

平成27事業年度

財 務 諸 表

自：平成27年4月 1日

至：平成28年3月31日

国立大学法人和歌山大学

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 |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | 6 |
| 重要な会計方針 | 7 |
| 注記事項 | 8 |
| 附属明細書 | 別紙 |

貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位：円)

資産の部

I 固定資産

| | | | | | | |
|---|------------|-----------------|--|--|--|----------------|
| 1 | 有形固定資産 | | | | | |
| | 土地 | | | | | 12,834,187,000 |
| | 建物 | 16,813,492,999 | | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 7,019,725,766 | | | | 9,793,767,233 |
| | 構築物 | 2,317,770,718 | | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,375,110,386 | | | | 942,660,332 |
| | 機械装置 | 497,229,866 | | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 141,637,097 | | | | 355,592,769 |
| | 工具器具備品 | 3,301,497,791 | | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,493,085,899 | | | | 808,411,892 |
| | 図書 | | | | | 2,870,849,153 |
| | 美術品・収蔵品 | | | | | 57,614,350 |
| | 船舶 | 17,000,648 | | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 13,668,334 | | | | 3,332,314 |
| | 車両運搬具 | 35,448,816 | | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 25,412,369 | | | | 10,036,447 |
| | 有形固定資産合計 | | | | | 27,676,451,490 |
| 2 | 無形固定資産 | | | | | |
| | 特許権 | | | | | 10,713,662 |
| | ソフトウェア | | | | | 71,258,229 |
| | 電話加入権 | | | | | 480,000 |
| | 産業財産権仮勘定 | | | | | 26,907,186 |
| | 無形固定資産合計 | | | | | 109,359,077 |
| 3 | 投資その他の資産 | | | | | |
| | 投資有価証券 | | | | | 600,000 |
| | 長期前払費用 | | | | | 294,975 |
| | 預託金 | | | | | 91,110 |
| | 投資その他の資産合計 | | | | | 986,085 |
| | 固定資産合計 | | | | | 27,786,796,652 |

II 流動資産

| | | | | | | |
|--|-----------|------------|--|--|--|----------------|
| | 現金及び預金 | | | | | |
| | 未収学生納付金収入 | 29,104,400 | | | | |
| | 徴収不能引当金 | — | | | | 29,104,400 |
| | その他の未収入金 | | | | | 36,935,715 |
| | たな卸資産 | | | | | 479,257 |
| | 前払費用 | | | | | 153,900 |
| | 未収収益 | | | | | 988 |
| | その他の流動資産 | | | | | 90,140 |
| | 流動資産合計 | | | | | 879,238,100 |
| | 資産合計 | | | | | 28,666,034,752 |

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 | 1,915,014,844 | | |
| 資産見返補助金等 | 333,555,200 | | |
| 資産見返寄附金 | 66,714,795 | | |
| 資産見返物品受贈額 | <u>2,551,296,834</u> | 4,866,581,673 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | <u>4,994,732</u> | 4,994,732 | |
| 長期未払金 | | <u>170,750,511</u> | |
| 固定負債合計 | | | 5,042,326,916 |

II 流動負債

| | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 寄附金債務 | | 304,568,438 | |
| 前受受託研究費等 | | 13,958,474 | |
| 前受金 | | 13,957,890 | |
| 預り科学研究費補助金等 | | 19,916,698 | |
| 預り金 | | 78,598,701 | |
| 未払金 | | 647,198,688 | |
| 未払消費税等 | | 2,421,500 | |
| 引当金 | | | |
| 環境安全対策引当金 | <u>10,528,126</u> | <u>10,528,126</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>1,091,148,515</u> |
| 負債合計 | | | 6,133,475,431 |

純資産の部

I 資本金

| | | | |
|-------|--|-----------------------|----------------|
| 政府出資金 | | <u>27,175,371,339</u> | |
| 資本金合計 | | | 27,175,371,339 |

II 資本剰余金

| | | | |
|---------------|--|------------------------|-----------------|
| 資本剰余金 | | 3,869,700,741 | |
| 損益外減価償却累計額(△) | | <u>△ 8,529,571,669</u> | |
| 資本剰余金合計 | | | △ 4,659,870,928 |

III 利益剰余金

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 当期末処分利益 | | <u>17,058,910</u> | |
| (うち当期総利益 118,242,597) | | | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>17,058,910</u> |

| | | | |
|---------|--|--|-----------------------|
| 純資産合計 | | | <u>22,532,559,321</u> |
| 負債純資産合計 | | | <u>28,666,034,752</u> |

注1) 翌期以降の運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は、3,352,315,331円です。

注2) 翌期以降の運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額は、306,897,543円です。

