | 48,012 | |
| | 車両運搬具 | 6,852,675 | — | — | 6,852,675 | 3,946,464 | 1,315,488 | — | — | — | 2,906,211 | |
| | 計 | 16,602,517,509 | 25,462,817 | 15,270,795 | 16,612,709,531 | 3,298,438,062 | 878,058,433 | — | — | — | 13,314,271,469 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建 物 | 41,180,178 | 111,941,404 | — | 153,121,582 | 6,259,844 | 4,003,821 | — | — | — | 146,861,738 | |
| | 構 築 物 | 40,290,495 | 38,967,655 | — | 79,258,150 | 5,088,023 | 3,369,243 | — | — | — | 74,170,127 | |
| | 機 械 装 置 | 2,794,114 | 7,281,750 | — | 10,075,864 | 2,548,903 | 1,191,583 | — | — | — | 7,526,961 | |
| | 工具器具備品 | 677,097,097 | 142,133,770 | 1,039,150 | 818,191,717 | 300,573,160 | 153,746,518 | — | — | — | 517,618,557 | |
| | 図 書 | 2,654,740,453 | 22,057,212 | — | 2,676,797,665 | 1,388,192 | — | — | — | — | 2,675,409,473 | |
| | 船 舶 | 1,002,699 | — | — | 1,002,699 | 534,752 | 200,532 | — | — | — | 467,947 | |
| | 車両運搬具 | 3,638,550 | — | — | 3,638,550 | 2,165,868 | 721,956 | — | — | — | 1,472,682 | |
| 計 | 3,420,743,586 | 322,381,791 | 1,039,150 | 3,742,086,227 | 318,558,742 | 163,233,653 | — | — | — | 3,423,527,485 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|----------------|-------------|------------|----------------|---------------|---------------|---|---|---|----------------|
| 非償却資産 | 土地 | 13,112,800,000 | — | — | 13,112,800,000 | — | — | — | — | — | 13,112,800,000 |
| | 美術品・收藏品 | 50,963,195 | — | — | 50,963,195 | — | — | — | — | — | 50,963,195 |
| | 建設仮勘定 | — | 10,552,283 | 6,725,033 | 3,827,250 | — | — | — | — | — | 3,827,250 |
| | 計 | 13,163,763,195 | 10,552,283 | 6,725,033 | 13,167,590,445 | — | — | — | — | — | 13,167,590,445 |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 13,112,800,000 | — | — | 13,112,800,000 | — | — | — | — | — | 13,112,800,000 |
| | 建物 | 14,314,347,297 | 134,941,404 | 13,049,771 | 14,436,238,930 | 2,468,654,225 | 710,197,703 | — | — | — | 11,967,584,705 |
| | 構築物 | 1,927,837,798 | 38,967,655 | 2,221,024 | 1,964,584,429 | 526,736,212 | 109,820,194 | — | — | — | 1,437,848,217 |
| | 機械装置 | 36,646,114 | 7,281,750 | — | 43,927,864 | 11,093,191 | 3,789,025 | — | — | — | 32,834,673 |
| | 工具器具備品 | 1,074,926,509 | 144,596,587 | 1,039,150 | 1,218,483,946 | 599,256,912 | 215,223,188 | — | — | — | 619,227,034 |
| | 図書 | 2,654,740,453 | 22,057,212 | — | 2,676,797,665 | 1,388,192 | — | — | — | — | 2,675,409,473 |
| | 美術品・收藏品 | 50,963,195 | — | — | 50,963,195 | — | — | — | — | — | 50,963,195 |
| | 船舶 | 4,271,699 | — | — | 4,271,699 | 3,755,740 | 224,532 | — | — | — | 515,959 |
| | 車両運搬具 | 10,491,225 | — | — | 10,491,225 | 6,112,332 | 2,037,444 | — | — | — | 4,378,893 |
| | 建設仮勘定 | — | 10,552,283 | 6,725,033 | 3,827,250 | — | — | — | — | — | 3,827,250 |
| | 計 | 33,187,024,290 | 358,396,891 | 23,034,978 | 33,522,386,203 | 3,616,996,804 | 1,041,292,086 | — | — | — | 29,905,389,399 |
| 無形固定資産 | 特許権 | 4,973,060 | 4,706,624 | — | 9,679,684 | 2,136,118 | 877,166 | — | — | — | 7,543,566 |
| | ソフトウェア | 23,232,444 | 14,734,440 | — | 37,966,884 | 10,902,919 | 4,847,158 | — | — | — | 27,063,965 |
| | 電話加入権 | 480,000 | — | — | 480,000 | — | — | — | — | — | 480,000 |
| | 産業財産権仮勘定 | 9,267,076 | 5,570,103 | 5,436,309 | 9,400,870 | — | — | — | — | — | 9,400,870 |
| | 計 | 37,952,580 | 25,011,167 | 5,436,309 | 57,527,438 | 13,039,037 | 5,724,324 | — | — | — | 44,488,401 |
| 投資その他の資産 | 長期前払費用 | 44,265 | 191,679 | 44,265 | 191,679 | — | — | — | — | — | 191,679 |
| | 預託金 | 61,050 | 30,710 | — | 91,760 | — | — | — | — | — | 91,760 |
| | 計 | 105,315 | 222,389 | 44,265 | 283,439 | — | — | — | — | — | 283,439 |

(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 | 2,912,017 | 11,054,062 | — | 11,203,000 | — | 2,763,079 | |
| 計 | 2,912,017 | 11,054,062 | — | 11,203,000 | — | 2,763,079 | |

(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 |
|-----|-------------|------------------------|--------------|----------|---------------|-----|
| 土 地 | 紀伊合同宿舎駐車場 | 和歌山県和歌山市神波字川原30-3 | (㎡) 12.50 | — | (円) 60,000 | |
| | りんくう合同宿舎駐車場 | 大阪府泉南郡田尻町りんくうポート北15-17 | 150.00 | — | 864,000 | |
| | 貝塚合同宿舎駐車場 | 大阪府貝塚市二色1丁目2-1 | 37.50 | — | 216,000 | |
| | 小 計 | | 200.00 | | 1,140,000 | |
| 建 物 | 紀伊合同宿舎 | 和歌山県和歌山市神波字川原30-3 | 112.46 | 鉄筋コンクリート | 1,008,000 | |
| | りんくう合同宿舎 | 大阪府泉南郡田尻町りんくうポート北15-17 | 1,063.67 | 鉄筋コンクリート | 11,160,000 | |
| | 貝塚合同宿舎 | 大阪府貝塚市二色1丁目2-1 | 194.07 | 鉄筋コンクリート | 2,016,000 | |
| | 小 計 | | 1,370.20 | | 14,184,000 | |
| 合 計 | | | 1,570.20 | | 15,324,000 | |

(4) P F Iの明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(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

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(5)-2 投資その他の流動資産として計上された有価証券

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(6) 出資金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(7) 長期貸付金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(8) 借入金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(9) 国立大学法人等債の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(10)-1 引当金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(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 加 額 | 期 末 残 高 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 期 末 残 高 | | | |
| 未収学生納付金収入 | 41,010,950 | △ | 3,952,975 | 37,057,975 | 6,578,790 | △ | 3,000,449 | 3,578,341 | 注) |
| 計 | 41,010,950 | △ | 3,952,975 | 37,057,975 | 6,578,790 | △ | 3,000,449 | 3,578,341 | |

