

平成27年度

財務諸表

自 平成27年4月1日

至 平成28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28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	20,202,736		
減価償却累計額	△ 9,009,504	11,193,231	
構築物	627,792		
減価償却累計額	△ 312,093	315,699	
機械装置	186,325		
減価償却累計額	△ 58,196	128,128	
工具器具備品	3,546,171		
減価償却累計額	△ 2,093,536	1,452,634	
図書		2,929,000	
美術品・収蔵品		1,606,499	
車両運搬具	8,223		
減価償却累計額	△ 6,901	1,322	
建設仮勘定		38,053	
有形固定資産合計		24,904,570	
無形固定資産			
ソフトウェア		14,212	
その他の無形固定資産		116	
無形固定資産合計		14,328	
投資その他の資産			
投資有価証券		100,000	
長期前払費用		6,291	
預託金		44	
敷金及び保証金		1,254	
投資その他の資産合計		107,590	
固定資産合計			25,026,489
II 流動資産			
現金及び預金		2,324,182	
未収学生納付金収入		3,303	
たな卸資産		1,385	
前渡金		1,108	
前払費用		12,266	
未収入金		10,078	
流動資産合計			2,352,325
資産合計			27,378,814

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	1,122,051		
資産見返補助金等	17,244		
資産見返寄附金	153,867		
資産見返物品受贈額	2,607,877		
建設仮勘定見返運営費交付金等	38,053	3,939,096	
長期リース債務		1,448,949	
固定負債合計			5,388,045
II 流動負債			
運営費交付金債務		834	
預り補助金等		2,398	
寄附金債務		284,494	
短期リース債務		498,162	
前受受託研究費等		4,103	
前受受託事業費等		1,276	
未払金		916,756	
未払費用		1,842	
未払消費税等		1,559	
預り科学研究費補助金等		50,748	
預り金		149,645	
前受金		1	
前受収益		130	
訴訟損失引当金		10,987	
流動負債合計			1,922,941
負債合計			7,310,986
純資産の部			
I 資本金			
地方公共団体出資金	24,733,889		
資本金合計			24,733,889
II 資本剰余金			
資本剰余金	3,196,000		
損益外減価償却累計額	△ 8,756,080		
資本剰余金合計			△ 5,560,080
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金	451		
教育研究環境整備等積立金	556,771		
当期未処分利益	336,796		
(うち当期総利益)	336,796		
利益剰余金合計			894,019
純資産合計			20,067,827
負債純資産合計			27,378,814

損益計算書

(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	1,266,891		
研究経費	294,865		
教育研究支援経費	127,174		
受託研究費等	28,578		
受託事業費等	20,989		
役員人件費	75,559		
教員人件費	3,886,563		
職員人件費	<u>1,218,617</u>	6,919,239	
一般管理費		532,722	
財務費用			
支払利息	<u>40,084</u>	<u>40,084</u>	
経常費用合計			<u>7,492,046</u>
経常収益			
運営費交付金収益		4,801,337	
授業料収益		2,067,558	
入学金収益		321,017	
検定料収益		85,321	
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	4,255		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	<u>24,438</u>	28,693	
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	1,483		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	<u>20,774</u>	22,257	
寄附金収益		38,306	
補助金等収益		69,618	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	144,655		
資産見返補助金等戻入	5,454		
資産見返寄附金戻入	17,507		
資産見返物品受贈額戻入	<u>22,814</u>	190,432	
財務収益			
受取利息	138		
有価証券利息	<u>555</u>	693	
雑益			
財産貸付料収益	97,788		
入場料収益	5,414		
講習料収益	7,542		
間接経費収益	35,650		
入試センター試験収益	14,633		
その他の雑益	<u>6,337</u>	167,366	
経常収益合計			<u>7,792,603</u>
経常利益			300,556
臨時損失			
固定資産除却損		<u>156</u>	156
臨時利益			
徴収不能引当金戻入額		83	
資産見返物品受贈額戻入		0	
資産見返運営費交付金等戻入		0	
資産見返寄附金戻入		<u>0</u>	83
当期純利益			<u>300,484</u>
目的積立金取崩額			<u>36,312</u>
当期総利益			<u><u>336,796</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(自平成27年4月1日至平成28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	△ 1,119,507
人件費支出	△ 5,286,142
その他の業務支出	△ 441,646
運営費交付金収入	4,802,171
授業料収入	2,138,160
入学金収入	321,017
検定料収入	85,321
受託研究等収入	28,202
受託事業等収入	18,676
補助金等収入	70,204
寄附金収入	45,621
その他の収入	156,508
預り科学研究費補助金等の増減額	△ 16,428
小計	802,160
訴訟関連支出	△ 300
業務活動によるキャッシュ・フロー	801,860
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	10,300,000
有価証券の取得による支出	△ 8,500,000
定期預金の預入による支出	△ 1,697,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 450,418
小計	△ 347,418
利息及び配当金の受取額	693
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 346,724
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	△ 486,037
小計	△ 486,037
利息の支払額	△ 40,746
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 526,783
IV 資金増加額	△ 71,647
V 資金期首残高	698,830
VI 資金期末残高	627,182

