

## 平成18年度財務諸表の公表について

今般、平成18年度(第2期)の財務諸表及び決算報告書等が大阪府知事により承認され、公表する運びとなりました。公表にあたり、まずは関係各機関等の皆様には、ご理解、ご支援等をいただきましたことに、厚くお礼申し上げます。

この財務諸表は、従前の官庁会計から企業会計を原則にしつつ、教育研究という大学の業務内容の特性に配慮した「地方独立行政法人会計基準」により取りまとめたものであり、広く府民の皆様には本学の財政状態と運営状況をお示しするものであります。

これによれば、平成19年3月31日における資産総額は、約474億2千2百万円であり、前年度に比して約56億4千8百万円(対前年度比:約14%)の増加となっています。

また、平成18年度の大学運営における経常収益は、約196億6千3百万円で、前年度に比して約1億8千2百万円の増加、一方、経常費用は、約193億8百万円で、前年度に比して約3億6千8百万円の増加となっておりまして、経常収益から経常費用を差引きました経常利益は、約3億5千5百万円、臨時損失及び臨時利益を加味した当期総利益は、約3億7千万円となっております。

もとより、公立大学の財務運営は利益の追求を目的としたものではなく、大学における教育研究活動の充実・発展のための基盤強化を目指して運営しております。

本学の運営の基幹財源は大阪府からの運営費交付金ですが、運営費交付金には、毎年、人件費や管理経費に効率化係数がかけられることになり、その交付額は実質的に減少することが見込まれており、中期計画期間中の財政状況が、年々厳しくなることを示唆しています。

このような中、平成18年度におきましては、外部研究資金の獲得への取り組みを一層強化することにより、中期計画を大幅に上回る成果を上げ、財政基盤の安定強化を図ることができました。

今後とも、さらなる外部研究資金の獲得拡大や管理的経費の節減抑制など、一層の経営努力を続ける所存でありますので、引き続き本学へのご指導、ご支援をよろしくお願い申し上げます。

平成19年9月11日

公立大学法人大阪府立大学  
理事長 南 努

平成18年度

# 財務諸表

第2期事業年度

自 平成18年4月 1日  
至 平成19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	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	9
(2) たな卸資産の明細	10
(3) 有価証券の明細	11
(4) 長期貸付金の明細	11
(5) 長期借入金の明細	11
(6) 引当金の明細	11
(7) 保証債務の明細	12
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	13
(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19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	36,183,490,443		
減価償却累計額	6,187,005,459		29,996,484,984
構築物	101,905,421		
減価償却累計額	7,666,310		94,239,111
機械装置	14,859,153		
減価償却累計額	5,201,164		9,657,989
工具器具備品	6,876,747,396		
減価償却累計額	2,681,469,073		4,195,278,323
図書			7,393,225,461
美術品・收藏品			25,910,094
船舶	1,809,500		
減価償却累計額	789,600		1,019,900
車両運搬具	1,886,250		
減価償却累計額	661,032		1,225,218
建設仮勘定			6,649,568
その他	21,852,799		
減価償却累計額	13,170,013		8,682,786
有形固定資産合計			41,732,373,434

2 無形固定資産

特許権			416,500
商標権			2,272,750
ソフトウェア			29,108,901
電話加入権			980,000
産業財産権仮勘定			63,022,692
無形固定資産合計			95,800,843

3 投資その他の資産

投資有価証券			100,170,370
長期前払費用			201,448
未収財源措置予定額			1,169,070,694
立替金			41,838,916
その他			6,860
投資その他の資産合計			1,311,288,288

固定資産合計

43,139,462,565

流動資産

現金及び預金	3,759,071,390		
有価証券	100,075,000		
たな卸資産	22,052,167		
前渡金	2,728,092		
前払費用	13,429,453		
未収収益	1,822,561		
仮払金	2,994,210		
未収入金	169,611,993		
未収財源措置予定額	210,758,052		
流動資産合計			4,282,542,918