損益計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 846,522,936 | |
| 研究経費 | | 619,449,727 | |
| 教育研究支援経費 | | 379,785,289 | |
| 受託研究費 | | 64,995,305 | |
| 受託事業費 | | 34,631,439 | |
| 役員人件費 | | 78,615,135 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 3,500,169,673 | | |
| 非常勤教員給与 | 169,109,595 | 3,669,279,268 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 1,058,134,460 | | |
| 非常勤職員給与 | 167,376,196 | 1,225,510,656 | 6,918,789,755 |
| 一般管理費 | | | 349,496,267 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 4,992,605 | 4,992,605 |
| 雑損 | | | 1,504,661 |
| 経常費用合計 | | | 7,274,783,288 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 3,885,600,549 |
| 授業料収益 | | | 2,155,012,535 |
| 入学金収益 | | | 343,722,400 |
| 講習料収益 | | | 32,701,000 |
| 検定料収益 | | | 91,100,600 |
| 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 | 12,571,806 | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益 | 52,615,873 | 65,187,679 | |
| 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 | 34,631,440 | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益 | — | 34,631,440 | |
| 寄附金収益 | | | 97,751,275 |
| 施設費収益 | | | 2,765,372 |
| 補助金等収益 | | | |
| 農林水産試験研究費補助金 | 60,039,007 | | |
| 大学改革推進等補助金 | 17,537,036 | | |
| 和歌山大学岸和田サテライト地域連携事業補助金 | 4,684,000 | | |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費補助金 | 4,418,000 | | |
| 農林水産業ロボット技術活用推進補助金 | 2,638,980 | | |
| 和歌山市地域共同研究事業交付金 | 2,000,000 | | |
| その他預り補助金 | 1,279,671 | 92,596,694 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 211,479,362 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 97,457,052 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 17,483,676 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 37,652,346 | 364,072,436 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 224,342 | | |
| その他の財務収益 | 50,000 | 274,342 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 29,036,476 | | |
| 大学入試センター試験実施料収入 | 13,800,636 | | |
| 研究関連収入 | 49,871,122 | | |
| 環境安全対策引当金戻入額 | 1,058,648 | | |
| 雑収入 | 27,309,994 | 121,076,876 | |
| 経常収益合計 | | | 7,286,493,198 |
| 経常利益 | | | 11,709,910 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 4,881,530 | |
| 固定資産売却損 | | 1 | 4,881,531 |
| 臨時利益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 102,666,649 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 3,667,343 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 1 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 1,209,560 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 5 | 4,876,909 | |
| 固定資産売却益 | | 2,100,000 | |
| 過年度土地処分費用戻入 | | 1,770,660 | 111,414,218 |
| 当期純利益 | | | 118,242,597 |
| 当期総利益 | | | 118,242,597 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位：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 | △ 1,224,120,307 |
| | 人件費支出 | △ 5,333,862,700 |
| | その他の業務支出 | △ 301,509,190 |
| | 運営費交付金収入 | 3,992,978,000 |
| | 授業料収入 | 1,850,136,075 |
| | 入学金収入 | 335,797,200 |
| | 講習料収入 | 32,651,000 |
| | 検定料収入 | 91,120,600 |
| | 受託研究等収入 | 74,505,002 |
| | 受託事業等収入 | 34,089,260 |
| | 補助金等収入 | 92,593,235 |
| | 補助金等の精算による返還金の支出 | △ 9,338,774 |
| | 寄附金収入 | 125,242,696 |
| | その他の業務収入 | 143,219,142 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 96,498,761 |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 317,287,172 |
| | 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入 | 243,025,560 |
| | 定期預金等の取得による支出 | △ 230,010,000 |
| | 定期預金等の払戻による収入 | 200,010,000 |
| | 施設費による収入 | 32,000,000 |
| | 国立大学財務・経営センターへの納付による支出 | △ 117,364,695 |
| | 小計 | △ 189,626,307 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 292,704 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 189,333,603 |
| 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払額 | △ 86,481,112 |
| | 小計 | △ 86,481,112 |
| | 利息の支払額 | △ 5,110,052 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 91,591,164 |
| IV | 資金に係る換算差額 | — |
| V | 資金減少額 | △ 377,423,528 |
| VI | 資金期首残高 | 1,049,887,228 |
| VII | 資金期末残高 | 672,463,700 |

注) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

| | |
|----------|----------------|
| 現金及び預金勘定 | 812,473,700円 |
| 定期預金 | △ 140,010,000円 |
| 資金期末残高 | 672,463,700円 |

利益の処分に関する書類
(平成28年6月28日)

(単位：円)

| | | | |
|-----|---------|--------------------|-------------------|
| I | 当期末処分利益 | | 17,058,910 |
| | 当期総利益 | 118,242,597 | |
| | 前期繰越欠損金 | <u>101,183,687</u> | |
| II | 積立金振替額 | | — |
| III | 利益処分額 | | <u>17,058,910</u> |
| | 積立金 | <u>17,058,910</u> | |

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|------|-------------------|-----------------|-----------------|
| I | 業務費用 | | |
| | (1) 損益計算書上の費用 | | |
| | 業務費 | 6,918,789,755 | |
| | 一般管理費 | 349,496,267 | |
| | 財務費用 | 4,992,605 | |
| | 雑損 | 1,504,661 | |
| | 臨時損失 | 4,881,531 | 7,279,664,819 |
| | (2) (控除) 自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | △ 2,155,012,535 | |
| | 入学金収益 | △ 343,722,400 | |
| | 講習料収益 | △ 32,701,000 | |
| | 検定料収益 | △ 91,100,600 | |
| | 受託研究等収益 | △ 65,187,679 | |
| | 受託事業等収益 | △ 34,631,440 | |
| | 寄附金収益 | △ 97,751,275 | |
| | 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 158,533,359 | |
| | 資産見返寄附金戻入 | △ 17,483,676 | |
| | 財務収益 | △ 274,342 | |
| | 雑益 | △ 71,205,754 | |
| | 臨時利益 | △ 6,447,982 | △ 3,074,052,042 |
| | 業務費用合計 | | 4,205,612,777 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 532,248,236 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | — |
| IV | 損益外有価証券損益相当額(確定) | | — |
| V | 損益外有価証券損益相当額(その他) | | — |
| VI | 損益外利息費用相当額 | | — |
| VII | 損益外除売却差額相当額 | | 43,490,391 |
| VIII | 引当外賞与増加見積額 | | 3,872,827 |
| IX | 引当外退職給付増加見積額 | | 114,377,394 |
| X | 機会費用 | | — |
| XI | (控除) 国庫納付額 | | — |
| XII | 国立大学法人等業務実施コスト | | 4,899,601,625 |

注) 国又は地方公共団体からの出向職員に係る引当外退職給付増加見積額は23,939,381円です。

I 重要な会計方針

国立大学法人会計基準の改訂

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」（国立大学法人会計基準等検討会議 平成28年2月1日改訂）」及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針（文部科学省 日本公認会計士協会 平成28年4月21日最終改訂）」を適用して、財務諸表等を作成しています。

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、文部科学省の指定に従い、特別運営費交付金により措置された事業等のうちプロジェクト分及び「学長のリーダーシップの発揮」を更に高めるための特別措置枠、国立大学機能強化分並びに特殊要因運営費交付金のうち一般施設（土地建物）借料及び建物新営設備費については業務達成基準を、特別運営費交付金により措置された事業等のうち年俸制導入促進費及び特殊要因運営費交付金のうち退職手当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 | 8年～50年 |
| 構築物 | 8年～60年 |
| 機械装置 | 8年～17年 |
| 工具器具備品 | 2年～20年 |
| 船舶 | 5年 |
| 車両運搬具 | 6年 |

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第84)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ます。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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)に基づいています。

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ません。

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ます。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準並びに退職給付費用の処理方法

外国人教師等平成16年度定員外の者に係る退職一時金については、運営費交付金により財源措置されないため、当事業年度末における自己都合要支給額に基づき退職給付引当金を計上しています。上記以外の者に係る退職一時金については、運営費交付金による財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

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、当事業年度末に在職する役員員について、当事業年度末の退職給付見積額から前事業年度末の退職給付見積額を控除した額から、退職者に係る前期末退職給付見積額を控除して計算しています。

5. 徴収不能引当金の計上基準

学生納付金債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権は徴収不能実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、それぞれ回収不能見込額を計上しています。

