

平成24年度

財務諸表

第7期

自 平成24年4月 1日

至 平成25年3月31日

公立大学法人大阪市立大学

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 | 5 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 6 |
| 注記事項 | 7 |
| 附属明細書 | |
| (1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（第85「特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 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 | 11 |
| (2) たな卸資産の明細 | 12 |
| (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 | 13 |
| (6) 引当金の明細 | 13 |
| (7) 資産除去債務の明細 | 13 |
| (8) 保証債務の明細 | 13 |
| (9) 資本金及び資本剰余金の明細 | 14 |
| (10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 14 |
| (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 15 |
| (12) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 16 |
| (13) 役員及び教職員の給与の明細 | 17 |
| (14) 開示すべきセグメント情報 | 18 |
| (15) 業務費及び一般管理費の明細 | 19 |
| (16) 寄付金の明細 | 21 |
| (17) 受託研究の明細 | 21 |
| (18) 共同研究の明細 | 21 |
| (19) 受託事業等の明細 | 21 |
| (20) 科学研究費補助金等の明細 | 22 |
| (21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 23 |

貸借対照表
(平成25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 | | 41,175,794,790 | |
| 建物 | 67,982,299,231 | | |
| 減価償却累計額 | △24,520,934,729 | 43,461,364,502 | |
| 構築物 | 925,177,507 | | |
| 減価償却累計額 | △329,750,481 | 595,427,026 | |
| 機械装置 | 5,581,406 | | |
| 減価償却累計額 | △2,571,961 | 3,009,445 | |
| 工具器具備品 | 15,764,513,875 | | |
| 減価償却累計額 | △10,690,669,571 | 5,073,844,304 | |
| 図書 | | 13,964,202,664 | |
| 美術品・收藏品 | | 148,533,055 | |
| 船舶 | 2,942,333 | | |
| 減価償却累計額 | △2,942,332 | 1 | |
| 車両運搬具 | 14,497,280 | | |
| 減価償却累計額 | △6,244,990 | 8,252,290 | |
| 建設仮勘定 | | 30,037,818 | |
| 有形固定資産合計 | | 104,460,465,895 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | | 156,255,902 | |
| 電話加入権 | | 640,000 | |
| 産業財産権仮勘定 | | 35,080,348 | |
| 無形固定資産合計 | | 191,976,250 | |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 投資有価証券 | | 1,459,534,845 | |
| 未収財源措置予定額 | | 2,547,959,709 | |
| 長期性預金 | | 300,000,000 | |
| 金銭信託 | | 1,180,000,000 | |
| 長期未収入金 | 58,672,707 | | |
| 貸倒引当金 | △58,672,707 | - | |
| その他投資 | | 7,678,940 | |
| 投資その他の資産合計 | | 5,495,173,494 | |
| 固定資産合計 | | | 110,147,615,639 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 10,259,728,821 | |
| 未収学生納付金収入 | | 36,502,400 | |
| 未収附属病院収入 | 4,938,694,697 | | |
| 徴収不能引当金 | △15,625,969 | 4,923,068,728 | |
| その他未収入金 | | 1,014,230,724 | |
| 有価証券 | | 1,000,000,000 | |
| たな卸資産 | | 36,240,017 | |
| 医薬品及び診療材料 | | 363,544,039 | |
| 前渡金 | | 3,069,623 | |
| 前払費用 | | 7,232,022 | |
| 未収収益 | | 2,687,699 | |
| 仮払金 | | 3,868,980 | |
| 立替金 | | 9,907,308 | |
| その他流動資産 | | 352,726 | |
| 流動資産合計 | | 17,660,433,087 | |
| 資産合計 | | | 127,808,048,726 |

| | | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 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 | 2,295,787,998 | | |
| 資産見返補助金等 | 337,337,485 | | |
| 資産見返寄附金 | 1,398,428,663 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 12,937,629,229 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金 | 32,242,893 | | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 8,925,000 | 17,010,351,268 | |
| 長期寄附金債務 | | 3,373,117,084 | |
| 長期借入金 | | 1,661,000,000 | |
| 長期未払金 | | 2,532,235,242 | |
| 長期リース債務 | | 190,953,273 | |
| 資産除去債務 | | 17,514,950 | |
| 固定負債合計 | | | 24,785,171,817 |
| II 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | | 303,999,601 | |
| 預り補助金等 | | 8,700,586 | |
| 寄附金債務 | | 1,706,122,713 | |
| 前受受託研究費等 | | 159,511,226 | |
| 前受受託事業費等 | | 765,958,290 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 575,000,000 | |
| 未払金 | | 6,408,612,140 | |
| リース債務 | | 111,508,073 | |
| 未払消費税等 | | 12,589,400 | |
| 前受金 | | 1,208,300 | |
| 預り科学研究費補助金等 | | 306,100,685 | |
| 預り金 | | 209,259,823 | |
| 前受収益 | | 493,217 | |
| 土壌汚染処理損失引当金 | | 282,900,450 | |
| 流動負債合計 | | | 10,851,964,504 |
| 負債合計 | | | 35,637,136,321 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 地方公共団体出資金 | 102,298,793,790 | | |
| 資本金合計 | | | 102,298,793,790 |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | 4,849,337,989 | | |
| 損益外減価償却累計額 | △23,864,028,258 | | |
| 損益外減損損失累計額 | △640,000 | | |
| 損益外利息費用累計額 | △306,768 | | |
| 資本剰余金合計 | | | △19,015,637,037 |
| III 利益剰余金 | | | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 6,116,983,685 | | |
| 当期末処分利益 | 2,770,771,967 | | |
| (うち当期総利益 2,770,771,967) | | | |
| 利益剰余金合計 | | | 8,887,755,652 |
| 純資産合計 | | | 92,170,912,405 |
| 負債純資産合計 | | | 127,808,048,726 |

