

平成21事業年度

財 務 諸 表

自：平成21年4月 1日

至：平成22年3月31日

国立大学法人愛知教育大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	2
キャッシュ・フロー計算書	3
利益の処分に関する書類	4
国立大学法人等業務実施コスト計算書	5
重要な会計方針	6
注記事項	7
附属明細書	別紙

貸借対照表

平成22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	36,913,526			
減損損失累計額	<u>1,074</u>	36,912,452		
建物	9,320,323			
減価償却累計額	<u>2,420,007</u>			
減損損失累計額	<u>19,267</u>	6,881,048		
構築物	1,025,295			
減価償却累計額	<u>313,080</u>			
減損損失累計額	<u>6,269</u>	705,945		
工具器具備品	990,225			
減価償却累計額	<u>416,479</u>	573,745		
図書		2,392,975		
美術品・收藏品		24,473		
船舶	2,977			
減価償却累計額	<u>2,428</u>	548		
車両運搬具	24,655			
減価償却累計額	<u>20,693</u>	3,961		
有形固定資産合計		<u>47,495,151</u>		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		31,308		
その他の無形固定資産		<u>41,374</u>		
無形固定資産合計		72,683		
3 投資その他の資産				
預託金		495		
投資その他の資産合計		<u>495</u>		
固定資産合計			<u>47,568,330</u>	
II 流動資産				
現金及び預金		995,619		
未収学生納付金収入		24,129		
有価証券		499,853		
たな卸資産		14,905		
前渡金		1,262		
その他の流動資産		<u>17,389</u>		
流動資産合計			<u>1,553,159</u>	
資産合計				<u>49,121,489</u>
負債の部				
I 固定負債				
資産見返負債				
資産見返運営費交付金等	887,391			
資産見返補助金等	120,913			
資産見返寄附金	116,237			
資産見返物品受贈額	1,999,741	3,124,283		
引当金				
退職給付引当金	<u>182</u>	182		
長期リース債務		<u>131,016</u>		
固定負債合計			<u>3,255,482</u>	
II 流動負債				
寄附金債務		85,751		
前受受託研究費等		867		
前受金		216,135		
預り金		93,772		
未払金		1,162,590		
リース債務		66,147		
流動負債合計			<u>1,625,266</u>	
負債合計				<u>4,880,749</u>
純資産の部				
I 資本金				
政府出資金		<u>43,693,912</u>		
資本金合計			43,693,912	
II 資本剰余金				
資本剰余金		3,092,555		
損益外減価償却累計額(一)		-2,845,744		
損益外減損損失累計額(一)		<u>-26,611</u>		
資本剰余金合計			220,199	
III 利益剰余金				
積立金		63,396		
当期末処分利益		<u>263,231</u>		
(うち当期総利益 263,231)				
利益剰余金合計			326,628	
純資産合計			<u>44,240,740</u>	
負債純資産合計			<u>49,121,489</u>	

損益計算書

自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,249,848	
研究経費		170,702	
教育研究支援経費		147,641	
受託研究費		16,031	
受託事業費		28,509	
役員人件費		113,234	
教員人件費			
常勤教員給与	4,625,037		
非常勤教員給与	179,770	4,804,807	
職員人件費			
常勤職員給与	1,138,643		
非常勤職員給与	134,862	1,273,505	7,804,280
一般管理費			368,644
財務費用			
支払利息		5,227	
為替差損		9	5,236
経常費用合計			<u>8,178,161</u>
経常収益			
運営費交付金収益			5,179,644
授業料収益			2,080,484
入学金収益			334,162
検定料収益			80,182
受託研究等収益			
国（地方公共団体含む）からの受託研究等収益	4,637		
その他の受託研究等収益	14,686	19,323	
受託事業等収益			
国（地方公共団体含む）からの受託事業等収益	16,136		
その他の受託事業等収益	13,582	29,719	
寄附金収益			42,042
施設費収益			29,708
補助金等収益			33,883
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	54,253		
資産見返寄附金戻入	9,608		
資産見返補助金等戻入	6,513		
資産見返物品受贈額戻入	34,168	104,545	
財務収益			
受取利息	951		
有価証券利息	1,532	2,484	
雑益			
財産貸付料収入	21,732		
文献複写料収入	844		
間接経費収入	21,749		
その他の雑益	39,249	83,575	
経常収益合計			<u>8,019,756</u>
経常利益			-158,404
臨時損失			
その他の臨時損失		48	48
臨時利益			
運営費交付金収益		254,852	
その他の臨時利益		260	255,112
当期純利益			96,659
目的積立金取崩額			166,572
当期総利益			<u>263,231</u>