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I 当期未処分利益		336,796,327	
当期総利益	336,796,327		
II 利益処分量			
積立金		0	
地方独立行政法人法第40条第3項 により設立団体の長の承認を受 けようとする額			
教育研究環境整備等積立金	<u>336,796,327</u>	<u>336,796,327</u>	<u>336,796,327</u>

行政サービス実施コスト計算書
(自平成27年4月1日至平成28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	6,919,239		
一般管理費	532,722		
財務費用	40,084		
臨時損失	156	7,492,202	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	△ 2,067,558		
入学金収益	△ 321,017		
検定料収益	△ 85,321		
受託研究等収益	△ 28,693		
受託事業等収益	△ 22,257		
寄附金収益	△ 38,306		
資産見返運営費交付金等戻入(授業料分)	△ 144,655		
資産見返寄附金戻入	△ 17,507		
財務収益	△ 693		
雑益	△ 131,716		
臨時利益	△ 83	△ 2,857,811	
業務費用合計			4,634,391
II 損益外減価償却相当額			448,646
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			3,937
VI 引当外賞与増加見積額			12,096
VII 引当外退職給付増加見積額			90,641
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		380,440	
地方公共団体出資の機会費用		—	380,440
IX 行政サービス実施コスト			<u>5,570,154</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～ 50年
工具器具備品	2年～ 20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

賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与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) 訴訟損失引当金の計上基準

訴訟に対する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積もり、必要と認められる金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28年4月25日付け事務連絡「「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課)に基づき、0%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(案)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 290,312 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 2,091,127 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28年3月31日

現金及び預金	2,324,182 千円
うち定期預金	1,697,000 千円
資金期末残高	627,182 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 178,385 千円
- (b) 現物寄附による有形固定資産の取得 35,988 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 21,999 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、380,440 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	2,950	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、公舎としては稼働していないため、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) 投資有価証券	100,000	105,050	5,050
(2) 現金及び預金	2,324,182	2,324,182	—
(3) リース債務 (※2)	(1,947,111)	(2,116,086)	(168,975)
(4) 未払金	(916,756)	(916,756)	—

(※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(498,162千円)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) 投資有価証券