流動資産合計

4,282,542,918

資産合計

47,422,005,483

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	733,046,596		
資産見返補助金等	116,744,009		
資産見返寄附金	387,811,368		
資産見返物品受贈額	8,139,736,667		
建設仮勘定見返運営費交付金	<u>69,672,169</u>	9,447,010,809	
長期寄附金債務		100,170,370	
長期未払金			
リース債務	1,623,079,567		
割賦未払金	<u>1,243,396,610</u>	<u>2,866,476,177</u>	
固定負債合計			<u>12,413,657,356</u>
流動負債			
運営費交付金債務		74,857,307	
預り補助金等		24,429,488	
寄附金債務		689,232,057	
前受受託研究費等		200,704,153	
未払金			
リース債務	925,866,354		
割賦未払金	220,040,052		
その他	<u>2,042,507,386</u>	3,188,413,792	
未払費用		21,627,581	
未払消費税等		667,700	
前受金		714,900	
預り科学研究費補助金等		3,525,887	
預り金		<u>184,103,164</u>	
流動負債合計			<u>4,388,276,029</u>
負債合計			<u>16,801,933,385</u>
資本の部			
資本金			
地方公共団体出資金		<u>35,147,211,000</u>	
資本金合計			35,147,211,000
資本剰余金			
資本剰余金		771,848,678	
損益外減価償却累計額		<u>6,170,364,681</u>	
資本剰余金合計			5,398,516,003
利益剰余金			
教育研究の質の向上及び組織運営改善積立金		482,165,387	
積立金		19,090,699	
当期末処分利益		<u>370,121,015</u>	
利益剰余金合計			871,377,101
資本合計			<u>30,620,072,098</u>
負債資本合計			<u>47,422,005,483</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、6,354,857,559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

(注3) 債務保証の総額は、1,026,000円です。

**損益計算書**  
(平成18年4月1日から平成19年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
教育経費	1,983,105,987		
研究経費	1,908,804,195		
教育研究支援経費	430,384,855		
受託研究費	1,008,715,892		
受託事業費	46,785,000		
役員人件費	87,037,252		
教員人件費			
常勤教員	9,795,815,540		
非常勤教員	115,494,270	9,911,309,810	
職員人件費			
常勤職員	2,223,746,093		
非常勤職員	483,805,753	2,707,551,846	18,083,694,837
一般管理費			1,148,649,718
財務費用			
支払利息	62,210,306		
その他	13,499,955		75,710,261
経常費用合計			19,308,054,816
経常収益			
運営費交付金収益		12,283,238,947	
授業料収益		3,795,180,777	
入学金収益		734,088,800	
検定料収益		207,820,600	
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	112,537,735		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	1,069,908,733	1,182,446,468	
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	45,000,000		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	2,135,000	47,135,000	
補助金等収益		219,890,541	
寄附金収益		173,518,834	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	54,709,909		
資産見返補助金等戻入	13,547,297		
資産見返寄附金戻入	58,162,182		
資産見返物品受贈額戻入	468,256,294		
建設仮勘定見返運営費交付金戻入	8,661,567	603,337,249	
財務収益			
受取利息	1,084,930	1,084,930	
雑益			
獣医臨床センタ - 診療収益	103,916,560		
科学研究費補助金等間接経費収益	90,523,782		
財産貸付料収益	36,376,524		
物品受贈益	100,054,619		
その他	84,580,660	415,452,145	
経常収益合計			19,663,194,291
経常利益			355,139,475
臨時損失			
固定資産除却損		502,856,685	
固定資産移設費		146,073,947	
その他臨時損失		18,449,351	667,379,983
臨時利益			
資産見返物品受贈額戻入		496,860,821	
補助金等収益		146,073,947	
その他臨時利益		23,247,364	666,182,132
当期純利益			353,941,624
目的積立金取崩額			16,179,391
当期総利益			370,121,015