損益計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|-----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 1,511,011,504 | |
| 研究経費 | | 2,347,327,261 | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | 10,499,674,878 | | |
| 委託費 | 2,182,738,696 | | |
| 設備関係費 | 2,013,949,902 | | |
| 経費 | <u>1,232,898,797</u> | 15,929,262,273 | |
| 教育研究支援経費 | | 907,784,085 | |
| 受託研究費 | | 691,417,640 | |
| 受託事業費 | | 455,302,699 | |
| 役員人件費 | | 95,184,223 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 9,195,361,151 | | |
| 非常勤教員給与 | <u>3,279,637,045</u> | 12,474,998,196 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 9,747,322,852 | | |
| 非常勤職員給与 | <u>2,043,466,348</u> | 11,790,789,200 | 46,203,077,081 |
| 一般管理費 | | | 1,337,025,272 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | | 61,165,782 |
| 雑損 | | | <u>6,536,414</u> |
| 経常費用合計 | | | 47,607,804,549 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 12,994,329,399 | |
| 授業料収益 | | 4,048,838,179 | |
| 入学金収益 | | 731,464,800 | |
| 検定料収益 | | 161,103,200 | |
| 附属病院収益 | | 27,996,304,124 | |
| 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 | 152,059,135 | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益 | <u>540,352,307</u> | 692,411,442 | |
| 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 | 78,695,025 | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益 | <u>653,192,814</u> | 731,887,839 | |
| 補助金等収益 | | 375,129,937 | |
| 施設費収益 | | 124,745,843 | |
| 寄附金収益 | | 718,914,168 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 221,795,117 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 114,108,306 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 179,446,788 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 62,916,181 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等戻入 | 1,288,615 | | |
| 建設仮勘定見返補助金等戻入 | <u>14,758</u> | 579,569,765 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 8,278,827 | | |
| 有価証券利息 | <u>3,983,159</u> | 12,261,986 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収益 | 55,798,554 | | |
| 研究関連収入 | 304,809,334 | | |
| その他雑益 | <u>650,188,255</u> | 1,010,796,143 | |
| 経常収益合計 | | | 50,177,756,825 |
| 経常利益 | | | <u>2,569,952,276</u> |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 91,087,681 | |
| 消耗品費 | | 3,163,650 | |
| 土壌汚染処理損失引当金繰入額 | | 282,900,450 | |
| その他臨時損失 | | <u>47,631,623</u> | 424,783,404 |
| 臨時利益 | | | |
| 施設費収益 | | 91,087,681 | |
| 物品受贈益 | | <u>3,163,650</u> | 94,251,331 |
| 当期純利益 | | | 2,239,420,203 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | | | <u>531,351,764</u> |
| 当期総利益 | | | <u>2,770,771,967</u> |

キャッシュ・フロー計算書
(平成24年4月1日～平成25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 | △ 19,491,808,843 |
| | 人件費支出 | △ 24,739,360,967 |
| | その他の業務支出 | △ 1,341,466,004 |
| | 運営費交付金収入 | 13,298,329,000 |
| | 授業料収入 | 4,200,233,845 |
| | 入学金収入 | 702,834,000 |
| | 検定料収入 | 161,103,200 |
| | 附属病院収入 | 27,936,702,861 |
| | 受託研究等収入 | 701,444,239 |
| | 受託事業等収入 | 920,159,248 |
| | 補助金等収入 | 421,370,178 |
| | 寄附金収入 | 1,154,067,307 |
| | その他の業務収入 | 994,275,199 |
| | 預り金等増減 | 64,477,084 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>4,982,360,347</u> |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有価証券の取得による支出 | △ 16,500,000,000 |
| | 有価証券の償還による収入 | 16,349,799,975 |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 2,799,649,463 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 33,434,678 |
| | 定期預金等の取得による支出 | △ 10,500,000,000 |
| | 定期預金等の払戻による収入 | 12,000,000,000 |
| | 金銭信託の取得による支出 | △ 800,000,000 |
| | 施設費による収入 | 60,546,450 |
| | 小計 | <u>△ 2,222,737,716</u> |
| | 利息及び配当金の受取額 | 16,715,649 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 2,206,022,067</u> |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | リース債務の返済による支出 | △ 254,026,129 |
| | 長期借入金の返済による支出 | △ 575,000,000 |
| | 長期借入による収入 | 786,000,000 |
| | 小計 | <u>△ 43,026,129</u> |
| | 利息の支払額 | △ 62,694,798 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 105,720,927</u> |
| IV | 資金増減額 | 2,670,617,353 |
| V | 資金期首残高 | <u>3,089,111,468</u> |
| VI | 資金期末残高 | <u><u>5,759,728,821</u></u> |

利益の処分に関する書類

(単位：円)

| | | |
|--|---------------|---------------|
| I 当期末処分利益 | | 2,770,771,967 |
| 当期総利益 | 2,770,771,967 | |
| II 利益処分量 | | |
| (1) 積立金 | 404,056,222 | |
| (2) 地方独立行政法人法第40条第3項の規定により 大阪市長の承認を受けた額 | | |
| 教育、研究及び診療の質の向上並びに組織運営の 改善積立金 | 2,366,715,745 | 2,770,771,967 |

行政サービス実施コスト計算書
(平成24年4月1日～平成25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 | 46,203,077,081 | |
| | 一般管理費 | 1,337,025,272 | |
| | 財務費用 | 61,165,782 | |
| | 雑損 | 6,536,414 | |
| | 臨時損失 | 424,783,404 | 48,032,587,953 |
| | (2) (控除) 自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | △ 4,048,838,179 | |
| | 入学料収益 | △ 731,464,800 | |
| | 検定料収益 | △ 161,103,200 | |
| | 附属病院収益 | △ 27,996,304,124 | |
| | 受託研究等収益 | △ 692,411,442 | |
| | 受託事業等収益 | △ 731,887,839 | |
| | 寄附金収益 | △ 718,914,168 | |
| | 財務収益 | △ 12,261,986 | |
| | 雑益 | △ 705,986,809 | |
| | 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 221,795,117 | |
| | 建設仮勘定見返運営費交付金等戻入 | △ 1,288,615 | |
| | 資産見返寄附金戻入 | △ 179,446,788 | △ 36,201,703,067 |
| | 業務費用合計 | | 11,830,884,886 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 2,347,205,412 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | 7,120,144 |
| IV | 損益外利息費用相当額 | | 165,065 |
| V | 損益外除売却差額相当額 | | 6,882,243 |
| VI | 引当外賞与増加見積額 | | 9,262,880 |
| VII | 引当外退職給付増加見積額 | | △ 914,209,158 |
| VIII | 機会費用 | | |
| | 国または地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用 | 53,081,660 | |
| | 大阪市出資等の機会費用 | 446,375,544 | 499,457,204 |
| IX | 行政サービス実施コスト | | <u>13,786,768,676</u> |

(注1) 資産見返運営費交付金等戻入△221,795,117円及び建設仮勘定見返運営費交付金等戻入△1,288,615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、大阪市からの派遣職員に係る引当外退職給付増加見積額△642,888,634円が含まれています。

注記事項

(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、退職一時金等の特定の目的で交付された運営費交付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 | 7年～50年 |
| 構築物 | 10年～45年 |
| 機械装置 | 6年 |
| 工具器具備品 | 4年～20年 |
| 船舶 | 6年 |
| 車両運搬具 | 4年～6年 |

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用（地方独立行政法人会計基準第88）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 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上方法

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権は貸倒実績率により、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。

4 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。

5 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び教職員の退職一時金については、運営費交付金より財源措置されるため、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、事業年度末に在籍する役員及び教職員について、当事業年度末の自己都合要支給額から前事業年度末自己都合要支給額を控除し、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。

6 土壌汚染処理損失引当金の計上基準

本学が所有する土地のうち理系学舎整備事業により取り壊した旧学舎の敷地の一部について土壌汚染が判明したことにより、土壌汚染処理にかかる損失に備えるため、支払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（定額法）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

