

令和3年度

財務諸表

自 令和 3年4月 1 日

至 令和 4年3月3 1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87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 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) 公立大学法人債の明細	1 2
(7) 引当金の明細	1 3
(8) 資産除去債務の明細	1 3
(9) 保証債務の明細	1 3
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	1 3
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	1 4
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	1 5
(13) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細	1 5
(14) 役員及び教職員の給与の明細	1 6
(15) 開示すべきセグメント情報	1 7
(16) 業務費及び一般管理費の明細	1 8
(17) 寄附金の明細	2 0
(18) 受託研究の明細	2 0
(19) 共同研究の明細	2 0
(20) 受託事業等の明細	2 0
(21) 科学研究費補助金等の明細	2 1
(22) 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
(令和4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	21,947,086	
減価償却累計額	△ 11,921,393	10,025,693
構築物	702,431	
減価償却累計額	△ 468,602	233,829
機械装置	189,357	
減価償却累計額	△ 187,249	2,107
工具器具備品	4,170,431	
減価償却累計額	△ 2,349,986	1,820,444
図書		3,114,647
美術品・収藏品		1,746,152
車両運搬具	8,312	
減価償却累計額	△ 8,059	252
建設仮勘定		48,420
有形固定資産合計		24,231,548
無形固定資産		
ソフトウェア		272,650
その他の無形固定資産		793
無形固定資産合計		273,443
投資その他の資産		
投資有価証券		100,000
長期前払費用		14,232
預託金		37
敷金及び保証金		2,225
投資その他の資産合計		116,495
固定資産合計		24,621,487
II 流動資産		
現金及び預金		2,606,442
未収学生納付金収入	2,411	
徴収不能引当金	△ 77	2,333
たな卸資産		1,234
前払費用		7,188
未収入金		112,428
未収消費税等		963
その他の流動資産		389
流動資産合計		2,730,980
資産合計		27,352,468

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	1,220,686	
資産見返補助金等	10,906	
資産見返寄附金	178,201	
資産見返物品受贈額	2,540,480	
建設仮勘定見返運営費交付金等	19,853	
建設仮勘定見返施設費	26,290	3,996,418

長期リース債務 1,517,983

固定負債合計 5,514,402

II 流動負債

運営費交付金債務	2,030	
寄附金債務	289,894	
短期リース債務	510,847	
前受受託研究費	4,684	
前受共同研究費	5,826	
前受受託事業費等	6,493	
未払金	898,507	
未払費用	1,089	
預り科学研究費補助金等	81,827	
預り金	145,499	
前受金	297	
前受収益	65	

流動負債合計 1,947,062

負債合計 7,461,464

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金	25,960,919	
資本金合計		25,960,919

II 資本剰余金

資本剰余金	4,102,249	
損益外減価償却累計額	<u>△ 11,429,544</u>	
資本剰余金合計		△ 7,327,295

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金	581,926	
教育研究環境整備等積立金	366,190	
当期末処分利益	<u>309,263</u>	
(うち当期総利益 309,263)		
利益剰余金合計		<u>1,257,380</u>

純資産合計 19,891,003

負債純資産合計 27,352,468

損益計算書

(自令和3年4月1日至令和4年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	1,341,382		
研究経費	253,109		
教育研究支援経費	108,536		
受託研究費	20,603		
共同研究費	6,027		
受託事業費等	35,020		
役員人件費	76,285		
教員人件費	3,835,757		
職員人件費	1,318,979	6,995,701	
一般管理費		661,147	
財務費用			
支払利息	27,691	27,691	
経常費用合計			7,684,540
経常収益			
運営費交付金収益		4,781,637	
授業料収益		2,153,477	
入学金収益		318,124	
検定料収益		77,529	
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	13,205		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	7,206	20,411	
共同研究収益			
国又は地方公共団体以外からの共同研究収益	6,031	6,031	
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	14,402		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	24,579	38,981	
寄附金収益		34,627	
補助金等収益		158,845	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	125,907		
資産見返補助金等戻入	44		
資産見返寄附金戻入	3,011		
資産見返物品受贈額戻入	26,183	155,147	
財務収益			
受取利息	49	49	
雑益			
財産貸付料収益	99,333		
入場料収益	2,020		
講習料収益	8,604		
間接経費収益	32,855		
大学入学共通テスト収益	11,911		
その他の雑益	38,324	193,049	
経常収益合計			7,937,911
経常利益			253,371
臨時損失			
固定資産除却損		812	812
臨時利益			
固定資産売却益		770	
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		812	
資産見返補助金戻入		0	1,582
当期純利益			254,141
目的積立金取崩額			55,122
当期総利益			309,263

