

平成19年度

財務諸表

第2期

自 平成19年4月 1日

至 平成20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
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を含む。）の明細	9
(2) たな卸資産の明細	10
(3) 有価証券の明細	10
(4) 長期貸付金の明細	10
(5) 長期借入金の明細	10
(6) 引当金の明細	11
(7) 保証債務の明細	11
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	11
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	11
(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	12
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	12
(12) 役員及び教職員の給与の明細	13
(13) 開示すべきセグメント情報	14
(14) 業務費及び一般管理費の明細	15
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	17
(16) 関連公益法人の明細	17

貸借対照表
(平成20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		38,531,665,850	
建物	60,855,400,023		
減価償却累計額	<u>△10,277,026,172</u>	50,578,373,851	
構築物	561,429,874		
減価償却累計額	<u>△122,555,403</u>	438,874,471	
機械装置	730,406		
減価償却累計額	<u>△330,744</u>	399,662	
工具器具備品	7,941,147,757		
減価償却累計額	<u>△2,986,252,185</u>	4,954,895,572	
図書		13,308,774,797	
美術品・收藏品		144,643,051	
船舶	2,942,333		
減価償却累計額	<u>△1,357,992</u>	1,584,341	
車両運搬具	6,177,230		
減価償却累計額	<u>△3,205,268</u>	2,971,962	
建設仮勘定		438,844,541	
有形固定資産合計		<u>108,401,028,098</u>	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		682,086,763	
電話加入権		1,280,000	
産業財産権仮勘定		210,000	
無形固定資産合計		<u>683,576,763</u>	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		1,093,217,108	
長期性預金		300,000,000	
金銭信託		380,000,000	
長期未収入金	67,896,464		
貸倒引当金	<u>△67,896,464</u>	-	
その他投資		20,620	
投資その他の資産合計		<u>1,773,237,728</u>	
固定資産合計		<u>110,857,842,589</u>	
II 流動資産			
現金及び預金		5,573,569,989	
未収学生納付金収入		20,480,500	
未収附属病院収入	4,231,926,854		
徴収不能引当金	<u>△14,873,196</u>	4,217,053,658	
その他未収入金		76,998,362	
たな卸資産		50,261,924	
医薬品及び診療材料		343,621,313	
前渡金		1,846,893	
前払費用		10,628,631	
未収収益		7,361,724	
仮払金		8,127,451	
立替金		5,917,582	
その他流動資産		475,061	
流動資産合計		<u>10,316,343,088</u>	
資産合計		<u>121,174,185,677</u>	

負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費交付金等	1,157,355,766		
資産見返補助金等	24,128,021		
資産見返寄附金	1,037,331,972		
資産見返物品受贈額	15,015,832,360		
建設仮勘定見返運営費交付金	3,918,791	17,238,566,910	
長期寄附金債務		2,729,789,480	
長期借入金		1,335,750,000	
長期リース債務		1,565,158,463	
固定負債合計			22,869,264,853
II 流動負債			
運営費交付金債務		415,140,297	
寄附金債務		601,964,179	
前受受託研究費等		113,302,899	
前受受託事業費等		260,697,321	
一年以内返済予定長期借入金		245,250,000	
未払金		5,169,979,130	
リース債務		504,586,552	
未払消費税等		20,177,900	
前受金		5,343,601	
預り科学研究費補助金等		116,471,503	
預り金		166,087,759	
前受収益		294,900	
流動負債合計			7,619,296,041
負債合計			30,488,560,894
資本の部			
I 資本金			
地方公共団体出資金		98,178,028,850	
資本金合計			98,178,028,850
II 資本剰余金			
資本剰余金		14,224,051	
損益外減価償却累計額		△10,197,490,562	
資本剰余金合計			△10,183,266,511
III 利益剰余金			
目的積立金		2,579,827,516	
当期末処分利益		111,034,928	
(うち当期総利益 111,034,928)			
利益剰余金合計			2,690,862,444
資本合計			90,685,624,783
負債資本合計			121,174,185,677
(注1) 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は、12,163,707,762円です。			