(1) 貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 医薬品及び診療材料

移動平均法に基づく低価法

ただし、当分の間、最終仕入原価法に基づく低価法によっています。

9 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、資産にあつては資本剰余金に計上し、費用にあつては、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。

10 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) 大阪市等の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法

近隣の賃貸借料、相続税標準額に基づく賃料相当額もしくは各地方公共団体の条例における使用料算出基準等を参考として計算しています。

(2) 大阪市出資等による機会費用の計算方法

10年国債の平成25年3月末利回りを参考に0.56%で計算しています。

11 リース取引の会計処理

所有権移転ファイナンスリース取引を除き、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を、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。

12 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。

(貸借対照表関係)

| | |
|------------|-----------------|
| 引当外退職給付見積額 | 15,276,273,632円 |
| 引当外賞与見積額 | 1,172,456,328円 |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 資金の期末残高と貸借対照表科目別の内訳

| | |
|----------|-----------------|
| 現金及び預金勘定 | 10,259,728,821円 |
| 定期預金 | △4,500,000,000円 |
| 資金期末残高 | 5,759,728,821円 |

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 | 4,120,764,940円 |
| (2) 寄附受による資産の取得 | 244,518,413円 |
| (3) ファイナンス・リースによる資産の取得 | 18,808,500円 |

3 預り金の受入及び払出については、相殺した純額の増減により表示しています。

(固定資産の減損会計)

1 固定資産の減損

(1) 減損を認識した資産

① 減損を認識した固定資産の用途、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 |
|-------------------------|----|--------|-----------|
| 理系学舎（理工地区） 理学部本館（1期） | 建物 | 大阪市住吉区 | 2 |
| 理系学舎（理工地区） 理学部本館昇降機棟 | 建物 | 大阪市住吉区 | 7,120,142 |

② 減損の認識に至った経緯

上記建物については理系学舎整備事業にあたり使用しない決定を行い、当事業年度において取り壊すこととなったため、使用しなくなる日において減損を認識しています。

③ 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の主要な固定資産毎の内訳

(単位：円)

| 用途 | 種類 | 損益計算書に計上した金額 | 損益計算書に計上していない金額 |
|-------------------------|----|--------------|-----------------|
| 理系学舎（理工地区） 理学部本館（1期） | 建物 | - | 2 |
| 理系学舎（理工地区） 理学部本館昇降機棟 | 建物 | - | 7,120,142 |

④ 回収サービス価額の算出方法

回収可能サービス価額については、取り壊しによるものであり、使用予定がないため、使用価値相当額（一円）によっています。

(2) 翌事業年度以降の特定の日以後使用しないという決定を行った固定資産

① 固定資産の概要

| 対象資産 | 種類 | 用途 | 場所 |
|-------------|----|----|--------|
| 理学部ポンプ室（3）他 | 建物 | 一般 | 大阪市住吉区 |

② 使用しないという決定を行った経緯

平成21年4月10日、大阪市に公立大学法人施設整備費補助金交付申請書を提出、平成21年5月21日に当該補助金の交付が決定されたことにより、老朽化した理系学舎の整備事業が決定され、対象資産を取り壊す予定になっています。

③ 使用しなくなる日

平成26年8月（予定）～平成26年11月（予定）

④ 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

(単位：円)

| 対象資産 | 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 | 減損額（見込額） |
|------|------------------|------------|-----------|
| 建物 | 1,373,053 | - | 1,373,053 |

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については、地方独立行政法人法第四十三条に基づき、預金、国債、地方債等に限定し、資金調達については、設立団体である大阪市からの借入に限定しています。

また、未収附属病院収入は、債権管理要項に沿ってリスク管理しています。

長期借入金の使途は、附属病院の整備資金であり、設立団体である大阪市からの借入を実施しています。

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、時価およ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) 投資有価証券及び有価証券満期保有目的の債券 | 2,459,534,845 | 2,519,253,160 | 59,718,315 |
| (2) 現金及び預金 | 10,259,728,821 | 10,259,728,821 | - |
| (3) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(※2) | 4,938,694,697 | | |
| | -15,625,969 | | |
| | 4,923,068,728 | 4,923,068,728 | - |
| (4) 長期借入金(※3) | (2,236,000,000) | (2,291,320,544) | (55,320,544) |
| (5) 未払金 | (6,408,612,140) | (6,408,612,140) | - |
| (6) 長期未払金 | (2,532,235,242) | (2,599,592,699) | (67,357,457) |

(※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) 未収附属病院収入に個別に計上している徴収不能引当金を控除しています。

(※3) 長期借入金には、一年以内返済予定長期借入金を含んでいます。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券および有価証券

これらの時価について、取引所の価格によっています。

(2) 現金及び預金、(3) 未収附属病院収入、(5) 未払金

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。

(4) 長期借入金、(6) 長期未払金

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入又は、取引を行った場合に想定される利率で割引いて算定する方法により算定しています。

(資産除去債務に関する注記)

1. 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

本学建物にアスベストを含有するものがあり、石綿障害予防規則等に伴う当該建物から撤去する際に発生する撤去費用、放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律に伴う放射性廃棄物の処理費用です。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該建物及び工具器具備品の減価償却期間に応じて5年から14年とし、割引率は0.415%から1.330%を使用して資産除去債務の金額を計算しています。

なお、当事業年度における当該資産除去債務の残高の推移は次のとおりです。

| | |
|----------------|-------------|
| 期首残高 | 6,741,154円 |
| 有形固定資産の取得による増加 | 10,605,181円 |
| 時の経過による調整額 | 168,615円 |
| 期末残高 | 17,514,950円 |

2. 資産除去債務のうち貸借対照表に計上していないもの

(1) 使用貸借している土地の上に建設している建物等

使用貸借契約している土地の上に建設している建物等については、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、契約上の使用期間が明確でなく、現在のところ移転等も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。

そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。

(2) 放射性同位元素等を取り扱う施設

放射性同位元素等を取り扱う施設については、建物等解体時における放射性廃棄物の除去に係る債務を有しておりますが、放射線管理区域として把握している建物等の解体時の汚染レベルを把握することが困難なことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。

そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(第85「特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 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 | | 当期損益内 | 当期損益外 | | | |
| 有形固定資産 | 建物 | 60,422,478,788 | 4,409,000,231 | 189,472,587 | 64,642,006,432 | 23,804,474,810 | 2,301,358,645 | - | - | - | 40,837,531,622 | |
| (特定償却資産) | 構築物 | 25,031,351 | 216,030,533 | - | 241,061,884 | 12,652,489 | 12,048,216 | - | - | - | 228,409,395 | |
| | 工具器具備品 | 134,015,636 | 119,056,814 | - | 253,072,450 | 43,836,807 | 31,055,783 | - | - | - | 209,235,643 | |
| | 計 | 60,581,525,775 | 4,744,087,578 | 189,472,587 | 65,136,140,766 | 23,860,964,106 | 2,344,462,644 | - | - | - | 41,275,176,660 | |
| 有形固定資産 | 建物 | 2,906,145,112 | 437,996,750 | 3,849,063 | 3,340,292,799 | 716,459,919 | 175,979,450 | - | - | - | 2,623,832,880 | |
| (特定償却資産以外) | 構築物 | 672,117,956 | 13,101,667 | 1,104,000 | 684,115,623 | 317,097,992 | 38,506,921 | - | - | - | 367,017,631 | |
| | 機械装置 | 5,581,406 | - | - | 5,581,406 | 2,571,961 | 538,992 | - | - | - | 3,009,445 | |
| | 工具器具備品 | 14,066,238,120 | 1,750,309,517 | 305,106,212 | 15,511,441,425 | 10,646,832,764 | 1,422,262,396 | - | - | - | 4,864,608,661 | |
| | 図書 | 13,823,524,881 | 150,906,026 | 10,228,243 | 13,964,202,664 | - | - | - | - | - | 13,964,202,664 | |
| | 船舶 | 2,942,333 | - | - | 2,942,333 | 2,942,332 | - | - | - | - | 1 | |
| | 車輛運搬具 | 14,497,280 | - | - | 14,497,280 | 6,244,990 | 1,950,533 | - | - | - | 8,252,290 | |
| | 計 | 31,491,047,088 | 2,352,313,960 | 320,287,518 | 33,523,073,530 | 11,692,149,958 | 1,639,238,292 | - | - | - | 21,830,923,572 | |
| 非償却資産 | 土地 | 38,531,665,850 | 3,317,627,940 | 673,499,000 | 41,175,794,790 | - | - | - | - | - | 41,175,794,790 | |
| | 美術品・收藏品 | 148,533,055 | - | - | 148,533,055 | - | - | - | - | - | 148,533,055 | |
| | 建設仮勘定 | 192,704,203 | 19,168,800 | 181,835,185 | 30,037,818 | - | - | - | - | - | 30,037,818 | |
| | 工事関係仮勘定 | - | 2,039,873,451 | 2,039,873,451 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 計 | 38,872,903,108 | 5,376,670,191 | 2,895,207,636 | 41,354,365,663 | - | - | - | - | - | 41,354,365,663 | |
| 有形固定資産の合計 | 土地 | 38,531,665,850 | 3,317,627,940 | 673,499,000 | 41,175,794,790 | - | - | - | - | - | 41,175,794,790 | |
| | 建物 | 63,328,623,900 | 4,846,996,981 | 193,321,650 | 67,982,299,231 | 24,520,934,729 | 2,477,338,095 | - | - | - | 43,461,364,502 | |
| | 構築物 | 697,149,307 | 229,132,200 | 1,104,000 | 925,177,507 | 329,750,481 | 50,555,137 | - | - | - | 595,427,026 | |
| | 機械装置 | 5,581,406 | - | - | 5,581,406 | 2,571,961 | 538,992 | - | - | - | 3,009,445 | |
| | 工具器具備品 | 14,200,253,756 | 1,869,366,331 | 305,106,212 | 15,764,513,875 | 10,690,669,571 | 1,453,318,179 | - | - | - | 5,073,844,304 | |
| | 図書 | 13,823,524,881 | 150,906,026 | 10,228,243 | 13,964,202,664 | - | - | - | - | - | 13,964,202,664 | |
| | 美術品・收藏品 | 148,533,055 | - | - | 148,533,055 | - | - | - | - | - | 148,533,055 | |
| | 船舶 | 2,942,333 | - | - | 2,942,333 | 2,942,332 | - | - | - | - | 1 | |
| | 車輛運搬具 | 14,497,280 | - | - | 14,497,280 | 6,244,990 | 1,950,533 | - | - | - | 8,252,290 | |
| | 建設仮勘定 | 192,704,203 | 19,168,800 | 181,835,185 | 30,037,818 | - | - | - | - | - | 30,037,818 | |
| | 工事関係仮勘定 | - | 2,039,873,451 | 2,039,873,451 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 計 | 130,945,475,971 | 12,473,071,729 | 3,404,967,741 | 140,013,579,959 | 35,553,114,064 | 3,983,700,936 | - | - | - | 104,460,465,895 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 13,713,840 | - | - | 13,713,840 | 3,064,152 | 2,742,768 | - | - | - | 10,649,688 | |
| (特定償却資産) | 計 | 13,713,840 | - | - | 13,713,840 | 3,064,152 | 2,742,768 | - | - | - | 10,649,688 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 1,236,819,632 | 31,198,965 | - | 1,268,018,597 | 1,122,412,383 | 86,985,579 | - | - | - | 145,606,214 | |
| (特定償却資産以外) | 計 | 1,236,819,632 | 31,198,965 | - | 1,268,018,597 | 1,122,412,383 | 86,985,579 | - | - | - | 145,606,214 | |
| 非償却資産 | 電話加入権 | 1,280,000 | - | - | 1,280,000 | - | - | 640,000 | - | - | 640,000 | |
| | 産業財産権仮勘定 | 17,466,311 | 21,330,060 | 3,716,023 | 35,080,348 | - | - | - | - | - | 35,080,348 | |
| | 計 | 18,746,311 | 21,330,060 | 3,716,023 | 36,360,348 | - | - | 640,000 | - | - | 35,720,348 | |
| 無形固定資産の合計 | ソフトウェア | 1,250,533,472 | 31,198,965 | - | 1,281,732,437 | 1,125,476,535 | 89,728,347 | - | - | - | 156,255,902 | |
| | 電話加入権 | 1,280,000 | - | - | 1,280,000 | - | - | 640,000 | - | - | 640,000 | |
| | 産業財産権仮勘定 | 17,466,311 | 21,330,060 | 3,716,023 | 35,080,348 | - | - | - | - | - | 35,080,348 | |
| | 計 | 1,269,279,783 | 52,529,025 | 3,716,023 | 1,318,092,785 | 1,125,476,535 | 89,728,347 | 640,000 | - | - | 191,976,250 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 1,459,448,509 | 86,336 | - | 1,459,534,845 | - | - | - | - | - | 1,459,534,845 | |
| | 未収財源措置予定額 | 166,079,847 | 2,381,879,862 | - | 2,547,959,709 | - | - | - | - | - | 2,547,959,709 | |
| | 長期性預金 | 300,000,000 | - | - | 300,000,000 | - | - | - | - | - | 300,000,000 | |
| | 金銭信託 | 380,000,000 | 800,000,000 | - | 1,180,000,000 | - | - | - | - | - | 1,180,000,000 | |
| | 長期未収入金 | 65,682,387 | 5,036,822 | 12,046,502 | 58,672,707 | - | - | - | - | - | 58,672,707 | |
| | 貸倒引当金 | △65,682,387 | △5,036,822 | △12,046,502 | △58,672,707 | - | - | - | - | - | △58,672,707 | |
| | その他 | 49,940 | 7,629,000 | - | 7,678,940 | - | - | - | - | - | 7,678,940 | |
| | 計 | 2,305,578,296 | 3,189,595,198 | - | 5,495,173,494 | - | - | - | - | - | 5,495,173,494 | |