キャッシュ・フロー計算書

自 平成21年4月1日

至 平成22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	-1,454,567
人件費支出	-6,181,838
その他の業務支出	-737,867
運営費交付金収入	5,233,068
授業料収入	2,179,944
入学金収入	323,324
検定料収入	80,182
受託研究等収入	16,477
受託事業等収入	30,051
補助金等収入	153,423
預り科学研究費補助金等の減少額	-3,715
寄附金収入	56,140
財産の賃貸等による収入	21,754
その他の収入	418,812
業務活動によるキャッシュ・フロー	135,189
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	-1,048,000
定期預金の払戻による収入	1,025,000
有価証券の取得による支出	-3,398,877
有価証券の償還による収入	3,998,668
有形固定資産の取得による支出	-929,337
無形固定資産の取得による支出	-12,740
施設費による収入	322,083
小計	-43,204
利息及び配当金の受取額	2,283
投資活動によるキャッシュ・フロー	-40,920
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	-64,556
利息の支払額	-5,348
財務活動によるキャッシュ・フロー	-69,904
IV 資金増加額	24,364
V 資金期首残高	948,254
VI 資金期末残高	972,619

利益の処分に関する書類

(単位：円)

当期末処分利益		263,231,981
当期総利益	263,231,981	
利益処分額		
積立金	263,231,981	<u>263,231,981</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

自 平成21年4月1日

至 平成22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	7,804,280		
一般管理費	368,644		
財務費用	5,236		
臨時損失	48	8,178,209	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	-2,080,484		
入学金収益	-334,162		
検定料収益	-80,182		
受託研究等収益	-19,323		
受託事業等収益	-29,719		
寄附金収益	-42,042		
資産見返運営費交付金等戻入(授業料分)	-42,919		
資産見返寄附金戻入	-9,608		
財務収益	-2,484		
雑益	-61,826		
臨時利益	-260	<u>-2,703,014</u>	
業務費用合計			5,475,195
II 損益外減価償却等相当額			
損益外減価償却相当額	510,957		
損益外固定資産除却相当額	<u>0</u>		510,958
III 損益外減損損失相当額			26,611
IV 引当外賞与増加見積額			-3,871
V 引当外退職給付増加見積額			-144,209
VI 機会費用			
政府出資等の機会費用			<u>605,149</u>
VII 国立大学法人等業務実施コスト			<u><u>6,469,833</u></u>

(重要な会計方針)

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」（国立大学法人会計基準等検討会議 平成21年7月28日改訂）」及び「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（文部科学省 日本公認会計士協会 平成22年3月24日最終改訂）」を適用している。

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、期間進行基準を採用している。

退職一時金に充当される運営費交付金・・・費用進行基準

文部科学省が指定する特別教育研究経費、特殊要因経費に充当される運営費交付金・・・文部科学省が指定する業務達成基準又は費用進行基準

文部科学省が指定するものを除き大学が業務達成基準を採用することを認められた業務に充当される運営費交付金・・・業務達成基準

文部科学省が指定するものを除き学長が費用進行基準を採用することを認められた業務に充当される運営費交付金・・・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

定額法を採用している。

耐用年数については、法人税法に基づく耐用年数を採用し、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。

主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物(建物附属設備含む)	6年～50年	構築物	7年～60年
工具器具備品	2年～10年	船舶	5年
車両運搬具	4年～6年		

また、特定の償却資産（国立大学法人基準第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. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与については、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していない。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賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度末の同見積額を控除した額を計上している。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

ただし、運営費交付金により財源措置がなされる職員に対する退職一時金については、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積額は、基準第85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。

5. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法（定額法）

6. 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（販売図書）

最終仕入原価法（その他のたな卸資産）

7. 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

無償貸与された資産の耐用年数をもとに計算した減価償却費により算出している。

(2) 政府出資等の機会費用の計上に使用した利率

10年利付国債の平成22年3月末利回りを参考に1.395%で計算している。

8. 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。

9. 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。

(注記事項)