損益計算書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(単位：円)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,649,444,070	
研究経費		2,445,140,939	
診療経費			
材料費	8,022,870,994		
委託費	1,641,199,462		
設備関係費	1,822,513,355		
経費	996,373,949	12,482,957,760	
教育研究支援経費		853,079,103	
受託研究費		465,211,783	
受託事業費		207,887,889	
役員人件費		94,621,188	
教員人件費			
常勤教員給与	10,345,729,648		
非常勤教員給与	2,702,637,059	13,048,366,707	
職員人件費			
常勤職員給与	10,136,382,646		
非常勤職員給与	1,164,059,543	11,300,442,189	42,547,151,628
一般管理費			1,609,273,911
財務費用			
支払利息		52,362,488	52,362,488
雑損			41,603
経常費用合計			44,208,829,630
経常収益			
運営費交付金収益			15,659,221,703
授業料収益			4,144,557,457
入学金収益			746,472,000
検定料収益			181,983,400
附属病院収益			19,743,154,931
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	32,456,500		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	437,375,011	469,831,511	
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	56,002,839		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	222,442,012	278,444,851	
補助金等収益			301,152,678
寄附金収益			578,145,442
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	68,490,739		
資産見返補助金等戻入	1,571,077		
資産見返寄附金戻入	86,036,674		
資産見返物品受贈額戻入	1,065,009,266		
建設仮勘定見返運営費交付金等戻入	794,850	1,221,902,606	
財務収益			
有価証券利息	1,908,775	1,908,775	
雑益			
財産貸付料収益	48,434,139		
研究関連収入	196,337,465		
その他雑益	753,317,600	998,089,204	
経常収益合計			44,324,864,558
経常利益			116,034,928
臨時損失			
固定資産除却損		3,706,522	
賠償金等負担額		178,129,143	
図書除却損		56,717,725	238,553,390
臨時利益			
資産見返物品受贈額戻入		60,424,247	
保険金収入		173,129,143	233,553,390
当期純利益			111,034,928
当期総利益			111,034,928

キャッシュ・フロー計算書
(平成19年4月1日～平成20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	△ 16,443,022,782
	人件費支出	△ 24,767,974,061
	その他の業務支出	△ 1,546,199,971
	運営費交付金収入	16,074,362,000
	授業料収入	4,333,060,450
	入学金収入	744,003,000
	検定料収入	181,983,400
	附属病院収入	19,335,529,390
	受託研究等収入	527,648,724
	受託事業等収入	560,920,134
	補助金等収入	294,240,000
	寄附金収入	831,408,888
	その他の業務収入	1,181,750,575
	預り金等増減	61,015,330
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,368,725,077
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	△ 399,750,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 680,377,431
	無形固定資産の取得による支出	△ 535,546,950
	定期預金等の取得による支出	△ 600,000,000
	金銭信託の取得による支出	△ 380,000,000
	小計	△ 2,595,674,381
	利息及び配当金の受取額	1,908,775
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,593,765,606
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	△ 498,577,686
	長期借入による収入	600,000,000
	小計	101,422,314
	利息の支払額	△ 52,362,488
	財務活動によるキャッシュ・フロー	49,059,826
IV	資金増減額	△ 1,175,980,703
V	資金期首残高	6,449,550,692
VI	資金期末残高	5,273,569,989

(注)

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	5,573,569,989
定期預金	△ 300,000,000
資金期末残高	5,273,569,989

2 重要な非資金取引

(1) 寄附受による資産の増加	345,762,987
(2) ファイナンス・リースによる資産の取得	2,242,527,584

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おります。

利益の処分に関する書類
(平成20年9月19日)

(単位：円)

