

第10期事業年度
(平成25年度)

財 務 諸 表

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月31日

国立大学法人帯広畜産大学

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 |
| 注記事項 | 7 |
| 附属明細書 | 別紙 |

貸借対照表

(平成26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 | | 1,217,400,000 | |
| 建物 | 9,308,607,356 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 2,641,868,688 | | 6,666,738,668 |
| 構築物 | 893,844,219 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 423,704,466 | | 470,139,753 |
| 機械装置 | 87,025,119 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 79,016,093 | | 8,009,026 |
| 工具器具備品 | 3,065,981,487 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 2,164,616,960 | | 901,364,527 |
| 図書 | | 637,458,490 | |
| 美術品・収蔵品 | | 392 | |
| 車両運搬具 | 105,149,885 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 77,508,099 | | 27,641,786 |
| 建設仮勘定 | | 33,547,500 | |
| その他の有形固定資産 | 550,000 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 22,916 | | 527,084 |
| 有形固定資産合計 | | | 9,962,827,226 |
| 2 無形固定資産 | | | |
| 特許権 | | 876,172 | |
| ソフトウェア | | 61,102,547 | |
| 電話加入権 | | 182,000 | |
| 特許権仮勘定 | | 16,930,398 | |
| 無形固定資産合計 | | | 79,091,117 |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 投資有価証券 | | 234,283,580 | |
| 差入敷金・保証金 | | 78,250 | |
| 長期未収入金 | | 19,185,941 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 253,547,771 |
| 固定資産合計 | | | 10,295,466,114 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 2,670,156,820 | |
| 未収学生納付金収入 | 8,763,150 | | |
| 徴収不能引当金 | ▲ 292,689 | | 8,470,461 |
| 未収家畜診療収入 | | 1,116,150 | |
| 業務未収入金 | | 38,002,570 | |
| 未収入金 | | 61,579,246 | |
| 有価証券 | | 20,042,598 | |
| たな卸資産 | | 1,951,015 | |
| 未収収益 | | 4,109,387 | |
| 前払費用 | | 9,730,771 | |
| その他の流動資産 | | 393,136 | |
| 流動資産合計 | | | 2,815,552,154 |
| 資産合計 | | | 13,111,018,268 |

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 | 958,747,505 | |
| 資産見返補助金等 | 559,917,854 | |
| 資産見返寄附金 | 258,983,583 | |
| 資産見返物品受贈額 | 517,965,570 | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等 | 5,347,500 | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 28,200,000 | |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金等 | 16,930,398 | 2,346,092,410 |

長期借入金 196,499,800

引当金

| | | |
|-----------|------------|------------|
| 退職給付引当金 | 1,116,321 | |
| PCB 処理引当金 | 29,364,768 | 30,481,089 |

長期未払金 48,263,059

固定負債合計

2,621,336,358

II 流動負債

| | | |
|---------------|---------------|--|
| 運営費交付金債務 | 182,879,721 | |
| 寄附金債務 | 515,329,152 | |
| 前受受託研究費等 | 10,544,070 | |
| 前受金 | 92,117,900 | |
| 預り金 | 44,484,300 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 13,100,040 | |
| 未払金 | 1,881,833,040 | |
| 未払費用 | 22,889,367 | |
| 未払消費税等 | 6,432,689 | |

流動負債合計

2,769,610,279

負債合計

5,390,946,637

純資産の部

I 資本金

| | | |
|-------|---------------|--|
| 政府出資金 | 4,462,025,874 | |
|-------|---------------|--|

資本金合計

4,462,025,874

II 資本剰余金

| | | |
|----------------|-----------------|--|
| 資本剰余金 | 5,841,768,201 | |
| 損益外減価償却累計額 (▲) | ▲ 2,995,193,070 | |

資本剰余金合計

2,846,575,131

III 利益剰余金

| | | |
|---------------------------|-------------|--|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 55,468,875 | |
| 教育研究の質の向上及び組織運営の改善のための積立金 | 107,765,540 | |
| 積立金 | 182,085,572 | |
| 当期未処分利益 | 66,150,639 | |

(うち当期総利益 66,150,639)