(注) 主な増加、減少額の内容は以下の通りであります。

| | | | |
|----|-----------|-------------|-----------------|
| 増加 | 土地 | 追加出資 | 3,317,627,940 円 |
| | 建物 | 追加出資 | 1,476,636,000 円 |
| | | 理系共通実験棟 | 939,321,038 円 |
| | | 共通研究棟 | 350,510,986 円 |
| | | 人工光合成研究センター | 263,218,550 円 |
| | 工具器具備品 | 血管撮影装置 | 108,570,000 円 |
| | 未収財源措置予定額 | 理系学舎整備事業 | 2,381,879,862 円 |
| 減少 | 土地 | 追加出資による整理 | 673,499,000 円 |
| | 建物 | 理学部本館 | 124,979,767 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 | その他 | 払出 | その他 | | |
| 商品 | 5,602,487 | 68,557,356 | - | 68,622,795 | - | 5,537,048 | |
| 貯蔵品 | 35,403,504 | 1,356,932,290 | - | 1,361,632,825 | - | 30,702,969 | |
| 医薬品 | 148,575,045 | 7,009,437,842 | - | 6,992,947,995 | 9,699,277 | 155,365,615 | |
| 診療材料 | 212,496,207 | 3,271,481,431 | - | 3,256,913,986 | 18,885,228 | 208,178,424 | |
| 合計 | 402,077,243 | 11,706,408,919 | - | 11,680,117,601 | 28,584,505 | 399,784,056 | |

(注) 「当期減少額」のその他欄には、たな卸資産評価損・廃棄損の価格を記載しています。

(3) 有価証券の明細

(3) - 1 流動資産として計上した有価証券

(単位：円)

| 種類 | 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 | 譲渡性預金 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | - |
| 計 | | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | - | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 1,000,000,000 | | |

(3) - 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 | 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311回 大阪府公募公債 | 249,900,000 | 250,000,000 | 249,950,889 | - |
| 北海道公募債 平成19年度第14回 | | 149,850,000 | 150,000,000 | 149,926,334 | - | |
| 第63回 大阪府公募公債 | | 299,910,000 | 300,000,000 | 299,958,154 | - | |
| 北海道公募債 平成22年度第8回 | | 259,766,000 | 260,000,000 | 259,822,690 | - | |
| 北海道公募債 平成23年度第2回 | | 199,960,000 | 200,000,000 | 199,974,691 | - | |
| 第350回 大阪府公募公債 | | 299,880,000 | 300,000,000 | 299,902,087 | - | |
| 計 | | 1,459,266,000 | 1,460,000,000 | 1,459,534,845 | - | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 1,459,534,845 | | |

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

(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 |
|-----------|--------------------------------|-------------|-------------|--------------------------------|--------|--------|----|
| 大阪市からの借入金 | 150,000,000 (150,000,000) | - | 150,000,000 | - (-) | 1.03% | 平成24年度 | |
| 大阪市からの借入金 | 300,000,000 (150,000,000) | - | 150,000,000 | 150,000,000 (150,000,000) | 1.20% | 平成25年度 | |
| 大阪市からの借入金 | 375,000,000 (125,000,000) | - | 125,000,000 | 250,000,000 (125,000,000) | 0.69% | 平成26年度 | |
| 大阪市からの借入金 | 600,000,000 (150,000,000) | - | 150,000,000 | 450,000,000 (150,000,000) | 0.59% | 平成27年度 | |
| 大阪市からの借入金 | 600,000,000 (-) | - | - | 600,000,000 (150,000,000) | 0.345% | 平成28年度 | |
| 大阪市からの借入金 | - | 600,000,000 | - | 600,000,000 (-) | 0.239% | 平成29年度 | |
| 大阪市からの借入金 | - | 186,000,000 | - | 186,000,000 (-) | 0.74% | 平成39年度 | |
| 計 | 2,025,000,000 (575,000,000) | 786,000,000 | 575,000,000 | 2,236,000,000 (575,000,000) | - | | |

(注) 一年以内返済予定長期借入金は内数で括弧内に記載しております。

(6) 引当金の明細

(6) -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 | | |
| 土壌汚染処理損失引当金 | - | 282,900,450 | - | - | 282,900,450 | |
| 計 | - | 282,900,450 | - | - | 282,900,450 | |

(6) -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 | 当期増加額 | 期末残高 | 期首残高 | 当期増加額 | 期末残高 | |
| 長期未収入金 | 65,682,387 | △7,009,680 | 58,672,707 | 65,682,387 | △7,009,680 | 58,672,707 | (注1) |
| 未収附属病院収入 | 4,872,171,659 | 66,523,038 | 4,938,694,697 | 16,870,247 | △1,244,278 | 15,625,969 | (注2) |
| 計 | 4,937,854,046 | 59,513,358 | 4,997,367,404 | 82,552,634 | △8,253,958 | 74,298,676 | |

(注1) 貸倒懸念債権等特定の債権について、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(注2) 一般債権について、過去の貸倒実績率により、回収不能見込額を計上しています。

(7) 資産除去債務の明細

(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 |
|--------------------|-----------|------------|-------|------------|-----------|
| 法令にもとづくアスベスト処理費用 | 5,003,244 | 10,770,246 | - | 15,773,490 | 基準第88の特定有 |
| 法令にもとづく放射性廃棄物の処理費用 | 1,737,910 | 3,550 | - | 1,741,460 | 基準第88の特定無 |
| 計 | 6,741,154 | 10,773,796 | - | 17,514,950 | |

(8) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(9) 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 | 98,178,028,850 | 4,120,764,940 | - | 102,298,793,790 | 追加出資による増加 |
| | 計 | 98,178,028,850 | 4,120,764,940 | - | 102,298,793,790 | |
| 資本剰余金 | 無償譲与 | 18,861,051 | - | - | 18,861,051 | |
| | 施設費 | 273,759,942 | 2,970,030,430 | 19,882,347 | 3,223,908,025 | 固定資産の取得による増加及び除却による減少 |
| | 寄附金等 | 3,890,004 | - | - | 3,890,004 | |
| | 地方公共団体出資 | - | - | - | - | |
| | 目的積立金 | 1,524,559,230 | 263,722,919 | - | 1,788,282,149 | 固定資産の取得による増加 |
| | 損益外除売却差額相当額 | △16,013,000 | - | 169,590,240 | △185,603,240 | 特定資産の除却による減少 |
| | 計 | 1,805,057,227 | 3,233,753,349 | 189,472,587 | 4,849,337,989 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 21,692,293,046 | 2,347,205,412 | 175,470,200 | 23,864,028,258 | 特定資産の減価償却による増加及び除却による減少 |
| | 損益外減損損失累計額 | 640,000 | 7,120,144 | 7,120,144 | 640,000 | 特定資産の減損損失による増加及び除却による減少 |
| | 損益外利息費用累計額 | 141,703 | 165,065 | - | 306,768 | 時の経過による調整 |
| | 差引計 | △19,888,017,522 | 879,262,728 | 6,882,243 | △19,015,637,037 | |