キャッシュ・フロー計算書
(自令和3年4月1日至令和4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	△ 949,509
人件費支出	△ 5,289,325
その他の業務支出	△ 553,113
運営費交付金収入	4,781,637
授業料収入	2,104,566
入学金収入	300,170
検定料収入	77,529
受託研究収入	20,616
共同研究収入	8,941
受託事業等収入	28,274
補助金等収入	159,633
寄附金収入	41,909
その他の収入	218,858
預り科学研究費補助金等の増減額	14,446
小計	964,635
訴訟関連支出	△ 13,160
業務活動によるキャッシュ・フロー	951,474
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻による収入	582,976
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 674,188
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	770
小計	△ 90,441
利息及び配当金の受取額	49
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,392
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	△ 448,722
小計	△ 448,722
利息の支払額	△ 17,302
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 466,025
IV 資金増加額	395,057
V 資金期首残高	611,385
VI 資金期末残高	1,006,442

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I 当期未処分利益			309,263,629
当期総利益		309,263,629	
II 利益処分額			
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>309,263,629</u>	<u>309,263,629</u>	<u>309,263,629</u>

行政サービス実施コスト計算書

(自令和3年4月1日至令和4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	6,995,701		
一般管理費	661,147		
財務費用	27,691		
臨時損失	812		
	7,685,352		7,685,352
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	△ 2,153,477		
入学金収益	△ 318,124		
検定料収益	△ 77,529		
受託研究等収益	△ 20,411		
共同研究等収益	△ 6,031		
受託事業等収益	△ 38,981		
寄附金収益	△ 34,627		
資産見返運営費交付金等戻入(授業料分)	△ 125,907		
資産見返寄附金戻入	△ 3,011		
財務収益	△ 49		
雑益	△ 160,194		
臨時利益	△ 1,582		
	△ 2,939,926		△ 2,939,926
業務費用合計			4,745,425
II 損益外減価償却相当額			478,860
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			118
VI 引当外賞与増加見積額			5,285
VII 引当外退職給付増加見積額			69,434
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		372,216	
地方公共団体出資の機会費用		36,010	
		408,226	408,226
IX 行政サービス実施コスト			5,707,350

重要な会計方針

「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」
(平成30年3月30日改訂 総務省告示第125号)並びに「地方独立行政法人会計基準」
並びに「地方独立行政法人会計基準注解」に関するQ & A(平成30年5月31日改訂 総務省自治
行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会)を適用しています。

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	1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87)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) 賞与引当金及び見積額の計上基準

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89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

令和4年3月末における10年利付国債利回りを参考に、年0.210%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 322,281 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 2,408,055 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

令和4年3月31日

現金及び預金	2,606,442 千円
うち定期預金	1,600,000 千円
資金期末残高	<u>1,006,442 千円</u>

(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 742,211 千円
- (b) 現物寄附による有形固定資産の取得 12,772 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 17,229 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、408,226 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
法人宿舎	建物	28,009	愛知県長久手市茨ヶ廻間

(2) 認められた減損の兆候

留学生宿泊施設や教職員住宅等として、利用計画の想定にてらし、施設利用者数が著しく減少している。

(3) 減損の認識に至らなかった理由

新型コロナウイルス感染症の影響により利用者数が低下していますが、感染状況が収まれば利用者数の回復が見込まれます。
また、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	100,720	720
(2) 現金及び預金	2,606,442	2,606,442	—
(3) リース債務 (※2)	(2,028,831)	(2,071,627)	(42,796)
(4) 未払金	(898,507)	(898,507)	—

(※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(510,847千円)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。