1. 貸借対照表関係

- (1) 当期の運営費交付金により財源措置が手当てされない引当外賞与見積額 365,674 千円
- (2) 運営費交付金から充当されるべき退職手当の見積額 5,313,788 千円

2. 損益計算書関係

- (1) 運営費交付金収益 (臨時利益)
国立大学法人会計基準第77第3項の規定に基づき運営費交付金債務の残高を全額収益に振り替えた額である。

3. 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	995,619 千円
(うち定期預金)	23,000 千円)
<u>資金期末残高</u>	<u>972,619 千円</u>

- (2) 重要な非資金取引

現物寄附の受入による資産の取得

建物	19,903 千円
建物附属設備	2,193 千円
構築物	1,250 千円
工具器具備品	13,472 千円
美術品	150 千円
図書	6,609 千円
<u>計</u>	<u>43,579 千円</u>

4. 重要な債務負担行為

(単位：千円)

件名	契約済額	平成21年度支出予定額	平成20年度支出決議済額
外国定期刊行物	14,421	13,105	1,316

5. 固定資産の減損

- (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

(単位：千円)

用途	種類	場所	帳簿価額
敷地	土地	椋の湖研修所 (岐阜県中津川市上野字椋の木587-1)	36,304
学校用建物	建物	椋の湖研修所 (岐阜県中津川市上野字椋の木587-1)	19,267
学校用建物	構築物	椋の湖研修所 (岐阜県中津川市上野字椋の木587-1)	6,269

- (2) 減損の認識に至った経緯

利用率の低下のため、平成21年10月1日より固定資産の全部について、使用しないという決定を行った。

- (3) 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の主要な固定資産ごとの内訳

(単位：千円)

場所	種類	減損額	うち損益計算書に計上した金額	うち損益計算書に計上していない金額
椋の湖研修所	土地	1,074	—	1,074
	建物	19,267	—	19,267
	構築物	6,269	—	6,269

- (4) 減損の兆候の有無について、複数の固定資産を一体として判定した場合には、当該資産の概要及び当該資産が一体としてそのサービスを提供するものと認められた理由

椋の湖研修所については、土地、建物及び構築物は一体となってそのサービスを提供するため、これらを一体として判定している。

(5) 回収可能サービス価格

建物・構築物については、減価償却後再調達価格を算出することが困難であり、また将来使用しないことから、使用価値相当額（0円）により算定し、土地については、法人化時点の鑑定評価額にその後の地価の変動を加味して算定した。

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

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

資金運用に当たっては国立大学法人法35条が準用する独立行政法人通則法第47条の規定に基づき、国債のみを保有しており株式等は保有していない。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(※1)	時価	差額
(1) 有価証券	499,853	499,873	19
(2) 現金及び預金	995,619	995,619	—
(3) 未払金	(1,162,590)	(1,162,590)	—

(※1) 負債に計上されているものについては()で示している。

(1) 有価証券

これらの時価について、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっている。

(2) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

(3) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

(追加情報)

「金融商品に関する会計基準」及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」の適用について（文部科学省高等教育局国立大学法人支援課 事務連絡 平成22年4月27日）に留意し、当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用している。

7. 重要な後発事象

該当事項無し

附 属 明 细 书

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む）並びに減損損失の明細	1
2. たな卸資産の明細	1
3. 無償使用国有財産等の明細	1
4. P F I の明細	1
5. 有価証券の明細	
5-1 流動資産として計上された有価証券	2
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	2
6. 出資金の明細	2
7. 長期貸付金の明細	2
8. 借入金の明細	2
9. 国立大学法人等債の明細	2
10. 引当金の明細	
10-1 引当金の明細	2
10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	2
10-3 退職給付引当金の明細	2
11. 保証債務の明細	2
12. 資本金及び資本剰余金の明細	2
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	3
13-2 目的積立金の取崩しの明細	3
14. 業務費及び一般管理費の明細	3
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	4
15-2 運営費交付金収益	4
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	4
16-2 補助金等の明細	4
17. 役員及び教職員の給与の明細	5
18. 開示すべきセグメント情報	5
19. 寄附金の明細	6
20. 受託研究の明細	6
21. 共同研究の明細	6
22. 受託事業等の明細	6
23. 科学研究費補助金の明細	6
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	6
24-2 未払金	7
25. 関連公益法人等の明細	7