6. 環境安全対策引当金の計上基準

「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」により処理が義務付けられているPCB廃棄物の処理に要する費用については、一部運営費交付金により今後財政措置がなされる予定とされています。

本学が保管中のPCB廃棄物に係る処理費用のうち、法令、中期計画等に照らして客観的に財源が措置されていることが明らかでない分については、合理的見積額を計上しています。

7. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) その他有価証券

(時価のないもの)

移動平均法による原価法

8. 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

9. 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

政府出資等の機会費用の計算に使用した利率については、決算日における10年もの国債（新発債）の利回りは▲0.050%でしたが、「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算定に係る利回りについて（通知）」（平成28年4月14日付け28文科高第63号）に基づき、0%で計算しています。

10. 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ます。

11. 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、税込方式によっています。

II 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

III 重要な後発事象

該当事項はありません。

IV 固定資産の減損

1. 減損を認識した資産

該当事項はありません。

2. 減損の兆候が認められた資産

(1) 海南宿舎 1 号棟

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：円)

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額 |
|-----------|----|----------------------|------------|
| 海南宿舎 1 号棟 | 建物 | 和歌山県海南市日方字千原 924 番 3 | 29,188,473 |

② 認められた減損の兆候の概要

海南宿舎 1 号棟は、教職員宿舎として活用しているものですが、大学や附属学校等の勤務地から離れていること、建物の老朽化が進んでいることなどから入居者数が減少し、平成 26 年度に入居率が 50%を下回りました。

③ 減損の認識に至らなかった理由

平成 27 年度に、ガス配管の漏洩事故、浄化槽の老朽化による破損が判明し、改修工事の費用が掛かること、また、併せて、平成 27 年 11 月 1 日時点で入居率が 27.5%となり、職員宿舎としての維持管理が困難になりました。このことから、平成 28 年 3 月の役員会で、1 号棟の入居者を 2 号棟に転居させるなどの措置を行い、退去が完了次第、用途廃止とすることを決定しましたが、退去が完了するまでは引き続き教職員宿舎として維持管理を行うこととなるため、減損の認識に至りませんでした。

【使用しなくなる日】

入居者の退去が完了次第、使用しなくなることを決定しています。

【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】

入居者の退去が完了し、用途廃止の時期が決定された時点で、帳簿価額、回収可能サービス価額及び減損額の見込額を算出することができます。

V 金融商品の時価等に関する状況

1. 金融商品の状況に関する事項

本学は、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ます。

資金運用にあたっては、国立大学法人法第 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、定期預金のみを保有しています。

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：円)

| | 貸借対照表計上額(*1) | 時価(*1) | 差額(*1) |
|-------------------------|-----------------|---------------|-------------|
| (1)現金及び預金 | 812,473,700 | 812,473,700 | — |
| (2)未収学生納付金収入 徴収不能引当金 | 29,104,400 — | | |
| | 29,104,400 | 29,104,400 | — |
| (3)その他の未収入金 | 36,935,715 | 36,935,715 | — |
| (4)長期リース債務(*2) | (170,750,511) | (172,057,333) | (1,306,822) |
| (5)短期リース債務(*3) | (88,020,466) | (89,570,465) | (1,549,999) |
| (6)未払金(*4) | (559,178,222) | (559,178,222) | — |

(*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)貸借対照表上は、固定負債の「長期未払金」に含まれています。

(*3)貸借対照表上は、流動負債の「未払金」に含まれています。

(*4)短期リース債務を除いたものについて示しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、並びに(2) 未収学生納付金収入及び(3) その他の未収入金

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。なお、未収入学金収入のうち回収不能見込額について、徴収不能実績率に基づいた引当金を控除しています。

(4) 長期リース債務及び(5)短期リース債務

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。

(6) 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ます。

(注2) 非上場株式(貸借対照表計上額 600,000 円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めていません。

VI 退職給付に係る注記

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しています。

当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しています。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| | |
|---------------|--------------------|
| 期首における退職給付引当金 | 4,857,600 円 |
| 退職給付費用 | 137,132 円 |
| 退職給付の支払額 | — 円 |
| 期末における退職給付引当金 | <u>4,994,732 円</u> |

(2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用 137,132 円

VII 土地の譲渡に伴う資本金の減少

1. 譲渡した土地の帳簿価額及びその概要

(1) 外国人教師用宿舎の土地

- ①帳簿価額 53,584,520 円
- ②所在地 和歌山市西高松一丁目 316 番 2
- ③面積 555.28 m²

なお、上記帳簿価額は減損後のものであり、取得価額は 88,800,000 円です。

(2) 関戸宿舎の土地

- ①帳簿価額 107,430,555 円
- ②所在地 和歌山市西高松一丁目 316 番 6
- ③面積 1,113.27 m²

なお、上記帳簿価額は減損後のものであり、取得価額は 150,000,000 円です。

2. 譲渡理由

(1) 外国人教師用宿舎の土地

昭和 56 年 3 月に外国人教師用宿舎を当該土地に建築し、平成 24 年 2 月まで供用していましたが、平成 24 年 6 月 22 日の全学人事委員会において外国人教師の新規採用を行わないと決定したため、外国人教師用宿舎の用途を廃止し、平成 26 年 7 月 25 日に取壊し、更地としました。当該土地は、隣接の関戸宿舎の土地と合わせて、平成 16 年 4 月 1 日に政府出資され、国際交流会館建設用地として計画を行ってきましたが、予算確保が極めて困難な状況となり、建設の見込みが立たず、将来的に土地の有効利用が望めないため、平成 26 年 8 月 4 日の役員会で、隣接する関戸宿舎の土地と合わせて売却を決定し、その売却益を教育研究基盤の強化に充てることにしました。

(2) 関戸宿舎の土地

平成 8 年度に老朽化により関戸宿舎 2 戸の用途を廃止し、取壊し、更地としました。当該土地は、隣接の外国人教師用宿舎の土地と合わせて、平成 16 年 4 月 1 日に政府出資され、国際交流会館建設用地として計画を行ってきましたが、予算確保が極めて困難な状況となり、建設の見込みが立たず、将来的に土地の有効利用が望めないため、平成 26 年 8 月 4 日の役員会で、隣接する外国人教師用宿舎跡地と合わせて売却を決定し、その売却益を教育研究基盤の強化に充てることにしました。

