

平成24事業年度

財 務 諸 表

自：平成24年4月 1日

至：平成25年3月31日

国立大学法人愛知教育大学

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（案）	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	8
附属明細書	別紙

貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日 現在

資産の部		(単位：千円)	
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地	36,950,016		
減損損失累計額	-20,304	36,929,711	
建物	10,696,298		
減価償却累計額	-4,017,121		
減損損失累計額	-39,879	6,639,297	
構築物	1,123,645		
減価償却累計額	-459,353		
減損損失累計額	-6,269	658,021	
工具器具備品	1,108,849		
減価償却累計額	-562,947	545,902	
図書		2,235,973	
美術品・收藏品		25,223	
船舶	2,977		
減価償却累計額	-2,848	128	
車両運搬具	29,121		
減価償却累計額	-25,156	3,965	
建設仮勘定			
建設仮勘定		15,907	
有形固定資産合計		47,054,131	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		15,618	
その他の無形固定資産		32,208	
無形固定資産合計		47,827	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		12,999	
預託金		500	
投資その他の資産合計		13,499	
固定資産合計		47,115,458	
II 流動資産			
現金及び預金		1,663,390	
未収学生納付金収入		14,214	
たな卸資産		10,133	
前渡金		1,878	
その他の流動資産		6,923	
流動資産合計		1,696,541	
資産合計		48,811,999	
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	1,290,887		
資産見返補助金等	89,267		
資産見返寄附金	154,394		
資産見返物品受贈額	1,761,977		
建設仮勘定見返運営費交付金等	13,965		
建設仮勘定見返施設費	1,942	3,312,434	
資産除去債務		534,394	
長期リース債務		182,445	
固定負債合計		4,029,275	
II 流動負債			
運営費交付金債務		892,572	
預り施設費		17,766	
預り特殊教育就学奨励費交付金等		420	
寄附金債務		106,592	
前受受託研究費等		3,720	
前受受託事業費等		619	
前受金		5,068	
預り金		120,751	
未払金		778,436	
リース債務		45,237	
流動負債合計		1,971,185	
負債合計		6,000,461	
純資産の部			
I 資本金			
政府出資金		43,693,912	
資本金合計		43,693,912	
II 資本剰余金			
資本剰余金		3,655,219	
損益外減価償却累計額 (一)		-4,514,485	
損益外減損損失累計額 (一)		-66,454	
損益外利息費用累計額 (一)		-77,714	
資本剰余金合計		-1,003,434	
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		71,775	
教育研究環境整備等積立金		29,218	
積立金		11,457	
当期未処分利益		8,608	
(うち当期総利益 8,608)			
利益剰余金合計		121,059	
純資産合計		42,811,538	
負債純資産合計		48,811,999	

損益計算書

自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 25 年 3 月 31 日

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,132,498	
研究経費		184,116	
教育研究支援経費		113,439	
受託研究費		4,898	
受託事業費		46,912	
役員人件費		80,776	
教員人件費			
常勤教員給与	4,171,048		
非常勤教員給与	200,188	4,371,237	
職員人件費			
常勤職員給与	1,045,988		
非常勤職員給与	195,369	1,241,357	7,175,236
一般管理費			304,878
財務費用			
支払利息		715	715
経常費用合計			<u>7,480,830</u>
経常収益			
運営費交付金収益			4,300,541
授業料収益			2,274,496
入学金収益			324,059
検定料収益			67,976
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	150		
その他の受託研究等収益	6,656	6,806	
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	6,988		
その他の受託事業等収益	43,316	50,305	
寄附金収益			69,609
施設費収益			59,445
補助金等収益			4,636
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	106,722		
資産見返寄附金戻入	16,645		
資産見返補助金等戻入	21,943		
資産見返物品受贈額戻入	40,965	186,277	
財務収益			
受取利息	429		
有価証券利息	200		
為替差益	3	633	
雑益			
財産貸付料収入	21,755		
文献複写料収入	548		
間接経費収入	27,525		
その他の雑益	37,401	87,231	
経常収益合計			<u>7,432,018</u>
経常利益			-48,812
臨時損失			
固定資産除却損		4,057	
その他の臨時損失		15	4,072
臨時利益			
資産見返負債戻入		4,057	
その他の臨時利益		121	4,179
当期純利益			-48,706
目的積立金取崩額			57,314
当期総利益			<u>8,608</u>

