

平成24年度

財務諸表

自 平成24年4月1日

至 平成25年3月31日

愛知県公立大学法人

(目 次)

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
重要な会計方針及び注記事項	7

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 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も含む。）並びに減損損失の明細	1 1
(2) たな卸資産の明細	1 2
(3) 有価証券の明細	1 2
(4) 長期貸付金の明細	1 2
(5) 長期借入金の明細	1 2
(6) 引当金の明細	1 3
(7) 資産除去債務の明細	1 3
(8) 保証債務の明細	1 3
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	1 4
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	1 4
(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	1 5
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 5
(13) 役員及び教職員の給与の明細	1 6
(14) 開示すべきセグメント情報	1 7
(15) 業務費及び一般管理費の明細	1 8
(16) 寄附金の明細	2 0
(17) 受託研究の明細	2 0
(18) 共同研究の明細	2 0
(19) 受託事業等の明細	2 0
(20) 科学研究費補助金等の明細	2 1
(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	2 1

貸借対照表
(平成25年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		
I 固定資産		
有形固定資産		
土地		7,240,000
建物	17,335,259	
減価償却累計額	△ 7,648,545	9,686,714
構築物	514,884	
減価償却累計額	△ 232,863	282,020
機械装置	1,837	
減価償却累計額	△ 19	1,818
工具器具備品	3,333,268	
減価償却累計額	△ 1,953,813	1,379,455
図書		2,825,307
美術品・收藏品		1,520,301
車両運搬具	6,145	
減価償却累計額	△ 2,880	3,264
建設仮勘定		36,492
有形固定資産合計		22,975,374
無形固定資産		
ソフトウェア		8,150
その他の無形固定資産		116
無形固定資産合計		8,266
投資その他の資産		
長期前払費用		6,357
預託金		44
敷金及び保証金		1,254
投資その他の資産合計		7,655
固定資産合計		22,991,296
II 流動資産		
現金及び預金		2,766,966
未収学生納付金収入	1,607	
徴収不能引当金	△ 175	1,432
有価証券		104,000
たな卸資産		1,907
前渡金		454
前払費用		6,643
未収収益		0
未収入金		7,075
その他の流動資産		6
流動資産合計		2,888,485
資産合計		25,879,782

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	931,039		
資産見返補助金等	41,024		
資産見返寄附金	88,606		
資産見返物品受贈額	2,599,012		
建設仮勘定見返運営費交付金等	<u>34,122</u>	3,693,804	
長期リース債務		<u>1,446,874</u>	
固定負債合計			5,140,678
II 流動負債			
寄附金債務		227,531	
短期リース債務		494,045	
前受受託研究費等		892	
未払金		993,833	
未払費用		285	
未払消費税等		1,354	
預り科学研究費補助金等		38,989	
預り金		174,734	
前受金		4,900	
前受収益		130	
賞与引当金		<u>553</u>	
流動負債合計			<u>1,937,249</u>
負債合計			7,077,928
純資産の部			
I 資本金			
地方公共団体出資金		<u>22,708,189</u>	
資本金合計			22,708,189
II 資本剰余金			
資本剰余金		2,211,790	
損益外減価償却累計額		<u>△ 7,454,314</u>	
資本剰余金合計			△ 5,242,523
III 利益剰余金			
教育研究環境整備等積立金		452,857	
積立金		517,048	
当期末処分利益		<u>366,282</u>	
(うち当期総利益 366,282)			
利益剰余金合計			<u>1,336,188</u>
純資産合計			<u>18,801,854</u>
負債純資産合計			<u>25,879,782</u>

