

平成17年度

資料 5

財 務 諸 表

第1期事業年度

自 平成17年4月 1日
至 平成18年3月31日

公立大学法人 大阪府立大学

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(案) | 5 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 6 |
| 重要な会計方針 | 7 |

附属明細書

| | |
|---|----|
| (1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(第84「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。)の明細 | 10 |
| (2) たな卸資産の明細 | 11 |
| (3) 有価証券の明細 | 12 |
| (4) 長期貸付金の明細 | 12 |
| (5) 長期借入金の明細 | 12 |
| (6) 引当金の明細 | 12 |
| (7) 保証債務の明細 | 13 |
| (8) 資本及び資本剰余金の明細 | 14 |
| (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 14 |
| (10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 15 |
| (11) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 16 |
| (12) 役員及び教職員の給与の明細 | 17 |
| (13) 開示すべきセグメント情報 | 17 |
| (14) 業務費及び一般管理費の明細 | 18 |
| (15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 20 |

貸借対照表
(平成18年3月31日)

(単位:円)

資産の部

固定資産

1有形固定資産

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 建物 | 29,683,500,945 | |
| 減価償却累計額 | 3,775,847,555 | 25,907,653,390 |
| 構築物 | 50,697,958 | |
| 減価償却累計額 | 2,296,308 | 48,401,650 |
| 機械装置 | 15,376,998 | |
| 減価償却累計額 | 2,680,889 | 12,696,109 |
| 工具器具備品 | 5,876,635,889 | |
| 減価償却累計額 | 1,337,247,016 | 4,539,388,873 |
| 図書 | | 7,884,516,264 |
| 美術品・收藏品 | | 25,910,000 |
| 船舶 | 1,809,500 | |
| 減価償却累計額 | 394,800 | 1,414,700 |
| 車両運搬具 | 1,886,250 | |
| 減価償却累計額 | 330,516 | 1,555,734 |
| 建設仮勘定 | | 19,122,401 |
| その他 | 21,852,799 | |
| 減価償却累計額 | 7,040,989 | 14,811,810 |
| 有形固定資産合計 | | 38,455,470,931 |

2無形固定資産

| | | |
|----------|--|------------|
| 特許権 | | 514,500 |
| 商標権 | | 1,830,876 |
| ソフトウェア | | 31,506,573 |
| 電話加入権 | | 980,000 |
| 産業財産権仮勘定 | | 26,026,732 |
| 無形固定資産合計 | | 60,858,681 |

3投資その他の資産

| | | |
|------------|--|-------------|
| 投資有価証券 | | 200,979,444 |
| 長期前払費用 | | 59,943 |
| 未収財源措置予定額 | | 525,441,752 |
| その他 | | 6,860 |
| 投資その他の資産合計 | | 726,487,999 |

39,242,817,611

流動資産

| | | |
|-----------|---------------|--|
| 現金及び預金 | 2,341,603,049 | |
| 有価証券 | 50,205,714 | |
| たな卸資産 | 23,211,772 | |
| 前渡金 | 2,624,438 | |
| 前払費用 | 12,018,530 | |
| 未収収益 | 1,258,548 | |
| 立替金 | 509,073 | |
| 仮払金 | 1,078,502 | |
| 未収入金 | 5,577,699 | |
| 未収財源措置予定額 | 93,577,981 | |