(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リース取引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87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 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	当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	19,558,252	344,775	—	19,903,027	10,889,184	425,531	—	—	9,013,842	
	構築物	70,872	—	—	70,872	49,165	4,322	—	—	21,706	
	機械装置	89,250	—	—	89,250	89,249	5,578	—	—	0	
	工具器具備品	391,142	331,393	966	721,569	384,692	26,176	—	—	336,877	
	計	20,109,517	676,168	966	20,784,719	11,412,292	461,607	—	—	9,372,427	
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建物	1,996,370	47,688	—	2,044,059	1,032,208	85,137	—	—	1,011,850	
	構築物	613,660	17,899	—	631,559	419,436	21,031	—	—	212,122	
	機械装置	99,299	808	—	100,107	97,999	6,397	—	—	2,107	
	工具器具備品	3,169,238	803,391	523,768	3,448,861	1,965,294	474,168	—	—	1,483,566	
	図書	3,084,747	40,452	10,551	3,114,647	—	—	—	—	3,114,647	
	車両運搬具	8,312	—	—	8,312	8,059	433	—	—	252	
	計	8,971,629	910,239	534,320	9,347,548	3,522,999	587,168	—	—	5,824,548	
非償却資産	土地	7,240,000	—	—	7,240,000	—	—	—	—	7,240,000	
	美術品・收藏品	1,737,004	9,148	—	1,746,152	—	—	—	—	1,746,152	
	建設仮勘定	41,176	157,491	150,247	48,420	—	—	—	—	48,420	
	計	9,018,180	166,639	150,247	9,034,572	—	—	—	—	9,034,572	
有形固定資産 合計	土地	7,240,000	—	—	7,240,000	—	—	—	—	7,240,000	
	建物	21,554,622	392,463	—	21,947,086	11,921,393	510,668	—	—	10,025,693	(注) 1
	構築物	684,532	17,899	—	702,431	468,602	25,354	—	—	233,829	
	機械装置	188,549	808	—	189,357	187,249	11,975	—	—	2,107	
	工具器具備品	3,560,381	1,134,785	524,735	4,170,431	2,349,986	500,344	—	—	1,820,444	(注) 2
	図書	3,084,747	40,452	10,551	3,114,647	—	—	—	—	3,114,647	
	美術品・收藏品	1,737,004	9,148	—	1,746,152	—	—	—	—	1,746,152	
	車両運搬具	8,312	—	—	8,312	8,059	433	—	—	252	
	建設仮勘定	41,176	157,491	150,247	48,420	—	—	—	—	48,420	
	計	38,099,326	1,753,047	685,534	39,166,840	14,935,291	1,048,776	—	—	24,231,548	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	—	289,903	—	289,903	17,252	17,252	—	—	272,650	(注) 3
	計	—	289,903	—	289,903	17,252	17,252	—	—	272,650	
無形固定資産 (特定償却資産 以外)	ソフトウェア	10,769	—	648	10,121	10,121	1,855	—	—	—	
	その他	1,224	—	—	1,224	430	73	—	—	793	
	計	11,993	—	648	11,345	10,552	1,929	—	—	793	
無形固定資産 合計	ソフトウェア	10,769	289,903	648	300,024	27,374	19,108	—	—	272,650	
	その他	1,224	—	—	1,224	430	73	—	—	793	
	計	11,993	289,903	648	301,249	27,805	19,182	—	—	273,443	
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	—	14,232	—	14,232	—	—	—	—	14,232	
	預託金	37	—	—	37	—	—	—	—	37	
	敷金及び保証金	2,186	39	—	2,225	—	—	—	—	2,225	
	計	102,224	14,271	—	116,495	—	—	—	—	116,495	

(注)

1. 建物の増加額については、主に教育用として289,484千円（メディア映像スタジオの取得159,787千円）の取得によるものです。
2. 工具器具備品の増加額については、主に教育用として799,578千円（芸大メディア映像専攻のシステム機材のファイナンス・リース取引による取得492,113千円）の取得によるものです。
3. 工具器具備品の減少額については、主にファイナンス・リース取引終了に伴う492,433千円の除却によるものです。
4. ソフトウェアの増加額については、主に一般管理用として289,903千円（公立大学法人情報基盤ネットワークシステムのソフトウェア取得289,903千円）の取得によるものです。

(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	563	3,414	—	3,408	—	569	
重 油	586	275	—	195	—	665	
合 計	1,149	3,689	—	3,604	—	1,234	

(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	当期費用に含ま れた評価差額	摘 要
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) 公立大学法人債の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

(7)-1 引当金の明細

該当事項はありません。

(7)-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)	2,127	284	2,411	59	18	77	(注)
計	2,127	284	2,411	59	18	77	