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細

(単位：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	8,278,975	486,826	0	8,765,802	2,369,536	432,590	19,267	—	19,267	6,376,998
(特定償却資産)										
建物	866,147	39,147	196	905,098	300,283	49,470	6,269	—	6,269	598,544
構築物	178,664	87,110	2,400	263,375	137,728	21,260	—	—	—	125,647
工具器具備品	164,253	—	—	164,253	—	—	—	—	—	164,253
図書	2,277	—	—	2,277	2,276	—	—	—	—	0
船舶	16,057	—	—	16,057	15,682	1,707	—	—	—	375
車両運搬具	9,506,376	613,085	2,596	10,116,864	2,825,507	505,029	25,537	—	25,537	7,291,356
計	368,700	185,820	—	554,521	50,470	20,623	—	—	—	504,050
有形固定資産	73,952	46,245	—	120,197	12,797	4,831	—	—	—	107,400
(特定償却資産以外)										
建物	524,162	202,687	—	726,849	278,751	105,902	—	—	—	448,098
構築物	2,223,467	40,347	35,093	2,228,721	—	—	—	—	—	2,228,721
工具器具備品	700	—	—	700	151	140	—	—	—	548
図書	8,597	—	—	8,597	5,010	1,462	—	—	—	3,586
船舶	3,199,580	475,100	35,093	3,639,587	347,181	132,959	—	—	—	3,292,405
車両運搬具	36,913,526	—	—	36,913,526	—	—	1,074	—	1,074	36,912,452
非償却資産	24,323	150	—	24,473	—	—	—	—	—	24,473
土地	11,077	—	11,077	—	—	—	—	—	—	—
美術品・收藏品	—	150	—	150	—	—	—	—	—	150
建設仮勘定	36,948,927	—	11,077	36,937,999	—	—	1,074	—	1,074	36,936,925
計	36,913,526	—	—	36,913,526	—	—	1,074	—	1,074	36,912,452
有形固定資産	8,647,676	672,647	0	9,320,323	2,420,007	453,213	19,267	—	19,267	6,881,048
合計										
建物	940,100	85,392	196	1,025,295	313,080	54,301	6,269	—	6,269	705,945
構築物	702,827	289,798	2,400	990,225	416,479	127,163	—	—	—	573,745
工具器具備品	2,387,721	40,347	35,093	2,392,975	—	—	—	—	—	2,392,975
図書	24,323	150	—	24,473	—	—	—	—	—	24,473
美術品・收藏品	2,977	—	—	2,977	2,428	140	—	—	—	548
船舶	24,655	—	—	24,655	20,693	3,170	—	—	—	3,961
車両運搬具	11,077	—	11,077	—	—	—	—	—	—	—
建設仮勘定	49,654,885	1,088,335	48,768	50,694,452	3,172,689	637,988	26,611	—	26,611	47,495,151
計	22,421	—	—	22,421	15,398	2,872	—	—	—	7,022
無形固定資産	45,601	—	—	45,601	4,837	3,055	—	—	—	40,763
ソフトウェア	68,022	—	—	68,022	20,236	5,928	—	—	—	47,786
その他の無形固定資産	26,223	6,220	—	32,443	8,157	5,257	—	—	—	24,285
計	26,223	6,220	—	32,443	8,157	5,257	—	—	—	24,285
無形固定資産	611	—	—	611	—	—	—	—	—	611
その他の無形固定資産	611	—	—	611	—	—	—	—	—	611
計	48,644	6,220	—	54,864	23,556	8,130	—	—	—	31,308
無形固定資産	46,212	—	—	46,212	4,837	3,055	—	—	—	41,374
ソフトウェア	94,857	6,220	—	101,077	28,394	11,185	—	—	—	72,683
その他の無形固定資産	148	347	—	495	—	—	—	—	—	495
計	148	347	—	495	—	—	—	—	—	495
その他の資産										
預託金										
計										

