

平成20事業年度

財 務 諸 表

自：平成20年4月 1日

至：平成21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	7
附属明細書	別紙

# 貸借対照表

平成21年3月31日 現在

(単位：千円)

資産の部			
固定資産			
1	有形固定資産		
	土地	36,913,526	
	建物	8,647,676	
	減価償却累計額	<u>1,966,793</u>	6,680,883
	構築物	940,100	
	減価償却累計額	<u>258,974</u>	681,125
	工具器具備品	702,827	
	減価償却累計額	<u>291,716</u>	411,110
	図書		2,387,721
	美術品・收藏品		24,323
	船舶	2,977	
	減価償却累計額	<u>2,288</u>	688
	車両運搬具	24,655	
	減価償却累計額	<u>17,523</u>	7,131
	建設仮勘定		
	建設仮勘定		<u>11,077</u>
	有形固定資産合計		<u>47,117,588</u>
2	無形固定資産		
	ソフトウェア	33,219	
	その他の無形固定資産		<u>44,430</u>
	無形固定資産合計		<u>77,649</u>
3	投資その他の資産		
	預託金		<u>148</u>
	投資その他の資産合計		<u>148</u>
	固定資産合計		<u>47,195,385</u>
流動資産			
	現金及び預金	948,254	
	未収学生納付金収入	17,036	
	有価証券	1,099,443	
	たな卸資産	9,359	
	前渡金	82	
	その他の流動資産		<u>15,501</u>
	流動資産合計		<u>2,089,678</u>
	資産合計		<u>49,285,063</u>
負債の部			
固定負債			
	資産見返負債		
	資産見返運営費交付金等	627,889	
	資産見返補助金等	13,930	
	資産見返寄付金	71,351	
	建設仮勘定見返運営費交付金	10,080	
	資産見返物品受贈額	<u>2,033,910</u>	2,757,161
	引当金		
	退職給付引当金	<u>176</u>	176
	長期リース債務		<u>197,164</u>
	固定負債合計		<u>2,954,502</u>
流動負債			
	運営費交付金債務	215,242	
	寄付金債務	73,850	
	前受受託研究費等	3,714	
	前受金	278,260	
	預り金	88,518	
	未払金	1,208,306	
	リース債務	64,677	
	流動負債合計		<u>1,932,570</u>
	負債合計		<u>4,887,072</u>
純資産の部			
資本金			
	政府出資金	43,693,912	
	資本金合計		<u>43,693,912</u>
資本剰余金			
	資本剰余金	2,482,067	
	損益外減価償却累計額(-)	<u>-2,337,383</u>	
	資本剰余金合計		<u>144,684</u>
利益剰余金			
	教育研究環境整備等積立金	343,298	
	積立金	57,720	
	当期末処分利益	<u>158,375</u>	
	(うち当期総利益 158,375)		
	利益剰余金合計		<u>559,394</u>
	純資産合計		<u>44,397,990</u>
	負債純資産合計		<u>49,285,063</u>

## 損益計算書

自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,219,718	
研究経費		163,523	
教育研究支援経費		70,727	
受託研究費		27,594	
受託事業費		25,994	
役員人件費		74,882	
教員人件費			
常勤教員給与	4,772,150		
非常勤教員給与	201,350	4,973,501	
職員人件費			
常勤職員給与	1,076,800		
非常勤職員給与	127,521	1,204,321	7,760,263
一般管理費			273,768
財務費用			
支払利息		6,664	6,664
経常費用合計			<u>8,040,696</u>
経常収益			
運営費交付金収益			5,155,051
授業料収益			2,085,707
入学金収益			335,616
検定料収益			74,628
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	2,050		
その他の受託研究等収益	30,263	32,313	
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	16,641		
その他の受託事業等収益	10,952	27,594	
寄付金収益			20,777
施設費収益			196,125
補助金等収益			23,407
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	38,865		
資産見返寄付金戻入	6,020		
資産見返補助金等戻入	199		
資産見返物品受贈額戻入	1	45,086	
財務収益			
受取利息	3,993		
有価証券利息	3,240		
為替差益	11	7,246	
雑益			
財産貸付料収入	20,458		
文献複写料収入	853		
間接経費収入	19,936		
その他の雑益	32,138	73,387	
経常収益合計			<u>8,076,942</u>
経常利益			36,245
臨時利益			
その他の臨時利益		752	752
当期純利益			36,998
目的積立金取崩額			121,376
当期総利益			<u>158,375</u>