注) 貸倒見積額は、学生納付金債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権は徴収不能実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、それぞれ回収不能見込額を計上しています。

(10)-3 退職給付引当金の明細

(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 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| 退 職 給 付 債 務 合 計 額 | 8,791,133 | — | 210,333 | 8,580,800 | |
| 退 職 一 時 金 に 係 る 債 務 | 8,791,133 | — | 210,333 | 8,580,800 | |
| 厚 生 年 金 基 金 に 係 る 債 務 | — | — | — | — | |

| | | | | |
|------------------------|-----------|---|---------|-----------|
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | — | — | — | — |
| 年 金 資 産 | — | — | — | — |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 8,791,133 | — | 210,333 | 8,580,800 |

- (11) 保証債務の明細
 当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。
- (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 | 27,327,878,877 | — | — | 27,327,878,877 | |
| | 計 | 27,327,878,877 | — | — | 27,327,878,877 | |
| 資 本 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 | | | | | |
| | 施 設 費 | 20,724,900 | 23,000,000 (23,000,000) | — | 43,724,900 | 注1) |
| | 国立大学法人施設整備資金 借入金償還時補助金 | 2,062,204,000 | — | — | 2,062,204,000 | |
| | 運 営 費 交 付 金 | 150,000 | — | — | 150,000 | |
| | 寄 附 金 等 | 23,300 | — | — | 23,300 | |
| | 国 か ら の 譲 与 | 51,269,895 | — | — | 51,269,895 | |
| | 目 的 積 立 金 | — | 2,462,817 | — | 2,462,817 | 注2) |
| | 損益外固定資産除売却差額 | △ 12,829,778 | — | 15,270,795 | △ 28,100,573 | 注3) |
| | 計 | 2,121,542,317 | 25,462,817 | 15,270,795 | 2,131,734,339 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 2,426,271,894 | 878,058,433 | 5,892,265 | 3,298,438,062 | 注4) |
| | 差 引 計 | △ 304,729,577 | △ 852,595,616 | 9,378,530 | △ 1,166,703,723 | |

- 注1) 当期増加額は、施設費を財源とした固定資産取得に伴うものです。下段()書きは、国立大学財務・経営センターからの受入相当額です。
- 注2) 当期増加額は、目的積立金を財源とした固定資産取得に伴うものです。
- 注3) 当期減少額は、償却資産(償却費損益外)の除却に伴うものです。
- 注4) 当期増加額は、償却資産(償却費損益外)の減価償却に伴うものです。当期減少額は、償却資産(償却費損益外)の除却に伴うものです。

- (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 |
|------------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 11,421,573 | — | — | 11,421,573 | |
| 大学機能充実・発展のための積立金 | 186,748,595 | 132,179,286 | 9,599,900 | 309,327,981 | 注) |
| 計 | 198,170,168 | 132,179,286 | 9,599,900 | 320,749,554 | |

注) 当期増加額は、平成17年度総利益で当期に繰り越しに係る承認を受けた額です。当期減少額は、中期計画に記載された剰余金の使途として使用した額です。

(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 | 大学機能充実・発展のための積立金 | 7,137,083 | 費用の発生 |
| | 計 | 7,137,083 | |
| その他 | 大学機能充実・発展のための積立金 | 2,462,817 | 固定資産の購入 |
| | 計 | 2,462,817 | |

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

| | | |
|------------|-------------|-------------|
| 教育経費 | | |
| 消耗品費 | 107,673,043 | |
| 備品費 | 36,839,779 | |
| 印刷製本費 | 39,843,063 | |
| 水道光熱費 | 67,099,768 | |
| 旅費交通費 | 31,377,427 | |
| 通信運搬費 | 6,755,612 | |
| 賃借料 | 6,758,947 | |
| 車両燃料費 | 196,948 | |
| 福利厚生費 | 1,470,425 | |
| 保守費 | 8,778,997 | |
| 修繕費 | 30,721,929 | |
| 損害保険料 | 42,062 | |
| 広告宣伝費 | 105,000 | |
| 行事費 | 82,320 | |
| 諸会費 | 1,675,200 | |
| 会議費 | 277,258 | |
| 報酬・委託・手数料 | 89,282,403 | |
| 奨学費 | 140,880,500 | |
| 減価償却費 | 19,063,094 | |
| 貸倒損失 | 10,218,750 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 1,172,251 | |
| 租税公課 | 86,000 | |
| 雑費 | 82,315 | 600,483,091 |

研究経費

| | | |
|-----------|------------|-------------|
| 消耗品費 | 75,546,428 | |
| 備品費 | 47,399,411 | |
| 印刷製本費 | 4,574,845 | |
| 水道光熱費 | 22,078,822 | |
| 旅費交通費 | 42,464,947 | |
| 通信運搬費 | 5,307,192 | |
| 賃借料 | 1,988,505 | |
| 車両燃料費 | 3,765 | |
| 保守費 | 5,227,692 | |
| 修繕費 | 6,169,814 | |
| 損害保険料 | 4,968 | |
| 諸会費 | 2,725,716 | |
| 会議費 | 132,667 | |
| 報酬・委託・手数料 | 21,752,059 | |
| 減価償却費 | 36,655,684 | |
| 租税公課 | 14,600 | |
| 雑費 | 525,273 | 272,572,388 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 45,915,397 | |
| 備品費 | 3,694,999 | |
| 印刷製本費 | 3,730,190 | |
| 水道光熱費 | 19,002,969 | |
| 旅費交通費 | 10,653,127 | |
| 通信運搬費 | 12,098,590 | |
| 賃借料 | 5,933,389 | |

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 保守費 | 42,381,072 | | |
| 修繕費 | 2,568,325 | | |
| 広告宣伝費 | 105,000 | | |
| 諸会費 | 154,000 | | |
| 会議費 | 119,860 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 10,514,097 | | |
| 減価償却費 | 97,743,889 | | |
| 貸倒損失 | 28,800 | | |
| 雑費 | 12,854,044 | 267,497,748 | |
| 受託研究費 | | 92,910,067 | |
| 受託事業費 | | 53,597,392 | |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | 56,976,240 | | |
| 賞与 | 20,530,874 | | |
| 法定福利費 | 6,691,371 | 84,198,485 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 2,271,932,835 | | |
| 賞与 | 876,287,903 | | |
| 退職給付費用 | 168,121,445 | | |
| 法定福利費 | 393,632,028 | 3,709,974,211 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 88,527,721 | | |
| 法定福利費 | 913,064 | 89,440,785 | 3,799,414,996 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 627,299,156 | | |
| 賞与 | 210,405,751 | | |
| 退職給付費用 | 144,390,612 | | |
| 法定福利費 | 107,710,778 | 1,089,806,297 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 122,604,785 | | |
| 賞与 | 697,135 | | |

| | | | |
|-----------|------------|-------------|---------------|
| 退職給付費用 | 49,864 | | |
| 法定福利費 | 14,897,238 | 138,249,022 | 1,228,055,319 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | 40,306,737 | | |
| 備品費 | 12,337,117 | | |
| 印刷製本費 | 13,190,048 | | |
| 水道光熱費 | 23,645,749 | | |
| 旅費交通費 | 15,742,274 | | |
| 通信運搬費 | 6,002,771 | | |
| 賃借料 | 9,197,380 | | |
| 車両燃料費 | 319,084 | | |
| 福利厚生費 | 2,761,854 | | |
| 保守費 | 12,460,148 | | |
| 修繕費 | 25,991,976 | | |
| 損害保険料 | 5,210,320 | | |
| 広告宣伝費 | 3,160,345 | | |
| 行事費 | 1,363,954 | | |
| 諸会費 | 7,600,000 | | |
| 会議費 | 197,847 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 88,169,774 | | |
| 租税公課 | 12,930,257 | | |
| 減価償却費 | 12,307,714 | | |
| 雑費 | 20,000 | 292,915,349 | |