2,531,665,306

流動資産合計

資産合計

41,774,482,917

| | | | |
|---------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | 372,867,679 | | |
| 資産見返補助金等 | 123,151,621 | | |
| 資産見返寄附金 | 182,410,357 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 9,104,851,831 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金 | <u>45,149,029</u> | 9,828,430,517 | |
| 長期寄附金債務 | | 200,979,444 | |
| 長期未払金 | | | |
| リース債務 | 2,039,698,065 | | |
| 割賦未払金 | <u>525,441,752</u> | <u>2,565,139,817</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>12,594,549,778</u> |
| 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | | 20,094,254 | |
| 寄附金債務 | | 538,495,549 | |
| 前受受託研究費等 | | 61,469,724 | |
| 未払金 | | | |
| リース債務 | 861,879,463 | | |
| 割賦未払金 | 93,577,981 | | |
| その他 | <u>960,483,080</u> | 1,915,940,524 | |
| 未払費用 | | 20,406,276 | |
| 未払消費税等 | | 13,788,500 | |
| 前受金 | | 5,205,070 | |
| 預り金 | | <u>231,790,066</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>2,807,189,963</u> |
| 負債合計 | | | <u>15,401,739,741</u> |
| 資本の部 | | | |
| 資本金 | | | |
| 地方公共団体出資金 | | <u>29,463,275,000</u> | |
| 資本金計 | | | 29,463,275,000 |
| 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 122,513,222 | |
| 損益外減価償却累計額 | | <u>3,772,687,132</u> | |
| 資本剰余金合計 | | | 3,650,173,910 |
| 利益剰余金 | | | |
| 当期末処分利益 | | <u>559,642,086</u> | |
| 利益剰余金合計 | | | 559,642,086 |
| 資本合計 | | | <u>26,372,743,176</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>41,774,482,917</u> |

(注1) 運営費交付金から充当されるべき退職給与見積額は、9,185,766千円です。

(注2) 固定負債の長期寄附金債務に記載した金額は、旧大阪府大学学術振興基金から寄附された投資有価証券相当額を計上しています。

損益計算書
(平成17年4月1日から平成18年3月31日)

(単位:円)

| | | | | |
|-----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| 経常費用 | | | | |
| 業務費 | | | | |
| 教育経費 | | 2,049,652,947 | | |
| 研究経費 | | 1,871,668,138 | | |
| 教育研究支援経費 | | 396,663,470 | | |
| 受託研究費 | | 561,276,438 | | |
| 受託事業費 | | 52,730,000 | | |
| 役員人件費 | | 136,395,509 | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員 | 9,692,479,484 | | | |
| 非常勤教員 | <u>116,583,979</u> | 9,809,063,463 | | |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員 | 2,525,554,514 | | | |
| 非常勤職員 | <u>373,624,917</u> | <u>2,899,179,431</u> | 17,776,629,396 | |
| 一般管理費 | | | 955,444,278 | |
| 財務費用 | | | | |
| 支払利息 | | 71,151,203 | | |
| その他 | | <u>137,015,168</u> | <u>208,166,371</u> | |
| 経常費用合計 | | | | 18,940,240,045 |
| 経常収益 | | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 12,684,259,746 | |
| 授業料収益 | | | 3,804,832,858 | |
| 入学金収益 | | | 746,720,600 | |
| 検定料収益 | | | 214,498,600 | |
| 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 | 28,486,000 | | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益 | <u>627,203,760</u> | 655,689,760 | | |
| 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 | 52,000,000 | | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益 | <u>949,000</u> | 52,949,000 | | |
| 補助金等収益 | | | 263,187,538 | |
| 寄附金収益 | | | 174,198,488 | |
| 資産見返負債戻入 | | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 7,686,984 | | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 3,025,562 | | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 16,512,848 | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | <u>495,971,571</u> | 523,196,965 | | |
| 雑益 | | | | |
| 獣医臨床センタ - 診療収益 | 112,680,900 | | | |
| 科学研究費補助金等間接経費収益 | 55,366,968 | | | |
| 財産貸付料収益 | 36,101,154 | | | |
| 物品受贈益 | 77,138,439 | | | |
| その他 | <u>79,970,416</u> | <u>361,257,877</u> | | |
| 経常収益合計 | | | | <u>19,480,791,432</u> |
| 経常利益 | | | | 540,551,387 |
| 臨時損失 | | | | |
| 消耗品費(譲与) | | | 1,256,239,325 | |
| 固定資産移転費 | | | 325,405,940 | |
| 固定資産除却損 | | | <u>1,315,716</u> | 1,582,960,981 |
| 臨時利益 | | | | |
| 物品受贈益(譲与) | | | 1,275,330,024 | |
| 補助金等収益 | | | 325,405,940 | |
| 資産見返物品受贈額戻入(除却) | | | <u>1,315,716</u> | <u>1,602,051,680</u> |
| 当期純利益 | | | | <u>559,642,086</u> |
| 当期総利益 | | | | <u>559,642,086</u> |

キャッシュ・フロー計算書
(平成17年4月1日から平成18年3月31日)