## キャッシュ・フロー計算書

自 平成20年4月1日

至 平成21年3月31日

(単位：千円)

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	-1,162,996
人件費支出	-6,266,307
その他の業務支出	-616,596
運営費交付金収入	5,194,637
授業料収入	2,179,948
入学金収入	329,089
検定料収入	74,628
受託研究等収入	21,685
受託事業等収入	23,784
補助金等収入	39,449
預り科学研究費補助金等の増加額	1,234
寄付金収入	45,381
財産の賃貸等による収入	20,459
その他の収入	404,051
業務活動によるキャッシュ・フロー	288,449
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	-1,100,000
定期預金の払戻による収入	2,100,000
有価証券の取得による支出	-4,996,749
有価証券の償還による収入	4,296,888
有形固定資産の取得による支出	-930,170
無形固定資産の取得による支出	-63,456
施設費による収入	901,429
小計	207,939
利息及び配当金の受取額	8,370
投資活動によるキャッシュ・フロー	216,310
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	-63,121
利息の支払額	-6,783
財務活動によるキャッシュ・フロー	-69,904
資金増加額	434,855
資金期首残高	513,399
資金期末残高	948,254

## 利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

当期末処分利益		158,375,266
当期総利益	158,375,266	
利益処分額		
積立金	5,675,777	
国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣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>152,699,489</u>	<u>158,375,266</u>

## 国立大学法人等業務実施コスト計算書

自 平成20年4月1日

至 平成21年3月31日

(単位：千円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	7,760,263		
一般管理費	273,768		
財務費用	6,664	8,040,696	

(2) (控除) 自己収入等

授業料収益	-2,085,707		
入学金収益	-335,616		
検定料収益	-74,628		
受託研究等収益	-32,313		
受託事業等収益	-27,594		
寄付金収益	-20,777		
資産見返運営費交付金等戻入(授業料分)	-28,133		
資産見返寄付金戻入	-6,020		
財務収益	-7,246		
雑益	-53,451		
臨時利益	-752	-2,672,242	

業務費用合計

5,368,454

損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額	488,753		
損益外固定資産除却相当額	759		489,512

引当外賞与増加見積額

-42,061

引当外退職給付増加見積額

-106,815

機会費用

国有財産無償使用の機会費用	253		
政府出資等の機会費用	581,013		581,266

国立大学法人等業務実施コスト

6,290,357

(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)	3年～47年	構築物	3年～60年
工具器具備品	2年～10年	船舶	5年～8年
車両運搬具	5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21年3月末利回りを参考に1.340%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 369,546 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 5,663,811 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	948,254 千円
資金期末残高	948,254 千円

- (2) 重要な非資金取引

現物寄附の受入による資産の取得

工具器具備品	4,248 千円
美術品	1,000 千円
車両運搬具	1,210 千円
自動車リサイクル料	9 千円
図書	8,247 千円
計	14,716 千円

3. 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	11,176	9,983	1,192

4. 重要な後発事象

該当事項無し

5. 固定資産の減損

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行った場合に関する事項

- (1) 使用しないという決定を行った固定資産の用途、種類、場所等の概要

(単位：千円)

用途	種類	場所	帳簿価格
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	建物及び構築物	椋の湖研修所 (岐阜県中津川市上野字椋の木587-1)	26,329