(注)建物増加の主な要因

増加理由	施設名	金額(千円)
附属高等学校校舎改修	附属高等学校	140,164
太陽光発電設備工事	井ヶ谷団地, 美術・技術・家政棟	82,866
附属特別支援学校作業棟新営	附属特別支援学校	70,526
本部棟等便所改修	本部棟, 附属図書館, 美術第一実習棟, 体育館附属屋	59,039
大学会館等空調設備改修	大学会館, 本部棟, 講堂, 音楽棟, 附属岡崎中学校	55,212
附属特別支援学校構内便所改修	附属特別支援学校	39,703
第二人文棟等変電設備改修	第二人文棟, 自然科学棟, 講堂, 学生寮	34,346
講堂等改修電気設備工事	講堂, 本部棟, 第二共通棟	27,544
愛教大生協からの寄附	第一福利施設	22,097
附属岡崎小学校特別教室便所等改修	附属岡崎小学校	15,036
附属幼稚園便所等改修	附属幼稚園	14,836
学生寮管理棟改修	学生寮	13,900

2. たな卸資産の明細

(単位：千円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	9,359	20,658	—	15,043	69	14,905	

(注) 当期減少額のうちについては、使用不能のため廃棄処分した金額である。

3. 無償使用国有財産の明細

該当なし

4. PFIの明細

該当なし

5. 有価証券の明細

5-1 流動資産として計上された有価証券

(単位：千円)

売買目的 有価証券	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
	—	—	—	—	—	—
	計	—	—	—	—	
満期保有 目的債券	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
	第33回国庫短期証券	499,653	500,000	499,853	—	
	計	499,653	500,000	499,853	—	
貸借対照表 計上額				499,853		

5-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当なし

6. 出資金の明細

該当なし

7. 長期貸付金の明細

該当なし

8. 借入金の明細

該当なし

9. 国立大学法人等債の明細

該当なし

10. 引当金の明細

10-1 引当金の明細

該当なし

10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

該当なし

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	176	64	57	182	
退職一時金に係る債務	176	64	57	182	
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	176	64	57	182	

11. 保証債務の明細

該当なし

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	43,693,912	—	—	43,693,912	
計	43,693,912	—	—	43,693,912	
資本剰余金					
無償譲与	20,971	—	—	20,971	
施設費	(48,262)	(28,358)	—	(76,620)	特別支援学校作業棟改修 工事ほか
	2,040,483	283,659	—	2,324,143	
資本剰余金					
目的積立金	543,851	329,425	—	873,276	固定資産の取得
損益外固定資産除却差額	-123,239	—	2,596	-125,836	固定資産の除却
計	2,482,067	613,085	2,596	3,092,555	
損益外減価償却累計額	2,337,383	510,957	2,596	2,845,744	除却による減少
損益外減損損失累計額	—	26,611	—	26,611	減損の認識による減少
差引計	144,684	75,516	0	220,199	

(注)「施設費」欄の括弧内には、国立大学財務・経営センターからの交付相当額を内数にて記載している。

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
教育研究環境整備等積立金	343,298	152,699	495,997	—	(増加) 文部科学大臣による目的積立金の繰越の承認 (減少) 教育環境整備に伴う固定資産取得及び消耗品・備品等の購入
積立金	57,720	5,675	—	63,396	
計	401,018	158,375	495,997	63,396	

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		
教育研究環境整備等積立金	166,572	教育環境整備に伴う消耗品・備品等の購入
計	166,572	
その他		
教育研究環境整備等積立金	329,425	教育環境整備に伴う固定資産取得
計	329,425	