(単位: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 | 2,832,929,403 |
| 人件費支出 | 12,889,747,526 |
| その他の業務支出 | 521,402,661 |
| 運営費交付金収入 | 12,704,354,000 |
| 授業料収入 | 3,961,802,450 |
| 入学金収入 | 746,720,600 |
| 検定料収入 | 214,498,600 |
| 受託研究等収入 | 715,103,618 |
| 受託事業等収入 | 52,949,000 |
| 補助金等収入 | 92,503,000 |
| 寄附金収入 | 643,734,018 |
| その他の業務収入 | 515,401,275 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 3,402,986,971 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有形固定資産の取得による支出 | 323,910,658 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 24,105,838 |
| 投資その他の資産の取得による支出 | 6,860 |
| 施設整備補助金による収入 | 98,871,150 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 249,152,206 |
| 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 | 773,448,072 |
| 小計 | 773,448,072 |
| 利息の支払額 | 64,783,644 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 838,231,716 |
| 資金に係る換算差額 | |
| 資金増加額(または減少額) | 2,315,603,049 |
| 資金期首残高 | |
| 資金期末残高 | 2,315,603,049 |

(注)

(単位:円)

| | |
|-----------------------|----------------|
| 1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳 | |
| 現金及び預金勘定 | 2,341,603,049 |
| 定期預金 | 26,000,000 |
| 資金期末残高 | 2,315,603,049 |
| 2 重要な非資金取引 | |
| (1)現物出資の受入による資産の取得 | 29,463,275,000 |
| (2)無償譲与による資産の増加 | 13,327,536,088 |
| (3)寄附受による資産の増加 | |
| 有形固定資産 | 190,051,085 |
| 有価証券 | 251,890,000 |
| 定期預金 | 26,000,000 |
| (4)割賦契約による資産の増加 | 95,623,222 |

3 大阪府から承継した教育研究奨励寄附金 374,221,302円は寄附金収入に計上しています。

利益の処分に関する書類(案)
第一期事業年度
(平成17年4月1日から平成18年3月31日)

(単位:円)

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| 当期末処分利益 | | 559,642,086 |
| 当期総利益 | 559,642,086 | |
| 利益処分額 | | |
| (1) 積立金 | 19,090,699 | |
| (2)地方独立行政法人法第40条第3項の規定により大阪府知事の承認を受けようとする額 | | |
| (教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金) | <u>540,551,387</u> | <u>559,642,086</u> |

行政サービス実施コスト計算書
(平成17年4月1日から平成18年3月31日)

(単位:円)

| | | |
|--|----------------------|------------------------------|
| 業務費用 | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | |
| 業務費 | 17,776,629,396 | |
| 一般管理費 | 955,444,278 | |
| 財務費用 | 208,166,371 | |
| 臨時損失 | <u>1,582,960,981</u> | 20,523,201,026 |
| (2) (控除) 自己収入等 | | |
| 授業料収益 | 3,804,832,858 | |
| 入学料収益 | 746,720,600 | |
| 検定料収益 | 214,498,600 | |
| 受託研究費等収益 | 655,689,760 | |
| 受託事業費等収益 | 52,949,000 | |
| 寄付金収益 | 174,198,488 | |
| 雑収益 | 305,890,909 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 7,686,984 | |
| 資産見返寄付金戻入 | <u>16,512,848</u> | <u>5,978,980,047</u> |
| 業務費用合計 | | 14,544,220,979 |
| 損益外減価償却相当額 | | |
| 損益外減価償却相当額 | <u>3,772,687,132</u> | 3,772,687,132 |
| 引当外退職給付増加見積額 | | |
| | | 126,476,139 |
| 機会費用 | | |
| 国又は地方公共団体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 | 2,139,362,550 | |
| 大阪府出資等の機会費用 | <u>489,433,905</u> | <u>2,628,796,455</u> |
| 行政サービス実施コスト | | |
| | | <u><u>20,819,228,427</u></u> |