- (2) 使用しなくなる日

平成21年10月1日

- (3) 使用しないという決定を行った経緯及び理由

椋の湖研修所においては、利用率の低下のため、平成21年2月24日の役員会において平成21年9月末限りでの利用停止が承認されたため、当分の間、閉鎖することとした。

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

・帳簿価格

建物及び構築物	25,537 千円
土地	36,304 千円

・減損額の見込額

建物及び構築物	25,537 千円
土地	4,142 千円

・回収可能サービス価格について、建物及び構築物は、将来使用しない見込みなので、0円とし、土地については、路線価を参考に算定している。

36,304千円	×	$\frac{3,098円(H20路線価)}{3,497円(H16路線価)}$	= 32,162千円
36,304千円	-	32,162千円	= 4,142千円

6. 千円単位の金額の表示について

千円未満の端数は切り捨てにより表示している。但し「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る。

# 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	3
13. 積立金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	5
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	5
16-2 補助金等の明細	5
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	6
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	7
23. 科学研究費補助金の明細	7
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	7
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3 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	7,380,445	900,693	2,162	8,278,975	1,936,946	408,429	-	-	6,342,029	
	構築物	826,075	40,179	107	866,147	251,008	49,502	-	-	615,138	
	工具器具備品	161,960	31,936	15,231	178,664	118,867	23,598	-	-	59,796	
	図書	164,256	-	2	164,253	-	-	-	-	164,253	
	船舶	2,277	-	-	2,277	2,276	56	-	-	0	
	車両運搬具	15,543	514	-	16,057	13,975	1,951	-	-	2,082	
	計	8,550,557	973,323	17,504	9,506,376	2,323,074	483,537	-	-	7,183,301	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	229,417	139,283	-	368,700	29,847	15,147	-	-	338,853	
	構築物	68,179	5,772	-	73,952	7,966	3,355	-	-	65,986	
	工具器具備品	486,075	38,086	-	524,162	172,848	105,517	-	-	351,313	
	図書	2,186,781	36,910	223	2,223,467	-	-	-	-	2,223,467	
	船舶	-	700	-	700	11	11	-	-	688	
	車両運搬具	7,387	1,210	-	8,597	3,548	1,426	-	-	5,049	
	計	2,977,841	221,963	223	3,199,580	214,221	125,459	-	-	2,985,359	
非償却資産	土地	36,913,526	-	-	36,913,526	-	-	-	-	36,913,526	
	美術品・收藏品	23,323	1,000	-	24,323	-	-	-	-	24,323	
	建設仮勘定	11,172	11,077	11,172	11,077	-	-	-	-	11,077	
	計	36,948,021	12,077	11,172	36,948,927	-	-	-	-	36,948,927	
有形固定資産 合計	土地	36,913,526	-	-	36,913,526	-	-	-	-	36,913,526	
	建物	7,609,863	1,039,976	2,162	8,647,676	1,966,793	423,576	-	-	6,680,883	
	構築物	894,255	45,952	107	940,100	258,974	52,857	-	-	681,125	
	工具器具備品	648,035	70,023	15,231	702,827	291,716	129,116	-	-	411,110	
	図書	2,351,037	36,910	225	2,387,721	-	-	-	-	2,387,721	
	美術品・收藏品	23,323	1,000	-	24,323	-	-	-	-	24,323	
	船舶	2,277	700	-	2,977	2,288	68	-	-	688	
	車両運搬具	22,930	1,724	-	24,655	17,523	3,378	-	-	7,131	
	建設仮勘定	11,172	11,077	11,172	11,077	-	-	-	-	11,077	
	計	48,476,420	1,207,364	28,900	49,654,885	2,537,296	608,997	-	-	47,117,588	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	20,027	2,394	-	22,421	12,525	3,433	-	-	9,895	
	その他の無形固定資産	-	45,601	-	45,601	1,782	1,782	-	-	43,819	
計	20,027	47,995	-	68,022	14,308	5,215	-	-	53,714		
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	882	25,341	-	26,223	2,899	2,708	-	-	23,323	
	計	882	25,341	-	26,223	2,899	2,708	-	-	23,323	
非償却資産	その他の無形固定資産	611	-	-	611	-	-	-	-	611	
	計	611	-	-	611	-	-	-	-	611	
合計	ソフトウェア	20,909	27,735	-	48,644	15,425	6,142	-	-	33,219	
	その他の無形固定資産	611	45,601	-	46,212	1,782	1,782	-	-	44,430	
	計	21,520	73,337	-	94,857	17,208	7,924	-	-	77,649	
その他の資産	預託金	138	9	-	148	-	-	-	-	148	
	計	138	9	-	148	-	-	-	-	148	