14. 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	251,612		
備品費	130,437		
印刷製本費	46,433		
水道光熱費	137,250		
旅費交通費	48,634		
通信運搬費	13,798		
賃借料	5,524		
車両燃料費	516		
保守費	20,684		
修繕費	262,855		
損害保険料	1,802		
行事費	1,916		
諸会費	555		
会議費	1,161		
報酬・委託・手数料	77,529		
奨学費	133,992		
租税公課	161		
減価償却費	99,826		
貸倒損失	446		
雑費	14,709	1,249,848	
研究経費			
消耗品費	56,470		
備品費	25,397		
印刷製本費	3,797		
水道光熱費	10,331		
旅費交通費	36,939		
通信運搬費	324		
賃借料	716		
車両燃料費	26		
修繕費	4,806		
損害保険料	1		
諸会費	4,531		
会議費	165		
報酬・委託・手数料	4,466		
減価償却費	18,482		
雑費	4,244	170,702	
教育研究支援経費			
消耗品費	29,390		
備品費	3,385		
印刷製本費	4,053		
水道光熱費	5,550		
旅費交通費	20		
通信運搬費	987		
賃借料	263		
保守費	5,144		
修繕費	37,909		
諸会費	126		
会議費	30		
報酬・委託・手数料	8,455		
図書費	35,022		
減価償却費	7,167		
雑費	10,135	147,641	
受託研究費		16,031	
受託事業費		28,509	
役員人件費			
報酬	55,445		
賞与	15,419		
退職給付費用	36,719		
法定福利費	5,648	113,234	
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	2,797,921		
賞与	965,756		
退職給付費用	427,817		
法定福利費	433,542	4,625,037	
非常勤教員給与			
給料	176,816		
賞与	1,664		

退職給付費用	124		
法定福利費	1,164	179,770	4,804,807
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	690,156		
賞与	217,518		
退職給付費用	123,359		
法定福利費	107,608	1,138,643	
非常勤職員給与			
給料	122,367		
法定福利費	12,495	134,862	1,273,505
一般管理費			
消耗品費		37,178	
備品費		13,099	
印刷製本費		17,895	
水道光熱費		7,187	
旅費交通費		16,476	
通信運搬費		6,875	
賃借料		1,358	
車両燃料費		356	
福利厚生費		3,165	
保守費		29,710	
修繕費		111,618	
損害保険料		4,276	
広告宣伝費		1,804	
行事費		128	
諸会費		4,817	
会議費		835	
報酬・委託・手数料		88,895	
租税公課		3,031	
減価償却費		10,103	
雑費		9,828	368,644

(注) 人件費の定義は以下のとおりである。
 常勤職員・・・常勤職員・在外職員・任期付職員及び再任用職員(ただし、受託研究費等により雇用する者を除く)
 非常勤職員・・・常勤職員・受託研究費等に雇用する者及び派遣職員以外の職員

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：千円)

交付年度	期首残高	交付金当期 交付額	当期振替額			小計	期末残高
			運営費交付金 収益	資産見返運営費 交付金	資本剰余金		
平成18年度	129	—	129	—	—	129	—
平成19年度	416	—	416	—	—	416	—
平成20年度	214,697	—	214,697	—	—	214,697	—
平成21年度	—	5,233,068	5,219,253	13,814	—	5,233,068	—
合計	215,242	5,233,068	5,434,496	13,814	—	5,448,310	—

(注) 当期振替額の運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解50第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が254,852千円含まれている。

15-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成18年度交付分	平成19年度交付分	平成20年度交付分	平成21年度交付分	合計
期間進行基準	—	—	—	4,466,637	4,466,637
業務達成基準	—	356	2,947	91,524	94,828
費用進行基準	—	—	201,432	416,746	618,179
会計基準第77第3項による振替額(注)	129	59	10,317	244,345	254,852
合計	129	416	214,697	5,219,253	5,434,496

(注) 国立大学法人会計基準第77第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益に振り替えている。

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：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	
国立大学財務・経営セン ター施設費交付事業費	35,000	—	28,358	6,641	
施設整備費補助金	278,368	—	255,301	23,066	
合計	313,368	—	283,659	29,708	

16-2 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	
専門職大学院プロ グラム	7,731	—	—	—	—	7,731
設備整備費補助金	139,649	—	113,497	—	—	26,152
合計	147,380	—	113,497	—	—	33,883

17. 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 (58,889)	4	(36,719)	1
	58,889		36,719	
	非常勤 (-)	3	(-)	-
	11,976			
計	(58,889)	7	(36,719)	1
	70,865		36,719	
教職員	常 勤 (4,530,455)	590	(551,177)	23
	4,671,352		551,177	
	非常勤 (-)	326	(-)	2
	300,848		124	
計	(4,530,455)	916	(551,177)	25
	4,972,201		551,302	
合 計	常 勤 (4,589,344)	594	(587,897)	23
	4,730,242		587,897	
	非常勤 (-)	329	(-)	2
	312,824		124	
計	(4,589,344)	923	(587,897)	25
	5,043,066		588,022	