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	1,270,330		
研究経費	321,789		
教育研究支援経費	106,441		
受託研究費等	16,954		
受託事業費等	4,182		
役員人件費	107,741		
教員人件費	4,259,580		
職員人件費	1,102,483	7,189,503	
一般管理費		587,805	
財務費用			
支払利息	44,509	44,509	
雑損		0	
経常費用合計		<u>7,821,818</u>	
経常収益			
運営費交付金収益		5,238,834	
授業料収益		2,022,459	
入学金収益		324,679	
検定料収益		89,300	
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	5,700		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	11,268	16,968	
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	2,799		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	1,383	4,182	
寄附金収益		20,818	
補助金等収益		101,445	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	143,793		
資産見返補助金等戻入	2,159		
資産見返寄附金戻入	3,674		
資産見返物品受贈額戻入	42,983	192,611	
財務収益			
受取利息	70		
有価証券利息	941	1,011	
雑益			
財産貸付料収益	95,859		
入場料収益	6,035		
講習料収益	6,231		
間接経費収益	35,314		
入試センター試験収益	14,802		
その他の雑益	12,516	170,760	
経常収益合計		<u>8,183,073</u>	
経常利益		361,254	
臨時損失			
固定資産除却損		18	18
臨時利益			
徴収不能引当金戻入額		70	
資産見返物品受贈額戻入		0	70
当期純利益		<u>361,306</u>	
目的積立金取崩額		4,976	
当期総利益		<u>366,282</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	△ 968,110
人件費支出	△ 5,272,755
その他の業務支出	△ 583,146
運営費交付金収入	5,238,834
授業料収入	2,160,721
入学金収入	324,764
検定料収入	89,300
受託研究等収入	18,169
受託事業等収入	3,172
補助金等収入	113,948
寄附金収入	13,139
その他の収入	174,865
預り科学研究費補助金等の増減額	△ 148
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,312,755
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の償還による収入	11,074,000
有価証券の取得による支出	△ 9,511,000
投資有価証券の償還による収入	100,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 345,756
小計	1,317,243
利息及び配当金の受取額	1,448
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,318,692
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	△ 474,940
小計	△ 474,940
利息の支払額	△ 45,413
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 520,354
IV 資金増加額	2,111,093
V 資金期首残高	655,872
VI 資金期末残高	2,766,966

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I 当期未処分利益		366,282,749
当期総利益	366,282,749	
II 積立金振替額		452,857,380
教育研究環境整備等積立金	452,857,380	
III 利益処分量		
積立金		<u>819,140,129</u>

行政サービス実施コスト計算書
(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	7,189,503	
一般管理費	587,805	
財務費用	44,509	
雑損	0	
臨時損失	18	7,821,837
(2) (控除)自己収入等		
授業料収益	△ 2,022,459	
入学料収益	△ 324,679	
検定料収益	△ 89,300	
受託研究等収益	△ 16,968	
受託事業等収益	△ 4,182	
寄附金収益	△ 20,818	
資産見返運営費	△ 261	
交付金等戻入(授業料分)		
資産見返寄附金戻入	△ 3,674	
財務収益	△ 1,011	
雑益	△ 135,446	△ 2,618,803
業務費用合計		5,203,033
II 損益外減価償却相当額		1,041,329
III 損益外減損損失相当額		—
IV 損益外利息費用相当額		—
V 損益外除売却差額相当額		—
VI 引当外賞与増加見積額		38,538
VII 引当外退職給付増加見積額		△ 276,497
VIII 機会費用		
国又は地方公共団体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	370,003	
地方公共団体出資の機会費用	97,576	467,579
IX 行政サービス実施コスト		<u>6,473,984</u>

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、退職一時金及び特定の事業については、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	2年～47年
構築物	2年～41年
工具器具備品	2年～15年

ただし、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法によっています。

また、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第85)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。

ただし、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法によっています。

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 引当金の計上基準

(1) 徴収不能引当金の計上基準

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、回収不能見込額をもって徴収不能引当金を計上しています。

(2) 賞与引当金の計上基準

運営費交付金により財源措置がされない教職員に対して支給する賞与に充てるため、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。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、当事業年度の引当外賞与見積額から、前事業年度の見積額を控除した額を計上しています。

(3) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

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、退職給付にかかる引当金は計上していません。

なお、行政サービス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、地方独立行政法人会計基準第87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ます。

4 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)

5 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品	:	評価基準	原価法
		評価方法	最終仕入原価法

6 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

- (1) 国又は地方公共団体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上方法
愛知県行政財産の特別使用に係る使用料条例に基づき算出しています。
- (2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率
平成25年3月末における10年利付国債利回りを参考に年0.56%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50万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かか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は、税込方式によっています。