3. 譲渡収入の額

243,000,000 円

4. 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付額の算定に当たり譲渡収入より控除した費用の額

8,270,610 円

5. 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付額

117,364,695 円

6. 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付が行われた年月日
平成28年3月31日

7. 減資額
80,507,538円

VIII その他開示すべき事項
該当事項はありません

附 属 明 细 书

附属明細書

| | |
|--------------------------------|----|
| 1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細 | 1 |
| 2. たな卸資産の明細 | 2 |
| 3. 無償使用国有財産等の明細 | 2 |
| 4. P F I の明細 | 2 |
| 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 | 3 |
| 10. 引当金の明細 | |
| 10-1 引当金の明細 | 3 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 3 |
| 10-3 退職給付引当金の明細 | 3 |
| 11. 資産除去債務の明細 | 3 |
| 12. 保証債務の明細 | 3 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細 | 4 |
| 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 | 4 |
| 14-2 目的積立金の取崩しの明細 | 4 |
| 15. 業務費及び一般管理費の明細 | 5 |
| 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 | 7 |
| 16-2 運営費交付金収益 | 7 |
| 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 | 8 |
| 17-2 補助金等の明細 | 8 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細 | 9 |
| 19. 開示すべきセグメント情報 | 10 |
| 20. 寄附金の明細 | 11 |
| 21. 受託研究の明細 | 11 |
| 22. 共同研究の明細 | 11 |
| 23. 受託事業等の明細 | 11 |
| 24. 科学研究費補助金の明細 | 12 |

(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90 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：円)

| 資産の種類 | 期首高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末高 | 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 | 15,302,664,091 | 29,234,628 | 44,071,383 | 15,287,827,336 | 6,658,840,739 | 408,161,200 | — | — | 8,628,986,597 | |
| 構築物 | 2,011,918,798 | — | 846,000 | 2,011,072,798 | 1,259,391,398 | 75,052,216 | — | — | 751,681,400 | |
| 機械装置 | 365,007,510 | — | — | 365,007,510 | 82,285,773 | 22,802,573 | — | — | 282,721,737 | |
| 工具器具備品 | 584,213,801 | — | 14,043,613 | 570,170,188 | 506,284,736 | 18,972,307 | — | — | 63,885,452 | |
| 船舶 | 1,675,000 | — | — | 1,675,000 | 1,674,993 | — | — | — | 7 | |
| 車両運搬具 | 22,227,615 | — | 2,773,505 | 19,454,110 | 9,417,669 | 2,562,480 | — | — | 10,036,441 | |
| 計 | 18,287,706,815 | 29,234,628 | 61,734,501 | 18,255,206,942 | 8,517,895,308 | 527,550,776 | — | — | 9,737,311,634 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | | | | | | | | | | |
| 建物 | 1,348,624,090 | 180,944,728 | 3,903,155 | 1,525,665,663 | 360,885,027 | 68,056,349 | — | — | 1,164,780,636 | |
| 構築物 | 297,547,572 | 9,790,848 | 640,500 | 306,697,920 | 115,718,988 | 19,169,666 | — | — | 190,978,932 | |
| 機械装置 | 120,652,566 | 12,486,960 | 917,170 | 132,222,356 | 59,351,324 | 12,503,258 | — | — | 72,871,032 | |
| 工具器具備品 | 2,677,549,876 | 106,623,764 | 52,846,037 | 2,731,327,603 | 1,986,801,163 | 292,132,707 | — | — | 744,526,440 | |
| 図書 | 2,894,851,145 | 14,288,249 | 38,290,241 | 2,870,849,153 | — | — | — | — | 2,870,849,153 | |
| 船舶 | 14,307,168 | 1,518,480 | 500,000 | 15,325,648 | 11,993,341 | 1,155,660 | — | — | 3,332,307 | |
| 車両運搬具 | 17,624,840 | — | 1,630,134 | 15,994,706 | 15,994,700 | 1,398,496 | — | — | 6 | |
| 計 | 7,371,157,257 | 325,653,029 | 98,727,237 | 7,598,083,049 | 2,550,744,543 | 394,416,136 | — | — | 5,047,338,506 | |
| 非償却資産 | | | | | | | | | | |
| 土地 | 13,072,987,000 | — | 238,800,000 | 12,834,187,000 | — | — | — | — | 12,834,187,000 | |
| 美術品・収蔵品 | 57,599,170 | 15,180 | — | 57,614,350 | — | — | — | — | 57,614,350 | |
| 計 | 13,130,586,170 | 15,180 | 238,800,000 | 12,891,801,350 | — | — | — | — | 12,891,801,350 | |
| 有形固定資産合計 | | | | | | | | | | |
| 土地 | 13,072,987,000 | — | 238,800,000 | 12,834,187,000 | — | — | — | — | 12,834,187,000 | |
| 建物 | 16,651,288,181 | 210,179,356 | 47,974,538 | 16,813,492,999 | 7,019,725,766 | 476,217,549 | — | — | 9,793,767,233 | |
| 構築物 | 2,309,466,370 | 9,790,848 | 1,486,500 | 2,317,770,718 | 1,375,110,386 | 94,221,882 | — | — | 942,660,332 | |
| 機械装置 | 485,660,076 | 12,486,960 | 917,170 | 497,229,866 | 141,637,097 | 35,305,831 | — | — | 355,592,769 | |
| 工具器具備品 | 3,261,763,677 | 106,623,764 | 66,889,650 | 3,301,497,791 | 2,492,085,899 | 311,105,014 | — | — | 808,411,892 | |
| 図書 | 2,894,851,145 | 14,288,249 | 38,290,241 | 2,870,849,153 | — | — | — | — | 2,870,849,153 | |
| 美術品・収蔵品 | 57,599,170 | 15,180 | — | 57,614,350 | — | — | — | — | 57,614,350 | |
| 船舶 | 15,982,168 | 1,518,480 | 500,000 | 17,000,648 | 13,668,334 | 1,155,660 | — | — | 3,332,314 | |
| 車両運搬具 | 39,852,455 | — | 4,403,639 | 35,448,816 | 25,412,369 | 3,960,976 | — | — | 10,036,447 | |
| 計 | 38,789,450,242 | 354,902,837 | 399,261,738 | 38,745,091,341 | 11,068,639,851 | 921,966,912 | — | — | 27,676,451,490 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 23,487,450 | — | — | 23,487,450 | 11,676,361 | 4,697,460 | — | — | 11,811,089 | |
| 計 | 23,487,450 | — | — | 23,487,450 | 11,676,361 | 4,697,460 | — | — | 11,811,089 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | | | | | | | | | | |
| 特許権 | 28,713,199 | 2,033,765 | — | 30,746,964 | 20,033,302 | 2,193,831 | — | — | 10,713,662 | |
| ソフトウェア | 131,010,220 | 17,513,660 | 955,500 | 147,568,380 | 88,121,240 | 19,211,294 | — | — | 59,447,140 | |
| 計 | 159,723,419 | 19,547,425 | 955,500 | 178,315,344 | 108,154,542 | 21,405,125 | — | — | 70,160,802 | |
| 非償却資産 | | | | | | | | | | |
| 電話加入権 | 480,000 | — | — | 480,000 | — | — | — | — | 480,000 | |
| 産業財産権仮勘定 | 22,064,402 | 7,019,567 | 2,176,783 | 26,907,186 | — | — | — | — | 26,907,186 | |
| 計 | 22,544,402 | 7,019,567 | 2,176,783 | 27,387,186 | — | — | — | — | 27,387,186 | |
| 無形固定資産合計 | | | | | | | | | | |
| 特許権 | 28,713,199 | 2,033,765 | — | 30,746,964 | 20,033,302 | 2,193,831 | — | — | 10,713,662 | |
| ソフトウェア | 154,497,670 | 17,513,660 | 955,500 | 171,055,830 | 99,797,601 | 23,908,754 | — | — | 71,258,229 | |
| 電話加入権 | 480,000 | — | — | 480,000 | — | — | — | — | 480,000 | |
| 産業財産権仮勘定 | 22,064,402 | 7,019,567 | 2,176,783 | 26,907,186 | — | — | — | — | 26,907,186 | |
| 計 | 205,755,271 | 26,566,992 | 3,132,283 | 229,189,980 | 119,830,903 | 26,102,585 | — | — | 109,359,077 | |
| 投資その他の資産 | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券 | 600,000 | — | — | 600,000 | — | — | — | — | 600,000 | |
| 長期前払費用 | 2,371,016 | 294,975 | 2,371,016 | 294,975 | — | — | — | — | 294,975 | |
| 長期性預金 | 30,000,000 | — | 30,000,000 | — | — | — | — | — | — | |
| 預託金 | 116,950 | — | 25,840 | 91,110 | — | — | — | — | 91,110 | |
| 計 | 33,087,966 | 294,975 | 32,396,856 | 986,085 | — | — | — | — | 986,085 | |