注) 人件費の定義は、基本的に「国立大学法人等の役員及び教職員の給与の水準の公表方法等について(以下、ガイドラインという)」によっています。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す。

(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

(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 | |
| 平成17年度 | 230,659,053 | — | 229,534,227 | — | — | 229,534,227 | 1,124,826 |
| 平成18年度 | — | 4,069,323,000 | 3,555,542,748 | 127,080,256 | — | 3,682,623,004 | 386,699,996 |
| 合計 | 230,659,053 | 4,069,323,000 | 3,785,076,975 | 127,080,256 | — | 3,912,157,231 | 387,824,822 |

(15) 2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 平成17年度交付分 | 平成18年度交付分 | 合計 |
|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 期間進行基準による収益化額 | — | 3,425,244,642 | 3,425,244,642 |
| 成果進行基準による収益化額 | — | 45,716,102 | 45,716,102 |
| 費用進行基準による収益化額 | 229,534,227 | 84,582,004 | 314,116,231 |
| 合計 | 229,534,227 | 3,555,542,748 | 3,785,076,975 |

(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 | 31,345,000 | — | 1,638,000 | — | — | 29,707,000 | |
| 研究拠点形成費等補助金 | 24,768,510 | — | 931,600 | — | — | 23,836,910 | |
| 合計 | 56,113,510 | — | 2,569,600 | — | — | 53,543,910 | |

(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 | (76,352,114) 76,352,114 | 5 | (—) — | — |
| | 非常勤 | (—) 1,155,000 | 2 | (—) — | — |
| | 計 | (76,352,114) 77,507,114 | 7 | (—) — | — |
| 教職員 | 常勤 | (3,965,757,750) 3,985,925,645 | 496 | (312,512,057) 312,512,057 | 25 |
| | 非常勤 | (—) 211,829,641 | 260 | (—) 49,864 | 1 |
| | 計 | (3,965,757,750) 4,197,755,286 | 756 | (312,512,057) 312,561,921 | 26 |

(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 | |
| 営繕事業 | 23,000,000 | — | 23,000,000 | — | |
| 計 | 23,000,000 | — | 23,000,000 | — | |

| | | | | | |
|----|-----|----------------------------------|-----|------------------------------|----|
| 合計 | 常勤 | (4,042,109,864) 4,062,277,759 | 501 | (312,512,057) 312,512,057 | 25 |
| | 非常勤 | (—) 212,984,641 | 262 | (—) 49,864 | 1 |
| | 計 | (4,042,109,864) 4,275,262,400 | 763 | (312,512,057) 312,561,921 | 26 |

注1) 人件費の定義 人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」によっています。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す。

注2) 支給人員数 支給人員数については、年間平均支給人員数です。

注3) 役員報酬基準の概要 「国立大学法人和歌山大学役員給与規程」に基づき支給しています。

注4) 常勤教職員給与基準の概要 「国立大学法人和歌山大学教職員給与規程」に基づき支給しています。但し、外国人教師は「国立大学法人和歌山大学外国人教師雇用規程」に基づき支給しています。

注5) 非常勤教職員給与基準の概要 「国立大学法人和歌山大学非常勤講師雇用規程」、「国立大学法人和歌山大学臨時職員給与規程」に基づき支給しています。

注6) 役員退職手当基準の概要 「国立大学法人和歌山大学役員退職手当規程」に基づき支給しています。

注7) 教職員退職手当基準の概要 「国立大学法人和歌山大学教職員退職手当規程」に基づき支給しています。但し、外国人教師は「国立大学法人和歌山大学外国人教師退職手当規程」に基づき支給しています。

注8) 法定福利費 上記明細には法定福利費は含めていません。

注9) 支給額 支給額欄の上段()書きは、承継職員等に係る支給額です。

*) 平成17年度附属明細書について 平成17年度附属明細書において、承継職員等に係る支給額を下段()書きに記載すべきところを承継職員等以外に係る支給額も含めていました。該当欄は、「報酬又は給与」列の教職員常勤欄下段()書き及び合計常勤欄下段()書きです。それぞれの記載額は4,080,014,130円及び4,161,573,388円となっていました。承継職員等に係る支給額は4,059,735,376円及び4,141,294,634円です。

(18) 開示すべきセグメント情報

国立大学法人和歌山大学は単一の事業活動を営んでいるため、記載は省略しています。

(19) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|-----|-------------------|-----------|-----|
| — | (円) 67,185,900 | (件) 67 | |
| 合 計 | 67,185,900 | 67 | |

(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 |
|-----|------|------------|------------|---------|
| — | — | 73,396,750 | 72,743,976 | 652,774 |
| 合 計 | — | 73,396,750 | 72,743,976 | 652,774 |

(21) 共同研究の明細

(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 |
|-----|-----------|------------|------------|-----------|
| — | 1,290,890 | 26,887,200 | 20,924,980 | 7,253,110 |
| 合 計 | 1,290,890 | 26,887,200 | 20,924,980 | 7,253,110 |

(22) 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 |
|---------|------|------------|------------|------|
| 教 育 学 部 | — | 2,520,138 | 2,520,138 | — |
| 経 済 学 部 | — | 11,655,300 | 11,655,300 | — |

| | | | | |
|---------------|---|------------|------------|---------|
| シ ス テ ム 工 学 部 | — | 2,287,500 | 2,287,500 | — |
| 管 理 部 | — | 32,165,665 | 32,165,665 | — |
| 生涯学習教育研究センター | — | 2,471,880 | 2,471,880 | — |
| 学 術 指 導 | — | 2,990,000 | 2,496,910 | 493,090 |
| 合 計 | — | 54,090,483 | 53,597,393 | 493,090 |

注) 学術指導以外の受託事業は受入部局毎に計上し、学術指導は一括して計上しています。

(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 (A) | (9,000,000) 2,550,000 | 2 | |
| 基 盤 研 究 (B) | (30,030,000) 5,760,000 | 12 | |
| 基 盤 研 究 (C) | (43,760,000) — | 36 | |
| 萌 芽 研 究 | (12,400,000) — | 11 | |
| 若 手 研 究 (B) | (23,200,000) — | 22 | |
| 若手研究(スタートアップ) | (1,200,000) — | 1 | |
| 特 定 領 域 研 究 | (1,700,000) — | 1 | |
| 特別研究員奨励費(国内新規) | (2,000,000) — | 2 | |
| 特別研究員奨励費(国内継続1) | (1,100,000) — | 1 | |
| 奨 励 研 究 | (760,000) — | 1 | |
| 研究成果公開促進費 | (4,500,000) — | 1 | |
| 廃棄物処理等科学研究費補助金 | (1,500,000) — | 1 | 環境省 |
| 合 計 | (131,150,000) 8,310,000 | 91 | |