(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。

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 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	25,753,889	207,030	—	25,960,919	芸術大学メディア映像スタジオの現物出資により増加
	計	25,753,889	207,030	—	25,960,919	
資本剰余金	施設費	181,311	87,562	966	267,907	増加は建物
	授業料	245,631	2,028	—	247,659	増加は美術品
	目的積立金	1,432,973	671,281	—	2,104,254	増加は工具器具備品
	無償譲与	1,491,488	7,120	—	1,498,608	増加は美術品
	損益外除売却差額相当額	△ 16,182	—	—	△ 16,182	
	計	3,335,223	767,991	966	4,102,249	
	損益外減価償却累計額	△ 10,951,532	△ 478,860	△ 848	△ 11,429,544	建物等の減価償却による増加
差引計	△ 7,616,309	289,131	118	△ 7,327,295		

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11)-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	171,995	194,195	—	366,190	(注)
前中期目標期間繰越積立金	1,308,330	—	726,403	581,926	
計	1,480,325	194,195	726,403	948,117	

(注) 当期増加額は、前期末の当期未処分利益から積み立てられたものです。

(11)-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	前中期目標期間繰越積立金								計
	AIRIS3及び 職員用仮想端末	県立大学公舎 (熊張第2公舎) 改修	奏楽堂非構造部材 等耐震改修	芸大メディア 映像専攻	人事給与システム	グランドピアノ 購入	Aクラリネット 購入	野外ステージ 整備設計業務	
建物	—	14,572	27,280	5,855	—	—	—	—	47,708
工具器具備品	247,981	—	—	24,193	10,377	47,143	1,698	—	331,393
ソフトウェア	227,680	—	—	—	62,222	—	—	—	289,903
建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	2,277	2,277
小 計	475,661	14,572	27,280	30,048	72,600	47,143	1,698	2,277	671,281
教育経費									
消耗品費	—	1,708	—	6,791	—	—	—	—	8,499
備品費	—	286	—	26,722	—	—	—	—	27,009
委託料	—	254	—	—	—	—	—	—	254
一般管理費									
消耗品費	13,537	—	—	—	—	—	—	—	13,537
備品費	1,912	—	—	—	—	—	—	—	1,912
手数料	3,888	—	—	—	—	—	—	—	3,888
委託料	—	20	—	—	—	—	—	—	20
小 計	19,338	2,270	—	33,513	—	—	—	—	55,122
合 計	495,000	16,842	27,280	63,562	72,600	47,143	1,698	2,277	726,403

(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(12)-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31年度	1,015	—	—	—	—	—	1,015
令和2年度	1,015	—	—	—	—	—	1,015
令和3年度	—	4,781,637	4,781,637	—	—	4,781,637	—
合 計	2,030	4,781,637	4,781,637	—	—	4,781,637	2,030

(12)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	令和3年度交付分	合 計
期間進行基準	4,405,082	4,405,082
費用進行基準	376,555	376,555
合 計	4,781,637	4,781,637

(13) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細

(13)-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	
愛知県立大学特定天井改修工事 監理業務	87,562	—	87,562	—	
合 計	87,562	—	87,562	—	

(13)-2 補助金等の明細

(単位：千円)

名称	交付元	経費 の別	期首残高	当期 交付額	当期振替額						期末残高	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	その他			
企業メセナによるメ ディアアート展示資 料アーカイブ事業	文化庁	直接 経費	—	2,160	—	—	—	—	—	2,107	52	—	不用額の返還 52千円
		間接 経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
令和2年度授業料等 減免事業費補助金 (国制度)	愛知県	直接 経費	—	149,545	—	—	—	—	—	149,545	—	—	—
		間接 経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
コロナワクチン職域 接種支援補助金	愛知県	直接 経費	—	3,227	—	—	—	—	—	3,227	—	—	—
		間接 経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
新型コロナワクチン職 域接種集合契約にか かる費用	長久手市	直接 経費	—	428	—	—	—	—	—	428	—	—	—
		間接 経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
新型コロナ感染症対策 大学連携支援金	長久手市	直接 経費	—	2,000	—	—	—	—	—	2,000	—	—	—
		間接 経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
新型コロナウィルス 感染症対策助成事業	独立行政法人日 本学生支援機構	直接 経費	—	1,570	—	—	—	—	—	1,537	33	—	不用額の返還 33千円(県大)
		間接 経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計		直接 経費	—	158,930	—	—	—	—	—	158,845	86	—	—
		間接 経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		計	—	158,930	—	—	—	—	—	158,845	86	—	—