(2) たな卸資産の明細

(単位：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 | 634,732 | 3,374,909 | — | 3,530,384 | — | 479,257 | |
| 計 | 634,732 | 3,374,909 | — | 3,530,384 | — | 479,257 | |

(3) 無償使用国有財産等の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(4) P F I の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(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

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(5) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

| その他 有価証券 | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 時価 | 貸借対照表 計上額 | 当期損益に 含まれた 評価差額 | その他 有価証券 評価差額 | 摘要 |
|--------------|--------|--------------|---------|--------------|-----------------------|---------------------|----|
| | | 関西ティー・エル・オー株 | 600,000 | — | 600,000 | — | — |
| | 計 | 600,000 | — | 600,000 | — | — | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 600,000 | | | |

(6) 出資金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(7) 長期貸付金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(8) 借入金の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(9) 国立大学法人等債の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(10) 引当金の明細

(10) - 1 引当金の明細

(単位：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 | | |
| 環境安全対策引当金 | 11,586,774 | — | — | 1,058,648 | 10,528,126 | 注) |
| 合 計 | 11,586,774 | — | — | 1,058,648 | 10,528,126 | |

注) 当期減少額の「その他」は、PCB廃棄物に係る処理費用見積額の減額に伴うものです。

(10) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：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 | |
| 未収学生納付 金収入 | 25,156,400 | 3,948,000 | 29,104,400 | — | — | — | 注) |
| 計 | 25,156,400 | 3,948,000 | 29,104,400 | — | — | — | |

注) 貸倒見積額は、学生納付金債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権は徴収不能実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、それぞれ回収不能見込額を計上しています。

(10) - 3 退職給付引当金の明細

(単位：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 | 4,857,600 | 137,132 | — | 4,994,732 | |
| 退職一時金に係る債務 | 4,857,600 | 137,132 | — | 4,994,732 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | — | — | — | — | |
| 未認識過去勤務費用及び未認識数理計算上の差異 | — | — | — | — | |
| 年金資産 | — | — | — | — | |
| 退職給付引当金 | 4,857,600 | 137,132 | — | 4,994,732 | |

(11) 資産除去債務の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(12) 保証債務の明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(13) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：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 | 27,255,878,877 | — | 80,507,538 | 27,175,371,339 | 注1) |
| | 計 | 27,255,878,877 | — | 80,507,538 | 27,175,371,339 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 施設費 | 1,552,360,168 | 29,234,628 (29,234,628) | — | 1,581,594,796 | 注2) |
| | 国立大学法人施設整備資金 借入金償還時補助金 | 2,062,204,000 | — | — | 2,062,204,000 | |
| | 運営費交付金 | 925,000 | — | — | 925,000 | |
| | 授業料 | 2,895,678 | 15,180 | — | 2,910,858 | 注3) |
| | 寄附金等 | 107,175,597 | — | — | 107,175,597 | |
| | 国からの譲与 | 51,269,895 | — | — | 51,269,895 | |
| | 目的積立金 | 280,412,926 | — | — | 280,412,926 | |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 346,860,094 | — | — | 346,860,094 | |
| | 損益外除売却差額相当額 | △ 462,669,638 | — | 100,982,787 | △ 563,652,425 | 注4) |
| | 計 | 3,941,433,720 | 29,249,808 | 100,982,787 | 3,869,700,741 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 8,054,815,829 | 532,248,236 | 57,492,396 | 8,529,571,669 | 注5) |
| | 損益外減損損失累計額 | 77,784,925 | — | 77,784,925 | — | 注6) |
| | 差引計 | △ 4,191,167,034 | △ 502,998,428 | △ 34,294,534 | △ 4,659,870,928 | |

注1) 当期減少額は、土地の譲渡に伴うものです。

注2) 当期増加額は、施設費を財源とした固定資産の取得に伴うものです。
下段()書きは、国立大学財務・経営センターからの受入相当額です。

注3) 当期増加額は、授業料を財源とした非償却資産の取得に伴うものです。

注4) 当期減少額は、固定資産の除売却に伴うものです。

注5) 当期増加額は、償却資産(償却費損益外)の減価償却に伴うものです。
当期減少額は、償却資産(償却費損益外)の除売却に伴うものです。

注6) 当期減少額は、非償却資産の売却に伴うものです。

(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：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-----------------|------------|-------|------------|------|----|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 19,431,600 | — | 19,431,600 | — | 注) |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 10,532,636 | — | 10,532,636 | — | 注) |
| 計 | 29,964,236 | — | 29,964,236 | — | |