注) 直接経費相当額については、外数として()内に記載しています。

国立大学法人鳥取大学平成18事業年度財務諸表に関する公告

国立大学法人法（平成15年法律第112号）第35条において準用する独立行政法人通則法（平成11年法律第103号）第38条第4項の規定に基づき、国立大学法人鳥取大学平成18事業年度財務諸表について次のとおり公告します。

平成19年9月28日

鳥取県鳥取市湖山町南4丁目101番地
国立大学法人鳥取大学
学長 能勢 隆之

貸借対照表
(平成19年3月31日現在)

(単位：千円)

| | | |
|------------------|-------------|------------|
| [資産の部] | | |
| I 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | | |
| 土地 | | 46,459,216 |
| 建物 | 14,647,817 | |
| 建物減価償却累計額 | △ 2,447,862 | 12,199,954 |
| 構築物 | 1,272,774 | |
| 構築物減価償却累計額 | △ 491,211 | 781,562 |
| 機械装置 | 497,684 | |
| 機械装置減価償却累計額 | △ 227,939 | 269,744 |
| 工具器具備品 | 6,643,651 | |
| 工具器具備品減価償却累計額 | △ 3,298,483 | 3,345,168 |
| 図書 | | 2,533,247 |
| 美術品・收藏品 | | 88,604 |
| 船舶 | 7,942 | |
| 船舶減価償却累計額 | △ 6,509 | 1,433 |
| 車両運搬具 | 41,523 | |
| 車両運搬具減価償却累計額 | △ 26,128 | 15,394 |
| 建設仮勘定 | | 89,734 |
| その他有形固定資産 | 6,062 | |
| その他有形固定資産減価償却累計額 | △ 5,109 | 953 |
| 有形固定資産合計 | | 65,785,014 |
| 2 無形固定資産 | | |
| 特許権 | | 873 |
| ソフトウェア | | 354,782 |
| 特許権仮勘定 | | 7,209 |
| その他無形固定資産 | | 1,443 |
| 無形固定資産合計 | | 364,308 |

| | | |
|--------------------|-----------|------------|
| 3 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | | 601,269 |
| その他投資その他の資産 | | 658 |
| 投資その他の資産合計 | | 601,928 |
| 固定資産合計 | | 66,751,251 |
| II 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 6,689,162 |
| 未収学生納付金収入 | | 25,662 |
| 未収附属病院収入 | 2,581,072 | |
| 徴収不能引当金 | △ 204,236 | 2,376,836 |
| たな卸資産 | | 17,548 |
| 医薬品及び診療材料 | | 242,145 |
| 前払費用 | | 3,741 |
| その他流動資産 | | 12,969 |
| 流動資産合計 | | 9,368,066 |
| 資産合計 | | 76,119,317 |
| [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 | 1,109,543 | |
| 資産見返補助金等 | 10,810 | |
| 資産見返寄附金 | 574,684 | |
| 資産見返物品受贈額 | 2,847,116 | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等 | 51,482 | |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金等 | 4,358 | 4,597,995 |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 15,157,770 |
| 長期借入金 | | 606,938 |
| 退職給付引当金 | | 3,000 |
| 長期未払金 | | 837,369 |
| その他固定負債 | | 239,911 |
| 固定負債合計 | | 21,442,984 |
| II 流動負債 | | |
| 運営費交付金債務 | | 1,199,165 |
| 預り補助金等 | | 3,183 |
| 寄附金債務 | | 1,146,903 |

| | | |
|------------------------------------|-------------|------------|
| 前受委託研究費等 | 46,291 | |
| 前受委託事業費等 | 30 | |
| 前受金 | 66,975 | |
| 預り金 | 103,820 | |
| 一年以内返済予定国立大 学財務・経営センター債 務負担金 | 1,753,373 | |
| 一年以内返済予定長期借 入金 | 17,931 | |
| 未払金 | 3,902,115 | |
| 未払費用 | 169,471 | |
| 未払消費税等 | 8,979 | |
| 賞与引当金 | 4,214 | |
| 流動負債合計 | | 8,422,456 |
| 負債合計 | | 29,865,440 |
| [資本の部] | | |
| I 資本金 | | |
| 政府出資金 | 35,248,022 | |
| 資本金合計 | | 35,248,022 |
| II 資本剰余金 | | |
| 資本剰余金 | 6,470,256 | |
| 損益外減価償却累計額 (-) | △ 2,370,198 | |
| 損益外減損損失累計額 (-) | △ 642 | |
| 資本剰余金合計 | | 4,099,414 |
| III 利益剰余金 | | |
| 教育研究業務充実積立金 | 881,587 | |
| 積立金 | 3,705,574 | |
| 当期末処分利益 | 2,319,277 | |
| (うち当期総利益 2,319,277) | | |
| 利益剰余金合計 | | 6,906,439 |
| 資本合計 | | 46,253,876 |
| 負債資本合計 | | 76,119,317 |

注記事項

1. 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 11,636,121千円
2. 担保提供資産残高及び債務残高
 - 土地 3,450,000千円
 - 長期借入金 624,869千円
3. 保証債務残高
 - 国立大学財務・経営センター債務負担金 16,911,144千円

損益計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：千円)

| | | |
|---------------|-----------|------------|
| [経常費用] | | |
| 業務費 | | |
| 教育経費 | 1,391,600 | |
| 研究経費 | 1,121,334 | |
| 診療経費 | 8,039,595 | |
| 教育研究支援経費 | 598,435 | |
| 受託研究費 | 645,771 | |
| 受託事業費 | 133,477 | |
| 役員人件費 | 173,059 | |
| 教員人件費 | 8,307,802 | |
| 職員人件費 | 7,679,106 | 28,090,183 |
| 一般管理費 | | 835,058 |
| 財務費用 | | |
| 支払利息 | 839,394 | 839,394 |
| 雑損 | | 1,762 |
| 経常費用合計 | | 29,766,398 |
| [経常収益] | | |
| 運営費交付金収益 | | 11,747,649 |
| 授業料収益 | | 3,253,140 |
| 入学料収益 | | 457,315 |
| 検定料収益 | | 118,943 |
| 施設費収益 | | 197,435 |
| 補助金等収益 | | 62,686 |
| 附属病院収益 | | 14,021,917 |
| 受託研究等収益 | | |
| 国等からの受託研究等収益 | 164,304 | |
| その他受託研究等収益 | 489,295 | 653,600 |
| 受託事業等収益 | | |
| 国等からの受託事業等収益 | 26,945 | |
| その他受託事業等収益 | 113,922 | 140,868 |
| 寄附金収益 | | 471,015 |
| 資産見返負債戻入 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 338,652 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 108,806 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 94,391 | |
| 資産見返補助金等戻入 | 2,976 | 544,826 |