(注1) 資産見返運営費交付金等戻入 7,686,984円は、授業料を財源として取得した資産に伴うものです。

(注2) 引当外退職給付増加見積額には、大阪府からの派遣職員に係る引当外退職給付増加見積額 220,257,047円が含まれています。

(注3) 機会費用の計上に用いた国債利回りは、10年国債の平成18年3月末利回りを参考に1.770%を用いています。

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。なお、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ます。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|---------|
| 建物 | 2年～40年 |
| 構築物 | 12年～15年 |
| 機械装置 | 9年～10年 |
| 工具器具備品 | 2年～20年 |
| 船舶 | 5年 |
| 車両運搬具 | 3年～7年 |
| その他 | 3年 |

また、特定の償却資産(地方独立行政法人法会計基準第84)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)に基づいて償却しています。

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び職員の退職一時金については、運営費交付金により財源措置がされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

なお、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、事業年度末に在職する役員及び職員について、当期末の自己都合要支給額から前期末の自己都合要支給額を控除した額から、業務費用として計上した退職給付費用の額を控除して計算しています。

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)を採用しています。

5. 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 最終仕入原価法

なお、医薬品及び診療材料については、移動平均法により評価すべきところ、当分の間、最終仕入原価法により行っています。

6. 未収財源措置予定額の計上基準

業務運営に要する費用等のうち、後年度において財源措置することとされている特定の費用等が発生したときは、その発生した費用等の額を、資産にあっては資本剰余金に計上し、費用にあっては当該財源の収益科目により収益に計上するとともに、未収財源措置予定額の科目により資産として計上しています。

7. 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)大阪府公有財産等の無償使用の機会費用の計上方法

土地については、原則として路線価に基づき相続税標準価格を算出し、平成 18 年 3 月期における国債利回りを参考に計算しています。

建物については、大阪府行政財産使用料条例及び大阪府公有財産規則に基づき算出しています。

(2)大阪府出資等による機会費用の計算方法

平成 18 年 3 月末における国債利回りを参考に計算しています。

8. リース取引の会計処理

リース料総額が 3 百万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。

リース料総額が 3 百万円未満のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

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は、税込方式によっています。

重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

なお、括弧内は内数で当期末までに発生した費用等の額を記載しています。

(単位:千円)

| 契約内容 | 契約先 | 契約金額 | |
|--------------------|------------------|-------------------|------------------------|
| | | 契約年月日 | 契約金額 |
| 総合教育研究機構棟新築整備委託契約 | 有限会社府大学舎等整備センター | 平成 17 年 10 月 27 日 | 4,026,021 (156,026) |
| 三大学統合に伴う緊急整備事業委託契約 | | 平成 17 年 10 月 27 日 | 590,231 (99,358) |
| 3次元緑地景観計測システム売買契約 | 株式会社守谷商会 大阪支店 | 平成 18 年 2 月 13 日 | 48,300 |
| 合計 | | | 4,664,552 |

重要な後発事象

平成 18 年 4 月 1 日に設立団体からの現物出資を受けて資本金に計上する予定であるものは、以下のとおりです。

(単位:千円)

| 種別 | 所在地 | 延床面積 | 出資額 |
|-------------------|-----------------|--------------------------|-----------|
| 機械室(設備棟) | 堺市中区学園町 1 番 1 号 | 416.25 m ² | 336,438 |
| 校舎(研究棟) | 同 | 19,483.28 m ² | 5,336,178 |
| 集塵庫(ごみ置場) | 同 | 28.80 m ² | 4,911 |
| 倉庫(危険物貯蔵庫及び空ボンベ庫) | 同 | 37.20 m ² | 4,350 |
| 倉庫(廃溶剤保管庫) | 同 | 9.90 m ² | 2,059 |
| | 計 | 19,975.43 m ² | 5,683,936 |

その他

金額の端数処理は、各項目毎に四捨五入を行っているため、合計額と合致しないことがあります。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(第84「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。)の明細