利益剰余金合計

411,470,626

純資産合計

7,720,071,631

負債純資産合計

13,111,018,268

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 739,073,062 | | |
| 研究経費 | 457,214,706 | | |
| 教育研究支援経費 | 269,054,286 | | |
| 受託研究費等 | 206,112,625 | | |
| 受託事業費 | 181,628,116 | | |
| 役員人件費 | 46,334,631 | | |
| 教員人件費 | 1,221,356,747 | | |
| 職員人件費 | 745,896,824 | 3,866,670,997 | |
| 一般管理費 | | 287,032,383 | |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | 5,473,895 | 5,473,895 | |
| 雑損 | | | 5,000 |
| | | | <u>4,159,182,275</u> |
| 経常費用合計 | | | |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 2,279,242,373 | |
| 授業料収益 | | 539,099,695 | |
| 入学料収益 | | 94,103,400 | |
| 検定料収益 | | 17,342,600 | |
| 受託研究等収益 (国及び地方公共団体) | | 46,699,205 | |
| 受託研究等収益 (国及び地方公共団体以外) | | 176,403,996 | |
| 受託事業等収益 (国及び地方公共団体) | | 5,591,982 | |
| 受託事業等収益 (国及び地方公共団体以外) | | 176,056,407 | |
| 寄附金収益 | | 84,985,067 | |
| 施設費収益 | | 38,891,286 | |
| 補助金等収益 | | 208,625,168 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 140,764,714 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 78,878,611 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 27,387,267 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 9,471,222 | 256,501,814 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 1,298,853 | | |
| 有価証券利息 | 837,836 | | |
| 為替差益 | 5,870 | 2,142,559 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 30,691,520 | | |
| 文献複写料収入 | 79,443 | | |
| 手数料収入 | 3,106,400 | | |
| 家畜診療収入 | 65,798,437 | | |
| 農畜産物収入 | 72,530,514 | | |
| 科学研究費補助金等間接経費収入 | 71,542,713 | | |
| その他の雑益 | 56,445,865 | 300,194,892 | |
| | | | <u>4,225,880,444</u> |
| 経常収益合計 | | | |
| 経常利益 | | | 66,698,169 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 1,970,694 | |
| 減損損失 | | 360,821 | |
| 過年度損益修正損 | | 8,871,050 | 11,202,565 |
| 臨時利益 | | | |
| 物品受贈益 | | 1 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | | 1,970,691 | |
| 資産見返補助金等戻入 | | 8,684,341 | |
| 資産見返寄附金戻入 | | 2 | 10,655,035 |
| 当期純利益 | | | 66,150,639 |
| 目的積立金取崩額 | | | — |
| 当期総利益 | | | <u>66,150,639</u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26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 | ▲ 1,319,880,492 |
| | 人件費支出 | ▲ 2,108,623,437 |
| | その他の業務支出 | ▲ 218,327,769 |
| | 運営費交付金収入 | 2,479,766,000 |
| | 授業料収入 | 628,535,700 |
| | 入学料収入 | 91,988,400 |
| | 検定料収入 | 17,342,600 |
| | 受託研究等収入 | 217,255,547 |
| | 受託事業等収入 | 170,244,028 |
| | 補助金等収入 | 640,595,404 |
| | 寄附金収入 | 97,060,759 |
| | 雑収入 | 284,369,170 |
| | 研究費の不適切使用に係る研究者等からの回収による収入 | 42,423,691 |
| | 科学研究費補助金等純増額 | 19,239,843 |
| | 小計 | 1,041,989,444 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,041,989,444 |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 定期預金設定による支出 | ▲ 237,000,000 |
| | 定期預金満期による収入 | 249,400,000 |
| | 有価証券取得による支出 | ▲ 2,384,000,000 |
| | 有価証券償還による収入 | 2,404,000,000 |
| | 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | ▲ 575,679,479 |
| | 施設費による収入 | 907,802,000 |
| | 小計 | 364,522,521 |
| | 利息の受取額 | 2,265,975 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 366,788,496 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 長期借入金の返済による支出 | ▲ 13,100,040 |
| | リース債務の返済による支出 | ▲ 62,722,812 |
| | 小計 | ▲ 75,822,852 |
| | 利息の支払額 | ▲ 5,561,291 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 81,384,143 |
| IV | 資金に係る換算差額 | — |
| V | 資金増加額 | 1,327,393,797 |
| VI | 資金期首残高 | 1,332,763,023 |
| VII | 資金期末残高 | 2,660,156,820 |

利益の処分に関する書類

(平成26年10月31日)

(単位：円)

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I 当期末処分利益 | | | 66,150,639 |
| 当期総利益 | | 66,150,639 | |
| II 利益処分類 | | | |
| 積立金 | | | — |
| 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た額 | | | |
| 教育研究の質の向上及び組織運営の 改善のための積立金 | <u>66,150,639</u> | <u>66,150,639</u> | <u>66,150,639</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26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 | 3,866,670,997 | |
| | 一般管理費 | 287,032,383 | |
| | 財務費用 | 5,473,895 | |
| | 雑損 | 5,000 | |
| | 臨時損失 | <u>11,202,565</u> | 4,170,384,840 |
| | (2) (控除) 自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | ▲ 539,099,695 | |
| | 入学料収益 | ▲ 94,103,400 | |
| | 検定料収益 | ▲ 17,342,600 | |
| | 受託研究等収益 | ▲ 223,103,201 | |
| | 受託事業等収益 | ▲ 181,648,389 | |
| | 寄附金収益 | ▲ 84,985,067 | |
| | 資産見返運営費交付金等戻入 | ▲ 72,745,216 | |
| | 資産見返寄附金戻入 | ▲ 27,387,267 | |
| | 財務収益 | ▲ 2,142,559 | |
| | 雑益 | ▲ 228,652,179 | |
| | 臨時利益 | <u>▲ 1,940,276</u> | <u>▲ 1,473,149,849</u> |
| | 業務費用合計 | | 2,697,234,991 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 346,004,123 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | 12,809,690 |
| IV | 損益外除売却差額相当額 | | 505,043 |
| V | 引当外賞与増加見積額 | | 14,606,090 |
| VI | 引当外退職給付増加見積額 | | ▲120,026,283 |
| VII | 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 | — | |
| | 政府出資等の機会費用 | <u>43,849,722</u> | <u>43,849,722</u> |
| VIII | 国立大学法人等業務実施コスト | | <u>2,994,983,376</u> |

注 記 事 項

I. 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

下記に掲げるものを除き、期間進行基準を採用しております。

| | |
|---|----------------|
| 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復興関連事業以外の「特別運営費交付金」、「特殊要因運営費交付金」及び復興関連事業に係る「一般運営費交付金」 | 業務達成基準又は費用進行基準 |

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おり、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|-------|
| 建 物 | 2～50年 |
| 構築物 | 2～50年 |
| 機械装置 | 5～7年 |
| 工具器具備品 | 4～15年 |
| 車両運搬具 | 4～8年 |

なお、受託研究収入等により取得した資産については、当該研究期間を耐用年数としていません。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第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

常勤職員の賞与については、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

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ものについて、自己都合期末要支給額を計上しています。

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、国立大学法人会計基準第86第4項に基づき自己都合期末要支給額により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。

5. PCB廃棄物の処理費用に係る引当金の計上基準

PCB（ポリ塩化ビフェニル）廃棄物の処分に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しています。

なお、上記金額は運営費交付金により措置されると見込まれる額を控除しています。

6. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込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

満期保有目的債券

償却原価法（利息法）を採用しています。

8. たな卸資産の評価基準及び評価方法

動物医療センターの医薬品及び診療材料については、最終仕入原価法を採用しています。

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

(1) 国等の財産の無償による貸借取引の機会費用の算定方法

該当ありません。

(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（第333回）の平成26年3月31日末利回りを参考に0.640%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300万円以上かつリース資産の価額が固定資産計上基準額を上回るファイナンス・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。

また、リース料総額が300万円未満またはリース資産の価額が固定資産計上基準額を下回るファイナンス・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。

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. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