キャッシュ・フロー計算書

自 平成24年4月1日

至 平成25年3月31日

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	-1,063,244
人件費支出	-5,822,720
その他の業務支出	-649,801
運営費交付金収入	4,917,220
授業料収入	1,987,615
入学金収入	325,092
検定料収入	67,976
受託研究等収入	9,125
受託事業等収入	49,410
補助金等収入	21,618
預り科学研究費補助金等の増加額	1,205
寄附金収入	69,922
財産の賃貸等による収入	21,685
その他の収入	446,028
業務活動によるキャッシュ・フロー	381,135
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	-1,400,000
定期預金の払戻による収入	1,400,000
有価証券の取得による支出	-999,876
有価証券の償還による収入	1,599,839
有形固定資産の取得による支出	-740,667
無形固定資産の取得による支出	-1,449
施設費による収入	480,966
資産除却債務の履行による支出	-8,274
小計	330,538
利息及び配当金の受取額	629
投資活動によるキャッシュ・フロー	331,168
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	-69,060
利息の支払額	-844
財務活動によるキャッシュ・フロー	-69,904
IV 資金増加額	642,398
V 資金期首残高	987,992
VI 資金期末残高	1,630,390

利益の処分に関する書類（案）

		(単位：円)
I 当期未処分利益		8,608,266
当期総利益	8,608,266	
II 利益処分類		
積立金	<u>8,608,266</u>	<u>8,608,266</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

自 平成 24 年 4月 1日

至 平成 25 年 3月 31日

(単位：千円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	7,175,236		
一般管理費	304,878		
財務費用	715		
臨時損失	4,072	7,484,903	

(2) (控除) 自己収入等

授業料収益	-2,274,496		
入学料収益	-324,059		
検定料収益	-67,976		
受託研究等収益	-6,806		
受託事業等収益	-50,305		
寄附金収益	-69,609		
資産見返運営費交付金等戻入(授業料分)	-82,847		
資産見返寄附金戻入	-16,645		
財務収益	-633		
雑益	-59,705		
臨時利益	-4,179	-2,957,265	
業務費用合計			4,527,638

II 損益外減価償却相当額 531,536

III 損益外減損損失相当額 17,369

IV 損益外利息費用相当額 7,109

V 損益外除売却差額相当額 15,519

VI 引当外賞与増加見積額 -25,912

VII 引当外退職給付増加見積額 1,238

VIII 機会費用

 政府出資等の機会費用 235,167

IX 国立大学法人等業務実施コスト 5,309,667

(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運営費交付金、特殊要因運営費交付金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84)及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等(国立大学法人基準89)に係る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86第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上している。

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算方法
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算に使用した利率
10年利付国債の平成25年3月末利回りを参考に0.560%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3,000千円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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 330,604 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 5,096,581 千円

2. 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	1,663,390 千円
(うち定期預金)	33,000 千円)
<u>資金期末残高</u>	<u>1,630,390 千円</u>

(2) 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得

工具器具備品 234,517 千円

現物寄附の受入による資産の取得

工具器具備品	3,534 千円
図書	5,595 千円
美術品	750 千円
<u>計</u>	<u>9,879 千円</u>

3. 重要な債務負担行為

(単位：千円)

件名	契約済額	平成25年度支出予定額	平成24年度支出決議済額
総合研究棟（教育系）新営その他設計業務（建築）	34,650	24,255	10,395
総合研究棟（教育系）新営その他設計業務（設備）	10,500	7,350	3,150
障害児教育棟改修工事	36,025	34,082	1,942
外国定期刊行物	9,383	7,262	2,120

4. 減損会計関係

(1) 減損を認識した固定資産に関する事項

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
プール機械室	建物	附属高等学校プール機械室 (愛知県刈谷市井ヶ谷町広沢1)	922
職員住宅	建物	井ヶ谷住宅3号棟 (愛知県刈谷市井ヶ谷町広沢1)	27,411