(単位: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 | | 差引当期末残高 | 摘 要 | |
|----------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|
| | | | | | | 当期償却額 | | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産) | 建物 | 29,463,275,000 | | 29,463,275,000 | 3,771,638,884 | 3,771,638,884 | 25,691,636,116 | (注1) | |
| | 構築物 | | 11,632,677 | 11,632,677 | 581,634 | 581,634 | 11,051,043 | | |
| | 工具器具備品 | | 83,990,545 | 83,990,545 | 466,614 | 466,614 | 83,523,931 | | |
| | 計 | 29,463,275,000 | 95,623,222 | 29,558,898,222 | 3,772,687,132 | 3,772,687,132 | 25,786,211,090 | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | | 220,225,945 | 220,225,945 | 4,208,671 | 4,208,671 | 216,017,274 | | |
| | 構築物 | | 39,065,281 | 39,065,281 | 1,714,674 | 1,714,674 | 37,350,607 | | |
| | 機械装置 | | 15,376,998 | 15,376,998 | 2,680,889 | 2,680,889 | 12,696,109 | (注2) | |
| | 工具器具備品 | | 5,794,132,294 | 1,486,950 | 5,792,645,344 | 1,336,780,402 | 4,455,864,942 | (注2) | |
| | 図書 | | 7,944,064,879 | 59,548,615 | 7,884,516,264 | | 7,884,516,264 | (注2) | |
| | 船舶 | | 1,809,500 | | 1,809,500 | 394,800 | 394,800 | 1,414,700 | (注2) |
| | 車両運搬具 | | 1,886,250 | | 1,886,250 | 330,516 | 330,516 | 1,555,734 | (注2) |
| | その他 | | 21,852,799 | | 21,852,799 | 7,040,989 | 7,040,989 | 14,811,810 | (注2) |
| | 計 | | 14,038,413,946 | 61,035,565 | 13,977,378,381 | 1,353,150,941 | 1,353,322,175 | 12,624,227,440 | |
| 非償却資産 | 美術品・收藏品 | | 25,910,000 | 25,910,000 | | | 25,910,000 | | |
| | 建設仮勘定 | | 27,324,501 | 8,202,100 | 19,122,401 | | 19,122,401 | | |
| | 計 | | 53,234,501 | 8,202,100 | 45,032,401 | | 45,032,401 | | |
| 有形固定資産の 合計 | 建物 | 29,463,275,000 | 220,225,945 | 29,683,500,945 | 3,775,847,555 | 3,775,847,555 | 25,907,653,390 | | |
| | 構築物 | | 50,697,958 | 50,697,958 | 2,296,308 | 2,296,308 | 48,401,650 | | |
| | 機械装置 | | 15,376,998 | 15,376,998 | 2,680,889 | 2,680,889 | 12,696,109 | | |
| | 工具器具備品 | | 5,878,122,839 | 1,486,950 | 5,876,635,889 | 1,337,247,016 | 4,539,388,873 | | |
| | 図書 | | 7,944,064,879 | 59,548,615 | 7,884,516,264 | | 7,884,516,264 | | |
| | 美術品・收藏品 | | 25,910,000 | 25,910,000 | | | 25,910,000 | | |
| | 船舶 | | 1,809,500 | | 1,809,500 | 394,800 | 394,800 | 1,414,700 | |
| | 車両運搬具 | | 1,886,250 | | 1,886,250 | 330,516 | 330,516 | 1,555,734 | |
| | その他 | | 21,852,799 | | 21,852,799 | 7,040,989 | 7,040,989 | 14,811,810 | |
| | 建設仮勘定 | | 27,324,501 | 8,202,100 | 19,122,401 | | | 19,122,401 | |
| | 計 | 29,463,275,000 | 14,187,271,669 | 69,237,665 | 43,581,309,004 | 5,125,838,073 | 5,126,009,307 | 38,455,470,931 | |
| | 無形固定資産 | 特許権 | | 612,500 | 612,500 | 98,000 | 98,000 | 514,500 | (注2) |
| 商標権 | | | 1,979,325 | 1,979,325 | 148,449 | 148,449 | 1,830,876 | (注2) | |
| ソフトウェア | | | 32,551,717 | | 32,551,717 | 1,045,144 | 31,506,573 | (注2) | |
| 電話加入権 | | | 980,000 | | 980,000 | | 980,000 | (注2) | |
| 産業財産権仮勘定 | | | 26,026,734 | 2 | 26,026,732 | | 26,026,732 | | |
| 計 | | | 62,150,276 | 2 | 62,150,274 | 1,291,593 | 1,291,593 | 60,858,681 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | | 251,890,000 | 50,910,556 | 200,979,444 | | 200,979,444 | (注3) | |
| | 長期前払費用 | | 59,943 | | 59,943 | | 59,943 | | |
| | 未収財源措置予定額 | | 525,441,752 | | 525,441,752 | | 525,441,752 | | |
| | その他 | | 6,860 | | 6,860 | | 6,860 | | |
| | 計 | | 777,398,555 | 50,910,556 | 726,487,999 | | | 726,487,999 | |