III. 貸借対照表に係る注記事項

- | | |
|-------------------------------|-----------------|
| 1. 当期の運営費交付金で財源措置されない引当外賞与見積額 | 125,974,378 円 |
| 2. 運営費交付金で財源措置されている退職一時金の見積額 | 1,612,280,955 円 |

IV. キャッシュ・フロー計算書に係る注記事項

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 | 2,670,156,820 円 |
| 定期預金 | ▲10,000,000 円 |
| <hr/> | |
| 差引資金期末残高 | 2,660,156,820 円 |

2. 重要な非資金取引

現物寄附による資産の取得

| | | | |
|--------|--------------|-----|-------------|
| 建物 | 81,518,443 円 | 構築物 | 5,027,684 円 |
| 建物附属設備 | 74,041,806 円 | 図書 | 734,644 円 |
| 工具器具備品 | 19,969,504 円 | | |

V. 国立大学法人等業務実施コスト計算書に係る注記事項

引当外退職給付増加見積額のうち▲1,033,225 円は国又は地方公共団体からの出向職員に係るものであります。

VI. 減損会計関係

1. 減損を認識した固定資産

| 用途 | 大動物特殊疾病飼育施設 | X線自動車車庫 | 大動物診療台 | 財務会計システム |
|-----------------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 種類 | 建物 | 建物 | 工具器具備品 | ソフトウェア |
| 場所 | 北海道帯広市 | 北海道帯広市 | 北海道帯広市 | 北海道帯広市 |
| 帳簿価額 | 1,417,977 円 | 816,635 円 | 7,771,928 円 | 3,163,989 円 |
| 減損の認識に至った経緯 | 使用しないという決定 | 使用しないという決定 | 使用しないという決定 | 使用しないという決定 |
| 減損額のうち損益計算書に計上した金額 | — | — | — | 360,821 円 |
| 減損額のうち損益計算書に計上していない金額 | 1,417,971 円 | 816,624 円 | 7,771,927 円 | 2,803,168 円 |
| 回収可能サービス価額 | 使用価値相当額 | 使用価値相当額 | 使用価値相当額 | 使用価値相当額 |
| 使用価値相当額を採用した理由 | (注1) | (注1) | (注3) | (注4) |
| 算定方法の概要 | (注2) | (注2) | (注2) | (注5) |

(注1) 取り壊しによるものであり、売却を想定していないため。

(注2) 合理的な算出が困難であるため備忘価額とした。

(注3) 移設コストおよび衛生管理の面から売却を想定できないため。

(注4) 新規更新によるものであり、売却を想定していないため。

(注5) 合理的な算出が困難であるため0円とした。

2. 減損の兆候が認められた固定資産（減損を認識した場合を除く）

| | |
|-------------------|--------------------|
| 用 途 | R I 実験室 |
| 種 類 | 建物 |
| 場 所 | 北海道帯広市 |
| 帳 簿 価 額 | 15,936,633 円 |
| 認められた減損の兆候の概要 | 取得時に想定した使用目的の変更の決定 |
| 減損を認識するには至らなかった根拠 | (注1) |

(注1) 変更後の利用計画において十分な使用が想定されていることから、当該施設のサービス提供能力に著しい減少は認められないため。

3. 翌事業年度以降の特定の日以降使用しないと決定した固定資産

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 用 途 | 軌条走行 総合測定施設 |
| 種 類 | 建物 |
| 場 所 | 北海道帯広市 |
| 帳 簿 価 額 | 2,296,623 円 |
| 使用しなくなる日 | 平成 26 年 6 月 |
| 使用しないという決定を行った経緯及び理由 | 研究棟新設に伴い支障となることから取り壊すこととなったため |
| 使用しなくなる日における帳簿価額 | 2,243,784 円 |
| 回収可能サービス価額 | 備忘価額 |
| 減損額の見込額 | 2,243,779 円 |

※ 使用しなくなる日は、平成 26 年 3 月末日における予定であります。

VII. 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

Ⅷ. 金融商品の状況に関する事項

1. 当法人は、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、資金調達については文部科学大臣の事前承認に基づいて民間金融機関からの借入れを実施しております。
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、次のとおりであります。

(単位：円)

| | 貸借対照表計上額 (※1) | 時価 | 差額 |
|------------------|------------------|-----------------|------------|
| (1) 投資有価証券及び有価証券 | 254,326,178 | 252,221,000 | ▲2,105,178 |
| (2) 長期未収入金 | 19,185,941 | 18,428,360 | ▲ 757,581 |
| (3) 未収入金 | 61,579,246 | 61,579,246 | — |
| (4) 現金及び預金 | 2,670,156,820 | 2,670,156,820 | — |
| (5) 長期借入金 (※2) | (209,599,840) | (210,170,885) | ▲571,045 |
| (6) 長期未払金 | (48,263,059) | (48,593,212) | ▲330,153 |
| (7) 未払金 | (1,881,833,040) | (1,883,204,945) | ▲1,371,905 |

(※1) 負債に計上されているものについては、() で示しております。

(※2) 長期借入金には、一年以内返済予定長期借入金を含めております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券及び有価証券

これらの時価については、市場価格によっております。

(2) 長期未収入金

時価については、国立大学法人等業務実施コスト計算書において、政府出資等の機会費用の計算に使用した利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

(3) 未収入金、(4) 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おります。

(5) 長期借入金

時価については、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

(6) 長期未払金

全額リース債務を計上しております。時価については、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おります。

(7) 未払金

リース債務に係る未払金については、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おります。リース債務以外の未払金において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おります。

IX. 賃貸等不動産関係

当法人は北海道帯広市において学生寄宿舎及び国際学術交流施設を有しております。
これらの賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は次のとおりであります。

(単位：円)

| 貸借対照表計上額 | | | 当期末の時価 |
|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 前期末残高 | 当期増減額 | 当期末残高 | |
| 805,315,534 | ▲ 41,291,118 | 764,024,416 | 757,236,156 |

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて当法人で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

また、賃貸等不動産に関する平成26年3月期における収益及び費用等の状況は次のとおりであります。

(単位：円)

| 賃貸収益 | 賃貸費用 | その他(売却損益等) |
|------------|--|------------|
| 50,094,173 | 90,190,040 (うち損益外減価償却相当額 29,608,976) | — |