②減損の認識に至った経緯

プール機械室は使用の予定がない。
職員住宅は利用率が著しく低下している。

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
附属高等学校 プール機械室	建物	922	—	922
井ヶ谷住宅3号棟	建物	16,446	—	16,446

④回収可能サービス価額

プール機械室は使用の予定がないため、使用価値相当額として備忘価格を用いている。
井ヶ谷住宅3号棟は、使用価値相当額が正味売却価額より高いため、使用価値相当額を採用している。
使用価値相当額については、当該資産の帳簿価額に、当該資産につき使用が想定されていない部分以外の部分の割合を乗じて算出した価額を用いている。

(2) 減損の兆候が認められた固定資産に関する事項

①減損の兆候が認められた固定資産の用途、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
研修施設	建物 構築物	伊良湖臨海教育実験実習施設 (愛知県田原市伊良湖町宮下2914-1)	28,218

②認められた減損の兆候の概要

施設の利用率が年々低下し、法人化当初の50%を下回った。

③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理由

施設は、実験実習施設である建物及び屋外電力設備等の構築物からなり、これらは一体となってそのサービスを提供しているため、これらを一体として判定している。

④減損の認識に至らなかった理由

- I. 施設は授業に使用されており、また学生のクラブ合宿・職員の親睦等宿泊施設としての機能も有しており、海水浴場へ徒歩5分と立地条件もよいため、今後も利用者が途絶えることはないと思込まれる。
- II. 施設は実験実習室・海洋生物観察用の水槽及び教官室兼準備室が設置されている。また宿泊室として和室(8畳4室・6畳2室・20畳1室)があり、宿泊者用に厨房・自炊設備・食堂・食器や寝具も備えられており利用者が快適に使用できる環境が整っている。

(3) 翌事業年度以降の特定の日以後使用しないという決定をした固定資産に関する事項

①使用しないという決定を行った固定資産の用途、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
職員住宅	建物	井ヶ谷住宅3号棟 (愛知県刈谷市井ヶ谷町広沢1)	10,964

②使用しなくなる日

平成26年3月(予定)

③使用しないという決定を行った経緯及び理由

平成24年2月21日より改修工事等は行わず、閉鎖することが決定したため。

④将来の使用しなくなる日における帳簿価額、回収可能サービス価額及び減損額の見込額

(単位：千円)

場所	種類	帳簿価額	回収可能サービス価額	減損額の見込額
井ヶ谷住宅3号棟	建物	7,979	—	7,979

5. 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(※1)	差額
①投資有価証券 満期保有目的の債券	12,999	13,091	91
②現金及び預金	1,663,390	1,663,390	—
③未払金	(777,586)	(777,586)	—

(※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投資有価証券

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。

6. 賃貸等不動産の時価等に関する注記

当法人は、賃貸等不動産を有しているが、重要性が乏しいため記載を省略している。

7. 資産除去債務に関する注記

(1) 資産除去債務とは、当該有形固定資産の除去に関して、法令又は契約で要求される法律上の義務及びそれに準ずるものをいう。

対象としては、本学に存在する有害物質の有無及び除去費用に関する財源措置の有無等を鑑み、以下のとおりとする。

①「石綿障害予防規則」を根拠とするアスベスト

②「放射線同位体元素等による放射線障害の防止に関する法律」を根拠とする放射線

③「建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律」を根拠とするコンクリートガラ

④その他個別契約を根拠とする原状回復義務

(2) 支出発生までの見込期間については、本学における有形固定資産の減価償却の会計処理方法である法人税法に基づく耐用年数とする。

割引率については、財務省が公開する国債金利情報のうち、財務諸表作成年度が経過した後に訪れる最初の公開基準日の金利を採用する。ただし、当該情報にない期間の金利については、別に積算することとする。

(3) 当事業年度期首における資産除去債務は543,837千円であり、建物の使用による資産除去債務についての時の経過による当期増加額は9,399千円、建物改修工事における資産除去債務の履行による当期減少額は18,842千円、期末残高は534,394千円であった。