(注1) 期首残高には、大阪府から現物出資された資産について記載しています。

(注2) 当期増加額には、大阪府から無償譲与された機械装置14,390,229円、工具器具備品1,722,952,037円、図書7,853,627,334円、美術品・收藏品25,910,000円、船舶1,809,500円、車両運搬具1,886,250円、その他21,852,799円、特許権612,500円、電話加入権980,000円、ソフトウェア981,367円を含めて記載しています。

(注3) 当期増加額は、旧大阪府大学学術振興基金から寄付された利付国債等を記載しています。

(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 | その他 | 払出 | その他 | | |
| 医薬品・診療材料 | | 27,136,307 | 5,159,643 | 28,251,801 | 23,838 | 4,020,311 | (注1)(注2) |
| 貯蔵品(郵券類等) | | 13,370,750 | 6,088,978 | 12,281,115 | | 7,178,613 | (注1) |
| その他消耗品 | | 12,012,848 | 7,842,078 | 7,842,078 | | 12,012,848 | (注1)(注3) |
| 計 | | 52,519,905 | 19,090,699 | 48,374,994 | 23,838 | 23,211,772 | |

(注1) 当期増加額のうち、大阪府から譲与されたものを記載しています。

(注2) 当期減少額のうち、低価法の適用による評価損を記載しています。

(注3) その他消耗品は、当期末における研究用試薬、暖房用灯油等の額を記載しています。

(3)有価証券の明細

1 流動資産として計上した有価証券

(単位: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 | 第19回 利付国債5年 | 50,360,000 | 50,000,000 | 50,205,714 | | (注) |
| | 計 | 50,360,000 | 50,000,000 | 50,205,714 | | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 50,205,714 | | |

2 投資その他の資産として計上した有価証券

(単位: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 | 第237回 利付国債10年 | 40,290,000 | 40,000,000 | 40,257,778 | | (注) |
| | 第237回 利付国債10年 | 60,640,000 | 58,000,000 | 60,346,666 | | (注) |
| | 第3回 大阪府公募債5年 | 100,600,000 | 100,000,000 | 100,375,000 | | (注) |
| | 計 | 201,530,000 | 198,000,000 | 200,979,444 | | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 200,979,444 | | |

(注) 取得価額は、当該有価証券が旧財団法人大阪府大学学術振興基金からの現物寄附による取得であり、寄附月の末日の市場価格を調査して評価した額を取得価額としています。また、貸借対照表計上額は、償却原価法により加減した額を記載しています。

(4)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。

(5)長期借入金の明細

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。

(6)引当金の明細

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)保証債務の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | | 当期残高 | | 当期減少 | | 期末残高 | | 保証料収益 |
|---------------------|------|----|------|---------|------|----|------|---------|-------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 金額 |
| 大阪府立大学教育ローン 制度保証 | | | 2 | 513,000 | | | 2 | 513,000 | |

(注) 大阪府立大学教育ローン制度に関する協定書並びに大阪府立大学教育ローン制度保証に関する損失補償契約に基づき、保証するものです。

(8)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 | 地方公共団体出資金 | 29,463,275,000 | | | 29,463,275,000 | |
| | 計 | 29,463,275,000 | | | 29,463,275,000 | |
| 資本剰余金 | 無償譲与 | | 26,890,000 | | 26,890,000 | (注1) |
| | 補助金等 | | 95,623,222 | | 95,623,222 | (注2) |
| | 計 | | 122,513,222 | | 122,513,222 | |
| | 損益外減価償却累計額 | | 3,772,687,132 | | 3,772,687,132 | |
| | 差引計 | | 3,650,173,910 | | 3,650,173,910 | |