(14) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区 分		報酬又は給料等		法定福利費	退職給付	
		金額	支給人員	金額	金額	支給人員
役 員	常 勤	66,509	4	7,507	—	—
	非常勤	2,267	4	—	—	—
	計	68,777	8	7,507	—	—
教 員	常 勤	2,790,932	298	589,558	178,877	17
	非常勤	275,745	365	642	—	—
	計	3,066,678	663	590,201	178,877	17
職 員	常 勤	705,153	104	138,881	10,162	1
	非常勤	409,630	364	55,151	—	—
	計	1,114,784	468	194,032	10,162	1
合 計	常 勤	3,562,596	406	735,947	189,040	18
	非常勤	687,644	733	55,793	—	—
	計	4,250,240	1,139	791,740	189,040	18

(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372千円及び支給人員4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。

(15)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	453,077	4,388,919	2,153,703	6,995,701
教育経費	—	838,926	502,455	1,341,382
研究経費	—	185,918	67,190	253,109
教育研究支援経費	—	68,894	39,641	108,536
受託研究費	—	6,137	14,465	20,603
共同研究費	—	4,824	1,203	6,027
受託事業費等	—	6,046	28,974	35,020
人件費	453,077	3,278,172	1,499,771	5,231,021
一般管理費	189,010	324,493	147,643	661,147
財務費用	223	7,697	19,770	27,691
小 計	642,312	4,721,110	2,321,117	7,684,540
業務収益				
運営費交付金収益	644,078	2,582,326	1,555,232	4,781,637
学生納付金収益	—	1,949,110	600,020	2,549,130
受託研究収益	—	5,944	14,466	20,411
共同研究収益	—	4,824	1,206	6,031
受託事業等収益	—	6,048	32,933	38,981
寄附金収益	—	21,596	13,030	34,627
補助金等収益	—	119,292	39,552	158,845
資産見返負債戻入	6,068	84,615	64,462	155,147
財務収益	49	—	—	49
雑益	1,002	98,638	93,408	193,049
小 計	651,197	4,872,398	2,414,314	7,937,911
業務損益	8,885	151,288	93,197	253,371
土地	—	3,870,000	3,370,000	7,240,000
建物	—	6,734,380	3,291,312	10,025,693
構築物	—	61,495	172,333	233,829
図書	—	2,435,464	679,183	3,114,647
その他	2,706,442	1,785,924	2,245,931	6,738,298
帰属資産	2,706,442	14,887,264	9,758,761	27,352,468

(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、法人企画部・法人管理部・監査室を示しております。
- 前中期計画期間繰越積立金の取り崩しを財源とする費用は、法人共通において19,338千円、愛知県立大学において業務費が2,270千円、愛知県立芸術大学において業務費が33,513千円発生しております。
- 帰属資産のうち、法人共通については、投資有価証券、現金及び預金の額を計上しております。
- 減価償却費、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
減価償却費	63,594	409,424	116,079	589,097
損益外減価償却相当額	32,818	308,849	137,192	478,860
損益外除売却差額相当額	—	118	—	118
引当外賞与増加見積額	△ 25	110	5,200	5,285
引当外退職給付増加見積額	19,037	28,295	22,101	69,434

(16)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	78,712	
備品費	108,975	
印刷製本費	9,181	
水道光熱費	140,865	
旅費交通費	65,243	
通信運搬費	5,165	
賃借料	48,979	
車両燃料費	25	
保守費	23,696	
修繕費	38,228	
損害保険料	250	
広告宣伝費	2,644	
行事費	88	
諸会費	2,504	
報酬	16,813	
手数料	20,601	
委託料	103,653	
奨学費	223,871	
租税公課	0	
減価償却費	451,687	
貸倒損失	103	
徴収不能引当金繰入額	77	
雑費	12	1,341,382
研究経費		
消耗品費	97,028	
備品費	37,657	
印刷製本費	7,150	
水道光熱費	37,565	
旅費交通費	10,703	
通信運搬費	3,453	
賃借料	2,227	
車両燃料費	22	
保守費	4,502	
修繕費	7,324	
損害保険料	10	
広告宣伝費	744	
諸会費	11,119	
会議費	4	
報酬	3,081	
手数料	9,869	
委託料	15,691	
租税公課	9	
減価償却費	4,943	253,109
教育研究支援経費		
消耗品費	11,465	
備品費	2,533	
印刷製本費	107	
水道光熱費	23,774	
旅費交通費	130	
通信運搬費	284	
賃借料	9,056	
保守費	3,283	
修繕費	2,506	
損害保険料	175	
広告宣伝費	635	
諸会費	592	
報酬	30	
手数料	21,631	
委託料	448	
図書費	10,545	
減価償却費	21,335	
雑費	0	108,536
受託研究費		20,603
共同研究費		6,027
受託事業費等		35,020