9 その他

記載金額は千円単位とし、表示単位未満については切り捨てて表示しています。
ただし、利益の処分に関する書類については、円単位で表示しています。

注記事項

1. 貸借対照表関係

- (1) 運営費交付金から充当されるべき賞与見積額 292,685 千円
- (2) 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 2,379,358 千円
(愛知県からの派遣職員に対する退職給付見積額については、上記金額から除いています。)

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

平成25年3月31日

現金及び預金	2,766,966 千円
資金期末残高	2,766,966 千円

- (2) 重要な非資金取引

- (a) ファイナンスリースによる資産の取得 149,432 千円
- (b) 現物寄附による有形固定資産の取得 24,814 千円

3. 行政サービス実施コスト計算書関係

- (1) 引当外退職給付増加見積額の中には、愛知県からの派遣職員に係るものも40,968千円含まれています。
- (2) 機会費用のうち、設立団体に係るものは、467,579千円になっています。

4. 減損の兆候

- (1) 減損の兆候が認められた固定資産の概要

(単位：千円)

用途	種類	帳簿価額	場所
法人熊張第2公舎	建物	5,600	愛知県長久手市茨ヶ廻間

- (2) 認められた減損の兆候

研修会場等としての利用はあるものの、公舎としては稼動していないため、減損の兆候が認められました。

- (3) 減損の認識に至らなかった理由

研修会場等として実績は低いですが利用しており、また、今後、外国人教員が利用する可能性があり、経常的な保守管理を行っているため、減損を認識していません。

5. 重要な債務負担行為

記載すべき事項はありません。

6. 金融商品に関する事項

(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短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定しています。

(2) 金融商品の時価等の開示

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す。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額 (※1)	時 価 (※1)	差 額 (※1)
1 有価証券	104,000	104,000	0
2 現金及び預金	2,766,966	2,766,966	0
3 リース債務 (※2)	(1,940,919)	(2,006,713)	(65,793)
4 未払金	(993,833)	(993,833)	0

(※1) 負債に計上されているものについては、()で示しています。

(※2) 流動負債に計上している1年以内返済予定分(短期リース債務494,045千円)を含んで記載しています。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 有価証券

この時価について、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ます。

ただし、譲渡性預金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ます。

(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ます。

(3) リース債務

この時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しています。

(4) 未払金

未払金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ます。

7. 賃貸等不動産関係

当法人は、賃貸等不動産を保有しておりますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しています。

8. 資産除去債務関係

(貸借対照表に計上していない資産除去債務の概要、債務を合理的に見積もることができない理由)

当法人は、愛知県知事から道路占有の許可を得て、信号機等を設置し、占有廃止時の原状回復に係る債務を有しております。しかし、当該債務に関連する資産の使用期間が明確でないこと、また、現在のところ移転等も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。

そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

9. 重要な後発事象

記載すべき事項はありません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 資産除去債務に係る特定の除去債務等の会計処理」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