| | | | |
|-------------|--------|---------|------------|
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 11,546 | | |
| 有価証券利息 | 4,165 | 15,711 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 37,747 | | |
| 文献複写料収入 | 2,227 | | |
| 研究関連収入 | 54,175 | | |
| 農産物等処分収入 | 20,787 | | |
| 動物病院収入 | 61,574 | | |
| その他雑益 | 66,419 | 242,931 | |
| 経常収益合計 | | | 31,928,040 |
| 経常利益 | | | 2,161,642 |
| [臨時損失] | | | |
| 固定資産除却損 | | 10,093 | |
| その他臨時損失 | | 17,908 | |
| 臨時損失合計 | | | 28,001 |
| [臨時利益] | | | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 3,839 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 5,414 | 9,253 | |
| その他臨時利益 | | 2,572 | |
| 臨時利益合計 | | | 11,826 |
| 当期純利益 | | | 2,145,466 |
| 目的積立金取崩額 | | | 173,810 |
| 当期総利益 | | | 2,319,277 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成18年4月1日～平成19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 | △ | 9,933,531 |
| 人件費支出 | △ | 16,129,105 |
| その他の業務支出 | △ | 776,244 |
| 運営費交付金収入 | | 12,610,833 |
| 授業料収入 | | 3,021,364 |
| 入学科収入 | | 455,341 |

| | | |
|----------------------------|---|------------|
| 検定料収入 | | 118,943 |
| 附属病院収入 | | 13,878,237 |
| 受託研究等収入 | | 660,141 |
| 受託事業等収入 | | 140,002 |
| 補助金等収入 | | 71,017 |
| 寄附金収入 | | 487,929 |
| その他収入 | | 238,997 |
| 預り金の増加 | | 4,288 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 4,848,213 |
| 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 | △ | 2,429,795 |
| 施設費による収入 | | 920,958 |
| 定期預金への預入による支出 | △ | 11,800,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | | 13,400,000 |
| 小計 | | 91,162 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 13,628 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 104,791 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出 | △ | 1,764,610 |
| 長期借入れによる収入 | | 127,890 |
| 長期借入金の返済による支出 | △ | 10,832 |
| リース債務の返済による支出 | △ | 596,292 |
| 小計 | △ | 2,243,845 |
| 利息の支払額 | △ | 853,498 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ | 3,097,344 |
| IV 資金増加額 | | 1,855,661 |
| V 資金期首残高 | | 4,033,501 |
| VI 資金期末残高 | | 5,889,162 |

注記事項

- 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳は以下のとおりです。

| | |
|-----------|-------------|
| 現金及び預金勘定 | 6,689,162千円 |
| 定期預金 | △ 800,000千円 |
| 現金及び現金同等物 | 5,889,162千円 |
- 重要な非資金取引として以下のものがあります。
 - ファイナンスリースによる資産の取得 318,555千円
 - 現物寄附による資産の取得 356,508千円

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

| | | |
|--|---------------|---------------|
| I 当期末処分利益 | | 2,319,277,043 |
| 当期総利益 | 2,319,277,043 | |
| II 利益処分額 | | |
| 積立金 | 1,565,888,463 | |
| 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ようとする額 | | |
| 教育研究業務充実積立金 | 753,388,580 | 2,319,277,043 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成18年4月1日～平成19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 | 28,090,183 | |
| 一般管理費 | 835,058 | |
| 財務費用 | 839,394 | |
| 雑損 | 1,762 | |
| 臨時損失 | 28,001 | 29,794,400 |
| (2) (控除)自己収入等 | | |
| 授業料収益 | △ 3,253,140 | |
| 入学料収益 | △ 457,315 | |
| 検定料収益 | △ 118,943 | |
| 附属病院収益 | △ 14,021,917 | |
| 受託研究等収益 | △ 653,600 | |
| 受託事業等収益 | △ 140,868 | |
| 寄附金収益 | △ 471,015 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 9,830 | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 94,391 | |
| 財務収益 | △ 15,711 | |
| 雑益 | △ 188,756 | |
| 臨時利益 | △ 7,986 | △ 19,433,476 |
| 業務費用合計 | | 10,360,923 |
| II 損益外減価償却等相当額 | | |
| 損益外減価償却相当額 | 617,154 | |
| 損益外固定資産除却相当額 | 12,203 | 629,358 |
| III 損益外減損損失相当額 | | 642 |
| IV 引当外退職給付増加見積額 | | 82,884 |

V 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 | 16,283 | |
| 政府出資の機会費用 | 633,462 | |
| 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 | 1,039 | 650,785 |
| VI 国立大学法人等業務実施コスト | | 11,724,594 |

注記事項

1. 引当外退職給付増加見積額82,884千円のうち、815千円は地方公共団体からの出向職員に係るものです。

注 記

【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

下記を除き、期間進行基準により収益化を行っております。

- (1) 退職一時金等の特殊要因経費に充当される運営費交付金費用進行基準
- (2) プロジェクト事業の一部に係る特別教育研究経費に充当される運営費交付金成果進行基準
- (3) 文部科学省が指定する特別教育研究経費に充当される運営費交付金成果進行基準又は費用進行基準

2. 減価償却の会計処理方法

- (1) 有形固定資産の減価償却

定額法を採用しております。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準にしておりますが、受託研究等収入又は受託事業等収入により購入した償却資産については当該受託研究又は受託事業期間を耐用年数としております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 10～47年 |
| 構築物 | 10～50年 |
| 機械装置 | 4～17年 |
| 工具器具備品 | 4～10年 |
| 船舶 | 5年 |
| 車両運搬具 | 4～7年 |

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第83)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おります。

- (2) 無形固定資産の減価償却

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|----|
| 特許権 | 8年 |
| ソフトウェア | 5年 |

3. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 満期保有目的債券

償却原価法(定額法)を採用しております。

4. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 医薬品及び診療材料

最終仕入原価法による低価法によっております。

- (2) 貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

5. 引当金の計上基準

(1) 徴収不能引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、運営費交付金により財源措置がなされない場合には、支給する賞与に充てるため、支給対象期間に応じた支給見込額を計上しております。

なお、前期までは未払費用に含めて計上しております。

(3) 退職給付引当金

国立大学法人法附則第 4 条に規定する職員（承継職員）及び承継職員の後任補充者等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なされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

承継職員以外の常勤職員に係る退職一時金については、退職給付に備えるため、自己都合退職による退職一時金の期末要支給額を計上しております。

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の算定にあたっては、自己都合退職による退職一時金の期末要支給額に基づき計上しております。

6. リース取引の会計処理

(1) ファイナンス・リース取引

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、通常の売買取引に準じた会計処理を行っております。

(2) オペレーティング・リース取引

リース取引の未経過リース料については以下のとおりです。

- ① 貸借対照表日後一年以内の期間に係る未経過リース料 7,056千円
- ② 貸借対照表日後一年を超える期間に係る未経過リース料 7,014千円

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は、税込方式によっております。

8. 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賃借取引の機会費用の計算方法

土地に係る無償借上分については、相続税評価額及び条例等を参考に算定しております。

また、公務員宿舎に係る使用料については、民間精通者の参考価格により算定しております。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に1.65%で計算しております。

(3) 国等からの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の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に1.65%で計算しております。

9. 記載金額の表示

貸借対照表等に記載している金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

【会計処理方法の変更】

1. 業務費及び一般管理費における教育・研究・診療経費等の計上区分

当事業年度より、「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19年3月1日最終改訂 文部科学省 日本公認会計士協会）の改訂に伴い、業務費及び一般管理費における教育経費・研究経費・診療経費等の計上区分を見直しております。