当期末処分利益		111,034,928
当期総利益	111,034,928	
利益処分類		
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	111,034,928	<u>111,034,928</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成19年4月1日～平成20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	42,547,151,628	
	一般管理費	1,609,273,911	
	財務費用	52,362,488	
	雑損	41,603	
	臨時損失	238,553,390	44,447,383,020
	(2) (控除) 自己収入等		
	授業料収益	△ 4,144,557,457	
	入学料収益	△ 746,472,000	
	検定料収益	△ 181,983,400	
	附属病院収益	△ 19,743,154,931	
	受託研究費等収益	△ 469,831,511	
	受託事業費等収益	△ 278,444,851	
	寄附金収益	△ 578,145,442	
	財務収益	△ 1,908,775	
	雑益	△ 801,751,739	
	資産見返運営費交付金等戻入	△ 68,490,739	
	建設仮勘定見返運営費交付金等戻入	△ 794,850	
	資産見返寄付金戻入	△ 86,036,674	
	保険金収入	△ 173,129,143	△ 27,274,701,512
	業務費用合計		17,172,681,508
II	損益外減価償却相当額		4,568,230,690
III	引当外退職給付増加見積額		417,193,832
IV	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賃貸借取引の機会費用	757,406,562	
	大阪市出資等の機会費用	1,151,055,690	1,908,462,252
V	行政サービス実施コスト		24,066,568,282

(注1) 資産見返運営費交付金等戻入△68,490,739円及び建設仮勘定見返運営費交付金等戻入△794,850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278,419,200円が含まれています。

1 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	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 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 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、当期末の自己都合要支給額から前期末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。

5 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。

6 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おります。

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20年3月末利回りを参考に1.275%で計算しています。

8 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。

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。

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を含む。）の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期末残高	摘要
						当期償却額		
有形固定資産								
(特定償却資産)								
建物	59,514,664,000	-	-	59,514,664,000	10,197,490,562	4,568,230,690	49,317,173,438	
計	59,514,664,000	-	-	59,514,664,000	10,197,490,562	4,568,230,690	49,317,173,438	
有形固定資産								
(特定償却資産以外)								
建物	967,963,330	372,772,693	-	1,340,736,023	79,535,610	59,475,266	1,261,200,413	
構築物	548,560,443	12,869,431	-	561,429,874	122,555,403	58,041,272	438,874,471	
機械装置	730,406	-	-	730,406	330,744	165,372	399,662	
工具器具備品	4,897,217,119	3,059,439,518	15,508,880	7,941,147,757	2,986,252,185	1,657,835,520	4,954,895,572	
図書	13,153,967,990	212,355,787	57,548,980	13,308,774,797	-	-	13,308,774,797	
船舶	2,942,333	-	-	2,942,333	1,357,992	678,996	1,584,341	
車輛運搬具	5,550,830	626,400	-	6,177,230	3,205,268	1,643,292	2,971,962	
計	19,576,932,451	3,658,063,829	73,057,860	23,161,938,420	3,193,237,202	1,777,839,718	19,968,701,218	
非償却資産								
土地	38,531,665,850	-	-	38,531,665,850	-	-	38,531,665,850	
美術品・收藏品	144,643,051	-	-	144,643,051	-	-	144,643,051	
建設仮勘定	815,880,450	436,956,676	813,992,585	438,844,541	-	-	438,844,541	
計	39,492,189,351	436,956,676	813,992,585	39,115,153,442	-	-	39,115,153,442	
有形固定資産の合計								
土地	38,531,665,850	-	-	38,531,665,850	-	-	38,531,665,850	
建物	60,482,627,330	372,772,693	-	60,855,400,023	10,277,026,172	4,627,705,956	50,578,373,851	
構築物	548,560,443	12,869,431	-	561,429,874	122,555,403	58,041,272	438,874,471	
機械装置	730,406	-	-	730,406	330,744	165,372	399,662	
工具器具備品	4,897,217,119	3,059,439,518	15,508,880	7,941,147,757	2,986,252,185	1,657,835,520	4,954,895,572	
図書	13,153,967,990	212,355,787	57,548,980	13,308,774,797	-	-	13,308,774,797	
美術品・收藏品	144,643,051	-	-	144,643,051	-	-	144,643,051	
船舶	2,942,333	-	-	2,942,333	1,357,992	678,996	1,584,341	
車輛運搬具	5,550,830	626,400	-	6,177,230	3,205,268	1,643,292	2,971,962	
建設仮勘定	815,880,450	436,956,676	813,992,585	438,844,541	-	-	438,844,541	
計	118,583,785,802	4,095,020,505	887,050,445	121,791,755,862	13,390,727,764	6,346,070,408	108,401,028,098	
無形固定資産								
ソフトウェア	321,810,358	666,837,325	-	988,647,683	306,560,920	196,326,749	682,086,763	
電話加入権	1,280,000	-	-	1,280,000	-	-	1,280,000	
産業財産権仮勘定	-	210,000	-	210,000	-	-	210,000	
計	323,090,358	667,047,325	-	990,137,683	306,560,920	196,326,749	683,576,763	
投資その他の資産								
投資有価証券	691,264,423	401,952,685	-	1,093,217,108	-	-	1,093,217,108	
長期性預金	-	300,000,000	-	300,000,000	-	-	300,000,000	
金銭信託	-	380,000,000	-	380,000,000	-	-	380,000,000	
長期未収入金	50,033,186	26,861,114	8,997,836	67,896,464	-	-	67,896,464	
貸倒引当金	△ 50,033,186	△ 26,861,114	△ 8,997,836	△ 67,896,464	-	-	△ 67,896,464	
その他	20,620	-	-	20,620	-	-	20,620	
計	691,285,043	1,081,952,685	-	1,773,237,728	-	-	1,773,237,728	