X. 重要な後発事象

該当事項はありません。

XI. その他国立大学法人等の状況を適切に開示するために必要な事項

該当事項はありません。

附属明細書

目 次

| | |
|--|----|
| 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」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 | 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 | 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 | 3 |
| 9. 国立大学法人等債の明細 | 3 |
| 10. 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 | 4 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細 | 4 |
| 14. 積立金等の明細及び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 | 7 |
| 17. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | 7 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細 | 8 |
| 19. 開示すべきセグメント情報 | 9 |
| 20. 寄附金の明細 | 10 |
| 21. 受託研究の明細 | 10 |
| 22. 共同研究の明細 | 10 |
| 23. 受託事業等の明細 | 10 |
| 24. 科学研究費補助金の明細 | 11 |
| 25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 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」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 | 7,938,010,052 | 427,239,649 | 15,771,951 | 8,349,477,750 | 2,504,994,544 | 308,747,507 | — | — | — | 5,844,483,206 |
| | 構築物 | 593,534,228 | 18,200,482 | — | 611,734,710 | 332,152,370 | 30,348,272 | — | — | — | 279,582,340 |
| | 機械装置 | 23,526,011 | — | — | 23,526,011 | 23,526,006 | — | — | — | — | 5 |
| | 工具器具備品 | 143,935,236 | 36,510,583 | — | 180,445,819 | 134,520,150 | 6,908,344 | — | — | — | 45,925,669 |
| | 計 | 8,699,005,527 | 481,950,714 | 15,771,951 | 9,165,184,290 | 2,995,193,070 | 346,004,123 | — | — | — | 6,169,991,220 |
| 有形 固定資産 (特定償却資産以外) | 建 物 | 675,071,187 | 289,317,845 | 5,259,426 | 959,129,606 | 136,874,144 | 37,803,788 | — | — | 2,234,595 | 822,255,462 |
| | 構築物 | 215,085,001 | 67,024,508 | — | 282,109,509 | 91,552,096 | 21,065,403 | — | — | — | 190,557,413 |
| | 機械装置 | 60,402,708 | 6,700,000 | 3,603,600 | 63,499,108 | 55,490,087 | 588,503 | — | — | — | 8,009,021 |
| | 工具器具備品 | 2,491,518,038 | 439,118,575 | 45,100,945 | 2,885,535,668 | 2,030,096,810 | 251,113,617 | — | — | 7,771,927 | 855,438,858 |
| | 図 書 | 639,025,240 | 7,941,656 | 9,508,406 | 637,458,490 | — | — | — | — | — | 637,458,490 |
| | 車両運搬具 | 89,702,395 | 15,447,490 | — | 105,149,885 | 77,508,099 | 6,259,611 | — | — | — | 27,641,786 |
| | その他(有形償却資産) | — | 550,000 | — | 550,000 | 22,916 | 22,916 | — | — | — | 527,084 |
| 計 | 4,170,804,569 | 826,100,074 | 63,472,377 | 4,933,432,266 | 2,391,544,152 | 316,853,838 | — | — | 10,006,522 | 2,541,888,114 | |
| 非償却 資産 | 土 地 | 1,217,400,000 | — | — | 1,217,400,000 | — | — | — | — | — | 1,217,400,000 |
| | 美術品・收藏品 | 457 | — | 65 | 392 | — | — | — | — | — | 392 |
| | 建設仮勘定 | — | 33,547,500 | — | 33,547,500 | — | — | — | — | — | 33,547,500 |
| | 計 | 1,217,400,457 | 33,547,500 | 65 | 1,250,947,892 | — | — | — | — | — | 1,250,947,892 |
| 有形 固定資産 合計 | 土 地 | 1,217,400,000 | — | — | 1,217,400,000 | — | — | — | — | — | 1,217,400,000 |
| | 建 物 | 8,613,081,239 | 716,557,494 | 21,031,377 | 9,308,607,356 | 2,641,868,688 | 346,551,295 | — | — | 2,234,595 | 6,666,738,668 |
| | 構築物 | 808,619,229 | 85,224,990 | — | 893,844,219 | 423,704,466 | 51,413,675 | — | — | — | 470,139,753 |
| | 機械装置 | 83,928,719 | 6,700,000 | 3,603,600 | 87,025,119 | 79,016,093 | 588,503 | — | — | — | 8,009,026 |
| | 工具器具備品 | 2,635,453,274 | 475,629,158 | 45,100,945 | 3,065,981,487 | 2,164,616,960 | 258,021,961 | — | — | 7,771,927 | 901,364,527 |
| | 図 書 | 639,025,240 | 7,941,656 | 9,508,406 | 637,458,490 | — | — | — | — | — | 637,458,490 |
| | 美術品・收藏品 | 457 | — | 65 | 392 | — | — | — | — | — | 392 |
| | 車両運搬具 | 89,702,395 | 15,447,490 | — | 105,149,885 | 77,508,099 | 6,259,611 | — | — | — | 27,641,786 |
| | 建設仮勘定 | — | 33,547,500 | — | 33,547,500 | — | — | — | — | — | 33,547,500 |
| | その他(有形償却資産) | — | 550,000 | — | 550,000 | 22,916 | 22,916 | — | — | — | 527,084 |
| | 計 | 14,087,210,553 | 1,341,598,288 | 79,244,393 | 15,349,564,448 | 5,386,737,222 | 662,857,961 | — | — | 10,006,522 | 9,962,827,226 |
| 無形 固定資産 | 特許権 | 1,165,460 | — | — | 1,165,460 | 289,288 | 145,682 | — | — | — | 876,172 |
| | ソフトウェア | 132,676,183 | 31,556,070 | 37,668,758 | 126,563,495 | 65,460,948 | 16,423,544 | — | 360,821 | 2,803,168 | 61,102,547 |
| | 電話加入権 | 182,000 | — | — | 182,000 | — | — | — | — | — | 182,000 |
| | 特許権仮勘定 | 14,557,240 | 5,265,940 | 2,892,782 | 16,930,398 | — | — | — | — | — | 16,930,398 |
| | 計 | 148,580,883 | 36,822,010 | 40,561,540 | 144,841,353 | 65,750,236 | 16,569,226 | — | 360,821 | 2,803,168 | 79,091,117 |
| その他の 資産 | 投資有価証券 | 51,741,270 | 202,958,000 | 20,415,690 | 234,283,580 | — | — | — | — | — | 234,283,580 |
| | 敷金・保証金 | 48,200 | 39,840 | 9,790 | 78,250 | — | — | — | — | — | 78,250 |
| | 長期性預金 | 10,000,000 | — | 10,000,000 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 長期未収入金 | 70,926,069 | — | 51,740,128 | 19,185,941 | — | — | — | — | — | 19,185,941 |
| 計 | 132,715,539 | 202,997,840 | 82,165,608 | 253,547,771 | — | — | — | — | — | 253,547,771 | |