注) 当期減少額は、平成26年度当期総損失で当期に処理に係る承認を受けた額です。

(14) - 2 目的積立金の取崩しの明細

当事業年度は該当事項がないため、記載を省略しています。

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

| | | |
|-----------|-------------|-------------|
| 教育経費 | | |
| 消耗品費 | 108,443,378 | |
| 備品費 | 29,493,565 | |
| 印刷製本費 | 32,659,358 | |
| 水道光熱費 | 66,636,871 | |
| 旅費交通費 | 32,782,977 | |
| 通信運搬費 | 8,556,780 | |
| 賃借料 | 2,771,671 | |
| 車両燃料費 | 260,546 | |
| 保守費 | 18,306,107 | |
| 修繕費 | 64,012,150 | |
| 損害保険料 | 93,480 | |
| 広告宣伝費 | 642,600 | |
| 行事費 | 105,000 | |
| 諸会費 | 2,444,319 | |
| 会議費 | 104,602 | |
| 報酬・委託・手数料 | 93,373,651 | |
| 奨学費 | 246,223,987 | |
| 減価償却費 | 134,804,917 | |
| 貸倒損失 | 4,756,500 | |
| 租税公課 | 27,100 | |
| 雑費 | 23,377 | 846,522,936 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 124,293,630 | |
| 備品費 | 69,463,627 | |
| 印刷製本費 | 8,462,977 | |
| 水道光熱費 | 21,705,235 | |
| 旅費交通費 | 83,249,895 | |
| 通信運搬費 | 7,864,574 | |
| 賃借料 | 6,823,251 | |
| 車両燃料費 | 5,174 | |
| 保守費 | 10,224,434 | |
| 修繕費 | 23,310,857 | |
| 損害保険料 | 1,074,948 | |
| 諸会費 | 12,503,783 | |
| 会議費 | 839,148 | |
| 報酬・委託・手数料 | 88,835,302 | |
| 減価償却費 | 160,204,719 | |
| 租税公課 | 46,100 | |
| 雑費 | 542,073 | 619,449,727 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 60,936,057 | |
| 備品費 | 10,257,521 | |
| 印刷製本費 | 7,710,035 | |
| 図書費 | 37,908,857 | |
| 水道光熱費 | 28,656,691 | |
| 旅費交通費 | 18,829,823 | |
| 通信運搬費 | 15,062,661 | |
| 賃借料 | 5,714,887 | |
| 車両燃料費 | 46,242 | |
| 保守費 | 23,768,371 | |
| 修繕費 | 20,525,941 | |
| 損害保険料 | 38,170 | |
| 諸会費 | 681,604 | |
| 会議費 | 301,442 | |
| 報酬・委託・手数料 | 45,240,214 | |
| 減価償却費 | 74,900,010 | |
| 租税公課 | 6,700 | |
| 雑費 | 29,200,063 | 379,785,289 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 受託研究費 | | | | 64,995,305 |
| 受託事業費 | | | | 34,631,439 |
| 役員人件費 | | | | |
| 報酬 | | 52,423,544 | | |
| 賞与 | | 18,443,851 | | |
| 法定福利費 | | 7,747,740 | | 78,615,135 |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 2,252,401,127 | | | |
| 賞与 | 768,041,114 | | | |
| 退職給付費用 | 48,259,007 | | | |
| 法定福利費 | 431,468,425 | 3,500,169,673 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 162,244,768 | | | |
| 賞与 | 1,186,118 | | | |
| 退職給付費用 | 139,859 | | | |
| 法定福利費 | 5,538,850 | 169,109,595 | 3,669,279,268 | |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 678,854,355 | | | |
| 賞与 | 192,358,860 | | | |
| 退職給付費用 | 61,807,283 | | | |
| 法定福利費 | 125,113,962 | 1,058,134,460 | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 145,237,575 | | | |
| 賞与 | 2,103,071 | | | |
| 退職給付費用 | 153,222 | | | |
| 法定福利費 | 19,882,328 | 167,376,196 | 1,225,510,656 | |
| 一般管理費 | | | | |
| 消耗品費 | | 38,780,989 | | |
| 備品費 | | 3,756,014 | | |
| 印刷製本費 | | 10,673,876 | | |
| 水道光熱費 | | 32,236,091 | | |
| 旅費交通費 | | 18,563,081 | | |
| 通信運搬費 | | 4,183,576 | | |
| 賃借料 | | 648,932 | | |
| 車両燃料費 | | 89,259 | | |
| 福利厚生費 | | 4,945,179 | | |
| 保守費 | | 15,054,375 | | |
| 修繕費 | | 57,458,828 | | |
| 損害保険料 | | 4,661,480 | | |
| 広告宣伝費 | | 2,425,620 | | |
| 行事費 | | 2,195,494 | | |
| 諸会費 | | 5,701,406 | | |
| 会議費 | | 76,379 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 108,871,502 | | |
| 租税公課 | | 7,314,485 | | |
| 減価償却費 | | 31,763,831 | | |
| 雑費 | | 95,870 | 349,496,267 | |

注) 人件費の定義は、基本的に「国立大学法人等の役員の報酬等及び教職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」によっています。
 ここでいう常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及びガイドラインにおける「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことです。

(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：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 | 3,214,800 | — | 3,214,800 | — | — | 3,214,800 | — |
| 平成25年度 | 1,071,600 | — | 1,071,600 | — | — | 1,071,600 | — |
| 平成26年度 | 90,585,000 | — | 31,767,613 | 58,817,387 | — | 90,585,000 | — |
| 平成27年度 | — | 3,992,978,000 | 3,952,213,185 | 40,764,815 | — | 3,992,978,000 | — |
| 合 計 | 94,871,400 | 3,992,978,000 | 3,988,267,198 | 99,582,202 | — | 4,087,849,400 | — |

注) 当期振替額の運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解56第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が102,666,649円含まれています。