この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、教育経費6,000千円、研究経費79,381千円が増加し、診療経費80,698千円、一般管理費4,683千円が減少しておりますが、経常利益及び当期純利益に与える影響はありません。

2. 附属病院に係る帰属資産等の計上区分の変更

「開示すべきセグメント情報」における附属病院に係る帰属資産について、従来、医学部の用途に充てられている建物等の一部を附属病院に計上しておりましたが、当事業年度より、この取扱いを見直しております。

これに伴い、当該建物に係る業務費及び一般管理費の計上の考え方を整理した結果、教育経費978千円、研究経費29,842千円、一般管理費40,547千円が増加し、診療経費71,368千円が減少しておりますが、経常利益及び当期純利益に与える影響はありません。

なお、セグメント情報に与える影響については、附属明細書の⁽¹⁸⁾「開示すべきセグメント情報」に記載しております。

3. 固定資産の減損に係る会計基準の適用

当事業年度より、「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準注解」（「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準の設定及び国立大学法人会計基準の改訂について（平成17年12月22日 国立大学法人会計基準等検討会議）を適用しております。減損損失642千円はその全額を損益外処理しており、損益に与える影響はありません。

【固定資産の減損】

(1) 減損を認識した固定資産の概要

電話加入権 55回線（帳簿価額770千円）

(2) 減損の認識に至った経緯

電話加入権の使用状況を調査した結果、149回線のうち55回線の休止回線があることが判明し、今後の使用見込みがないため、減損を認識しました。

(3) 減損額の内訳

（単位：千円）

| 種 類 | 損 益 内 | 損 益 外 | 計 |
|-------|-------|-------|-----|
| 電話加入権 | — | 642 | 642 |

(4) 回収可能サービス価額の算定方法

当該減損は、今後の使用見込みがないために認識したものであるため、回収可能サービス価額は、正味売却価額によっております。

【重要な債務負担行為】

当事業年度に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは以下のとおりです。

（単位：千円）

| 件 名 | 契 約 金 額 | 翌期以降支払額 |
|------------------------------|---------|---------|
| 鳥取大学（医病）病棟 I C U その他改修工事 | 21,504 | 12,904 |
| 鳥取大学（医病）病棟 I C U その他改修電気設備工事 | 18,858 | 18,858 |
| 鳥取大学（医病）病棟 I C U その他改修機械設備工事 | 53,550 | 32,130 |
| 鳥取大学（附養）体育館改修工事 | 10,450 | 10,450 |

【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並びに減価償却費(「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。)及び減損損失の明細

(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 | 8,536,240 | 942,234 | 13,168 | 9,465,306 | 1,664,122 | 443,527 | — | — | — | 7,801,184 | |
| | 構 築 物 | 933,235 | 43,448 | 6,443 | 970,240 | 377,575 | 65,616 | — | — | — | 592,664 | |
| | 機 械 装 置 | 114,229 | — | 3,463 | 110,765 | 48,385 | 14,396 | — | — | — | 62,380 | |
| | 工具器具備品 | 376,232 | 9,033 | 6,624 | 378,642 | 241,578 | 82,364 | — | — | — | 137,063 | |
| | 船 舶 | 5,210 | — | 90 | 5,120 | 5,119 | — | — | — | — | 0 | |
| | 車両運搬具 | 7,571 | — | — | 7,571 | 4,543 | 1,514 | — | — | — | 3,028 | |
| | 計 | 9,972,719 | 994,716 | 29,789 | 10,937,647 | 2,341,324 | 607,418 | — | — | — | 8,596,322 | |
| 有形固定資産(特定償却資産以外) | 建 物 | 4,518,296 | 664,346 | 131 | 5,182,510 | 783,740 | 257,383 | — | — | — | 4,398,770 | |
| | 構 築 物 | 256,397 | 46,591 | 454 | 302,534 | 113,636 | 14,524 | — | — | — | 188,898 | |
| | 機 械 装 置 | 374,435 | 12,752 | 269 | 386,918 | 179,554 | 47,452 | — | — | — | 207,363 | |
| | 工具器具備品 | 5,106,541 | 1,240,557 | 82,089 | 6,265,009 | 3,056,905 | 1,005,506 | — | — | — | 3,208,104 | |
| | 図 書 | 2,505,630 | 42,583 | 14,966 | 2,533,247 | — | — | — | — | — | 2,533,247 | |
| | 船 舶 | 1,102 | 1,719 | — | 2,822 | 1,389 | 286 | — | — | — | 1,433 | |
| | 車両運搬具 | 29,367 | 4,583 | — | 33,951 | 21,585 | 6,447 | — | — | — | 12,365 | |
| | その他有形固定資産 | 6,062 | — | — | 6,062 | 5,109 | 953 | — | — | — | 953 | |
| 計 | 12,797,834 | 2,013,133 | 97,911 | 14,713,056 | 4,161,919 | 1,332,554 | — | — | — | 10,551,137 | | |
| 有形固定資産(非償却資産) | 土 地 | 46,459,216 | — | — | 46,459,216 | — | — | — | — | — | 46,459,216 | |
| | 美術品・收藏品 | 88,548 | 555 | 500 | 88,604 | — | — | — | — | — | 88,604 | |
| | 建設仮勘定 | — | 89,734 | — | 89,734 | — | — | — | — | — | 89,734 | |
| | 計 | 46,547,764 | 90,290 | 500 | 46,637,555 | — | — | — | — | — | 46,637,555 | |
| 有形固定資産 合計 | 土 地 | 46,459,216 | — | — | 46,459,216 | — | — | — | — | — | 46,459,216 | |
| | 建 物 | 13,054,536 | 1,606,580 | 13,299 | 14,647,817 | 2,447,862 | 700,910 | — | — | — | 12,199,954 | |
| | 構 築 物 | 1,189,632 | 90,039 | 6,898 | 1,272,774 | 491,211 | 80,140 | — | — | — | 781,562 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|------------|-----------|---------|------------|-----------|-----------|-----|---|-----|------------|
| | 機 械 装 置 | 488,664 | 12,752 | 3,733 | 497,684 | 227,939 | 61,848 | — | — | — | 269,744 |
| | 工 具 器 具 備 品 | 5,482,774 | 1,249,591 | 88,713 | 6,643,651 | 3,298,483 | 1,087,871 | — | — | — | 3,345,168 |
| | 図 書 | 2,505,630 | 42,583 | 14,966 | 2,533,247 | — | — | — | — | — | 2,533,247 |
| | 美 術 品 ・ 収 蔵 品 | 88,548 | 555 | 500 | 88,604 | — | — | — | — | — | 88,604 |
| | 船 舶 | 6,312 | 1,719 | 90 | 7,942 | 6,509 | 286 | — | — | — | 1,433 |
| | 車 両 運 搬 具 | 36,939 | 4,583 | — | 41,523 | 26,128 | 7,962 | — | — | — | 15,394 |
| | 建 設 仮 勘 定 | — | 89,734 | — | 89,734 | — | — | — | — | — | 89,734 |
| | そ の 他 有 形 固 定 資 産 | 6,062 | — | — | 6,062 | 5,109 | 953 | — | — | — | 953 |
| | 計 | 69,318,318 | 3,098,140 | 128,200 | 72,288,258 | 6,503,244 | 1,939,973 | — | — | — | 65,785,014 |
| 無形固定資産（特定償却資産） | ソフトウェア | 30,283 | 9,964 | — | 40,248 | 28,874 | 9,735 | — | — | — | 11,374 |
| | 計 | 30,283 | 9,964 | — | 40,248 | 28,874 | 9,735 | — | — | — | 11,374 |
| 無形固定資産（特定償却資産以外） | 特 許 権 | 1,213 | — | — | 1,213 | 339 | 161 | — | — | — | 873 |
| | ソフトウェア | 1,033,956 | 62,301 | — | 1,096,258 | 752,850 | 260,888 | — | — | — | 343,408 |
| | 計 | 1,035,169 | 62,301 | — | 1,097,471 | 753,190 | 261,049 | — | — | — | 344,281 |
| 無形固定資産（非償却資産） | 特許権仮勘定 | 2,961 | 4,358 | 110 | 7,209 | — | — | — | — | — | 7,209 |
| | その他無形固定資産 | 2,086 | — | — | 2,086 | — | — | 642 | — | 642 | 1,443 |
| | 計 | 5,047 | 4,358 | 110 | 9,295 | — | — | 642 | — | 642 | 8,652 |
| 無形固定資産 合計 | 特 許 権 | 1,213 | — | — | 1,213 | 339 | 161 | — | — | — | 873 |
| | ソフトウェア | 1,064,240 | 72,266 | — | 1,136,506 | 781,724 | 270,623 | — | — | — | 354,782 |
| | 特許権仮勘定 | 2,961 | 4,358 | 110 | 7,209 | — | — | — | — | — | 7,209 |
| | その他無形固定資産 | 2,086 | — | — | 2,086 | — | — | 642 | — | 642 | 1,443 |
| | 計 | 1,070,501 | 76,624 | 110 | 1,147,015 | 782,064 | 270,785 | 642 | — | 642 | 364,308 |
| 投資その他の資産 合計 | 投資有価証券 | 601,904 | — | 634 | 601,269 | — | — | — | — | — | 601,269 |
| | その他投資その他の資産 | 306 | 484 | 132 | 658 | — | — | — | — | — | 658 |
| | 計 | 602,210 | 484 | 767 | 601,928 | — | — | — | — | — | 601,928 |