役員人件費			
報酬		65,305	
賞与		3,472	
法定福利費		7,507	76,285
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	2,074,591		
賞与	716,341		
退職給付費用	178,877		
法定福利費	589,558	3,559,369	
非常勤教員給与			
給料	275,745		
法定福利費	642	276,388	3,835,757
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	538,911		
賞与	166,242		
退職給付費用	10,162		
法定福利費	138,881	854,197	
非常勤職員給与			
給料	363,749		
賞与	45,881		
法定福利費	55,151	464,781	1,318,979
一般管理費			
消耗品費		36,265	
備品費		10,921	
印刷製本費		6,363	
水道光熱費		28,486	
旅費交通費		4,532	
通信運搬費		13,133	
賃借料		22,071	
車両燃料費		287	
保守費		308,155	
修繕費		29,127	
損害保険料		9,020	
広告宣伝費		7,574	
交際費		275	
諸会費		4,184	
会議費		14	
報酬		2,384	
手数料		18,311	
委託料		48,528	
租税公課		3,746	
減価償却費		107,760	
雑費		1	661,147

(17) 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	50,806	110	うち、現物寄附	27,688千円 86件
愛知県立芸術大学	15,516	153	うち、現物寄附	5,905千円 23件
法人共通	—	—		
合計	66,322	263		

(18) 受託研究の明細

(単位：千円)

委託者	経費の別	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
地方公共団体 (設立団体)	直接経費	—	281	281	—
	間接経費	—	24	24	—
地方公共団体 (設立団体以外)	直接経費	633	8,148	4,633	4,148
	間接経費	—	708	708	—
独立行政法人 ・国立大学法人	直接経費	—	8,403	8,403	—
	間接経費	—	2,491	2,491	—
その他	直接経費	2,538	1,682	3,684	536
	間接経費	—	184	184	—
合計	直接経費	3,171	18,515	17,002	4,684
	間接経費	—	3,408	3,408	—

(19) 共同研究の明細

(単位：千円)

共同研究契約の相手方	経費の別	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
独立行政法人 ・国立大学法人	直接経費	—	1,786	1,786	—
	間接経費	—	178	178	—
その他	直接経費	3,378	6,144	3,696	5,826
	間接経費	—	369	369	—
合計	直接経費	3,378	7,931	5,483	5,826
	間接経費	—	547	547	—

(20) 受託事業等の明細

(単位：千円)

受託者等	経費の別	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
地方公共団体 (設立団体)	直接経費	—	385	385	—
	間接経費	—	—	—	—
地方公共団体等 (設立団体以外)	直接経費	—	14,017	14,017	—
	間接経費	—	—	—	—
その他	直接経費	13,436	17,636	24,579	6,493
	間接経費	—	—	—	—
合計	直接経費	13,436	32,038	38,981	6,493
	間接経費	—	—	—	—

(21) 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	(5,500)	3	独立行政法人日本学術振興会
新学術領域研究	(8,500) 1,890	2	独立行政法人日本学術振興会
基盤研究 (A)	(13,258) 1,092	10	独立行政法人日本学術振興会
基盤研究 (B)	(23,500) 6,288	34	独立行政法人日本学術振興会
基盤研究 (C)	(57,302) 16,720	101	独立行政法人日本学術振興会
挑戦的研究 (開拓)	(1,894) 568	3	独立行政法人日本学術振興会
若手研究	(13,600) 4,080	20	独立行政法人日本学術振興会
研究活動スタート支援	(400) 120	1	独立行政法人日本学術振興会
国際共同研究強化B	(4,400) 1,320	4	独立行政法人日本学術振興会
特別奨励	(598)	1	独立行政法人日本学術振興会
挑戦的研究 (萌芽)	(2,585) 775	5	独立行政法人日本学術振興会
合 計	(131,538) 32,855	184	

(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。

(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(22)-1 現金及び預金

(単位：千円)

区 分	金 額
現 金	20
当座預金	—
普通預金	1,006,422
定期預金	1,600,000
合 計	2,606,442

(22)-2 資産見返物品受贈額

(単位：千円)

区 分	金 額
構 築 物	147,955
工具器具備品	0
図 書	2,392,519
そ の 他	5
合 計	2,540,480