8. 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84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第89 資産除去債務に係る特定の除却費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細	1
2. たな卸資産の明細	1
3. 無償使用国有財産等の明細	1
4. P F I の明細	1
5. 有価証券の明細	
5-1 流動資産として計上された有価証券	1
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	1
6. 出資金の明細	1
7. 長期貸付金の明細	1
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. 資産除去債務の明細	2
12. 保証債務の明細	2
13. 資本金及び資本剰余金の明細	2
14. 積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
14-1 積立金の明細	2
14-2 目的積立金の取崩しの明細	3
15. 業務費及び一般管理費の明細	3
16. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
16-1 運営費交付金債務	4
16-2 運営費交付金収益	4
17. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
17-1 施設費の明細	4
17-2 補助金等の明細	4
18. 役員及び教職員の給与の明細	4
19. 開示すべきセグメント情報	5
20. 寄附金の明細	5
21. 受託研究の明細	5
22. 共同研究の明細	5
23. 受託事業等の明細	6
24. 科学研究費補助金の明細	6
25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
25-1 現金及び預金	6
25-2 未払金	6
26. 関連公益法人等の明細	6

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第89 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額を含む。）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	当期償却額	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産	9,266,186	588,769	87,817	9,767,137	3,853,687	452,554	39,879	—	17,369	5,873,570
(特定償却資産)										
建物	880,894	15,438	1,566	894,766	415,464	43,416	6,269	—	—	473,031
構築物	259,832	—	504	259,328	190,772	31,315	—	—	—	68,555
工具器具備品	160,848	9	—	160,857	—	—	—	—	—	160,857
図書	2,277	—	—	2,277	2,276	—	—	—	—	0
船舶	16,057	—	—	16,057	16,057	117	—	—	—	0
車両運搬具	10,586,096	604,217	89,888	11,100,425	4,478,259	527,403	46,149	—	17,369	6,576,015
計	892,093	41,719	4,652	929,160	163,433	45,607	—	—	—	765,727
有形固定資産	216,402	12,477	—	228,879	43,889	13,398	—	—	—	184,990
(特定償却資産以外)										
建物	880,029	283,105	313,614	849,521	372,174	140,670	—	—	—	477,346
構築物	2,088,277	34,813	47,975	2,075,116	—	—	—	—	—	2,075,116
工具器具備品	700	—	—	700	571	140	—	—	—	128
図書	10,497	2,566	—	13,063	9,098	1,612	—	—	—	3,965
船舶	4,088,000	374,682	366,242	4,096,440	589,167	201,429	—	—	—	3,507,273
車両運搬具	36,950,016	—	—	36,950,016	—	—	20,304	—	—	36,929,711
計	24,473	750	—	25,223	—	—	—	—	—	25,223
非償却資産	420	287,188	271,701	15,907	—	—	—	—	—	15,907
土地	36,974,909	287,938	271,701	36,991,147	—	—	20,304	—	—	36,970,842
計										
有形固定資産	36,950,016	—	—	36,950,016	—	—	20,304	—	—	36,929,711
合計										
建物	10,158,279	630,488	92,470	10,696,298	4,017,121	498,161	39,879	—	17,369	6,639,297
構築物	1,097,296	27,915	1,566	1,123,645	459,353	56,814	6,269	—	—	658,021
工具器具備品	1,139,862	283,105	314,118	1,108,849	562,947	171,985	—	—	—	545,902
図書	2,249,125	34,823	47,975	2,235,973	—	—	—	—	—	2,235,973
美術品・收藏品	24,473	750	—	25,223	—	—	—	—	—	25,223
船舶	2,977	—	—	2,977	2,848	140	—	—	—	128
車両運搬具	26,555	2,566	—	29,121	25,156	1,730	—	—	—	3,965
建設仮勘定	420	287,188	271,701	15,907	—	—	—	—	—	15,907
計	51,649,006	1,266,838	727,831	52,188,013	5,067,427	728,832	66,454	—	17,369	47,054,131
無形固定資産	22,421	—	—	22,421	22,221	1,077	—	—	—	199
(特定償却資産)										
ソフトウェア	45,601	—	—	45,601	14,003	3,055	—	—	—	31,597
計	68,022	—	—	68,022	36,225	4,132	—	—	—	31,797
無形固定資産	35,152	7,791	—	42,943	27,524	6,705	—	—	—	15,418
(特定償却資産以外)										
ソフトウェア	35,152	7,791	—	42,943	27,524	6,705	—	—	—	15,418
計	611	—	—	611	—	—	—	—	—	611
非償却資産	611	—	—	611	—	—	—	—	—	611
計										
無形固定資産	57,573	7,791	—	65,364	49,746	7,783	—	—	—	15,618
合計										
ソフトウェア	46,212	—	—	46,212	14,003	3,055	—	—	—	32,208
計	103,786	7,791	—	111,577	63,750	10,838	—	—	—	47,827
投資その他の資産	12,998	0	—	12,999	—	—	—	—	—	12,999
投資有価証券	500	—	—	500	—	—	—	—	—	500
預託金	33,000	—	33,000	—	—	—	—	—	—	—
長期性預金	46,499	0	33,000	13,499	—	—	—	—	—	13,499
計										