## キャッシュ・フロー計算書

(平成18年4月1日から平成19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	3,630,044,613
人件費支出	11,751,779,000
その他の業務支出	624,579,597
運営費交付金収入	12,338,002,000
授業料収入	4,018,322,750
入学金収入	734,088,800
検定料収入	207,670,600
受託研究等収入	1,154,811,327
受託事業等収入	47,135,000
補助金等収入	139,469,418
寄附金収入	227,542,326
その他の業務収入	269,864,336
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,130,503,347
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の償還による収入	50,000,000
有形固定資産の取得による支出	677,989,966
無形固定資産の取得による支出	77,664,763
施設整備補助金による収入	87,368,483
小計	618,286,246
利息及び配当金の受取額	1,084,930
投資活動によるキャッシュ・フロー	617,201,316
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	946,555,261
割賦未払金の返済による支出	85,642,145
小計	1,032,197,406
利息の支払額	63,636,284
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,095,833,690
資金に係る換算差額	
資金増加額	1,417,468,341
資金期首残高	2,315,603,049
資金期末残高	3,733,071,390

(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	3,759,071,390
定期預金	26,000,000
資金期末残高	3,733,071,390
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	5,683,936,000
(2)寄附受による資産の増加	
有形固定資産	264,821,833
(3)リース契約による資産の増加	595,069,572
(4)割賦契約による資産の増加	655,046,415

## 利益の処分に関する書類

第2期事業年度

(平成18年4月1日から平成19年3月31日)

(単位:円)

当期末処分利益		370,121,015
当期総利益	370,121,015	
利益処分量		
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た額		
教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金	<u>370,121,015</u>	<u>370,121,015</u>

**行政サービス実施コスト計算書**  
(平成18年4月1日から平成19年3月31日)

(単位:円)

<b>業務費用</b>			
<b>(1) 損益計算書上の費用</b>			
業務費	18,083,694,837		
一般管理費	1,148,649,718		
財務費用	75,710,261		
臨時損失	<u>667,379,983</u>	19,975,434,799	
<b>(2) (控除) 自己収入等</b>			
授業料収益	3,795,180,777		
入学料収益	734,088,800		
検定料収益	207,820,600		
受託研究費等収益	1,182,446,468		
受託事業費等収益	47,135,000		
寄付金収益	173,518,834		
財務収益	1,084,930		
雑収益	324,928,363		
臨時利益	5,995,864		
資産見返運営費交付金等戻入	54,709,909		
資産見返寄付金戻入	<u>58,162,182</u>	<u>6,585,071,727</u>	
業務費用合計			13,390,363,072
<b>損益外減価償却相当額</b>			
損益外減価償却相当額	<u>2,397,913,543</u>		2,397,913,543
<b>引当外退職給付増加見積額</b>			
			654,960,341
<b>機会費用</b>			
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	1,475,592,150		
大阪府出資等の機会費用	<u>504,931,031</u>		<u>1,980,523,181</u>
<b>行政サービス実施コスト</b>			<u><u>17,113,839,455</u></u>

(注1) 資産見返運営費交付金等戻入 54,709,909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 126,470,067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19年3月末利回りを参考に1.650%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～50年
構築物	12年～60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 19 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 19 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。

また、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
三大学統合に伴う緊急整備事業委託変更契約	有限会社府大学舎等整備センター	平成 18 年 8 月 4 日	526,468 (409,586)
生命環境科学研究科棟新築整備委託契約		平成 18 年 9 月 1 日	13,709,136 ( 0)
特別高圧変電所新築(建て替え)整備事業請負契約	三菱電機・石黒建設共同企業体	平成 18 年 8 月 29 日	736,223 ( 0)
合計			14,971,827