(注1) 当期増加額は、大阪府からの非償却資産の譲与に伴うものです。

(注2) 当期増加額は、大阪府からの補助金により取得した固定資産に係るものです。

(9)積立金等の明細及び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。

(10)運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(10)-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17年度 | | 12,704,354,000 | 12,684,259,746 | | | 12,684,259,746 | 20,094,254 |
| 合計 | | 12,704,354,000 | 12,684,259,746 | | | 12,684,259,746 | 20,094,254 |

(注) 期末残高は退職手当執行残額です。

(10)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

| 区分 | 平成17年度交付分 | 合計 |
|--------|----------------|----------------|
| 期間進行基準 | 11,787,142,000 | 11,787,142,000 |
| 費用進行基準 | 897,117,746 | 897,117,746 |
| 合計 | 12,684,259,746 | 12,684,259,746 |

(11)地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位:円)

| 区分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | 摘要 |
|---------------------------|-------------|--------------|-------------|------------|-----|
| | | 資産見返 補助金等 | 収益計上 | 資本剰余金 | |
| 大阪府 施設整備補助金 | 98,871,150 | 95,079,183 | 3,791,967 | | |
| 大阪府 施設整備補助金(学舎等整備) | | | 523,396,511 | 95,623,222 | (注) |
| 文部科学省 海外先進教育実践支援事業費補助金 | 8,345,000 | | 8,345,000 | | |
| 文部科学省 大学改革推進費等補助金 | 84,158,000 | 31,098,000 | 53,060,000 | | |
| 計 | 191,374,150 | 126,177,183 | 588,593,478 | 95,623,222 | |

(注) 有限会社府大学舎等整備センターを經由して行う学舎整備に係る補助金を計上しています。なお、学舎の整備に係る大阪府からの補助金は、学舎整備費用に係る割賦返済が始まる翌期以降に大学に交付される予定であるため、当期交付額は0となっており、また、将来の措置額については未収財源措置予定額 619,019,733円を計上しています。

(12) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円)

| 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 | 83,060,735 | 6 | 37,080,922 | 1 |
| | 4,787,400 | 2 | | |
| 計 | 87,848,135 | 8 | 37,080,922 | 1 |
| 教職員 | 9,768,975,652 | 1,087 | 860,036,824 | 53 |
| | 461,016,405 | 530 | | |
| 計 | 10,229,992,057 | 1,617 | 860,036,824 | 53 |
| 合計 | 9,852,036,387 | 1,093 | 897,117,746 | 54 |
| | 465,803,805 | 532 | | |
| | 10,317,840,192 | 1,625 | | |

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤役員及び非常勤教職員については、外数で下段に記載しています。

また、支給人員については平均支給人員で記載しています。

(注2) 役員報酬基準及び教職員給与基準の概要

役員報酬基準については、「公立大学法人大阪府立大学役員報酬規程」に基づき支給しています。

教職員給与基準については、「公立大学法人大阪府立大学教職員給与規程」及び「公立大学法人大阪府立大学非常勤教職員等就業規則」に基づき支給しています。

(注3) 教職員退職給付基準の概要

教職員退職給付基準については、「公立大学法人大阪府立大学教職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注4) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めていません。