(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	-	215,133,748	6,354,449	216,462,788	-	5,025,409	
貯蔵品	58,699,015	258,853,587	-	272,316,087	-	45,236,515	
医薬品	222,788,674	5,006,082,470	-	5,039,844,208	8,478,402	180,548,534	
診療材料	173,141,503	2,762,863,817	-	2,759,051,182	13,881,359	163,072,779	
合計	454,629,192	8,242,933,622	6,354,449	8,287,674,265	22,359,761	393,883,237	

(注1) 当期増加額のうち、「その他」は(財)大阪市立大学振興会から譲与されたものを計上しています。

(注2) 当期減少額のうち、「その他」は低価法の適用による評価損及び廃棄損を計上しています。

(3) 有価証券の明細

1 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	山形県平成17年度第6回公債	689,563,000	700,000,000	693,464,850	-
第311回大阪府公募公債		249,900,000	250,000,000	249,900,903	-	
北海道公募債平成19年度第14回		149,850,000	150,000,000	149,851,355	-	
計		1,089,313,000	1,100,000,000	1,093,217,108	-	
貸借対照表計上額				1,093,217,108		

(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	当期減少	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
大阪市からの借入金	981,000,000 (-)	- -	- -	981,000,000 (245,250,000)	1.41%	平成23年度	
大阪市からの借入金	-	600,000,000	-	600,000,000 (-)	1.03%	平成24年度	
計	981,000,000 (-)	600,000,000	-	1,581,000,000 (245,250,000)	-	-	

(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

1 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	50,033,186	17,863,278	67,896,464	50,033,186	17,863,278	67,896,464	(注1)
未収附属病院収入	3,851,162,427	380,764,427	4,231,926,854	21,648,517	△6,775,321	14,873,196	(注2)
計	3,901,195,613	398,627,705	4,299,823,318	71,681,703	11,087,957	82,769,660	

(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) 貸倒実績率により、回収不能見込額を計上しています。