## 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) 84条指定	建物	29,463,275,000	6,300,493,728	236,000	35,763,532,728	6,162,249,677	2,390,846,787	29,601,283,051	
	構築物	11,632,677	-	-	11,632,677	1,744,902	1,163,268	9,887,775	
	工具器具備品	83,990,545	33,013,634	-	117,004,179	6,370,102	5,903,488	110,634,077	
	計	29,558,898,222	6,333,507,362	236,000	35,892,169,584	6,170,364,681	2,397,913,543	29,721,804,903	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	220,225,945	199,731,770	-	419,957,715	24,755,782	20,547,111	395,201,933	
	構築物	39,065,281	51,207,463	-	90,272,744	5,921,408	4,206,734	84,351,336	
	機械装置	15,376,998	-	517,845	14,859,153	5,201,164	2,715,695	9,657,989	
	工具器具備品	5,792,645,344	1,223,132,838	256,034,965	6,759,743,217	2,675,098,971	1,584,253,524	4,084,644,246	
	図書	7,884,516,264	72,686,311	563,977,114	7,393,225,461	-	-	7,393,225,461	注1)
	船舶	1,809,500	-	-	1,809,500	789,600	394,800	1,019,900	
	車両運搬具	1,886,250	-	-	1,886,250	661,032	330,516	1,225,218	
	その他	21,852,799	-	-	21,852,799	13,170,013	6,129,024	8,682,786	
	計	13,977,378,381	1,546,758,382	820,529,924	14,703,606,839	2,725,597,970	1,618,577,404	11,978,008,869	
非償却資産	美術品・收藏品	25,910,000	94	-	25,910,094	-	-	25,910,094	
	建設仮勘定	19,122,401	5,812,262	18,285,095	6,649,568	-	-	6,649,568	
	計	45,032,401	5,812,356	18,285,095	32,559,662	-	-	32,559,662	
有形固定資産の 合計	建物	29,683,500,945	6,500,225,498	236,000	36,183,490,443	6,187,005,459	2,411,393,898	29,996,484,984	
	構築物	50,697,958	51,207,463	-	101,905,421	7,666,310	5,370,002	94,239,111	
	機械装置	15,376,998	-	517,845	14,859,153	5,201,164	2,715,695	9,657,989	
	工具器具備品	5,876,635,889	1,256,146,472	256,034,965	6,876,747,396	2,681,469,073	1,590,157,012	4,195,278,323	
	図書	7,884,516,264	72,686,311	563,977,114	7,393,225,461	-	-	7,393,225,461	
	美術品・收藏品	25,910,000	94	-	25,910,094	-	-	25,910,094	
	船舶	1,809,500	-	-	1,809,500	789,600	394,800	1,019,900	
	車両運搬具	1,886,250	-	-	1,886,250	661,032	330,516	1,225,218	
	その他	21,852,799	-	-	21,852,799	13,170,013	6,129,024	8,682,786	
	建設仮勘定	19,122,401	5,812,262	18,285,095	6,649,568	-	-	6,649,568	
計	43,581,309,004	7,886,078,100	839,051,019	50,628,336,085	8,895,962,651	4,016,490,947	41,732,373,434		
無形固定資産	特許権	612,500	-	-	612,500	196,000	98,000	416,500	
	商標権	1,979,325	650,650	-	2,629,975	357,225	208,776	2,272,750	
	ソフトウェア	32,551,717	5,040,000	-	37,591,717	8,482,816	7,437,672	29,108,901	
	電話加入権	980,000	-	-	980,000	-	-	980,000	
	産業財産権仮勘定	26,026,732	37,362,063	366,103	63,022,692	-	-	63,022,692	
	計	62,150,274	43,052,713	366,103	104,836,884	9,036,041	7,744,448	95,800,843	
投資その他の資産	投資有価証券	200,979,444	-	100,809,074	100,170,370	-	-	100,170,370	
	長期前払費用	59,943	201,448	59,943	201,448	-	-	201,448	
	未収財源措置予定額	525,441,752	715,430,824	71,801,882	1,169,070,694	-	-	1,169,070,694	
	立替金	-	41,838,916	-	41,838,916	-	-	41,838,916	
	その他	6,860	-	-	6,860	-	-	6,860	
	計	726,487,999	757,471,188	172,670,899	1,311,288,288	-	-	1,311,288,288	

(注1) 図書 当期減少額は、大仙キャンパスから中百舌鳥キャンパスへの移転に伴い、除却したものが206,695,064円、不用品決定したものが357,282,050円であります。

## (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	4,020,311	27,464,292	-	27,688,810	5,936	3,789,857	(注1)
貯蔵品(郵券類等)	7,178,613	9,911,513	-	12,541,445	-	4,548,681	
貯蔵品(図書)	-	-	96,509	-	-	96,509	(注2)
その他消耗品	12,012,848	13,617,120	-	12,012,848	-	13,617,120	(注3)
計	23,211,772	50,992,925	96,509	52,243,103	5,936	22,052,167	