(注1) 当期増加額には、無償譲与を含めております。

(注2) 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。

建物

| | |
|-----------|------------|
| 検査センター等改修 | 456,852 千円 |
| 松尾記念温室棟 | 155,560 千円 |
| 自家給水設備整備 | 30,557 千円 |

工具器具備品

| | |
|------------------|-----------|
| 双方向遠隔授業システム一式 | 51,630 千円 |
| 生細胞応答・構造スキャニング装置 | 20,685 千円 |
| 迅速微生物同定質量分析装置 | 19,845 千円 |

投資有価証券

| | |
|-----------------|------------|
| 利付国債 第148回(20年) | 202,958 千円 |
|-----------------|------------|

(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 (注1) | 払出・振替 | その他 (注2) | | |
| 貯蔵品(切手) | 218,919 | 166,150 | — | ▲ 282,744 | — | 102,325 | |
| 貯蔵品(牛) | 185 | — | 80 | — | ▲ 91 | 174 | |
| 医薬品 | 1,230,031 | 2,756,301 | — | ▲ 2,821,953 | — | 1,164,379 | |
| 診療材料 | 522,266 | 3,099,326 | — | ▲ 2,937,455 | — | 684,137 | |
| 計 | 1,971,401 | 6,021,777 | 80 | ▲ 6,042,152 | ▲ 91 | 1,951,015 | |

(注1) 出生による増加

(注2) 死亡・売払・供用換えによる減少

(3) 無償使用国有財産等の明細

該当事項はありません。

(4) P F I の明細

該当事項はありません。

(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：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 | 大阪府公募公債 第54号(5年) | 20,298,000 | 20,000,000 | 20,042,598 | — | 平成26年10月29日 満期償還予定 |
| | 計 | 20,298,000 | 20,000,000 | 20,042,598 | — | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 20,042,598 | | |

(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)

| | 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 | 日本高速道路保有・債務返済機構債券 政府保証第64回(10年) | 32,376,000 | 30,000,000 | 31,325,580 | — | 平成30年8月29日 満期償還予定 |
| | 利付国債 第148回(20年) | 202,958,000 | 200,000,000 | 202,958,000 | — | 平成46年3月20日 満期償還予定 |
| | 計 | 235,334,000 | 230,000,000 | 234,283,580 | — | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 234,283,580 | | |

(6) 出資金の明細

該当事項はありません。

(7) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(8) 借入金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 平均利率 (%) | 返済期限 | 摘 要 |
|-------|-----------------------------|-------|------------|-----------------------------|-------------|----------|-----|
| 長期借入金 | (13,100,040) 209,599,840 | — | 13,100,040 | (13,100,040) 196,499,800 | 1.39 | 平成 41 年度 | (注) |
| 計 | (13,100,040) 209,599,840 | — | 13,100,040 | (13,100,040) 196,499,800 | | | |

(注) 一年以内返済予定額について、外数として () に記載しております。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

(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 | | |
| PCB 処理引当金 | — | 29,364,768 | — | — | 29,364,768 | |
| 合 計 | — | 29,364,768 | — | — | 29,364,768 | |

(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 | 8,227,350 | 535,800 | 8,763,150 | 163,724 | 128,965 | 292,689 | 貸倒実績率 3.34% |
| 計 | 8,227,350 | 535,800 | 8,763,150 | 163,724 | 128,965 | 292,689 | |

(注) 未収学生納付金収入に対する引当金は、一般債権として実績率により算定しており、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しているものではありません。

(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 | 978,321 | 138,000 | — | 1,116,321 | |
| 退職一時金にかかる債務 | 978,321 | 138,000 | — | 1,116,321 | |
| 厚生年金基金にかかる債務 | — | — | — | — | |
| 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 | 978,321 | 138,000 | — | 1,116,321 | |

(11) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(12) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(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 | 4,462,025,874 | — | — | 4,462,025,874 | |
| | 計 | 4,462,025,874 | — | — | 4,462,025,874 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 施設費 | 4,349,424,402 | (64,192,597) 481,950,714 | 727,551 | 4,830,647,565 | 建物改修による増加及び一部除却等 |
| | 運営費交付金 | — | 17,860 | — | 17,860 | 差入敷金にかかる見返負債修正 |
| | 授業料 | — | 13,100 | — | 13,100 | 差入敷金の増及び差入敷金にかかる見返負債修正 |
| | 政府譲与 | 182,450 | — | 65 | 182,385 | 美術品・収蔵品の除却 |
| | 補助金等 | 904,084,235 | 47,290 | — | 904,131,525 | 差入敷金の増及び差入敷金にかかる見返負債修正 |
| | 目的積立金 | 493,834,321 | — | — | 493,834,321 | |
| | 損益外除売却 差額相当額 | ▲ 372,014,155 | — | 15,044,400 | ▲ 387,058,555 | 改修に伴う一部除却等 |
| | 計 | 5,375,511,253 | 482,028,964 | 15,772,016 | 5,841,768,201 | |
| | 損益外減価償却 累計額 | ▲ 2,664,455,920 | ▲ 346,004,123 | ▲ 15,266,973 | ▲ 2,995,193,070 | 増加は基準 84 特定資産の減価償却費相当額、減少は同資産の除却 |
| | 差 引 計 | 2,711,055,333 | 136,024,841 | 505,043 | 2,846,575,131 | |