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(10) - 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 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 積立金 | - | 6,912,058,368 | 6,912,058,368 | - | (注1) |
| 教育、研究及び診療の質の向上並びに組織運営の改善積立金 | 5,020,997,987 | - | 5,020,997,987 | - | (注1) |
| 前中期目標期間繰越積立金 | - | 6,912,058,368 | 795,074,683 | 6,116,983,685 | (注2) (注3) |

(注1) 前中期目標期間最終年度の目的積立金の期末残高は5,020,997,987円であり、これに前中期目標期間の最終年度の未処分利益1,891,060,381円を加えると、積立金は6,912,058,368円となります。これを今中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受け、前中期目標期間繰越積立金として振替えています。

(注2) 当期減少額は、当該積立金の使途に沿った使用によるものです。

(注3) 前中期目標期間繰越積立金の期末残高には、会計上の剰余金として繰越さなければならないものとして、大阪市から繰越を認められた額2,678,340,089円が含まれています。

(10) - 2 目的積立金取崩しの明細

(単位：円)

| 区分 | | 金額 | 摘要 |
|----------|--------------|---------------|----------------------|
| 目的積立金取崩額 | 前中期目標期間繰越積立金 | 508,258,716 | 費用の発生 |
| | 計 | 508,258,716 | |
| その他 | 目的積立金 | 5,020,997,987 | 第一期中期目標期間終了後の積立金への振替 |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 286,815,967 | 資産の購入 |
| | 計 | 5,307,813,954 | |

(注) なお、損益計算書上の目的積立金取崩額には、前期における建設仮勘定のうち、当期に費用化した23,093,048円が含まれているため、本表の目的積立金取崩額とは一致していません。

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(11) -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 | 小計 | |
| 平成24年度 | - | 13,298,329,000 | 12,994,329,399 | - | 12,994,329,399 | 303,999,601 |
| 合計 | - | 13,298,329,000 | 12,994,329,399 | - | 12,994,329,399 | 303,999,601 |

(11) -2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 区 分 | 平成24年度交付分 | 合計 |
|--------|----------------|----------------|
| 期間進行基準 | 11,914,145,000 | 11,914,145,000 |
| 費用進行基準 | 1,080,184,399 | 1,080,184,399 |
| 合 計 | 12,994,329,399 | 12,994,329,399 |

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(12)-1 施設費の明細

(単位：円)

| 区分 | 繰越額 及び 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 | |
| 大阪市 施設整備費補助金 | 787,221,000 | 8,925,000 | 713,811,485 | 64,187,365 | 未執行分 297,150円 |

(12)-2 補助金等の明細

(単位：円)

| 区分 | 繰越額 及び 交付額 | 左の会計処理内訳 | | | | | | 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 | 預り補助金等 | 収益計上 | |
| 文部科学省 大学改革推進等補助金 | 63,873,070 | - | 3,123,350 | - | - | 438,070 | 60,311,650 | |
| 文部科学省 研究開発施設共用等促進 費補助金 | 27,748,000 | - | 7,589,400 | - | - | - | 20,158,600 | |
| 文部科学省 地域産学官連携科学技術 振興事業費補助金 | 57,731,000 | - | 14,631,750 | - | - | 602,009 | 42,497,241 | |
| 文部科学省 科学技術人材育成費補助 金 | 15,943,248 | - | 2,908,500 | - | - | 5,217,406 | 7,817,342 | |
| 厚生労働省 臨床研修費等補助金 | 86,460,000 | - | 3,916,000 | - | - | - | 82,544,000 | |
| 国土交通省 建設技術研究開発費補助 金 | 10,530,000 | - | - | - | - | 2,430,000 | 8,100,000 | |
| 大阪労働局 両立支援助成金 | 1,896,000 | - | - | - | - | - | 1,896,000 | |
| 大阪府 疾病予防対策事業費等補 助金 | 2,308,000 | - | - | - | - | - | 2,308,000 | |
| 大阪府 がん診療連携拠点病院機 能強化事業補助金 | 13,000,000 | - | - | - | - | - | 13,000,000 | |
| 大阪府 周産期母子医療センター 運営事業補助金 | 29,607,000 | - | - | - | - | - | 29,607,000 | |
| 大阪府 新人看護職員研修事業補 助金 | 1,326,000 | - | - | - | - | - | 1,326,000 | |
| 大阪府 海外研究引率助成金 | 144,280 | - | - | - | - | - | 144,280 | |
| 大阪市 医療機器整備助成事業補 助金 | 7,140,000 | - | 7,140,000 | - | - | - | - | |
| 大阪市 イノベーション創出支援 補助金 | 360,000 | - | - | - | - | - | 360,000 | |
| (独) 日本学術振興会 研究者海外派遣基金助成 金 | 21,863,758 | - | - | - | - | 13,101 | 21,850,657 | |
| (独) 日本学術振興会 若手研究者戦略的海外派 遣事業費補助金 | 76,355,000 | - | 1,872,205 | - | - | - | 74,482,795 | |
| (独) 情報通信研究機構 国際共同研究助成金 | 8,819,000 | - | 992,628 | - | - | - | 7,826,372 | |
| (独) 日本芸術文化機構 国際共同研究助成金 | 900,000 | - | - | - | - | - | 900,000 | |
| 計 | 426,004,356 | - | 42,173,833 | - | - | 8,700,586 | 375,129,937 | |

(13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：円、人)

| 区 分 | | 報酬または給与 | | 退職給付 | |
|-----|-----|----------------|-------|---------------|------|
| | | 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役員 | 常 勤 | 80,665,660 | 6 | 0 | 0 |
| | 非常勤 | 1,997,180 | 2 | 0 | 0 |
| | 計 | 82,662,840 | 8 | 0 | 0 |
| 教職員 | 常 勤 | 14,974,038,044 | 1,992 | 1,157,439,398 | 151 |
| | 非常勤 | 5,006,670,634 | 1,987 | 0 | 0 |
| | 計 | 19,980,708,678 | 3,979 | 1,157,439,398 | 151 |
| 合 計 | 常 勤 | 15,054,703,704 | 1,998 | 1,157,439,398 | 151 |
| | 非常勤 | 5,008,667,814 | 1,989 | 0 | 0 |
| | 計 | 20,063,371,518 | 3,987 | 1,157,439,398 | 151 |

(注1) 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、「公立大学法人大阪市立大学役員給与規程」に基づき支給しています。
 教職員給与基準については、「公立大学法人大阪市立大学教職員給与規程」及び「公立大学法人大阪市立大学特定有期雇用教職員給与規程」、「公立大学法人大阪市立大学短期時間勤務教職員給与規程」、「公立大学法人大阪市立大学再雇用教職員給与規程」、「公立大学法人大阪市立大学臨時雇用職員就業規則」に基づき支給しています。