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

(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	18,110,627	439,874	6,499	18,544,001	8,488,537	376,058	—	—	—	10,055,464	
	構築物	56,565	14,307	—	70,872	20,156	4,216	—	—	—	50,715	
	機械装置	89,250	—	—	89,250	27,890	11,156	—	—	—	61,359	
	工具器具備品	310,802	68,347	—	379,149	219,496	57,215	—	—	—	159,653	
	計	18,567,244	522,528	6,499	19,083,273	8,756,080	448,646	—	—	—	10,327,193	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	1,601,413	57,321	—	1,658,734	520,967	91,359	—	—	—	1,137,767	
	構築物	556,920	—	—	556,920	291,936	24,697	—	—	—	264,983	
	機械装置	97,075	—	—	97,075	30,305	12,134	—	—	—	66,769	
	工具器具備品	3,066,208	242,968	142,155	3,167,021	1,874,040	542,974	—	—	—	1,292,981	
	図書	2,889,114	48,396	8,510	2,929,000	—	—	—	—	—	2,929,000	
	車両運搬具	8,223	—	—	8,223	6,901	1,178	—	—	—	1,322	
	計	8,218,956	348,686	150,666	8,416,976	2,724,151	672,344	—	—	—	5,692,824	
非償却資産	土地	7,240,000	—	—	7,240,000	—	—	—	—	—	7,240,000	
	美術品・收藏品	1,585,525	21,120	146	1,606,499	—	—	—	—	—	1,606,499	
	建設仮勘定	31,499	19,925	13,370	38,053	—	—	—	—	—	38,053	
	計	8,857,024	41,045	13,516	8,884,553	—	—	—	—	—	8,884,553	
有形固定資産 合計	土地	7,240,000	—	—	7,240,000	—	—	—	—	—	7,240,000	
	建物	19,712,040	497,195	6,499	20,202,736	9,009,504	467,417	—	—	—	11,193,231	(注) 1
	構築物	613,485	14,307	—	627,792	312,093	28,914	—	—	—	315,699	
	機械装置	186,325	—	—	186,325	58,196	23,290	—	—	—	128,128	
	工具器具備品	3,377,011	311,315	142,155	3,546,171	2,093,536	600,189	—	—	—	1,452,634	(注) 2
	図書	2,889,114	48,396	8,510	2,929,000	—	—	—	—	—	2,929,000	
	美術品・收藏品	1,585,525	21,120	146	1,606,499	—	—	—	—	—	1,606,499	
	車両運搬具	8,223	—	—	8,223	6,901	1,178	—	—	—	1,322	
	建設仮勘定	31,499	19,925	13,370	38,053	—	—	—	—	—	38,053	
	計	35,643,225	912,259	170,681	36,384,803	11,480,232	1,120,991	—	—	—	24,904,570	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	12,360	13,598	—	25,959	11,746	7,009	—	—	—	14,212	
	その他	116	—	—	116	—	—	—	—	—	116	
	計	12,476	13,598	—	26,075	11,746	7,009	—	—	—	14,328	
投資その他の 資産	投資有価証券	100,000	—	—	100,000	—	—	—	—	—	100,000	
	長期前払費用	495	5,950	154	6,291	—	—	—	—	—	6,291	
	預託金	44	—	—	44	—	—	—	—	—	44	
	敷金及び保証金	1,254	—	—	1,254	—	—	—	—	—	1,254	
	計	101,793	5,950	154	107,590	—	—	—	—	—	107,590	

(注)

1. 建物の増加額については、主に研究用として愛知県立大学次世代ロボット研究所333,810千円の取得などによるものです。
2. 工具器具備品の増加額については、主に教育研究用として299,095千円（うちファイナンス・リース取引による取得178,385千円）の取得などによるものです。

(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	986	4,983	—	4,908	—	1,062	
重 油	729	1,551	—	1,957	—	322	
合 計	1,715	6,535	—	6,865	—	1,385	

(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

該当事項はありません。

(3)-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	愛知県平成24年度第 18回公募公債(10年)	100,000	100,000	100,000	—	
	計	100,000	100,000	100,000	—	
貸借対照表計上額				100,000		

(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		
訴訟損失引当金	11,287	—	300	—	10,987	(注)
計	11,287	—	300	—	10,987	

(注) 訴訟に対する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積もり、必要と認められる金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)	3,080	223	3,303	83	△ 83	—	(注)
計	3,080	223	3,303	83	△ 83	—	

(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	24,733,889	—	—	24,733,889	
	計	24,733,889	—	—	24,733,889	
資本剰余金	施設費	187,309	—	—	187,309	
	授業料	131,956	1,920	—	133,876	増加は美術品
	目的積立金	886,045	522,528	6,499	1,402,075	増加は建物、構築物、工具器具備品 減少は建物の除却
	無償譲与	1,453,684	19,200	146	1,472,738	増加は美術品 減少は美術品の除却
	計	2,658,997	543,648	6,645	3,196,000	
	損益外減価償却累計額	△ 8,310,141	△ 448,646	△ 2,708	△ 8,756,080	減少は建物の除却
	差引計	△ 5,651,144	95,001	3,937	△ 5,560,080	