(注1) 当期減少額のその他は、低価法の適用による評価損を記載しています。

(注2) 当期増加額その他は、大仙キャンパスから中百舌鳥キャンパスへの移転に伴い、図書を貯蔵品に振り替えたものです。

(注3) その他消耗品は、当期末における1品目3万円以上の研究用試薬、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3回 大阪府公募債5年	100,600,000	100,000,000	100,075,000	-	(注)
	計	100,600,000	100,000,000	100,075,000	-	
貸借対照表計上額				100,075,000		

#### 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	40,214,815	-	(注)
	第237回 利付国債10年	60,640,000	58,000,000	59,955,555	-	(注)
	計	100,930,000	98,000,000	100,170,370	-	
貸借対照表計上額				100,170,370		

(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		当期増加		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	-	-	4	1,026,000	-

(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	5,683,936,000	-	35,147,211,000	(注1)
	計	29,463,275,000	5,683,936,000	-	35,147,211,000	
資本剰余金	無償譲与	26,890,000	94	-	26,890,094	(注2)
	補助金等	95,623,222	607,364,753	-	702,987,975	(注3)
	目的積立金	-	42,206,609	-	42,206,609	
	地方公共団体出資金	-	-	236,000	236,000	(注4)
	計	122,513,222	649,571,456	236,000	771,848,678	
	損益外減価償却累計額	3,772,687,132	2,397,913,543	235,994	6,170,364,681	
	差引計	3,650,173,910	1,748,342,087	6	5,398,516,003	

(注1) 当期増加額は、大阪府からの建物等の現物出資に伴うものです。

(注2) 当期増加額は、大学所有の美術品等94点を、備忘価格1円で資産計上したことによるものです。

(注3) 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。

(注4) 当期減少額は、建物等の除却によるものです。

### (9)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

#### (9) - 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	-	19,090,699	-	19,090,699	(注1)
教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金	-	540,551,387	58,386,000	482,165,387	(注1)(注2)
計	-	559,642,086	58,386,000	501,256,086	

(注1) 当期増加額は、前期利益処分によるものです。

(注2) 当期減少額は、当該積立金の使途に沿った資産の購入及び費用発生によるものです。

#### (9) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要	
目的積立金取崩額	教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金	16,179,391	教育研究目的の費用発生による
	計	16,179,391	
その他	教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金	42,206,609	教育研究目的の資産購入による
	計	42,206,609	

**(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	20,094,254	-	-	-	-	-	20,094,254
平成18年度	-	12,338,002,000	12,283,238,947	-	-	12,283,238,947	54,763,053
合計	20,094,254	12,338,002,000	12,283,238,947	-	-	12,283,238,947	74,857,307

(注)期末残高は退職手当未執行額です。

**(10)-2 運営費交付金収益**

(単位:円)

区分	平成18年度交付分	合計
期間進行基準	11,104,218,000	11,104,218,000
費用進行基準	1,179,020,947	1,179,020,947
合計	12,283,238,947	12,283,238,947

## (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	預り補助金	資本剰余金	収益計上	臨時利益	
大阪府 施設整備補助金(学舎等整備)	87,368,483	-	-	607,364,753	111,990,296	146,073,947	(注)
文部科学省 平成18年度研究拠点形成費等補助金	41,119,418	5,144,685	63,210	-	35,911,523	-	
文部科学省 大学改革推進費等補助金	48,350,000	-	-	-	48,350,000	-	
堺市 産学官連携推進補助金	50,000,000	1,995,000	24,366,278	-	23,638,722	-	
計	226,837,901	7,139,685	24,429,488	607,364,753	219,890,541	146,073,947	