(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 (償却費損益外)	建物	15,869,751	9,009	—	15,878,760	7,383,044	995,177	—	—	—	8,495,716	
	構築物	54,645	—	—	54,645	8,277	3,815	—	—	—	46,368	
	工具器具備品	226,156	—	—	226,156	62,992	42,337	—	—	—	163,164	
	計	16,150,553	9,009	—	16,159,562	7,454,314	1,041,329	—	—	—	8,705,248	
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	1,280,487	176,010	—	1,456,498	265,500	71,367	—	—	—	1,190,998	
	構築物	459,462	777	—	460,239	224,586	28,042	—	—	—	235,652	
	機械装置	—	1,837	—	1,837	19	19	—	—	—	1,818	
	工具器具備品	3,299,758	194,985	387,631	3,107,112	1,890,820	559,762	—	—	—	1,216,291	
	図書	2,786,983	58,624	20,299	2,825,307	—	—	—	—	—	2,825,307	
	車両運搬具	7,985	—	1,839	6,145	2,880	1,460	—	—	—	3,264	
	計	7,834,676	432,234	409,770	7,857,140	2,383,808	660,651	—	—	—	5,473,332	
非償却資産	土地	7,240,000	—	—	7,240,000	—	—	—	—	—	7,240,000	
	美術品・收藏品	1,511,926	8,375	—	1,520,301	—	—	—	—	—	1,520,301	
	建設仮勘定	17,061	19,431	—	36,492	—	—	—	—	—	36,492	
	計	8,768,987	27,806	—	8,796,793	—	—	—	—	—	8,796,793	
有形固定資産 合計	土地	7,240,000	—	—	7,240,000	—	—	—	—	—	7,240,000	
	建物	17,150,239	185,019	—	17,335,259	7,648,545	1,066,545	—	—	—	9,686,714	
	構築物	514,107	777	—	514,884	232,863	31,857	—	—	—	282,020	
	機械装置	—	1,837	—	1,837	19	19	—	—	—	1,818	
	工具器具備品	3,525,914	194,985	387,631	3,333,268	1,953,813	602,099	—	—	—	1,379,455	
	図書	2,786,983	58,624	20,299	2,825,307	—	—	—	—	—	2,825,307	
	美術品・收藏品	1,511,926	8,375	—	1,520,301	—	—	—	—	—	1,520,301	
	車両運搬具	7,985	—	—	6,145	2,880	1,460	—	—	—	3,264	
	建設仮勘定	17,061	19,431	—	36,492	—	—	—	—	—	36,492	
	計	32,754,217	469,049	409,770	32,813,496	9,838,122	1,701,981	—	—	—	22,975,374	
無形固定資産	ソフトウェア	140,616	8,713	130,132	19,197	11,047	1,611	—	—	—	8,150	
	その他	116	—	—	116	—	—	—	—	—	116	
	計	140,732	8,713	130,132	19,313	11,047	1,611	—	—	—	8,266	
投資その他の 資産	投資有価証券	99,999	0	100,000	—	—	—	—	—	—	—	
	長期前払費用	7,349	—	991	6,357	—	—	—	—	—	6,357	
	預託金	44	—	—	44	—	—	—	—	—	44	
	敷金及び保証金	1,254	—	—	1,254	—	—	—	—	—	1,254	
	計	108,646	—	100,991	7,655	—	—	—	—	—	7,655	

(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		
切 手	1,281	5,863	—	6,130	—	1,014	
重 油	1,219	4,546	—	4,872	—	893	
合 計	2,500	10,410	—	11,003	—	1,907	

(3) 有価証券の明細

(3)-1 流動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
	譲渡性預金証書	104,000	104,000	104,000	—	
	計	104,000	104,000	104,000	—	
貸借対照表計上額				104,000		

(3)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6)引当金の明細

(6)-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	552	553	552	—	553	(注)
計	552	553	552	—	553	

(注) 運営交付金により財源措置がされない教職員に対して支給する賞与に充てるため、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。

(6)-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	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
徴収不能引当金 (未収学生納付金収入)	2,187	△ 580	1,607	423	△ 248	175	(注)
計	2,187	△ 580	1,607	423	△ 248	175	

(注) 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、回収不能見込額をもって徴収不能引当金を計上しています。

(7)資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(8)保証債務の明細

該当事項はありません。

(9) 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	地方公共団体出資金	22,708,189	—	—	22,708,189	
	計	22,708,189	—	—	22,708,189	
資本剰余金	施設費	187,309	—	—	187,309	
	授業料	76,123	1,800	—	77,923	増加は美術品
	目的積立金	495,054	9,009	—	504,063	増加は建物附属設備
	無償譲与	1,435,918	6,575	—	1,442,493	増加は寄贈美術・収蔵品
	計	2,194,406	17,384	—	2,211,790	
	損益外減価償却累計額	△ 6,412,984	△ 1,041,329	—	△ 7,454,314	
差引計	△ 4,218,577	△ 1,023,945	—	△ 5,242,523		

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(10)-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
積立金	363,531	153,516	—	517,048	
教育研究環境整備等積立金	357,467	109,375	13,985	452,857	
計	720,998	262,892	13,985	969,905	

(注) 当期増加額は、平成23年度の利益処分によるものです。

(10)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

区 分		金額	摘 要
取崩	教育研究環境整備等積立金	4,976	教育研究目的の費用発生
	小計	4,976	
その他	教育研究環境整備等積立金	9,009	教育研究目的資産の取得
	小計	9,009	
計		13,985	

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(11)-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24年度	—	5,238,834	5,238,834	—	—	5,238,834	—
合 計	—	5,238,834	5,238,834	—	—	5,238,834	—