(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	—	—	—	—	
教育研究環境整備等積立金	350,328	256,659	50,216	556,771	
前中期目標期間繰越積立金	509,075	—	508,624	451	
計	859,403	256,659	558,840	557,222	

(注) 当期増加額は、平成26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	14,186	教育研究目的の費用発生
	前中期目標期間繰越積立金	22,125	教育研究目的の費用発生
	小計	36,312	
その他	教育研究環境整備等積立金	36,029	教育研究目的資産の取得
	前中期目標期間繰越積立金	486,498	教育研究目的資産の取得
	小計	522,528	
計		558,840	

(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27年度	—	4,802,171	4,801,337	—	—	4,801,337	834
合 計	—	4,802,171	4,801,337	—	—	4,801,337	834

(11)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成27年度交付分	合 計
期間進行基準	4,583,048	4,583,048
費用進行基準	218,289	218,289
合 計	4,801,337	4,801,337

(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	預り補助金等	
平成27年度	71,517	—	69,618	2,398	(注)
合 計	71,517	—	69,618	2,398	

(注) 当期交付額と当期振替額の差額500千円は、前年度からの繰越額です。

(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	64,264	4	—	—
	非常勤	1,776	6	—	—
	計	66,040	10	—	—
教職員	常 勤	3,502,252	414	187,934	16
	非常勤	651,997	764	—	—
	計	4,154,250	1,178	187,934	16
合 計	常 勤	3,566,516	418	187,934	16
	非常勤	653,773	770	—	—
	計	4,220,290	1,188	187,934	16

(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、愛知県公立大学法人非常勤講師設置要綱及び審議会等の委員の報酬等に関する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. 上記役員（非常勤）には、愛知県公立大学法人の経営審議会及び教育研究審議会の学外委員の報酬及び費用弁償に関する規程に基づく支給額378千円及び支給人員3人が含まれております。
5. 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。
6. 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	452,372	4,426,161	2,040,705	6,919,239
教育経費	—	834,907	431,984	1,266,891
研究経費	—	214,752	80,112	294,865
教育研究支援経費	—	84,765	42,408	127,174
受託研究費等	—	16,592	11,985	28,578
受託事業費等	—	3,453	17,535	20,989
人件費	452,372	3,271,688	1,456,678	5,180,740
一般管理費	160,002	273,465	99,254	532,722
財務費用	1,744	24,526	13,813	40,084
小 計	614,120	4,724,152	2,153,774	7,492,046
業務収益				
運営費交付金収益	672,061	2,681,943	1,447,332	4,801,337
学生納付金収益	—	1,900,565	573,331	2,473,897
受託研究等収益	—	16,612	12,080	28,693
受託事業等収益	—	3,556	18,700	22,257
寄附金収益	—	19,625	18,680	38,306
補助金等収益	—	67,976	1,642	69,618
資産見返負債戻入	17,755	83,324	89,352	190,432
財務収益	693	—	—	693
雑益	971	75,946	90,448	167,366
小 計	691,481	4,849,551	2,251,570	7,792,603
業務損益	77,361	125,398	97,796	300,556
帰属資産	4,395,226	14,232,524	8,751,063	27,378,814

(注)

- 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。
- 前中期目標期間繰越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14,108千円、愛知県立芸術大学において業務費が8,016千円発生しています。
教育環境整備等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13,064千円、愛知県立芸術大学において業務費が1,122千円発生しています。
- 損益外減価償却相当額及び損益外除売却差額相当額並びに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	—	337,987	110,659	448,646
損益外除売却差額相当額	—	—	3,937	3,937
引当外賞与増加見積額	2,554	△ 2,791	12,333	12,096
引当外退職給付増加見積額	19,303	21,607	49,730	90,641