(注) 当期交付額は、前期に有限会社府大学舎等整備センターを経由して整備を行った建物等及び役務にかかる補助金を計上しています。また、会計処理内訳欄には、同じく同センターを経由して、当期に整備を行った建物等及び役務にかかる補助金を計上していますが、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となっております。なお、将来の補助金措置額については、未収財源措置予定額 859,061,658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	71,030,197	5	-	-
	6,247,910	2	-	-
計	77,278,107	7	-	-
教職員	9,306,021,521	1,033	1,179,020,947	68
	559,276,370	522	-	-
計	9,865,297,891	1,555	1,179,020,947	68
合計	9,377,051,718	1,038	1,179,020,947	68
	565,524,280	524	-	-
	9,942,575,998	1,562	1,179,020,947	68

### (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	207,708,404	
備品費	46,228,339	
印刷製本費	59,335,503	
水道光熱費	314,020,959	
旅費交通費	27,949,533	
通信運搬費	22,504,338	
賃借料	22,565,741	
車両燃料費	321,893	
福利厚生費	23,233,546	
保守費	42,962,938	
修繕費	28,266,350	
損害保険料	10,670	
交際費	78,280	
広告宣伝費	1,578,019	
行事費	5,367,807	
諸会費	2,950,394	
会議費	831,860	
研修費	229,000	
報酬・委託・手数料	283,524,490	
奨学費	216,924,150	
固定資産減価償却費	186,961,289	
リ - ス資産減価償却費	481,098,414	
貸倒損失	8,211,500	
雑費	242,570	1,983,105,987
研究経費		
消耗品費	418,860,395	
備品費	201,178,810	
印刷製本費	46,108,718	
水道光熱費	247,041,838	
旅費交通費	144,196,610	
通信運搬費	22,219,890	
賃借料	5,760,585	
車両燃料費	75,682	
保守費	48,930,303	
修繕費	111,336,694	
損害保険料	88,680	
広告宣伝費	1,950,996	
諸会費	25,785,635	
会議費	184,300	
報酬・委託・手数料	250,655,815	
租税公課	38,100	
固定資産減価償却費	321,006,319	
リ - ス資産減価償却費	60,722,995	
雑費	2,661,830	1,908,804,195
教育研究支援経費		
消耗品費	112,678,882	
備品費	2,105,040	
印刷製本費	3,366,095	
水道光熱費	50,963,646	
旅費交通費	240,543	
通信運搬費	87,404,618	
賃借料	2,371,345	
保守費	21,487,320	

修繕費		11,060,123	
行事費		624,750	
諸会費		116,300	
報酬・委託・手数料		28,566,111	
図書除却損		70,255,015	
固定資産減価償却費		1,697,043	
リ - ス資産減価償却費		31,845,218	
雑費		5,602,806	430,384,855
受託研究費			1,008,715,892
受託事業費			46,785,000
役員人件費			
報酬		58,476,231	
賞与		18,801,876	
法定福利費		9,759,145	87,037,252
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	5,295,395,380		
賞与	2,003,845,226		
退職給付費用	1,179,020,947		
法定福利費	1,317,153,987		
その他人件費	400,000	9,795,815,540	
非常勤教員人件費			
給料	112,877,647		
法定福利費	2,616,623	115,494,270	9,911,309,810
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	1,489,391,338		
賞与	517,389,577		
法定福利費	216,965,178	2,223,746,093	
非常勤職員人件費			
給料	446,398,723		
法定福利費	37,407,030	483,805,753	2,707,551,846
一般管理費			
消耗品費		52,483,504	
備品費		6,983,511	
印刷製本費		27,021,532	
水道光熱費		129,953,199	
旅費交通費		11,541,893	
通信運搬費		13,932,234	
賃借料		4,912,530	
車両燃料費		200,650	
福利厚生費		32,712,868	
保守費		33,261,591	
修繕費		103,220,889	
損害保険料		1,529,966	
交際費		330,950	
広告宣伝費		32,270,870	
諸会費		7,507,070	
研修費		190,000	
報酬・委託・手数料		330,518,897	
租税公課		11,008,700	
固定資産減価償却費		16,075,089	
リ - ス資産減価償却費		329,981,076	
雑費		3,012,699	1,148,649,718

(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	摘要
現金	1,644,075	
普通預金	3,653,876,643	
定期預金	103,550,672	
計	3,759,071,390	