(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 | | |
| 医 薬 品 | 122,563 | 3,039,106 | — | 3,026,105 | — | 135,563 | |
| 診 療 材 料 | 137,388 | 1,744,151 | — | 1,774,958 | — | 106,581 | |
| そ の 他 貯 蔵 品 | 12,960 | 153,240 | — | 148,652 | — | 17,548 | |
| 計 | 272,912 | 4,936,498 | — | 4,949,717 | — | 259,693 | |

(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 |
|-----|------------------|---------------------|-------------|--------|-----------|-----|
| 土 地 | 観測器設置敷地 | 鳥取県鳥取市永楽温泉町701 | (㎡) 3.66 | — | (千円) 5 | |
| | 排水管埋設敷地 | 鳥取県鳥取市湖山町南5丁目467地先 | 192.00 | — | 145 | |
| | 給水管埋設敷地 | 鳥取県鳥取市大塚字前田179-1外 | 8.24 | — | 1 | |
| | 給水管埋設敷地 | 鳥取県鳥取市大塚字清水145-3 | 12.32 | — | 1 | |
| | 排水溝布設敷地 | 鳥取県鳥取市湖山町南4丁目109地先 | 4.95 | — | 1 | |
| | 用水路布設敷地 | 鳥取県鳥取市湖山町南4丁目107地先 | 3.45 | — | 0 | |
| | 排水溝布設敷地 | 鳥取県鳥取市湖山町西1丁目325-16 | 9.64 | — | 7 | |
| | 排水溝布設敷地 | 鳥取県鳥取市湖山町西1丁目325-17 | 32.75 | — | 22 | |
| | 観測棧橋設置敷地 | 鳥取県鳥取市三津字砂所ノ一 | 63.00 | — | 16 | |
| | 小 計 | | 330.01 | | 202 | |
| 建 物 | 広報用掲示板置場 | 鳥取県鳥取市湖山町北2丁目101 | 1.85 | R C | 594 | |
| | 公務員宿舍 | 鳥取県鳥取市湖山町北3丁目251 | 897.91 | R C | 6,497 | |
| | 〃 | 鳥取県鳥取市立川町6丁目224 | 352.52 | R C | 2,543 | |
| | 〃 | 鳥取県米子市両三柳2725-4 | 355.77 | R C | 2,659 | |
| | 〃 | 鳥取県境港市誠道町224-2 | 64.99 | R C | 416 | |
| | 〃 | 鳥取県米子市両三柳2788-5 | 48.37 | B | 344 | |
| | 〃 | 東京都中野区上高田5丁目5-1 | 68.57 | R C | 1,215 | |
| | 日南町地域活性化教育研究センター | 鳥取県日野郡日南町印賀1516 | 89.60 | R C | 420 | |
| | 〃 | 鳥取県日野郡日南町花口1260-2 | 216.75 | S | 1,020 | |
| | 〃(研究事務所) | 鳥取県日野郡日南町阿毘縁1248 | 78.12 | R C | 368 | |
| 小 計 | | 2,174.45 | | 16,080 | | |
| 合 計 | | 2,504.46 | | 16,283 | | |

(4) P F I の明細

当事業年度においては、P F I 事業を行っていないため、記載事項はありません。

(5) 有価証券の明細

(5)ー1 流動資産として計上された有価証券

当事業年度においては、流動資産として計上された有価証券はないため、記載事項はありません。

(5)ー2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：千円)

| 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘 要 | |
|----------------|---------|----------------|----------|---------------|-------------|-----|
| | | | | | 満期保有目的債券 | |
| 中期利付国債(5年)第39回 | 603,174 | 600,000 | 601,269 | — | | |
| 計 | 603,174 | 600,000 | 601,269 | — | | |
| 銘柄 | 取得価額 | 純資産に持分割合を乗じた価額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘 要 | |
| 関係会社株式 | — | — | — | — | | |
| 計 | — | — | — | — | | |
| 種類及び銘柄 | 取得価額 | 時 価 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | その他有価証券評価差額 | 摘 要 |
| その他有価証券 | — | — | — | — | — | |
| 計 | — | — | — | — | — | |
| 貸借対照表計上額 | | | 601,269 | | | |

(6) 出資金の明細

当事業年度においては、出資を行っていないため、記載事項はありません。

(7) 長期貸付金の明細

当事業年度においては、長期貸付を行っていないため、記載事項はありません。

(8) 借入金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期末残高 | 平均利率(%) | 返済期限 | 摘 要 |
|-------------|---------|------|--------|---------|---------|------------|-----------------------------|
| 附属病院基幹・環境整備 | 42,444 | — | — | 42,444 | 1.60% | 平成41年9月18日 | 国立大学財務・経営センター借入 平成16年11月10日 |
| 附属病院基幹・環境整備 | 44,590 | — | — | 44,590 | 1.40% | 平成41年9月18日 | 国立大学財務・経営センター借入 平成17年2月10日 |
| 附属病院基幹・環境整備 | 137,214 | — | — | 137,214 | 1.50% | 平成42年3月18日 | 国立大学財務・経営センター借入 平成17年3月28日 |
| 附属病院治療診断設備 | 97,440 | — | 10,832 | 86,608 | 1.00% | 平成27年3月18日 | 国立大学財務・経営センター借入 平成17年3月28日 |

| | | | | | | | |
|-------------|---------|---------|--------|---------|-------|------------|--------------------------------|
| 附属病院基幹・環境整備 | 186,123 | — | — | 186,123 | 1.60% | 平成43年3月18日 | 国立大学財務・経営センター 借入 平成18年3月27日 |
| 附属病院治療診断設備 | — | 127,890 | — | 127,890 | 1.70% | 平成28年9月15日 | 国立大学財務・経営センター 借入 平成19年2月13日 |
| 計 | 507,811 | 127,890 | 10,832 | 624,869 | | | |