(注)建物増加の主な要因

増加理由	施設名	金額(千円)
耐震補強に伴う建物改修等のため	自然科学棟	299,862
耐震補強に伴う建物改修等のため	第一人文棟	257,535
体育館の新営工事のため	附属岡崎小学校	220,183

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	9,142	17,632	-	17,416	-	9,359	

3. 無償使用国有財産の明細

区分	種別	所在地	面積(m <sup>2</sup> )	構造	機会費用の金額(千円)	摘要
工具器具備品	研究用	刈谷市井ヶ谷町広沢1	-	-	253	
合計					253	

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422回割引短期国債	1,099,314	1,100,000	1,099,443	-	
	計	1,099,314	1,100,000	1,099,443	-	
貸借対照表 計上額				1,099,443		

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. 長期借入金の明細

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	3,654	117	3,595	176	
退職一時金に係る債務	3,654	117	3,595	176	
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	3,654	117	3,595	176	

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	( 39,203 ) 1,335,180	( 9,059 ) 705,303	-	( 48,262 ) 2,040,483	自然科学棟等改修工事ほか
目的積立金	227,835	316,015	-	543,851	固定資産の取得
損益外固定資産除却差額	-105,734	-	17,504	-123,239	固定資産の除却
計	1,478,252	1,021,319	17,504	2,482,067	
損益外減価償却累計額	1,865,375	488,753	16,745	2,337,383	除却による減少
差引計	-387,122	532,565	759	144,684	

(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	418,288	362,402	437,392	343,298	(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	51,519	6,200	-	57,720	
計	469,808	368,602	437,392	401,018	

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	121,376	教育環境整備に伴う消耗品・備品等の購入
計	121,376	
その他		
教育研究環境整備等積立金	316,015	教育環境整備に伴う固定資産取得
計	316,015	

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	156,159	
備品費	57,408	
印刷製本費	46,671	
水道光熱費	148,040	
旅費交通費	44,280	
通信運搬費	13,500	
賃借料	5,185	
車両燃料費	629	
保守費	21,288	
修繕費	405,673	
損害保険料	1,824	
行事費	373	
諸会費	10,157	
会議費	1,496	
報酬・委託・手数料	76,919	
奨学費	128,193	
租税公課	228	
減価償却費	88,384	
貸倒損失	1,116	
雑費	12,184	1,219,718
研究経費		
消耗品費	55,843	
備品費	19,479	
印刷製本費	5,051	
水道光熱費	10,782	
旅費交通費	37,937	
通信運搬費	345	
賃借料	1,169	
車両燃料費	3	
修繕費	9,720	
諸会費	5	
会議費	4,096	
報酬・委託・手数料	4,064	
減価償却費	11,726	
雑費	3,299	163,523

教育研究支援経費				
消耗品費		31,463		
備品費		2,422		
印刷製本費		3,788		
水道光熱費		6,276		
旅費交通費		322		
通信運搬費		920		
賃借料		204		
保守費		1,529		
修繕費		6,511		
諸会費		129		
報酬・委託・手数料		2,261		
図書費		172		
減価償却費		5,084		
雑費		9,639		70,727
受託研究費				27,594
受託事業費				25,994
役員人件費				
報酬		53,010		
賞与		16,238		
法定福利費		5,633		74,882
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	2,759,827			
賞与	1,047,599			
退職給付費用	513,693			
法定福利費	451,030	4,772,150		
非常勤教員給与				
給料	192,755			
賞与	4,827			
退職給付費用	421			
法定福利費	3,346	201,350		4,973,501
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	659,956			
賞与	233,322			
退職給付費用	74,408			
法定福利費	109,113	1,076,800		
非常勤職員給与				
給料	113,855			
賞与	1,080			
退職給付費用	72			
法定福利費	12,513	127,521		1,204,321
一般管理費				
消耗品費		28,601		
備品費		8,805		
印刷製本費		17,734		
水道光熱費		7,841		
旅費交通費		14,745		
通信運搬費		6,981		
賃借料		2,123		
車両燃料費		384		
福利厚生費		3,393		
保守費		30,486		
修繕費		45,619		
損害保険料		4,261		
広告宣伝費		2,038		
行事費		23		
諸会費		6,357		
会議費		267		
報酬・委託・手数料		78,602		
租税公課		3,756		
減価償却費		5,777		
雑費		5,968		273,768