(注) () 内は国立大学財務・経営センターからの受入相当額で、内数です。

(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 |
|---------------------------|-------------|-----------|-------|-------------|----------------------|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 55,468,875 | — | — | 55,468,875 | |
| 準用通則法第 44 条第 1 項積立金 | 180,686,056 | 1,399,516 | — | 182,085,572 | 当期増加額は前期の利益処分によるものです |
| 教育研究の質の向上及び組織運営の改善のための積立金 | 107,765,540 | — | — | 107,765,540 | |
| 計 | 343,920,471 | 1,399,516 | — | 345,319,987 | |

(14) - 2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(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 | 142,300,825 | |
| 備品費 | 69,560,412 | |
| 印刷製本費 | 6,868,877 | |
| 図書資料費 | 6,372,811 | |
| 水道光熱費 | 100,049,922 | |
| 旅費 | 57,184,090 | |
| 通信運搬費 | 2,548,419 | |
| 賃借料 | 2,139,002 | |
| 車両燃料費 | 744,218 | |
| 福利厚生費 | 1,636,117 | |
| 保守費 | 4,021,112 | |
| 修繕費 | 55,875,627 | |
| 損害保険料 | 999,566 | |
| 広告宣伝費 | 752,144 | |
| 諸会費及び負担金 | 3,493,845 | |
| 報酬・委託・手数料 | 98,569,923 | |
| 奨学費 | 84,820,550 | |
| 減価償却費 | 98,492,487 | |
| 貸倒損失 | 1,471,876 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 292,689 | |
| 租税公課 | 566,990 | |
| 雑費 | 311,560 | 739,073,062 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 114,277,910 | |
| 備品費 | 19,111,787 | |
| 印刷製本費 | 3,502,749 | |
| 図書資料費 | 6,471,773 | |
| 水道光熱費 | 61,381,167 | |
| 旅費 | 59,587,149 | |
| 通信運搬費 | 3,852,429 | |
| 賃借料 | 765,637 | |
| 車両燃料費 | 485,946 | |
| 保守費 | 5,872,132 | |
| 修繕費 | 25,929,629 | |
| 損害保険料 | 242,870 | |
| 広告宣伝費 | 600,600 | |
| 諸会費及び負担金 | 8,338,402 | |
| 会議費 | 40,000 | |
| 報酬・委託・手数料 | 32,731,941 | |
| 減価償却費 | 113,760,893 | |
| 租税公課 | 234,195 | |
| 雑費 | 27,497 | 457,214,706 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 50,787,772 | |
| 備品費 | 1,090,280 | |
| 印刷製本費 | 143,325 | |
| 図書資料費 | 41,207,454 | |
| 水道光熱費 | 35,528,735 | |
| 旅費 | 2,466,670 | |
| 通信運搬費 | 11,286,727 | |
| 賃借料 | 2,732,714 | |
| 車両燃料費 | 2,685,572 | |
| 保守費 | 9,714,276 | |
| 修繕費 | 9,659,071 | |
| 損害保険料 | 566,730 | |
| 広告宣伝費 | 88,200 | |
| 諸会費及び負担金 | 870,614 | |
| 報酬・委託・手数料 | 25,057,082 | |
| 減価償却費 | 74,978,206 | |
| 租税公課 | 87,650 | |
| 雑費 | 103,208 | 269,054,286 |

| | | | |
|------------|-------------|---------------|---------------|
| 受託研究費等 | | | 206,112,625 |
| 受託事業費 | | | 181,628,116 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 32,114,676 | |
| 諸手当 | | 444,900 | |
| 賞与 | | 9,456,124 | |
| 法定福利費 | | 4,318,931 | 46,334,631 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 本給 | 620,275,590 | | |
| 諸手当 | 80,747,435 | | |
| 賞与 | 230,435,564 | | |
| 退職給付費用 | 57,534,309 | | |
| 法定福利費 | 135,764,913 | | |
| 超過勤務手当 | 462,127 | 1,125,219,938 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 本給 | 82,922,238 | | |
| 諸手当 | 1,209,612 | | |
| 賞与 | 2,827,437 | | |
| 法定福利費 | 9,177,522 | 96,136,809 | 1,221,356,747 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 本給 | 289,129,842 | | |
| 諸手当 | 45,911,238 | | |
| 賞与 | 98,787,292 | | |
| 退職給付費用 | 60,067,722 | | |
| 法定福利費 | 63,541,138 | | |
| 超過勤務手当 | 30,672,334 | 588,109,566 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 本給 | 126,258,840 | | |
| 諸手当 | 9,021,224 | | |
| 賞与 | 4,009,261 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 138,000 | | |
| 法定福利費 | 18,359,933 | 157,787,258 | 745,896,824 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 17,240,488 | |
| 備品費 | | 818,160 | |
| 印刷製本費 | | 8,186,093 | |
| 図書資料費 | | 2,450,190 | |
| 水道光熱費 | | 37,963,436 | |
| 旅費 | | 29,493,725 | |
| 通信運搬費 | | 2,980,487 | |
| 賃借料 | | 2,219,166 | |
| 車両燃料費 | | 1,516,555 | |
| 福利厚生費 | | 1,957,996 | |
| 保守費 | | 11,065,488 | |
| 修繕費 | | 16,176,838 | |
| 損害保険料 | | 3,053,540 | |
| 広告宣伝費 | | 13,231,192 | |
| 諸会費及び負担金 | | 4,430,410 | |
| 会議費 | | 430,358 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 64,891,269 | |
| 減価償却費 | | 36,401,050 | |
| 租税公課 | | 3,029,700 | |
| 雑費 | | 29,496,242 | 287,032,383 |

(注) 常勤・非常勤の定義は、「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）」（総務大臣策定）に準じております。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 | |
| 24年度 | 71,271,575 | — | 4,906,744 | 60,811,831 | — | 65,718,575 | 5,553,000 |
| 25年度 | — | 2,479,766,000 | 2,274,335,629 | 28,103,650 | — | 2,302,439,279 | 177,326,721 |
| 合 計 | 71,271,575 | 2,479,766,000 | 2,279,242,373 | 88,915,481 | — | 2,368,157,854 | 182,879,721 |