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	9,926	8,972	—	8,765	—	10,133	

(注) 当期減少額のその他については、使用不能のため廃棄処分した金額である。

3. 無償使用国有財産等の明細

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

該当なし

5-2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：千円)

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
		第98回利付国債	12,998	13,000	12,999	—
	計	12,998	13,000	12,999	—	
貸借対照表計上額				12,999		

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	324	—	324	—	
退職一時金に係る債務	324	—	324	—	
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	324	—	324	—	

11 資産除去債務の明細

(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
アスベスト	322,307	5,368	18,842	308,833	うち特定資産 308,833
放射線	3,068	71	—	3,139	うち特定資産 3,139
コンクリートガラ	218,462	3,959	—	222,422	うち特定資産 222,422
合計	543,837	9,399	18,842	534,394	うち特定資産 534,394

12. 保証債務の明細

該当なし

13. 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本金					
政府出資金	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	(120,267)	(29,218)	(—)	(149,485)	プール附属屋等便所改修工事ほか
寄附金	2,421,320	329,812	—	2,751,132	
寄附金	36,490	750	—	37,240	美術品の寄附
目的積立金	873,276	274,395	1,923	1,145,748	(増加) 学生寮改修工事ほか (減少) 固定資産の除却
損益外除売却差額相当額	-227,014	—	72,858	-299,872	固定資産の除却
計	3,125,043	604,957	74,781	3,655,219	
損益外減価償却累計額	4,042,211	531,536	59,262	4,514,485	除却による減少
損益外減損損失累計額	49,085	17,369	—	66,454	
損益外利息費用累計額	70,604	9,399	2,289	77,714	除却による減少
差引計	-1,036,857	46,652	13,229	-1,003,434	

(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。

14. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

14-1 積立金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
前中期目標期間繰越積立金	71,775	—	—	71,775	
教育研究環境整備等積立金	347,833	13,095	331,709	29,218	(増加) 文部科学大臣による目的積立金の繰越承認 (減少) 中期計画に記載された剰余金の使途による取崩
積立金 (準用通則法第44条第1項積立金)	—	11,457	—	11,457	(増加) 利益の処分
計	419,609	24,552	331,709	112,451	

14-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:千円)

積立金の名称及び事業名	教育研究環境整備等積立金	
	教育研究環境整備事業	計
建物	264,725	264,725
構築物	9,670	9,670
小計	274,395	274,395
教育経費		
消耗品費	9,208	9,208
修繕費	48,105	48,105
小計	57,314	57,314
合計	331,709	331,709