(9) 国立大学法人等債の明細

当事業年度においては、債券の発行を行っていないため、記載事項はありません。

(10) 引当金の明細

(10-1) 引当金の明細

(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 |
|-----------|---------|-----------|-----------|-------|---------|-----|
| | | | 目 的 使 用 | そ の 他 | | |
| 賞 与 引 当 金 | — | 4,214 | — | — | 4,214 | |
| 合 計 | — | 4,214 | — | — | 4,214 | |

(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 等 の 残 高 | | | 貸 倒 引 当 金 の 残 高 | | | 摘 要 |
|----------|---------------|-----------|-----------|-----------------|-----------|---------|------|
| | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 期 末 残 高 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 期 末 残 高 | |
| 未収附属病院収入 | 2,477,456 | 103,616 | 2,581,072 | 174,100 | 30,136 | 204,236 | (注1) |
| 計 | 2,477,456 | 103,616 | 2,581,072 | 174,100 | 30,136 | 204,236 | |

注記事項

1. 貸倒見積高の算定方法は、財務諸表の注記【重要な会計方針】6. 引当金の計上基準「(1)徴収不能引当金」を参照して下さい。

(10-3) 退職給付引当金の明細

(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 |
|------------------------|---------|-----------|-----------|---------|-----|
| 退 職 給 付 債 務 合 計 額 | — | 3,000 | — | 3,000 | |
| 退 職 一 時 金 に 係 る 債 務 | — | 3,000 | — | 3,000 | |
| 厚 生 年 金 基 金 に 係 る 債 務 | — | — | — | — | |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | — | — | — | — | |
| 年 金 資 産 | — | — | — | — | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | — | 3,000 | — | 3,000 | |

(11) 保証債務の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | | 当 期 増 加 | | 当 期 減 少 | | 期 末 残 高 | | 保証料収益 |
|------------------------|---------|------------|---------|-----|---------|-----------|---------|------------|-------|
| | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | 件 数 | 金 額 | 金 額 |
| 国立大学財務・経営センター 債務負担金 | 23 | 18,675,754 | — | — | 1 | 1,764,610 | 22 | 16,911,144 | — |
| 計 | 23 | 18,675,754 | — | — | 1 | 1,764,610 | 22 | 16,911,144 | — |

(12) 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 | 35,248,022 | — | — | 35,248,022 | |
| | 計 | 35,248,022 | — | — | 35,248,022 | |
| 資 本 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 | | | | | |
| | 無 償 譲 与 | 1,912,880 | — | — | 1,912,880 | |
| | 施 設 費 | 794,444 | 723,522 | — | 1,517,966 | (注1) |
| | 運 営 費 交 付 金 | — | 555 | — | 555 | (注2) |
| | 補 助 金 等 | 2,172,955 | — | — | 2,172,955 | |
| | 目 的 積 立 金 | 2,603 | 909,989 | — | 912,593 | (注3) |
| | そ の 他 △ | 16,904 | — | 29,789 △ | 46,694 | (注4) |
| | 計 | 4,865,978 | 1,634,067 | 29,789 | 6,470,256 | |
| | 損 益 外 減 価 償 却 累 計 額 △ | 1,770,630 | △ 617,154 | △ 17,585 △ | 2,370,198 | (注4) |
| | 損 益 外 減 損 損 失 累 計 額 | — | △ 642 | — △ | 642 | (注5) |
| 差 引 計 | 3,095,348 | 1,016,270 | 12,203 | 4,099,414 | | |

注記事項

1. 当期増加は、施設整備費補助金を財源として建物（688,176千円）、構築物（29,444千円）及び工具器具備品（5,901千円）を取得したものです。
2. 当期増加は、運営費交付金を財源として美術品・收藏品（555千円）を取得したものです。
3. 当期増加は、目的積立金を財源として建物（534,792千円）、構築物（14,003千円）、工具器具備品（351,228千円）及びソフトウェア（9,964千円）を取得したものです。
4. 当期減少は、建物、構築物、機械装置、工具器具備品及び船舶の除却によるものです。
5. 当期増加は、その他無形固定資産（電話加入権）の減損が生じたことによるものです。

(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：千円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 期 末 残 高 | 摘 要 |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 2,258,612 | 1,446,962 | — | 3,705,574 | (注1) |
| 準用通則法第44条第3項積立金 | 842,320 | 1,123,067 | 1,083,799 | 881,587 | (注1)(注2) |
| 計 | 3,100,932 | 2,570,029 | 1,083,799 | 4,587,162 | |

注記事項

1. 当期増加額は、前期の利益処分によるものです。
2. 当期減少額は、目的積立金を財源として業務を実施したことによるものです。

(13) 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|----------|---------|-----------|
| 目的積立金取崩額 | 173,810 | 費用の発生(注1) |
| 計 | 173,810 | |
| その他の | 909,989 | 資産の購入(注2) |
| 計 | 909,989 | |

注記事項

1. 費用の発生は、目的積立金を財源として教育経費(40,659千円)、研究経費(10,014千円)、診療経費(99,964千円)、教育研究支援経費(6,418千円)及び一般管理費(16,754千円)が生じたものです。
2. 資産の購入は、目的積立金を財源として建物(534,792千円)、構築物(14,003千円)、工具器具備品(351,228千円)及びソフトウェア(9,964千円)を取得したものです。

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

| | | | | |
|-------|---------|-----------|---------|-----------|
| 教育経費 | | 会議費 | 922 | |
| 消耗品費 | 215,817 | 報酬・委託・手数料 | 247,944 | |
| 備品費 | 77,535 | 奨学費 | 201,241 | |
| 印刷製本費 | 25,975 | 減価償却費 | 140,844 | |
| 水道光熱費 | 103,561 | 貸倒損失 | 1,340 | |
| 旅費交通費 | 95,213 | 雑費 | 38,098 | 1,391,600 |
| 通信運搬費 | 11,617 | 研究経費 | | |
| 賃借料 | 20,660 | 消耗品費 | 323,877 | |
| 車両燃料費 | 1,510 | 備品費 | 111,214 | |
| 保守費 | 22,364 | 印刷製本費 | 9,525 | |
| 修繕費 | 165,816 | 水道光熱費 | 104,328 | |
| 損害保険料 | 1,211 | 旅費交通費 | 180,683 | |
| 広告宣伝費 | 7,807 | 通信運搬費 | 8,533 | |
| 行事費 | 6,068 | 賃借料 | 4,580 | |
| 諸会費 | 6,049 | 車両燃料費 | 647 | |
| | | 保守費 | 5,977 | |
| | | 修繕費 | 56,800 | |