(注2) 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、「公立大学法人大阪市立大学教職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注3) 報酬または給与にかかる支給人員については、平均支給人員で記載しています。

(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。

(14) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区 分 | 大 学 | 附 属 病 院 | 法 人 共 通 | 合 計 |
|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 業務費用 | | | | |
| 業務費 | 17,417,201,464 | 28,785,994,287 | △118,670 | 46,203,077,081 |
| 教育経費 | 1,475,571,370 | 35,499,804 | △59,670 | 1,511,011,504 |
| 研究経費 | 2,345,490,803 | 1,856,258 | △19,800 | 2,347,327,261 |
| 診療経費 | - | 15,929,301,473 | △39,200 | 15,929,262,273 |
| 教育研究支援経費 | 907,784,085 | - | - | 907,784,085 |
| 受託研究費 | 691,417,640 | - | - | 691,417,640 |
| 受託事業費 | 86,604,116 | 368,698,583 | - | 455,302,699 |
| 人件費 | 11,910,333,450 | 12,450,638,169 | - | 24,360,971,619 |
| 一般管理費 | 756,507,478 | 580,517,794 | - | 1,337,025,272 |
| 財務費用 | 18,806,968 | 42,358,814 | - | 61,165,782 |
| 雑損 | 5,886,263 | 650,151 | - | 6,536,414 |
| 小 計 | 18,198,402,173 | 29,409,521,046 | △118,670 | 47,607,804,549 |
| 業務収益 | | | | |
| 運営費交付金収益 | 10,571,821,724 | 2,422,507,675 | - | 12,994,329,399 |
| 学生納付金収益 | 4,941,406,179 | - | - | 4,941,406,179 |
| 附属病院収益 | - | 27,996,383,594 | △79,470 | 27,996,304,124 |
| 受託研究等収益 | 692,411,442 | - | - | 692,411,442 |
| 受託事業等収益 | 86,252,056 | 645,635,783 | - | 731,887,839 |
| 補助金等収益 | 211,714,937 | 163,415,000 | - | 375,129,937 |
| 施設費収益 | 124,745,843 | - | - | 124,745,843 |
| 寄附金収益 | 718,561,790 | 352,378 | - | 718,914,168 |
| 資産見返負債戻入 | 507,253,269 | 72,316,496 | - | 579,569,765 |
| 財務収益 | 12,261,986 | - | - | 12,261,986 |
| 雑益 | 490,396,122 | 520,439,221 | △39,200 | 1,010,796,143 |
| 小 計 | 18,356,825,348 | 31,821,050,147 | △118,670 | 50,177,756,825 |
| 業務損益 | 158,423,175 | 2,411,529,101 | - | 2,569,952,276 |
| 帰属資産 | 88,179,735,855 | 28,368,584,050 | 11,259,728,821 | 127,808,048,726 |

(注1) セグメントの主な区分方法は、公立大学法人大阪市立大学学則に定められた組織区分をもとに大学及び附属病院に区分しています。

(注2) 業務費用及び業務収益のうち、「法人共通」は学内取引の相殺によるものです。

(注3) 帰属資産のうち、「法人共通」は現金及び預金、有価証券を計上しています。

(注4) 前中期目標期間繰越積立金の取り崩しを財源とする費用は、以下の通りとなっています。

| 区 分 | 大 学 | 附 属 病 院 | 法 人 共 通 | 合 計 |
|-----------------|-------------|---------|---------|-------------|
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | 531,351,764 | - | - | 531,351,764 |

(注5) 各区分における額は以下の通りとなっています。

| 区 分 | 大 学 | 附 属 病 院 | 法 人 共 通 | 合 計 |
|--------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 減価償却相当額 | 667,128,237 | 1,059,099,195 | - | 1,726,227,432 |
| 損益外減価償却相当額 | 1,724,761,332 | 622,444,080 | - | 2,347,205,412 |
| 損益外減損損失相当額 | 7,120,144 | - | - | 7,120,144 |
| 損益外利息費用相当額 | 165,065 | - | - | 165,065 |
| 損益外除売却差額相当額 | 6,882,243 | - | - | 6,882,243 |
| 引当外賞与増加見積額 | △15,250,318 | 24,513,198 | - | 9,262,880 |
| 引当外退職給付増加見積額 | △870,924,782 | △43,284,376 | - | △914,209,158 |

(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 | | 138,430,500 | |
| 備品費 | | 28,724,388 | |
| 印刷製本費 | | 35,319,869 | |
| 水道光熱費 | | 216,062,244 | |
| 旅費交通費 | | 20,219,686 | |
| 通信運搬費 | | 12,295,582 | |
| 賃借料 | | 39,944,047 | |
| 車両燃料費 | | 30,628 | |
| 福利厚生費 | | 1,535 | |
| 保守管理委託費 | | 171,913,255 | |
| 修繕費 | | 79,431,351 | |
| 損害保険料 | | 166,530 | |
| 広告宣伝費 | | 2,443,560 | |
| 諸会費 | | 10,643,383 | |
| 会議費 | | 230,040 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 272,954,769 | |
| 奨学費 | | 317,310,675 | |
| 減価償却費 | | 108,339,242 | |
| 貸倒損失 | | 7,173,450 | |
| 雑費 | | 16,824,532 | |
| 医薬材料費 | | 1,604,498 | |
| 補助金 | | 30,947,740 | 1,511,011,504 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | | 560,779,529 | |
| 備品費 | | 173,811,110 | |
| 印刷製本費 | | 17,987,035 | |
| 水道光熱費 | | 267,829,888 | |
| 旅費交通費 | | 258,404,777 | |
| 通信運搬費 | | 23,392,104 | |
| 賃借料 | | 77,178,314 | |
| 車両燃料費 | | 258,460 | |
| 保守管理委託費 | | 196,444,251 | |
| 修繕費 | | 88,878,688 | |
| 損害保険料 | | 718,650 | |
| 広告宣伝費 | | 537,210 | |
| 交際費 | | 76,194 | |
| 諸会費 | | 48,451,291 | |
| 会議費 | | 145,211 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 311,210,444 | |
| 減価償却費 | | 307,890,617 | |
| 雑費 | | 13,292,938 | |
| 租税公課 | | 40,550 | 2,347,327,261 |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | | 10,499,674,878 | |
| 委託費 | | 2,182,738,696 | |
| 設備関係費 | | | |
| 機器賃借料 | 188,452,832 | | |
| 地代家賃 | 34,041,906 | | |
| 修繕費 | 324,353,056 | | |
| 機器保守費 | 429,617,037 | | |
| 減価償却費 | 1,037,485,071 | 2,013,949,902 | |
| 経費 | | | |
| 消耗品費 | 159,125,752 | | |
| 備品費 | 142,434,420 | | |
| 印刷製本費 | 1,364,730 | | |
| 水道光熱費 | 714,231,286 | | |
| 旅費交通費 | 19,067,020 | | |
| 通信運搬費 | 20,489,190 | | |
| 賃借料 | 41,744,537 | | |
| 保険料 | 19,449,545 | | |
| 諸会費 | 6,447,055 | | |
| 報酬・手数料 | 12,673,308 | | |
| 職員被服費 | 31,149,690 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 10,117,052 | | |
| 雑費 | 24,747,107 | | |
| 租税公課 | 1,273,600 | | |
| 棚卸評価損 | 2,618,476 | | |
| 棚卸廃棄損 | 25,966,029 | 1,232,898,797 | 15,929,262,273 |