(注)

1. 支給人員数は、年間平均支給人員数
2. 役員に対する報酬の支給については、以下のとおりであり、国立大学法人愛知教育大学役員報酬規程により月額で支給し
※平成21年12月1日より規程を改正している。

常勤

学長 994千円 (改正前) 991千円 (改正後)
理事 756千円 (改正前) 754千円 (改正後)

非常勤

理事・監事 333千円 (改正前) 332千円 (改正後)

3. 役員に対する退職手当の計算方法については、国立大学法人愛知教育大学役員退職手当規程第2条に基づいている。
4. 教職員に対する給与及び退職手当の支給については、人事院規則を移行して定めた基準 (国立大学法人愛知教育大学職員給与規程及び国立大学法人愛知教育大学職員退職手当規定) に基づき支給している。
5. 報酬または給与の支給額は役員報酬、給与、賞与、諸手当及び雑給により構成されており、退職給付引当金繰入額、法定福利費は含めていない。
6. 「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。
7. 人件費の定義は以下のとおりである。
常勤職員・・・常勤職員・在外職員・任期付職員及び再任用職員 (ただし、受託研究費等により雇用するものを除く)
非常勤職員・・・常勤職員・受託研究費等に雇用する者及び派遣職員以外の職員

18. 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	学部・大学院	附属学校	小 計	法人共通	合 計
業務費用					
業務費	4,896,771	2,107,935	7,004,706	799,573	7,804,280
教育経費	765,325	403,513	1,168,838	81,009	1,249,848
研究経費	170,104	-	170,104	597	170,702
教育研究支援経費	147,641	-	147,641	-	147,641
受託研究費	16,031	-	16,031	-	16,031
受託事業費	14,245	1,518	15,763	12,745	28,509
人件費	3,783,424	1,702,902	5,486,326	705,220	6,191,547
一般管理費	97,346	14,002	111,349	257,294	368,644
財務費用	5,227	-	5,227	9	5,236
小 計	4,999,345	2,121,937	7,121,283	1,056,877	8,178,161
業務収益					
運営費交付金収益	3,248,596	1,386,737	4,635,334	544,310	5,179,644
学生納付金収益	2,396,965	97,864	2,494,830	-	2,494,830
受託研究等収益	16,031	-	16,031	3,292	19,323
受託事業等収益	14,245	1,518	15,763	13,955	29,719
寄附金収益	12,596	25,695	38,292	3,750	42,042
施設費収益	650	26,525	27,175	2,533	29,708
補助金収益	9,580	24,303	33,883	-	33,883
資産見返負債戻入	84,393	13,145	97,538	7,006	104,545
財務収益	-	-	-	2,484	2,484
雑益	13,302	21	13,324	70,251	83,575
小 計	5,796,362	1,575,811	7,372,173	647,582	8,019,756
業務損益	797,016	-546,126	250,889	-409,294	-158,404
土地	22,454,269	13,750,207	36,204,477	707,974	36,912,452
建物	4,123,102	2,121,919	6,245,022	636,026	6,881,048
構築物	479,915	200,866	680,781	25,163	705,945
その他	2,997,098	55,608	3,052,707	1,569,335	4,622,043
帰属資産	30,054,386	16,128,602	46,182,989	2,938,500	49,121,489

(注)

1. セグメント区分は本学の業務に応じ、「学部・大学院」・「附属学校」に区分している。
2. 業務費用のうち法人共通の欄には、各セグメントに配賦しなかった費用、配賦不能な費用を計上しており、その主な金額及び内容は、役員人件費 (113,234千円)、職員人件費 (591,986千円) 及び一般管理費 (257,294千円) である。
3. 業務収益のうち法人共通の欄には、各セグメントに配賦しなかった収益、配賦不能な収益を計上しており、その主な金額及び内容は、運営費交付金収益が、役員人件費相当分 (52,139千円)、職員人件費相当分 (492,171千円)、雑益が、財産貸付料収入 (16,859千円)、間接経費収入 (21,749千円) である。
4. 帰属資産のうち法人共通の欄には、各セグメントに配賦しなかった資産を計上しており、その主な金額及び内容は、土地 (707,974千円)、建物 (636,026千円)、現預金 (995,619千円) 及び有価証券 (499,853千円) である。
5. 各セグメントにおける目的積立金を財源とする費用、減価償却費、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、引当外賞与増加見積額、引当外退職給付増加見積額は以下のとおり。