(7) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(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	98,178,028,850	-	-	98,178,028,850	
	計	98,178,028,850	-	-	98,178,028,850	
資本剰余金	無償譲与	18,861,051	-	-	18,861,051	
	地方公共団体出資	△4,637,000	-	-	△4,637,000	
	計	14,224,051	-	-	14,224,051	
	損益外減価償却累計額	5,629,259,872	4,568,230,690	-	10,197,490,562	
	差引計	△5,615,035,821	△4,568,230,690	-	△10,183,266,511	

(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

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
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	-	2,579,827,516	-	2,579,827,516	前期利益の処分

(9) - 2 目的積立金取崩しの明細

該当事項はありません。

(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19年度	-	16,074,362,000	15,659,221,703	-	-	15,659,221,703	415,140,297
合計	-	16,074,362,000	15,659,221,703	-	-	15,659,221,703	415,140,297

(10) -2 運営費交付金収益

(単位：円)

区 分	平成19年度交付分	合計
期間進行基準	14,373,355,000	14,373,355,000
費用進行基準	1,285,866,703	1,285,866,703
合 計	15,659,221,703	15,659,221,703

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位：円)

区分	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	収益計上	
文部科学省 大学改革推進等補助金	84,082,000	-	12,417,322	-	-	71,664,678	
文部科学省 研究拠点形成費等補助金	63,210,000	-	5,670,000	-	-	57,540,000	
厚生労働省 臨床研修費等補助金	146,948,000	-	-	-	-	146,948,000	
厚生労働省 医療施設運営費等補助金	25,000,000	-	-	-	-	25,000,000	
計	319,240,000	-	18,087,322	-	-	301,152,678	

(12) 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	82,345,200	6	-	-
	非常勤	941,560	2	-	-
	計	83,286,760	8	-	-
教職員	常 勤	16,652,117,433	2,069	1,285,866,703	122
	非常勤	3,596,595,623	1,467	-	-
	計	20,248,713,056	3,536	1,285,866,703	122
合 計	常 勤	16,734,462,633	2,075	1,285,866,703	122
	非常勤	3,597,537,183	1,469	-	-
	計	20,331,999,816	3,544	1,285,866,703	122

(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) 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。

(13) 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	18,772,262,878	23,774,963,759	△75,009	42,547,151,628
教育経費	1,570,556,792	78,962,287	△75,009	1,649,444,070
研究経費	2,413,592,889	31,548,050	-	2,445,140,939
診療経費	-	12,482,957,760	-	12,482,957,760
教育研究支援経費	853,079,103	-	-	853,079,103
受託研究費	465,211,783	-	-	465,211,783
受託事業費	63,450,530	144,437,359	-	207,887,889
人件費	13,406,371,781	11,037,058,303	-	24,443,430,084
一般管理費	899,443,585	709,830,326	-	1,609,273,911
財務費用	5,426,617	46,935,871	-	52,362,488
雑損	-	41,603	-	41,603
小 計	19,677,133,080	24,531,771,559	△75,009	44,208,829,630
業務収益				
運営費交付金収益	13,214,144,833	2,445,076,870	-	15,659,221,703
学生納付金収益	5,073,012,857	-	-	5,073,012,857
附属病院収益	-	19,743,229,940	△75,009	19,743,154,931
受託研究等収益	469,831,511	-	-	469,831,511
受託事業等収益	63,766,236	214,678,615	-	278,444,851
補助金等収益	93,714,948	207,437,730	-	301,152,678
寄附金収益	561,713,068	16,432,374	-	578,145,442
資産見返負債戻入	604,127,304	617,775,302	-	1,221,902,606
財務収益	1,908,775	-	-	1,908,775
雑益	342,258,106	655,831,098	-	998,089,204
小 計	20,424,477,638	23,900,461,929	△75,009	44,324,864,558
業務損益	747,344,558	△631,309,630	-	116,034,928
帰属資産	86,522,611,426	29,078,004,262	5,573,569,989	121,174,185,677