(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
平成19年度	177,369	-	176,952	-	-	176,952	416
平成20年度	-	5,194,637	4,978,098	1,841	-	4,979,939	214,697
合計	177,498	5,194,637	5,155,051	1,841	-	5,156,892	215,242

## 15-2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	平成19年度交付分	平成20年度交付分	合計
期間進行基準	-	4,507,683	4,507,683
業務達成基準	2,053	54,091	56,144
費用進行基準	174,899	416,324	591,223
合計	176,952	4,978,098	5,155,051

## 16. 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	-	9,059	25,940	
施設整備費補助金	866,429	-	696,244	170,184	
合計	901,429	-	705,303	196,125	

## 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	収益計上	
特色ある大学支援プログラム	15,500	-	-	-	-	15,500	
専門職大学院プログラム	19,877	-	11,970	-	-	7,907	
合計	35,377	-	11,970	-	-	23,407	

## 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	( 57,261 ) 57,261	4	( - ) -	-
	非常勤	( - ) 11,988	3	( - ) -	-
	計	( 57,261 ) 69,249	7	( - ) -	-
教職員	常勤	( 4,592,756 ) 4,700,705	587	( 588,101 ) 588,101	23
	非常勤	( - ) 312,519	317	( - ) 493	3
	計	( 4,592,756 ) 5,013,224	904	( 588,101 ) 588,595	26
合計	常勤	( 4,650,018 ) 4,757,966	591	( 588,101 ) 588,101	23
	非常勤	( - ) 324,507	320	( - ) 493	3
	計	( 4,650,018 ) 5,082,473	911	( 588,101 ) 588,595	26

(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、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 994千円

理事 756千円

非常勤

理事・監事 333千円

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



## 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	5,163,094	1,979,320	7,142,415	617,847	7,760,263
教育経費	923,071	238,319	1,161,390	58,327	1,219,718
研究経費	160,902	-	160,902	2,621	163,523
教育研究支援経費	70,727	-	70,727	-	70,727
受託研究費	27,594	-	27,594	-	27,594
受託事業費	25,564	163	25,727	266	25,994
人件費	3,955,235	1,740,838	5,696,073	556,632	6,252,705
一般管理費	44,402	14,960	59,362	214,405	273,768
財務費用	6,664	-	6,664	-	6,664
小 計	5,214,161	1,994,281	7,208,443	832,253	8,040,696
業務収益					
運営費交付金収益	3,350,775	1,399,841	4,750,616	404,434	5,155,051
学生納付金収益	2,397,858	98,094	2,495,952	-	2,495,952
受託研究等収益	27,594	-	27,594	4,719	32,313
受託事業等収益	25,564	163	25,727	1,866	27,594
寄付金収益	11,058	6,151	17,209	3,567	20,777
施設費収益	174,439	4,496	178,936	17,189	196,125
補助金収益	23,407	-	23,407	-	23,407
資産見返負債戻入	29,504	9,384	38,888	6,198	45,086
財務収益	-	-	-	7,246	7,246
雑益	12,836	281	13,118	60,269	73,387
小 計	6,053,039	1,518,413	7,571,452	505,490	8,076,942
業務損益	838,877	475,868	363,009	326,763	36,245
土地	22,454,269	13,750,207	36,204,477	709,048	36,913,526
建物	4,164,409	1,943,344	6,107,753	573,129	6,680,883
構築物	453,961	192,837	646,799	34,325	681,125
その他	2,827,392	46,555	2,873,948	2,135,580	5,009,528
帰属資産	29,900,033	15,932,945	45,832,978	3,452,085	49,285,063