(16) - 2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 平成24年度交付分 | 平成25年度交付分 | 平成26年度交付分 | 平成27年度交付分 | 合 計 |
|------------------|-----------|-----------|------------|---------------|---------------|
| 期間進行基準による収益化額 | — | — | — | 3,401,956,000 | 3,401,956,000 |
| 業務達成基準による収益化額 | — | — | 29,182,613 | 223,396,185 | 252,578,798 |
| 費用進行基準による収益化額 | — | — | 2,585,000 | 228,480,751 | 231,065,751 |
| 会計基準第78第3項による振替額 | 3,214,800 | 1,071,600 | — | 98,380,249 | 102,666,649 |
| 合 計 | 3,214,800 | 1,071,600 | 31,767,613 | 3,952,213,185 | 3,988,267,198 |

注) 中期目標期間の最終年度であることから、国立大学法人会計基準第78第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化しています。

なお、当該精算のための収益化額102,666,649円は、損益計算書において臨時利益として計上しています。

(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：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 | |
| 営繕事業 | 32,000,000 | — | 29,234,628 | 2,765,372 | 注) |
| 計 | 32,000,000 | — | 29,234,628 | 2,765,372 | |

注) 「その他」欄の金額は施設費収益です。

(17) - 2 補助金等の明細

(単位：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 | |
| 農林水産試験研究費補助金 | 60,039,007 | — | — | — | — | 60,039,007 | |
| 大学改革推進等補助金 | 17,537,036 | — | — | — | — | 17,537,036 | |
| 和歌山大学岸和田サテライト地域連携 事業補助金 | 4,684,000 | — | — | — | — | 4,684,000 | |
| 地域産学官連携科学技術振興 事業費補助金 | 4,418,000 | — | — | — | — | 4,418,000 | |
| 国立大学法人設備整備費補助金 | 2,802,600 | — | 2,802,600 | — | — | — | |
| 農林水産業ロボット技術活用推進事業 費補助金 | 2,638,980 | — | — | — | — | 2,638,980 | |
| 和歌山市地域共同研究事業交付金 | 2,000,000 | — | — | — | — | 2,000,000 | |
| 和歌山県Wi-Fi環境整備補助金 | 1,095,000 | — | 1,095,000 | — | — | — | |
| 中小企業経営支援等対策費補助金 | 933,332 | — | — | — | — | 933,332 | |
| 紀の国緑育推進事業補助金 | 253,339 | — | — | — | — | 253,339 | |
| 和歌山県文化財保護費補助金 | 93,000 | — | — | — | — | 93,000 | |
| 合計 | 96,494,294 | — | 3,897,600 | — | — | 92,596,694 | |

(18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：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 | (69,032,675) 69,032,675 | 5 | (-) - | - |
| | 非常勤 | (-) 1,834,720 | 2 | (-) - | - |
| | 計 | (69,032,675) 70,867,395 | 7 | (-) - | - |
| 教職員 | 常 勤 | (3,707,732,332) 3,891,655,456 | 527 | (109,929,158) 109,929,158 | 10 |
| | 非常勤 | (-) 310,771,532 | 290 | (-) 293,081 | 5 |
| | 計 | (3,707,732,332) 4,202,426,988 | 817 | (109,929,158) 110,222,239 | 15 |
| 合 計 | 常 勤 | (3,776,765,007) 3,960,688,131 | 532 | (109,929,158) 109,929,158 | 10 |
| | 非常勤 | (-) 312,606,252 | 292 | (-) 293,081 | 5 |
| | 計 | (3,776,765,007) 4,273,294,383 | 824 | (109,929,158) 110,222,239 | 15 |

注1) 人件費の定義

人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」によっています。
 ここでいう常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことです。

注2) 役員数

期末現在の役員数は7人（うち非常勤2人）です。

注3) 支給人員数

報酬又は給与については、年間平均支給人員数によっています。

注4) 役員報酬基準の概要

「国立大学法人和歌山大学役員給与規程」に基づき支給しています。

注5) 常勤教職員給与基準の概要

「国立大学法人和歌山大学教職員給与規程」、「国立大学法人和歌山大学教職員再雇用規程」及び「国立大学法人和歌山大学年俸制適用教職員給与規程」に基づき支給しています。

但し、外国人教師は「国立大学法人和歌山大学外国人教師雇用規程」に基づき支給しています。

注6) 非常勤教職員給与基準の概要

「国立大学法人和歌山大学非常勤講師雇用規程」、「国立大学法人和歌山大学臨時職員給与規程」及び「国立大学法人和歌山大学年俸制適用教職員給与規程」に基づき支給しています。

注7) 役員退職手当基準の概要

「国立大学法人和歌山大学役員退職手当規程」に基づき支給しています。

注8) 教職員退職手当基準の概要

「国立大学法人和歌山大学教職員退職手当規程」に基づき支給しています。
 但し、外国人教師は「国立大学法人和歌山大学外国人教師退職手当規程」に基づき支給しています。

注9) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めていません。

注10) 支給額

承継職員等に係る支給額は、上段（ ）に内数として記載しています。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区分 | 大学 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|----------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|
| 業務費用 | | | | | |
| 業務費 | 4,755,522,027 | 804,064,840 | 5,559,586,867 | 1,359,202,888 | 6,918,789,755 |
| 教育経費 | 496,304,259 | 140,212,965 | 636,517,224 | 210,005,712 | 846,522,936 |
| 研究経費 | 599,393,529 | 111,300 | 599,504,829 | 19,944,898 | 619,449,727 |
| 教育研究支援経費 | 373,130,926 | — | 373,130,926 | 6,654,363 | 379,785,289 |
| 受託研究費 | 64,995,305 | — | 64,995,305 | — | 64,995,305 |
| 受託事業費 | 34,631,439 | — | 34,631,439 | — | 34,631,439 |
| 人件費 | 3,187,066,569 | 663,740,575 | 3,850,807,144 | 1,122,597,915 | 4,973,405,059 |
| 一般管理費 | 131,931,642 | — | 131,931,642 | 217,564,625 | 349,496,267 |
| 財務費用 | 4,992,605 | — | 4,992,605 | — | 4,992,605 |
| 雑損 | 52,665 | — | 52,665 | 1,451,996 | 1,504,661 |
| 小計 | 4,892,498,939 | 804,064,840 | 5,696,563,779 | 1,578,219,509 | 7,274,783,288 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 267,399,364 | 3,209,842 | 270,609,206 | 3,614,991,343 | 3,885,600,549 |
| 学生納付金収益 | 2,584,843,231 | 2,035,603 | 2,586,878,834 | 2,956,701 | 2,589,835,535 |
| 受託研究等収益 | 65,187,679 | — | 65,187,679 | — | 65,187,679 |
| 受託事業等収益 | 34,631,440 | — | 34,631,440 | — | 34,631,440 |
| 寄附金収益 | 90,238,865 | 6,788,304 | 97,027,169 | 724,106 | 97,751,275 |
| 財務収益 | — | — | — | 274,342 | 274,342 |
| 雑益 | 445,232,091 | 27,763,361 | 472,995,452 | 140,216,926 | 613,212,378 |
| 小計 | 3,487,532,670 | 39,797,110 | 3,527,329,780 | 3,759,163,418 | 7,286,493,198 |
| 業務損益 | △ 1,404,966,269 | △ 764,267,730 | △ 2,169,233,999 | 2,180,943,909 | 11,709,910 |
| 土地 | 5,182,254,852 | 6,051,000,000 | 11,233,254,852 | 1,600,932,148 | 12,834,187,000 |
| 建物 | 6,920,923,013 | 1,609,656,522 | 8,530,579,535 | 1,263,187,698 | 9,793,767,233 |
| 構築物 | 312,142,199 | 138,147,027 | 450,289,226 | 492,371,106 | 942,660,332 |
| 図書 | 2,870,646,810 | — | 2,870,646,810 | 202,343 | 2,870,849,153 |
| その他 | 1,028,002,407 | 39,875,164 | 1,067,877,571 | 1,156,693,463 | 2,224,571,034 |
| 帰属資産 | 16,313,969,281 | 7,838,678,713 | 24,152,647,994 | 4,513,386,758 | 28,666,034,752 |