(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」は現金及び預金を計上しています。

(注4) 損益外減価償却相当額は、「大学」2,856,244,255円、「附属病院」1,711,986,435円となっています。

(注5) 引当外退職給付増加見積額は、「大学」351,752,518円、「附属病院」65,441,314円となっています。

(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		167,775,832	
備品費		48,898,718	
印刷製本費		42,149,638	
水道光熱費		239,797,475	
旅費交通費		16,772,761	
通信運搬費		15,910,192	
賃借料		38,348,210	
保守管理委託費		86,219,268	
修繕費		66,158,910	
損害保険料		94,750	
広告宣伝費		3,088,835	
行事費		10,500	
交際費		17,000	
諸会費		4,149,203	
会議費		367,664	
報酬・委託・手数料		367,050,870	
奨学費		370,359,975	
減価償却費		113,164,009	
貸倒損失		15,538,350	
雑費		2,959,297	
医薬材料費		1,012,383	
租税公課		46,500	
補助金		49,553,730	1,649,444,070
研究経費			
消耗品費		584,198,641	
備品費		190,086,586	
印刷製本費		27,922,720	
水道光熱費		284,003,367	
旅費交通費		159,939,049	
通信運搬費		20,815,728	
賃借料		96,199,702	
車両燃料費		104,861	
保守管理委託費		169,103,016	
修繕費		39,403,422	
損害保険料		155,194	
広告宣伝費		2,059,785	
交際費		20,000	
諸会費		28,663,240	
会議費		136,100	
報酬・委託・手数料		348,906,517	
減価償却費		487,556,736	
雑費		5,644,625	
租税公課		221,650	2,445,140,939
診療経費			
材料費		8,022,870,994	
委託費		1,641,199,462	
設備関係費			
機器賃借料	110,346,432		
地代家賃	35,156,208		
修繕費	215,766,032		
機器保守費	229,450,100		
車両関係費	843,686		
減価償却費	1,230,950,897	1,822,513,355	
経費			
消耗品費	64,052,237		
備品費	11,723,167		
印刷製本費	823,813		
水道光熱費	655,755,450		
旅費交通費	72,936,560		
通信運搬費	23,658,141		
賃借料	45,419,848		
保険料	79,750		
諸会費	3,227,410		
報酬・手数料	6,490,723		
職員被服費	52,944,632		
貸倒引当金繰入額	26,182,030		
雑費	10,712,827		
租税公課	7,600		
棚卸評価損	1,278,650		
棚卸廃棄損	21,081,111	996,373,949	12,482,957,760

教育研究支援經費				
消耗品費		188,054,998		
備品費		5,564,783		
印刷製本費		748,032		
図書除却損		831,255		
水道光熱費		137,570,798		
旅費交通費		459,870		
通信運搬費		33,838,284		
賃借料		128,191,146		
保守管理委託費		122,534,822		
修繕費		2,896,420		
諸會費		211,300		
報酬・委託・手数料		160,330,131		
減価償却費		67,764,287		
雑費		4,082,977		853,079,103
受託研究費等				465,211,783
受託事業費等				207,887,889
役員人件費				
報酬		83,286,760		
法定福利費		11,334,428		94,621,188
教員人件費				
常勤教員人件費				
給料	6,068,094,724			
賞与	2,108,196,470			
退職給付費用	766,263,030			
法定福利費	1,403,175,424	10,345,729,648		
非常勤教員人件費				
給料	2,448,456,292			
賞与	4,543,646			
法定福利費	249,637,121	2,702,637,059		13,048,366,707
職員人件費				
常勤職員人件費				
給料	6,410,332,321			
賞与	2,065,493,918			
退職給付費用	519,603,673			
法定福利費	1,140,952,734	10,136,382,646		
非常勤職員人件費				
給料	1,048,415,735			
法定福利費	115,277,453			
災害補償費	366,355	1,164,059,543		11,300,442,189
一般管理費				
消耗品費		362,198,205		
備品費		21,118,581		
印刷製本費		12,389,038		
水道光熱費		149,162,786		
旅費交通費		8,977,980		
通信運搬費		16,296,422		
賃借料		33,193,869		
車両燃料費		263,617		
福利厚生費		5,342,142		
保守管理委託費		287,262,340		
修繕費		44,921,928		
損害保険料		66,814,380		
広告宣伝費		11,745,875		
交際費		30,000		
諸會費		9,573,520		
會議費		11,000		
報酬・委託・手数料		496,907,409		
租税公課		28,530,584		
減価償却費		50,495,318		
貸倒引当金繰入額		679,084		
雑費		3,359,833		1,609,273,911