(13) 開示すべきセグメント情報

公立大学法人大阪府立大学は単一の事業活動を営んでいるため、記載は省略しています。

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

| | | |
|--------------|-------------|---------------|
| 教育経費 | | |
| 消耗品費 | 205,371,940 | |
| 備品費 | 43,725,513 | |
| 印刷製本費 | 54,041,950 | |
| 水道光熱費 | 317,724,059 | |
| 旅費交通費 | 19,585,575 | |
| 通信運搬費 | 18,439,791 | |
| 賃借料 | 23,755,824 | |
| 車両燃料費 | 109,402 | |
| 福利厚生費 | 24,640,055 | |
| 保守費 | 39,861,882 | |
| 修繕費 | 81,642,017 | |
| 損害保険料 | 77,144 | |
| 交際費 | 168,375 | |
| 広告宣伝費 | 1,350,279 | |
| 行事費 | 7,382,766 | |
| 諸会費 | 2,784,527 | |
| 会議費 | 1,210,560 | |
| 報酬・委託・手数料 | 272,465,816 | |
| 租税公課 | 17,342 | |
| 奨学費 | 253,174,800 | |
| 固定資産減価償却費 | 191,000,072 | |
| リ - ス資産減価償却費 | 475,528,634 | |
| 貸倒損失 | 15,559,300 | |
| 雑費 | 35,324 | 2,049,652,947 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 486,611,296 | |
| 備品費 | 169,110,008 | |
| 印刷製本費 | 46,563,698 | |
| 水道光熱費 | 268,294,872 | |
| 旅費交通費 | 147,289,940 | |
| 通信運搬費 | 16,578,053 | |
| 賃借料 | 2,715,633 | |
| 車両燃料費 | 362,943 | |
| 保守費 | 83,238,347 | |
| 修繕費 | 106,559,192 | |
| 損害保険料 | 14,526 | |
| 広告宣伝費 | 2,291,070 | |
| 諸会費 | 18,002,635 | |
| 会議費 | 771,245 | |
| 報酬・委託・手数料 | 202,445,456 | |
| 租税公課 | 32,046 | |
| 固定資産減価償却費 | 281,190,789 | |
| リ - ス資産減価償却費 | 37,155,346 | |
| 雑費 | 2,441,043 | 1,871,668,138 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 131,137,085 | |
| 備品費 | 1,105,650 | |
| 印刷製本費 | 380,123 | |
| 水道光熱費 | 50,462,219 | |
| 旅費交通費 | 437,770 | |
| 通信運搬費 | 53,912,566 | |
| 賃借料 | 2,459,020 | |
| 保守費 | 9,010,471 | |
| 修繕費 | 13,591,387 | |
| 行事費 | 584,325 | |

| | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 諸会費 | | 110,000 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 38,008,339 | |
| 図書除却損 | | 59,548,615 | |
| 固定資産減価償却費 | | 1,155,020 | |
| リ・ス資産減価償却費 | | 32,633,696 | |
| 雑費 | | 2,127,184 | 396,663,470 |
| 受託研究費 | | | 561,276,438 |
| 受託事業費 | | | 52,730,000 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 67,633,101 | |
| 賞与 | | 20,215,034 | |
| 退職給付費用 | | 37,080,922 | |
| 法定福利費 | | 11,466,452 | 136,395,509 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員人件費 | | | |
| 給料 | 5,504,632,444 | | |
| 賞与 | 2,044,834,135 | | |
| 退職給付費用 | 789,240,947 | | |
| 法定福利費 | 1,353,081,958 | | |
| その他人件費 | 690,000 | 9,692,479,484 | |
| 非常勤教員人件費 | | | |
| 給料 | 114,923,465 | | |
| 法定福利費 | 1,660,514 | 116,583,979 | 9,809,063,463 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員人件費 | | | |
| 給料 | 1,658,291,774 | | |
| 賞与 | 561,217,299 | | |
| 退職給付費用 | 70,795,877 | | |
| 法定福利費 | 235,229,564 | | |
| その他人件費 | 20,000 | 2,525,554,514 | |
| 非常勤職員人件費 | | | |
| 給料 | 346,092,940 | | |
| 法定福利費 | 27,531,977 | 373,624,917 | 2,899,179,431 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 40,002,368 | |
| 備品費 | | 3,247,192 | |
| 印刷製本費 | | 29,299,640 | |
| 水道光熱費 | | 134,011,591 | |
| 旅費交通費 | | 17,990,166 | |
| 通信運搬費 | | 9,200,703 | |
| 賃借料 | | 7,152,852 | |
| 車両燃料費 | | 387,872 | |
| 福利厚生費 | | 54,410,151 | |
| 保守費 | | 12,321,800 | |
| 修繕費 | | 42,296,297 | |
| 損害保険料 | | 458,180 | |
| 交際費 | | 359,890 | |
| 広告宣伝費 | | 23,011,977 | |
| 諸会費 | | 5,782,700 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 224,916,011 | |
| 租税公課 | | 13,788,500 | |
| 固定資産減価償却費 | | 6,828,746 | |
| リ・ス資産減価償却費 | | 328,916,562 | |
| 雑費 | | 1,061,080 | 955,444,278 |

(15)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位:円)

| 区 分 | 期末残高 | 備考 |
|------|---------------|----|
| 現金 | 425,883 | |
| 普通預金 | 2,315,177,166 | |
| 定期預金 | 26,000,000 | |
| 計 | 2,341,603,049 | |