(11)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	24年度交付分	合 計
期間進行基準	4,660,532	4,660,532
費用進行基準	578,302	578,302
合 計	5,238,834	5,238,834

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(12)-1 施設費の明細

該当事項はありません。

(12)-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
		資産見返補助金等	収益計上	その他	
平成24年度	114,624	13,179	101,445	—	
合 計	114,624	13,179	101,445	—	

(13) 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	65,028	4	32,595	1
	非常勤	1,757	6	—	—
	計	66,786	10	32,595	1
教職員	常 勤	3,474,321	408	532,267	29
	非常勤	608,787	722	—	—
	計	4,083,109	1,130	532,267	29
合 計	常 勤	3,539,350	412	564,862	30
	非常勤	610,545	728	—	—
	計	4,149,895	1,140	564,862	30

(注)

1. 役員に対する報酬及び退職給付は、愛知県公立大学法人役員報酬規程及び愛知県公立大学法人役員退職手当規程に基づき算出されます。
2. 教職員の給与及び退職手当は、愛知県の制度に準拠した愛知県公立大学法人給与規程、並びに愛知県公立大学法人非常勤講師設置要綱に基づき算出されます。なお、退職手当は給料月額に勤続期間を勘案して算出されます。
3. 役員、教職員の支給人数は、年間平均支給人員数を記載しております。また、退職給付については総支給人員数を記載しております。
4. 上記明細には受託研究費等及び受託事業費等による人件費は含まれておりません。
5. 上記明細には法定福利費を含んでおりません。

(14) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	法人共通	愛知県立大学	愛知県立芸術大学	合 計
業務費用				
業務費	455,406	4,696,025	2,038,071	7,189,503
教育経費	541	849,240	420,548	1,270,330
研究経費	—	251,365	70,424	321,789
教育研究支援経費	—	68,050	38,390	106,441
受託研究費等	—	9,284	7,670	16,954
受託事業費等	—	500	3,682	4,182
人件費	454,864	3,517,584	1,497,355	5,469,805
一般管理費	136,009	287,160	164,635	587,805
財務費用	4,584	11,496	28,428	44,509
小 計	596,000	4,994,682	2,231,135	7,821,818
業務収益				
運営費交付金収益	433,823	3,343,477	1,461,533	5,238,834
学生納付金収益	—	1,873,348	563,091	2,436,440
受託研究等収益	—	9,298	7,670	16,968
受託事業等収益	—	500	3,682	4,182
寄附金収益	511	12,538	7,768	20,818
補助金等収益	—	101,445	—	101,445
資産見返負債戻入	9,251	122,550	60,809	192,611
財務収益	72	875	63	1,011
雑益	8,783	69,859	92,117	170,760
小 計	452,442	5,533,893	2,196,736	8,183,073
業務損益	△ 143,557	539,210	△ 34,399	361,254
帰属資産	3,657,825	15,329,733	6,892,223	25,879,782

(注)

1. セグメントの区分方法は、法人共通、愛知県立大学及び愛知県立芸術大学に区分しております。
法人共通は、総務部門・経営財務部門・監査室を示しております。
2. 目的積立金の取り崩しを財源とする費用は、愛知県立大学において業務費が4,976千円発生しています。
3. 損益外減価償却相当額、引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は次のとおりです。

(単位：千円)

区 分	法人共通	愛知県立大学	愛知県立芸術大学	合 計
損益外減価償却相当額	94,356	941,514	5,459	1,041,329
引当外賞与増加見積額	5,222	25,263	8,052	38,538
引当外退職給付増加見積額	△ 1,420	△ 268,277	△ 6,799	△ 276,497