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 教育研究支援經費 | | | |
| 消耗品費 | | 119,708,002 | |
| 備品費 | | 8,091,351 | |
| 印刷製本費 | | 1,602,791 | |
| 図書除却損 | | 10,228,243 | |
| 水道光熱費 | | 128,427,996 | |
| 旅費交通費 | | 633,900 | |
| 通信運搬費 | | 12,708,671 | |
| 賃借料 | | 171,847,470 | |
| 保守管理委託費 | | 244,456,426 | |
| 修繕費 | | 13,819,273 | |
| 諸會費 | | 255,405 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 81,531,842 | |
| 減価償却費 | | 114,405,938 | |
| 雑費 | | 66,777 | 907,784,085 |
| 受託研究費 | | | 691,417,640 |
| 受託事業費 | | | 455,302,699 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 82,662,840 | |
| 法定福利費 | | 12,521,383 | 95,184,223 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 5,430,802,850 | | |
| 賞与 | 1,679,641,002 | | |
| 退職給付費用 | 687,677,397 | | |
| 法定福利費 | 1,397,239,902 | 9,195,361,151 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 2,943,215,458 | | |
| 賞与 | 7,130,858 | | |
| 法定福利費 | 329,290,729 | 3,279,637,045 | 12,474,998,196 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 6,133,469,147 | | |
| 賞与 | 1,720,396,844 | | |
| 退職給付費用 | 469,762,001 | | |
| 法定福利費 | 1,423,694,860 | 9,747,322,852 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 1,783,616,932 | | |
| 賞与 | 4,337,000 | | |
| 法定福利費 | 255,512,416 | 2,043,466,348 | 11,790,789,200 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 288,086,581 | |
| 備品費 | | 59,513,196 | |
| 印刷製本費 | | 10,482,218 | |
| 水道光熱費 | | 147,441,457 | |
| 旅費交通費 | | 12,662,022 | |
| 通信運搬費 | | 7,859,337 | |
| 賃借料 | | 23,242,778 | |
| 車両燃料費 | | 95,619 | |
| 福利厚生費 | | 962,284 | |
| 保守管理委託費 | | 149,862,605 | |
| 修繕費 | | 56,870,399 | |
| 損害保険料 | | 98,887,661 | |
| 広告宣伝費 | | 1,685,412 | |
| 交際費 | | 160,000 | |
| 諸會費 | | 8,916,009 | |
| 會議費 | | 222,224 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 384,310,033 | |
| 租税公課 | | 16,420,227 | |
| 減価償却費 | | 63,445,043 | |
| 雑費 | | 5,900,167 | 1,337,025,272 |

(16) 寄附金の明細

(単位：円、件)

| 区分 | 当期受入額 | 件数 | 摘要 |
|------|---------------|-------|--------------------------|
| 大学 | 1,342,703,070 | 1,371 | うち現物寄附 292,663,250円 429件 |
| 附属病院 | 352,378 | 14 | うち現物寄附 302,378円 11件 |
| 合計 | 1,343,055,448 | 1,385 | |

(17) 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 | 62,717,594 | 504,976,418 | 481,556,409 | 86,137,603 |
| 附属病院 | - | - | - | - |
| 合計 | 62,717,594 | 504,976,418 | 481,556,409 | 86,137,603 |

(18) 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 | 87,760,835 | 196,467,821 | 210,855,033 | 73,373,623 |
| 附属病院 | - | - | - | - |
| 合計 | 87,760,835 | 196,467,821 | 210,855,033 | 73,373,623 |

(19) 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 | 276,441,322 | 73,409,012 | 86,252,056 | 263,598,278 |
| 附属病院 | 279,678,909 | 868,316,886 | 645,635,783 | 502,360,012 |
| 合計 | 556,120,231 | 941,725,898 | 731,887,839 | 765,958,290 |

(20) 科学研究費補助金等の明細

(単位：円、件)

| 種目 | 当期受入額 | 件数 | 摘要 |
|--------------|--------------------------------|-----|---------------|
| 新学術領域研究 | (228,444,000) 69,613,200 | 20 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 基盤研究 (S) | (55,100,000) 16,530,000 | 2 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 基盤研究 (A) | (93,485,000) 24,231,709 | 35 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 基盤研究 (B) | (206,572,437) 62,540,300 | 119 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 基盤研究 (C) | (295,936,000) 88,780,800 | 126 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 挑戦的萌芽研究 | (62,140,000) 18,642,000 | 63 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 若手研究 (A) | (22,800,000) 6,840,000 | 4 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 若手研究 (B) | (77,000,000) 23,100,000 | 69 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 研究スタート活動 | (5,500,000) 1,650,000 | 5 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 特定領域研究 | (13,700,000) 3,960,000 | 1 | 文部科学省科学研究費補助金 |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (97,362,000) 17,354,000 | 49 | 厚生労働省科学研究費補助金 |
| 環境研究総合推進費補助金 | (2,050,000) 615,000 | 1 | 環境省科学研究費補助金 |
| 計 | (1,160,089,437) 333,857,009 | 494 | |

注1) 当期受入額には、間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として()内に記載しております。なお、当期受入額は、年度内の転入・転出及び分担者への送金等を差引した金額となっております。

(21) 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 | 21,165,324 | |
| 普通預金 | 5,738,563,497 | |
| 定期預金 | 4,500,000,000 | |
| 計 | 10,259,728,821 | |

(未収附属病院収入の内訳)

(単位：円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|-----------------|---------------|----|
| 患者負担分 | 119,150,442 | |
| 国民健康保険団体連合会請求分 | 2,533,454,346 | |
| 社会保険診療報酬支払基金請求分 | 2,218,049,212 | |
| その他 | 52,414,728 | |
| 計 | 4,923,068,728 | |

(未払金の内訳)

(単位：円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|------------|---------------|----|
| 人件費に関わる未払金 | 1,418,690,694 | |
| その他の未払金 | 4,989,921,446 | |
| 計 | 6,408,612,140 | |

(長期未払金の内訳)

(単位：円)

| 区分 | 期末残高 | 備考 |
|-------------------|---------------|----|
| 理系学舎整備事業に関わる長期未払金 | 2,532,235,242 | |
| 計 | 2,532,235,242 | |

(22) 関連公益法人の明細

該当事項はありません。