(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	61,653	
備品費	43,413	
印刷製本費	17,892	
水道光熱費	132,989	
旅費交通費	115,424	
通信運搬費	3,894	
賃借料	53,238	
車両燃料費	103	
保守費	30,350	
修繕費	58,325	
損害保険料	281	
広告宣伝費	7,712	
行事費	557	
諸会費	3,380	
会議費	136	
報酬	18,903	
手数料	26,150	
委託料	79,578	
奨学費	125,288	
減価償却費	487,406	
雑費	208	1,266,891
研究経費		
消耗品費	91,554	
備品費	30,678	
印刷製本費	11,883	
水道光熱費	36,084	
旅費交通費	56,494	
通信運搬費	3,396	
賃借料	2,994	
車両燃料費	20	
保守費	4,994	
修繕費	8,857	
損害保険料	47	
広告宣伝費	746	
諸会費	12,593	
会議費	2	
報酬	3,373	
手数料	6,523	
委託料	14,826	
減価償却費	9,760	
雑費	31	294,865
教育研究支援経費		
消耗品費	17,467	
備品費	1,329	
印刷製本費	264	
水道光熱費	24,203	
旅費交通費	1,128	
通信運搬費	355	
賃借料	5,414	
保守費	4,320	
修繕費	2,108	
損害保険料	72	
広告宣伝費	307	
諸会費	415	
手数料	17,572	
委託料	9,211	
図書費	8,510	
減価償却費	34,348	
雑費	144	127,174
受託研究費等		28,578
受託事業費等		20,989

役員人件費				
報酬			62,518	
賞与			3,521	
法定福利費			9,518	75,559
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	2,103,402			
賞与	700,540			
退職給付費用	161,201			
法定福利費	592,498		3,557,643	
非常勤教員給与				
給料	328,180			
法定福利費	739		328,920	3,886,563
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	545,229			
賞与	153,080			
退職給付費用	26,732			
法定福利費	126,025		851,067	
非常勤職員給与				
給料	323,816			
法定福利費	43,732		367,549	1,218,617
一般管理費				
消耗品費			15,367	
備品費			3,371	
印刷製本費			8,127	
水道光熱費			32,420	
旅費交通費			15,331	
通信運搬費			14,696	
賃借料			8,538	
車両燃料費			328	
保守費			194,465	
修繕費			19,770	
損害保険料			5,382	
広告宣伝費			15,665	
交際費			247	
行事費			55	
諸会費			3,414	
会議費			2	
報酬			2,623	
手数料			4,784	
委託料			36,382	
租税公課			4,116	
減価償却費			147,433	
雑費			196	532,722

(16) 寄附金の明細

(単位：千円、件)

区 分	当期受入額	件数	摘 要	
愛知県立芸術大学	61,288	469	うち、現物寄附	24,867千円 43件
愛知県立大学	28,990	76	うち、現物寄附	19,790千円 65件
合 計	90,278	545		

(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	—	12,139	9,580	2,558
愛知県立大学	43	5,446	5,096	393
合 計	43	17,585	14,677	2,952

(18) 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
愛知県立大学	1,576	11,090	11,516	1,150
愛知県立芸術大学	—	2,500	2,500	—
合 計	1,576	13,590	14,016	1,150

(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	5,980	13,997	18,700	1,276
愛知県立大学	—	3,556	3,556	—
合 計	5,980	17,553	22,257	1,276

(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	(1,200)	1	独立行政法人日本学術振興会
基盤研究 (A)	(8,719) 2,615	5	独立行政法人日本学術振興会
基盤研究 (B)	(23,490) 7,047	30	独立行政法人日本学術振興会
基盤研究 (C)	(55,015) 16,504	91	独立行政法人日本学術振興会
挑戦的萌芽研究	(8,180) 2,454	15	独立行政法人日本学術振興会
若手研究 (B)	(9,600) 2,880	12	独立行政法人日本学術振興会
研究活動スタート支援	(2,000) 600	2	独立行政法人日本学術振興会
特別奨励	(3,200)	4	独立行政法人日本学術振興会
合 計	(111,404) 32,101	160	

(注) 当期受入額には、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。

なお、当期受入額は、年度内の転入及び他機関から受領する分担金相当額を含め、転出及び他機関へ送金する分担金相当額は除いた金額となっております。

(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	211,424
物 件 費	150,434
一般管理費	85,972
資 産	466,293
そ の 他	2,631
合 計	916,756

(21)-2 資産見返物品受贈額

(単位：千円)

区 分	金 額
構 築 物	166,631
工具器具備品	393
図 書	2,440,840
そ の 他	11
合 計	2,607,877