(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	115,059	
備品費	27,012	
印刷製本費	20,180	
水道光熱費	124,765	
旅費交通費	105,437	
通信運搬費	4,588	
賃借料	53,825	
車両燃料費	71	
保守費	9,227	
修繕費	24,716	
損害保険料	226	
広告宣伝費	8,011	
交際費	47	
行事費	823	
諸会費	3,101	
会議費	187	
報酬	20,511	
手数料	16,986	
委託料	102,353	
奨学費	152,729	
減価償却費	480,467	1,270,330
研究経費		
消耗品費	79,800	
備品費	25,516	
印刷製本費	17,279	
水道光熱費	33,283	
旅費交通費	72,709	
通信運搬費	3,091	
賃借料	2,922	
車両燃料費	99	
保守費	1,921	
修繕費	2,612	
損害保険料	217	
諸会費	10,857	
会議費	368	
報酬	5,749	
手数料	2,486	
委託料	11,141	
減価償却費	51,730	321,789
教育支援経費		
消耗品費	9,760	
備品費	1,481	
印刷製本費	906	
水道光熱費	23,871	
旅費交通費	1,050	
通信運搬費	319	
賃借料	3,513	
保守費	772	
修繕費	5,475	
損害保険料	22	
諸会費	294	
報酬	628	
手数料	13,986	
委託料	5,590	
図書費	20,299	
減価償却費	18,466	106,441

受託研究費等				16,954
受託事業費等				4,182
役員人件費				
報酬		63,812		
賞与		2,973		
退職給付費用		32,595		
法定福利費		8,360		107,741
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	2,107,598			
賞与	693,940			
賞与引当金繰入額	553			
退職給付費用	532,267			
法定福利費	601,584	3,935,945		
非常勤教員給与				
給料	322,844			
法定福利費	790	323,635		4,259,580
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	525,541			
賞与	147,241			
法定福利費	105,231	778,014		
非常勤職員給与				
給料	285,942			
法定福利費	38,525	324,468		1,102,483
一般管理費				
消耗品費		22,412		
備品費		4,033		
印刷製本費		12,460		
水道光熱費		36,230		
旅費交通費		11,767		
通信運搬費		18,674		
賃借料		7,999		
車両燃料費		420		
保守費		194,847		
修繕費		19,282		
損害保険料		5,362		
広告宣伝費		8,720		
交際費		167		
行事費		292		
諸会費		3,940		
会議費		71		
報酬		3,570		
手数料		6,063		
委託料		115,234		
租税公課		3,665		
減価償却費		111,582		
雑費		1,004		587,805

(16) 寄附金の明細

(単位：千円、件)

区 分	当期受入額	件数	摘 要	
愛知県立大学	29,600	110	うち、現物寄附	24,600千円 96件
愛知県立芸術大学	18,369	64	うち、現物寄附	10,780千円 39件
法人共通	550	1	うち、現物寄附	— —
合 計	48,520	175		

(17) 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
愛知県立芸術大学	—	7,670	7,670	—
愛知県立大学	—	1,747	1,747	—
合 計	—	9,417	9,417	—

(18) 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
愛知県立大学	1,187	7,256	7,551	892
合 計	1,187	7,256	7,551	892

(19) 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
愛知県立芸術大学	—	3,682	3,682	—
愛知県立大学	—	500	500	—
合 計	—	4,182	4,182	—

(20) 科学研究費補助金等の明細

(単位：千円、件)

種 目	当期受入額	件数	摘 要
学術図書	(1,100) —	1	(独) 日本学術振興会
新学術領域研究	(5,400) 1,620	4	文部科学省
基盤研究 (A)	(9,820) 2,451	7	(独) 日本学術振興会
基盤研究 (B)	(22,800) 6,960	26	(独) 日本学術振興会
基盤研究 (C)	(54,863) 15,286	76	(独) 日本学術振興会
挑戦的萌芽研究	(5,900) 1,485	9	(独) 日本学術振興会
若手研究 (A)	(11,900) 3,570	2	(独) 日本学術振興会
若手研究 (B)	(14,499) 3,704	17	(独) 日本学術振興会
研究活動スタート支援	(795) 238	1	(独) 日本学術振興会
特別奨励	(400) —	1	(独) 日本学術振興会
難治性疾患克服	(1,750) —	2	厚生労働省
長寿科学総合	(1,000) —	1	厚生労働省
地域医療基盤	(1,000) —	1	厚生労働省
合 計	(131,228) 35,314	148	

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

(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(21)-1 未払金

(単位：千円)

区 分	金 額
人 件 費	469,421
物 件 費	205,019
一般管理費	87,854
資 産	228,522
そ の 他	3,015
合 計	993,833

(21)-2 資産見返物品受贈額

(単位：千円)

区 分	金 額
構 築 物	128,185
工具器具備品	2,170
図 書	2,468,644
そ の 他	11
合 計	2,599,012