(16)-2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 24年度交付分 | 25年度交付分 | 合 計 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | — | 2,020,749,624 | 2,020,749,624 |
| 業務達成基準 | — | 121,900,011 | 121,900,011 |
| 費用進行基準 | 4,906,744 | 131,685,994 | 136,592,738 |
| 合 計 | 4,906,744 | 2,274,335,629 | 2,279,242,373 |

(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 | |
| 老朽対策等基盤整備事業 | 418,190,000 | — | 381,247,534 | 36,942,466 | 施設整備費補助金 |
| アニマル・グローバル解析システム | 37,387,000 | — | 36,510,583 | 876,417 | 施設整備費補助金 |
| (稲田) 総合研究棟 (産業動物臨床施設) | 28,200,000 | 28,200,000 | — | — | 施設整備費補助金 |
| 営繕事業 | 65,265,000 | — | 64,192,597 | 1,072,403 | (独) 国立大学財務・経営センター施設費交付金 |
| 計 | 549,042,000 | 28,200,000 | 481,950,714 | 38,891,286 | |

(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 | |
| 国立大学改革強化推進補助金 | | | | | | | |
| 国立獣医系4大学群による欧米水準の獣医学教育実施に向けた連携体制の構築 | 462,161,000 | — | 305,368,958 | 32,820 | — | 156,759,222 | |
| 北海道内国立大学の機能強化について～北大を拠点とする連携体制の構築～ | 118,242,000 | — | 91,652,416 | — | — | 26,589,584 | |
| 科学技術人材育成費補助金 | 25,200,000 | — | — | — | — | 25,200,000 | |
| 国立大学設備整備費補助金 | 32,220,637 | — | 32,144,275 | — | — | 76,362 | |
| 計 | 637,823,637 | — | 429,165,649 | 32,820 | — | 208,625,168 | |

(18) 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 | (37,359) 37,359 | 3 | (-) - | - |
| | 非常勤 | (-) 4,655 | 3 | (-) - | - |
| | 計 | (37,359) 42,015 | 6 | (-) - | - |
| 教職員 | 常 勤 | (1,381,051) 1,422,071 | 219 | (117,602) 117,602 | 6 |
| | 非常勤 | (-) 226,248 | 152 | (-) - | - |
| | 計 | (1,381,051) 1,648,320 | 371 | (117,602) 117,602 | 6 |
| 合 計 | 常 勤 | (1,418,411) 1,459,431 | 222 | (117,602) 117,602 | 6 |
| | 非常勤 | (-) 230,904 | 155 | (-) - | - |
| | 計 | (1,418,411) 1,690,335 | 377 | (117,602) 117,602 | 6 |

(注1) 役員に対する報酬等及び教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

役員・・・報酬：国立大学法人帯広畜産大学役員報酬規程に基づき支給する。

退職手当：国立大学法人帯広畜産大学役員退職手当規程に基づき支給する。

教職員・・・給与：国立大学法人帯広畜産大学職員給与規程に基づき支給する。

退職手当：国立大学法人帯広畜産大学職員退職手当規程に基づき支給する。

(注2) 教職員の給与の支給人員は、年間平均支給人員で記載しています。

(注3) 常勤・非常勤の定義は、「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)」(総務大臣策定)に準じており、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4) 「支給額」欄の上段()書きは、承継職員等に係る支給額で内数です。

(注5) 常勤教職員の報酬又は給与支給額欄には、受託事業費による諸手当 25,650 千円が含まれております。

(注6) 非常勤教職員の退職給付支給額欄には、退職給付引当金繰入額 138 千円は含まれておりません。

(注7) 損益計算書の人件費には、上記の他に法定福利費等が含まれております。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区分 | 大 学 | 共同利用・ 共同研究拠点 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|----------|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| 業務費用 | | | | | |
| 業務費 | 3,565,549,601 | 301,121,396 | 3,866,670,997 | — | 3,866,670,997 |
| 教育経費 | 728,980,015 | 10,093,047 | 739,073,062 | — | 739,073,062 |
| 研究経費 | 355,546,390 | 101,668,316 | 457,214,706 | — | 457,214,706 |
| 教育研究支援経費 | 268,134,306 | 919,980 | 269,054,286 | — | 269,054,286 |
| 受託研究費 | 165,676,999 | 40,435,626 | 206,112,625 | — | 206,112,625 |
| 受託事業費 | 165,406,416 | 16,221,700 | 181,628,116 | — | 181,628,116 |
| 人件費 | 1,881,805,475 | 131,782,727 | 2,013,588,202 | — | 2,013,588,202 |
| 一般管理費 | 286,809,613 | 222,770 | 287,032,383 | — | 287,032,383 |
| 財務費用 | 5,473,895 | — | 5,473,895 | — | 5,473,895 |
| 雑損 | 5,000 | — | 5,000 | — | 5,000 |
| 小 計 | 3,857,838,109 | 301,344,166 | 4,159,182,275 | — | 4,159,182,275 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 2,140,489,030 | 138,753,343 | 2,279,242,373 | — | 2,279,242,373 |
| 学生納付金収益 | 650,545,695 | — | 650,545,695 | — | 650,545,695 |
| 受託研究等収益 | 173,490,314 | 49,612,887 | 223,103,201 | — | 223,103,201 |
| 受託事業等収益 | 165,790,589 | 15,857,800 | 181,648,389 | — | 181,648,389 |
| 寄附金収益 | 65,445,111 | 19,539,956 | 84,985,067 | — | 84,985,067 |
| 財務収益 | 2,142,559 | — | 2,142,559 | — | 2,142,559 |
| 雑益 | 253,546,015 | 46,648,877 | 300,194,892 | — | 300,194,892 |
| その他 | 479,675,039 | 24,343,229 | 504,018,268 | — | 504,018,268 |
| 小 計 | 3,931,124,352 | 294,756,092 | 4,225,880,444 | — | 4,225,880,444 |
| 業務損益 | 73,286,243 | ▲ 6,588,074 | 66,698,169 | — | 66,698,169 |
| 土地 | 1,215,086,940 | 2,313,060 | 1,217,400,000 | — | 1,217,400,000 |
| 建物 | 6,272,074,178 | 394,664,490 | 6,666,738,668 | — | 6,666,738,668 |
| 構築物 | 469,526,039 | 613,714 | 470,139,753 | — | 470,139,753 |
| 機械装置 | 8,009,026 | — | 8,009,026 | — | 8,009,026 |
| 工具器具備品 | 837,586,144 | 63,778,383 | 901,364,527 | — | 901,364,527 |
| 車両運搬具 | 27,641,786 | — | 27,641,786 | — | 27,641,786 |
| 図書 | 637,458,490 | — | 637,458,490 | — | 637,458,490 |
| ソフトウェア | 61,102,547 | — | 61,102,547 | — | 61,102,547 |
| 現金及び預金 | — | — | — | 2,670,156,820 | 2,670,156,820 |
| その他 | 451,006,651 | — | 451,006,651 | — | 451,006,651 |
| 帰属資産 | 9,979,491,801 | 461,369,647 | 10,440,861,448 | 2,670,156,820 | 13,111,018,268 |