(注)

1. 従来、単一セグメントであるため、セグメント情報を記載していなかったが、詳細なセグメントに係る財務情報を開示する目的から、当事業年度より「学部・大学院」、「附属学校」の2つに区分し、各セグメントに配賦しなかったもの及び配賦不能なものは「法人共通」へ計上している。
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(74,882千円)、職員人件費(481,749千円)及び一般管理費(214,405千円)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(16,238千円)、職員人件費相当分(388,196千円)、雑益が、財産貸付料収入(14,691千円)、間接経費収入(19,936千円)、その他(25,641千円)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(709,048千円)、建物(573,129千円)、現預金(948,254千円)及び有価証券(1,099,443千円)であります。
5. 各セグメントにおける目的積立金を財源とする費用、損益外減価償却相当額、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	100,220	10,132	110,353	11,023	121,376
損益外減価償却相当額	292,910	148,036	440,947	47,805	488,753
引当外賞与増加見積額	26,605	11,321	37,927	4,133	42,061
引当外退職給付増加見積額	299,955	131,933	168,021	61,205	106,815

## 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	31,514	223	現物寄附12,812千円, 200件
附属学校	21,278	8	現物寄附1,902千円, 3件
その他	7,304	3	現物寄附1千円, 1件
合 計	60,097	234	現物寄附14,716千円, 204件

その他のうち1件は教育研究基金(受入金額7,003千円、受入件数330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	-	2,050	2,050	-
合 計	-	2,050	2,050	-

間接経費(270千円)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	14,341	14,985	26,382	2,944
合 計	14,341	14,985	26,382	2,944

間接経費(3,458千円)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	-	4,650	3,880	769
合 計	-	4,650	3,880	769

間接経費(990千円)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	-	12,704	12,704	-
その他	-	3,937	3,937	-
合 計	-	16,641	16,641	-

間接経費(846千円)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	-	10,952	10,952	-
合 計	-	10,952	10,952	-

間接経費(753千円)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	( 1,950 )	2	
基盤研究(A)	( 3,350 ) 1,005	7	
基盤研究(B)	( 17,515 ) 5,254	24	
基盤研究(C)	( 28,387 ) 8,516	40	
萌芽研究	( 500 )	1	
若手研究(スタートアップ)	( 2,670 ) 801	2	
若手研究(B)	( 14,531 ) 4,359	18	
奨励研究	( 530 )	1	
特別研究促進費	( 900 )	1	
研究成果公開促進費	( 700 )	1	
特別研究員奨励費	( 1,900 )	2	
廃棄物処理等科学研究費補助	( 556 )	1	
合 計	( 73,490 ) 19,936	100	

(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	948,204	
合 計	948,254	

## 24-2 未払金

(単位:千円)

相手先	金 額
退職手当(23名分)	497,898
小原建設(株)	196,192
(株)設幸工務店	18,924
富士通(株)東海営業本部	15,387
(株)三州電気	15,314
角文建設(株)	15,172
(株)日高堂	14,790
重喜防水工業(株)	14,731
日本理化学工業(株)	14,700
(株)コムラ	14,198
(株)山下設計中部支社	11,077
富士通エフ・アイ・ピー(株)	10,227
中部電力(株)	9,906
親和建設(株)	9,901
日本オーチス・エレベータ(株)	8,569
森山電気(株)	8,505
サンエイ工業(株)	7,927
電子システム(株)	7,872
Officeサプライ中部(株)	7,658
(株)シーエーアイ	7,600
その他 700件	301,751
合 計	1,208,306

## 25. 関連公益法人等の明細

該当なし

(注記事項)

附属明細書における千円単位の金額の表示について  
千円未満の端数は切り捨てにより表示している。