(単位：千円)

区 分	学部・大学院	附属学校	小 計	法人共通	合 計
目的積立金取崩額	116,693	40,361	157,054	9,517	166,572
減価償却費	118,065	13,145	131,211	7,006	138,217
損益外減価償却相当額	307,548	155,736	463,284	47,672	510,957
損益外減損損失相当額	-	-	-	26,611	26,611
引当外賞与増加見積額	-2,420	-1,043	-3,464	-407	-3,871
引当外退職給付増加見積額	-243,059	126,817	-116,241	-27,967	-144,209

19. 寄附金の明細

区 分	当期受入 (千円)	件数 (件)	摘 要
学部・大学院	34,181	276	現物寄附19,582千円, 254件
附属学校	36,649	6	現物寄附650千円, 1件
その他	28,892	13	現物寄附23,352千円, 9件
合 計	99,724	295	現物寄附43,584千円, 264件

※ その他のうち1件は教育研究基金(受入金額 4,528千円、受入件数278件)

20. 受託研究の明細

国(地方公共団体含む)からの受託研究等収益

(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
学部・大学院	—	3,717	3,717	—
その他	—	920	920	—
合 計	—	4,637	4,637	—

※ 間接経費(920千円)含む。

その他の受託研究等収益

(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
学部・大学院	2,944	7,644	9,721	867
その他	—	2,113	2,113	—
合 計	2,944	9,757	11,834	867

※ 間接経費(2,113千円)含む。

21. 共同研究の明細

国(地方公共団体含む)からの共同研究等収益は該当なし

その他の共同研究等収益

(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
学部・大学院	769	1,824	2,593	—
その他	—	258	258	—
合 計	769	2,083	2,852	—

※ 間接経費(258千円)含む。

22. 受託事業等の明細

国(地方公共団体含む)からの受託事業等収益

(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
学部・大学院	—	6,736	6,736	—
附属学校	—	1,518	1,518	—
その他	—	7,881	7,881	—
合 計	—	16,136	16,136	—

※ 間接経費(767千円)含む。

その他の受託事業等収益

(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
学部・大学院	—	7,508	7,508	—
その他	—	6,073	6,073	—
合 計	—	13,582	13,582	—

※ 間接経費(442千円)含む。

23. 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
特定領域研究	(1,450)	1	
基盤研究(A)	(2,800) 840	7	
基盤研究(B)	(30,143) 8,574	28	
基盤研究(C)	(24,570) 7,371	38	
挑戦的萌芽研究	(2,500)	4	
若手研究(スタートアップ)	(1,180) 354	1	
若手研究(B)	(15,368) 4,610	19	
研究成果公開促進費	(1,600)	1	
特別研究員奨励費	(1,900)	2	
循環型社会形成推進科学研究費補助金	(1,067)	1	
合 計	(82,578) 21,749	102	

(注) 間接経費相当額を記載し、()内は直接経費相当額で外数。

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:千円)

区 分	金 額	備 考
現 金	50	
普通預金	972,569	
定期預金	23,000	
合 計	995,619	

24-2 未払金

(単位：千円)

相手先	金額
退職手当(23名分)	550,541
松本テクニコ(株)	36,015
(株)渡邊工務店	34,650
(株)設幸工務店	29,393
中設工事(株)	26,607
(株)シーエーアイ	25,344
(株)東海興業	18,209
教育産業(株)	18,071
(株)栗田商会	17,695
(株)関電工事	17,010
重喜防水工業(株)	16,380
角文(株)	16,190
(株)宮崎	13,891
(有)エムエイチサービス	12,891
(株)オービス	11,470
(株)日高堂	9,795
森山電気(株)	9,559
(株)木津工務店	9,308
伊藤真電気(株)	8,536
中部電力(株)	8,130
その他 749件	272,897
合計	1,162,590

25. 関連公益法人等の明細

該当なし