(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」・「共同利用・共同研究拠点」に区分しております。

なお、各セグメントに配賦しない帰属資産は法人共通に計上しております。

(注2) 帰属資産のうち現金及び預金 2,670,156,820 円は、各セグメントに配賦しなかった資産で、法人共通に計上しております。

(注3) 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以下のとおりです。

| 区分 | 大 学 | 共同利用・ 共同研究拠点 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|--------------|---------------|-----------------|---------------|------|---------------|
| 減 価 償 却 費 | 308,500,687 | 24,922,377 | 333,423,064 | — | 333,423,064 |
| 損益外減価償却相当額 | 318,860,267 | 27,143,856 | 346,004,123 | — | 346,004,123 |
| 損益外減損損失相当額 | 12,809,690 | — | 12,809,690 | — | 12,809,690 |
| 損益外除売却差額相当額 | 505,043 | — | 505,043 | — | 505,043 |
| 引当外賞与増加見積額 | 14,023,347 | 582,743 | 14,606,090 | — | 14,606,090 |
| 引当外退職給付増加見積額 | ▲ 123,095,001 | 3,068,718 | ▲ 120,026,283 | — | ▲ 120,026,283 |

(20) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入額 | 件数 | 摘 要 |
|-------------|--------------------|--------------|--|
| 大 学 | (円) 238,085,876 | (件) 1,154 | 現物寄附 171,008,876 円 813 件 (うち 791 件は図書を受入) |
| 共同利用・共同研究拠点 | 40,266,964 | 18 | 現物寄附 10,283,205 円 11 件 |
| 合 計 | 278,352,840 | 1,172 | |

(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 | 953,613 | 125,410,522 | 125,569,334 | 794,801 |
| 共同利用・共同研究拠点 | 942,917 | 42,070,174 | 42,989,654 | 23,437 |
| 合 計 | 1,896,530 | 167,480,696 | 168,558,988 | 818,238 |

(注) 当期受入額には、返納分▲755,452 円が含まれております。

(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 | 6,253,163 | 49,016,882 | 47,920,980 | 7,349,065 |
| 共同利用・共同研究拠点 | 2,000,000 | 7,000,000 | 6,623,233 | 2,376,767 |
| 合 計 | 8,253,163 | 56,016,882 | 54,544,213 | 9,725,832 |

(注) 当期受入額には、返納分▲906,058 円が含まれております。

(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 | 961,744 | 164,828,845 | 165,790,589 | — |
| 共同利用・共同研究拠点 | — | 15,857,800 | 15,857,800 | — |
| 合 計 | 961,744 | 180,686,645 | 181,648,389 | — |

(注) 当期受入額には、返納分▲961,744 円が含まれております。

(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 | (109,715,400) 45,097,913 | 79 | |
| 新学術領域研究 | (4,742,414) 1,410,000 | 2 | |
| 基盤研究 (S) | (1,200,000) 360,000 | 1 | |
| 基盤研究 (A) | (2,800,000) 840,000 | 4 | |
| 基盤研究 (B) | (45,179,135) 17,927,924 | 23 | |
| 基盤研究 (C) | (16,652,166) 9,340,500 | 16 | |
| 挑戦的萌芽研究 | (11,517,226) 5,157,077 | 11 | |
| 若手研究 (A) | (5,098,278) 2,640,000 | 1 | |
| 若手研究 (B) | (13,672,079) 6,852,412 | 11 | |
| 研究活動スタート支援 | (1,900,000) 570,000 | 2 | |
| 特別研究員奨励費 | (6,954,102) — | 8 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (18,600,033) 1,648,000 | 8 | |
| 先端研究助成基金助成金 | (39,997,928) 24,796,800 | 1 | |
| ノーステック財団研究開発事業補助金 | (5,980,000) — | 2 | |
| 合 計 | (174,293,361) 71,542,713 | 90 | |

(注1) 当期受入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。

(注2) 件数には前年度以前からの繰越分を含んでおりません。

(25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(25)-1 現金及び預金の明細

(単位：円)

| 種 類 | | 金 額 |
|-----|---------|---------------|
| 現 金 | | 1,733,989 |
| 預金 | 普 通 預 金 | 2,541,554,383 |
| | 郵 便 貯 金 | 116,868,448 |
| | 定 期 預 金 | 10,000,000 |
| | 小 計 | 2,668,422,831 |
| 計 | | 2,670,156,820 |

(25)-2 未払金の明細

(単位：円)

| 相 手 先 等 | 金 額 |
|--------------------|---------------|
| 歳入徴収官文部科学省大臣官房会計課長 | 358,791,418 |
| 宮坂建設工業（株） | 294,478,800 |
| SMBC 日興証券 | 203,138,821 |
| 大槻理化学（株）帯広営業部 | 190,206,017 |
| 退職金未払金 | 113,100,060 |
| （株）朝日工業社北海道支店 | 102,868,500 |
| 川岸電設（株） | 85,680,000 |
| 北海道富士平工業（株）帯広支店 | 74,545,641 |
| 一年以内支払予定リース債務 | 56,986,470 |
| その他 | 402,037,313 |
| 計 | 1,881,833,040 |