注1) セグメントの区分方法

本学の業務に応じてセグメントを「大学」と「附属学校」に区分し、各セグメントに配賦しない業務損益及び資産は「法人共通」に計上しています。

注2) 業務費用のうち、「法人共通」(1,578,219,509円)は配賦しなかった費用及び配賦不能の費用であり、その主な内容は人件費、一般管理費、教育経費であり、それぞれ1,122,597,915円、217,564,625円、210,005,712円です。

注3) 業務収益のうち「運営費交付金収益」については、特殊要因経費等の用途が限定されているものを除き、各セグメントに配賦せず「法人共通」に計上しています。

注4) 帰属資産のうち、「法人共通」(4,513,386,758円)は各セグメントに配賦しなかった資産であり、その主な内容は本部の土地、本部の建物、現金及び預金であり、それぞれ1,600,932,148円、1,263,187,698円、812,473,700円です。

注5) 各セグメントにおける減価償却費、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、損益外有価証券損益相当額(確定)、損益外有価証券損益相当額(その他)、損益外利息費用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

| 区分 | 大学 | 附属学校 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|-------------------|-------------|------------|-------------|--------------|-------------|
| 減価償却費 | 344,523,813 | 23,921,965 | 368,445,778 | 47,375,483 | 415,821,261 |
| 損益外減価償却相当額 | 310,003,666 | 81,041,184 | 391,044,850 | 141,203,386 | 532,248,236 |
| 損益外減損損失相当額 | — | — | — | — | — |
| 損益外有価証券損益相当額(確定) | — | — | — | — | — |
| 損益外有価証券損益相当額(その他) | — | — | — | — | — |
| 損益外利息費用相当額 | — | — | — | — | — |
| 損益外除売却差額相当額 | 3,722,362 | 606,535 | 4,328,897 | 39,161,494 | 43,490,391 |
| 引当外賞与増加見積額 | 1,068,930 | 906,109 | 1,975,039 | 1,897,788 | 3,872,827 |
| 引当外退職給付増加見積額 | 114,123,389 | 21,870,092 | 135,993,481 | △ 21,616,087 | 114,377,394 |

(20) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入額 | 件数 | 摘 要 |
|------|-------------|-------|-----|
| | (円) | (件) | |
| 大学 | 99,149,722 | 1,409 | 注1) |
| 法人共通 | 53,203,945 | 5 | 注2) |
| 附属学校 | 10,698,772 | 5 | |
| 合 計 | 163,052,439 | 1,419 | |

注1) 現物寄附の当期受入額は36,291,263円(1,357件)です。

注2) 現物寄附の当期受入額は1,518,480円(1件)です。

和歌山大学基金(基盤事業の充実のための寄附金)は全体を1件としています。

(21) 受託研究の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|-----|-----------|------------|------------|-----------|
| 大学 | 4,410,656 | 40,376,075 | 39,730,484 | 5,056,247 |
| 合 計 | 4,410,656 | 40,376,075 | 39,730,484 | 5,056,247 |

(22) 共同研究の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|-----|-----------|------------|------------|-----------|
| 大学 | 1,926,822 | 32,432,600 | 25,457,195 | 8,902,227 |
| 合 計 | 1,926,822 | 32,432,600 | 25,457,195 | 8,902,227 |

(23) 受託事業等の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|-----|------|------------|------------|------|
| 大学 | — | 34,631,440 | 34,631,440 | — |
| 合 計 | — | 34,631,440 | 34,631,440 | — |

(24) 科学研究費補助金の明細

(単位：円)

| 種 目 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|----------------------|-------------------------------|-----|-------|
| 科学研究費補助金 | (162,859,828) 48,146,607 | 194 | |
| 新学術領域研究 (研究領域提案型) | (2,760,000) 828,000 | 1 | (補助金) |
| 基盤研究 (S) | (500,000) 150,000 | 1 | (補助金) |
| 基盤研究 (A) | (8,780,000) 2,634,000 | 8 | (補助金) |
| 基盤研究 (B) | (33,848,580) 10,240,980 | 35 | (補助金) |
| 基盤研究 (B) | (6,068,714) 1,824,600 | 5 | (基金) |
| 基盤研究 (C) | (70,913,823) 21,312,342 | 102 | (基金) |
| 挑戦的萌芽研究 | (10,349,998) 3,105,000 | 15 | (基金) |
| 若手研究 (A) | (7,800,000) 2,340,000 | 1 | (補助金) |
| 若手研究 (B) | (16,338,812) 4,901,685 | 20 | (基金) |
| 研究活動スタート支援 | (1,000,000) 300,000 | 1 | (補助金) |
| 研究成果公開促進費 (学術図書) | (900,000) — | 1 | (補助金) |
| 特別研究員奨励費 | (3,599,901) 510,000 | 4 | (補助金) |
| 環境研究総合推進費補助金 | (5,748,385) 1,724,515 | 1 | |
| 国文学研究資料館補助金 | (1,800,000) — | 1 | |
| (直接経費合計) 間接経費合計 | (170,408,213) 49,871,122 | 196 | |

注)直接経費相当額については、外数として()内に記載しています。