15. 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		190,749	
備品費		34,791	
印刷製本費		39,080	
水道光熱費		126,062	
旅費交通費		59,063	
通信運搬費		12,658	
賃借料		4,433	
車両燃料費		525	
保守費		17,394	
修繕費		188,911	
損害保険料		1,853	
広告宣伝費		102	
行事費		4,631	
諸会費		1,141	
会議費		438	
報酬・委託・手数料		88,534	
奨学費		183,174	
租税公課		204	
減価償却費		140,261	
貸倒損失		1,607	
雑費		36,877	1,132,498
研究経費			
消耗品費		54,329	
備品費		18,100	
印刷製本費		4,337	
水道光熱費		9,132	
旅費交通費		38,136	
通信運搬費		257	
賃借料		136	
車両燃料費		61	
保守費		59	
修繕費		5,874	
諸会費		5,847	
会議費		86	
報酬・委託・手数料		8,576	
減価償却費		33,469	
租税公課		5	
雑費		5,709	184,116
教育研究支援経費			
消耗品費		21,961	
備品費		1,354	
印刷製本費		1,097	
水道光熱費		5,760	
通信運搬費		480	
賃借料		464	
保守費		2,753	
修繕費		4,260	
諸会費		126	
報酬・委託・手数料		4,936	
図書費		44,184	
減価償却費		7,664	
雑費		18,394	113,439
受託研究費			4,898
受託事業費			46,912
役員人件費			
報酬		56,606	
賞与		17,132	
法定福利費		7,037	80,776
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	2,649,566		
賞与	846,853		
退職給付費用	215,431		
法定福利費	459,196	4,171,048	
非常勤教員給与			
給料	197,226		
賞与	1,458		
退職給付費用	149		
法定福利費	1,354	200,188	4,371,237
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	671,880		
賞与	196,558		
退職給付費用	63,326		
法定福利費	114,223	1,045,988	
非常勤職員給与			
給料	175,007		
法定福利費	20,361	195,369	1,241,357
一般管理費			
消耗品費		43,726	
備品費		8,288	
印刷製本費		30,024	

水道光熱費	6,025	
旅費交通費	15,680	
通信運搬費	5,993	
賃借料	2,030	
車両燃料費	681	
福利厚生費	2,616	
保守費	29,935	
修繕費	43,719	
損害保険料	3,537	
広告宣伝費	1,343	
行事費	476	
諸会費	6,403	
会議費	1,454	
報酬・委託・手数料	62,496	
租税公課	5,511	
減価償却費	25,045	
雑費	9,888	304,878

(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

16. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

16-1 運営費交付金債務

(単位：千円)

交付年度	期首残高	交付金当期 交付額	当期振替額			期末残高
			運営費交付金 収益	資産見返運営費 交付金	資本剰余金	
平成22年度	2,178	—	—	—	—	2,178
平成23年度	284,092	—	47,304	—	—	236,788
平成24年度	—	4,917,220	4,253,236	10,376	—	653,606
合 計	286,270	4,917,220	4,300,541	10,376	—	892,572

16-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成22年度交付分	平成23年度交付分	平成24年度交付分	合 計
期間進行基準	—	—	3,863,635	3,863,635
業務達成基準	—	—	158,181	158,181
費用進行基準	—	47,304	231,420	278,724
合 計	—	47,304	4,253,236	4,300,541

17. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

17-1 施設費の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定見返 施設費	資本剰余金	その他	
国立大学財務・経営セン ター施設費交付事業費	36,000	—	29,218	6,781	
施設整備費補助金	372,966	1,942	300,593	70,430	
合 計	408,966	1,942	329,812	77,211	

17-2 補助金等の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	当期振替額				摘 要
		建設仮勘定 見返補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	
大学改革推進等補 助金	21,618	—	16,982	—	—	4,636
合 計	21,618	—	16,982	—	—	4,636

18. 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区 分	報酬又は給与		退職給付	
	支 給 額	支給人員	支 給 額	支給人員
役 員	常 勤	(66,413) 66,413	5	(—) —
	非常勤	(—) 7,325	2	(—) —
	計	(66,413) 73,738	7	(—) —
教職員	常 勤	(4,231,686) 4,364,858	588	(278,758) 278,758
	非常勤	(—) 373,692	382	(—) 149
	計	(4,231,686) 4,738,551	970	(278,758) 278,907
合 計	常 勤	(4,298,099) 4,431,272	593	(278,758) 278,758
	非常勤	(—) 381,017	384	(—) 149
	計	(4,298,099) 4,812,290	977	(278,758) 278,907

(注)

- 支給人員数は、年間平均支給人員数
- 役員に対する報酬の支給について、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ている。