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位：円)

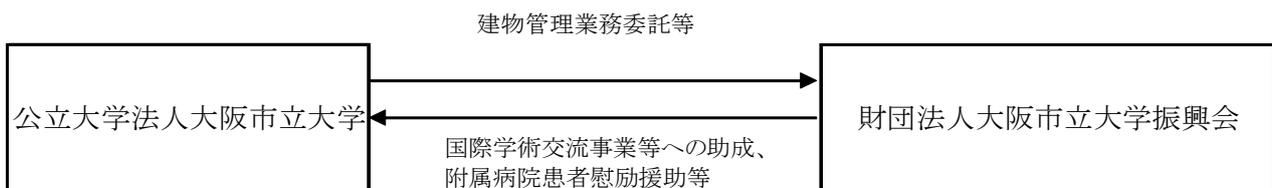
区分	期末残高	備考
現金	16,804,364	
普通預金	5,256,765,625	
定期預金	300,000,000	
計	5,573,569,989	

(16) 関連公益法人の明細

(16) - 1 関連公益法人の概要

法人名	業務の概要	本学との関係	役員の氏名
財団法人 大阪市立大学振興会	<p>大阪市立大学の発展をはかるために必要な教育研究施設の拡充及び学術活動に必要な物的、財的援助を行うとともに医学部附属病院の患者の療養にかかるサービスを提供し、もってわが国文化と福祉の向上に寄与することを目的とし、これを達成するために次の事業を行う。</p> <p>(1)教育研究施設及び厚生施設の充実のための物的、財的援助 (2)教育研究及び医療技術等に対する奨励助成 (3)教職員及び学生に対する福利厚生事業 (4)患者の療養にかかるサービス等の提供 (5)その他前条の目的を達成するために必要な事業</p>	関連公益法人	<p>理事長 竹山 健二 副理事長 大谷 周造 常務理事 土井 純三(理事) 理事 小田 一紀 理事 河原 碧子 理事 木村 收 理事 児玉 隆夫 理事 阪口 春男 監事 宮田 要 監事 山幡 一雄</p>

(16) - 2 関連公益法人との取引の関連図



(16) - 3 関連公益法人の財務状況

(単位: 円)

法人名	資産	負債	正味財産	当期収入 合計額	当期支出 合計額	当期収支 差額
財団法人 大阪市立大学振興会	274,716,228	13,717,009	260,999,219	206,869,109	201,065,489	5,803,620

(16) - 4 関連公益法人の基本財産等の状況

関連公益法人への基本財産に対する出えん・拋出・寄付等はつぎのとおり。また、運営費・事業費等に充てるための会費・負担金等はありません。

(単位: 円)

法人名	出えん金
財団法人 大阪市立大学振興会	20,000,000

(16) - 5 関連公益法人との取引の状況

ア. 関連公益法人への債務の明細

(単位: 円)

法人名	金額	科目
財団法人 大阪市立大学振興会	2,933,223	未払金

イ. 関連公益法人への債権の明細

(単位: 円)

法人名	金額	科目
財団法人 大阪市立大学振興会	2,745,324	未収金

ウ. 関連公益法人への債務保証の明細

該当事項はありません。

エ. 関連公益法人の収入の金額と、これらのうち本法人の発注にかかる金額及びその割合

(単位: 円)

法人名	当期収入額	左記のうち、当法人の発注金額	割合
財団法人 大阪市立大学振興会	206,869,109	101,418,675	49.0%