常勤
学長 989千円
理事 752千円
理事 724千円
非常勤
理事・監事 331千円

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

19. 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	4,645,170	2,011,086	6,656,256	518,980	7,175,236
教育経費	800,175	305,348	1,105,523	26,974	1,132,498
研究経費	181,796	1	181,798	2,318	184,116
教育研究支援経費	113,053	—	113,053	385	113,439
受託研究費	4,898	—	4,898	—	4,898
受託事業費	46,912	—	46,912	—	46,912
人件費	3,498,334	1,705,735	5,204,069	489,301	5,693,371
一般管理費	117,784	3,229	121,013	183,865	304,878
財務費用	715	—	715	—	715
小 計	4,763,669	2,014,315	6,777,984	702,845	7,480,830
業務収益					
運営費交付金収益	2,665,300	1,293,352	3,958,653	341,888	4,300,541
学生納付金収益	2,567,588	98,943	2,666,532	—	2,666,532
受託研究等収益	4,898	—	4,898	1,908	6,806
受託事業等収益	46,912	—	46,912	3,392	50,305
寄附金収益	7,425	55,907	63,332	6,277	69,609
施設費収益	36,949	22,478	59,427	17	59,445
補助金収益	4,636	—	4,636	—	4,636
資産見返負債戻入	151,495	21,058	172,554	13,722	186,277
財務収益	—	—	—	633	633
雑益	33,997	221	34,219	53,011	87,231
小 計	5,519,203	1,491,962	7,011,166	420,851	7,432,018
業務損益	755,534	-522,353	233,181	-281,994	-48,812
土地	22,490,759	13,750,207	36,240,967	688,744	36,929,711
建物	4,120,249	2,006,199	6,126,448	512,849	6,639,297
構築物	462,439	171,537	633,976	24,044	658,021
その他	2,795,147	31,989	2,827,137	1,757,831	4,584,968
帰属資産	29,868,595	15,959,934	45,828,530	2,983,469	48,811,999

(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、役員人件費(80,776千円)、職員人件費(408,525千円)及び一般管理費(183,865千円)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(17,132千円)、職員人件費相当分(324,664千円)、雑益が、財産貸付料収入(13,161千円)、間接経費収入(27,525千円)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(688,744千円)、建物(512,849千円)、現金及び預金(1,663,390千円)である。
5. 各セグメントにおける目的積立金取崩額、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、損益外利息費用相当額、損益外除売却差額相当額、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	57,314	—	57,314	—	57,314
減価償却費	173,353	21,058	194,411	13,722	208,134
損益外減価償却相当額	336,624	146,643	483,267	48,268	531,536
損益外減損損失相当額	—	922	922	16,446	17,369
損益外利息費用相当額	4,885	842	5,728	1,381	7,109
損益外除売却差額相当額	7,785	7,734	15,519	—	15,519
引当外賞与増加見積額	-11,301	-3,098	-14,399	-11,512	-25,912
引当外退職給付増加見積額	-120,260	104,125	-16,134	17,373	1,238

20. 寄附金の明細

区 分	当期受入(千円)	件数(件)	摘 要
学部・大学院	23,719	223	現物寄附 9,879千円, 207件
附属学校	49,969	17	
その他	6,112	2	現物寄附 0千円, 1件
合 計	79,802	242	現物寄附 9,880千円, 208件

※ その他のうち1件は教育研究基金(受入金額 6,112千円、受入件数346件)

21. 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	—	150	150	—
その他	—	—	—	—
合 計	—	150	150	—

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	2,362	5,651	4,361	3,651
その他	—	1,863	1,863	—
合 計	2,362	7,514	6,224	3,651

※ 間接経費(1,863千円)含む。

22. 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	—	454	386	68
その他	—	45	45	—
合 計	—	500	431	68

※ 間接経費(45千円)含む。

23. 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	—	6,777	6,777	—
その他	—	210	210	—
合計	—	6,988	6,988	—

※ 間接経費（210千円）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	1,238	39,515	40,135	619
その他	—	3,181	3,181	—
合計	1,238	42,697	43,316	619

※ 間接経費（3,181千円）含む。

24. 科学研究費補助金の明細

（単位：千円）

種目	当期受入	件数	摘要
基盤研究（S）	（ 1,700 ） 510	1	
基盤研究（A）	（ 6,650 ） 1,995	7	
基盤研究（B）	（ 19,290 ） 5,787	24	
基盤研究（C）	（ 47,597 ） 14,279	77	
挑戦的萌芽研究	（ 2,200 ） 660	3	
若手研究（B）	（ 21,298 ） 6,333	27	
奨励研究	（ — 1,988 ）	4	
研究成果公開促進費	（ — 1,600 ）	1	
特別研究員奨励費	（ — 413 ）	1	
合計	（ 102,737 ） 29,564	145	

（注） 間接経費相当額を記載し、（ ）内は直接経費相当額で外数。

25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

25-1 現金及び預金

（単位：千円）

区分	金額	備考
現金	50	
普通預金	1,630,340	
定期預金	33,000	
合計	1,663,390	

25-2 未払金

（単位：千円）

相手先	金額
退職手当（15名分）	265,854
（株）近藤組	50,078
第一工業（株）名古屋支店	39,210
（株）東海電工社	25,257
（株）日高堂	16,946
（有）エムエイチサービス	12,180
（株）コムラ	10,599
メディアサイト	10,413
（株）総企画設計 名古屋支店	10,395
愛知教育大学 生活協同組合	10,103
（独）国立印刷局	9,837
教育産業（株）	9,267
（株）エヌ・ティ・ティ・データ 第一公共システム事業本部	9,019
中部電力（株）	8,663
（株）三栄空調	8,592
Officeサプライ中部（株）	7,983
富士電機ITソリューション（株）	7,140
（株）原田工務店	5,407
富士電機（株）中部支社	5,355
角文（株）	4,809
その他 1581件	251,321
合計	778,436

26. 関連公益法人等の明細

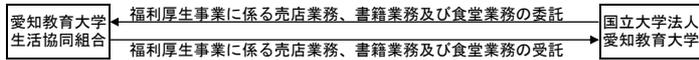
(1) 概要

ア 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の氏名

名称	愛知教育大学生生活協同組合		
業務の概要	<ul style="list-style-type: none"> ・ 組合員の生活に必要な物資を購入し、これを加工し又は生産して組合員に供給する事業 ・ 組合員の生活に有用な協同施設を設置し、組合員に利用させる事業 ・ 組合員の生活の改善及び文化の向上を図る事業 ・ 組合員のための旅行業法に基づく旅行業に関する事業 ・ 組合員及び組合従業員の組合事業に関する知識の向上を図る事業 ・ 組合員の生活の共済を図る事業 ・ 組合員のための宅地建物取引業法に基づく宅地建物取引業に関する事業 ・ 前各号の事業に附帯する事業 		
当法人との関係	関連公益法人		
役員の氏名、役職及び当法人での最終職名	理事 長	子安 潤	学校教育講座教員 教授 現任
	専務理事	今井 靖雄	
	理事	児玉 康一	理科教育講座教員 教授 現任
	理事	上原 三十三	保健体育講座教員 教授 現任
	理事	関根 美貴	家政教育講座教員 教授 現任
	理事	中田 敏夫	国語教育講座教員 教授 現任
	理事	久野 弘幸	生活科教育講座教員 准教授 現任
	理事	三浦 孝史	キャリア支援課長 現任
	理事	古久根 圭	
	理事	東堂 賢治	

理事	島 慎一	
理事	田牧 雄馬	
理事	山田 和哉	
理事	高須 瑞稀	
理事	後藤 翔	
理事	奥田 真優子	
理事	伊藤 美佳	
理事	中田 翔吾	
理事	渋谷 拓真	
理事	手嶋 英莉	
理事	副島 佳奈	
理事	荒木 翔太	
監事	山根 真理	家政教育講座教員 教授 現任
監事	須賀 達也	学生支援課長 現任
監事	岩田 龍明	
監事	富山 天耀	

イ 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況 (決算日：平成25年2月28日)

(単位：千円)

資産	負債	正味財産	収支計算		
			当期収入合計	当期支出合計	当期収支差引
364,942	176,057	188,884	858,887	866,743	-7,856

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等の基本財産に対する出えん、抛出、寄附金等の明細並びに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、負担金等の明細について、該当事項はありません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

(単位：千円)

債務債権の金額		債務保証	関連公益法人等の事業収入額		
未収入金	未払金		当法人との取引		
			金額	割合(%)	
—	10,103	—	851,598	39,605	4.65