

平成19事業年度

財 務 諸 表

自：平成19年4月 1日

至：平成20年3月31日

国立大学法人奈良先端科学技術大学院大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類（案）	5
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		9,656,381,049
建物及び附属設備	18,054,104,791	
減価償却累計額	<u>△ 3,747,328,642</u>	14,306,776,149
構築物	842,443,522	
減価償却累計額	<u>△ 225,505,468</u>	616,938,054
機械及び装置	242,328,000	
減価償却累計額	<u>△ 91,425,350</u>	150,902,650
工具、器具及び備品	10,055,059,276	
減価償却累計額	<u>△ 5,968,381,606</u>	4,086,677,670
図書		548,614,665
美術品・収蔵品		20,413,800
車両運搬具	13,530,906	
減価償却累計額	<u>△ 8,500,677</u>	5,030,229
その他有形固定資産		28,488,003
有形固定資産合計		<u>29,420,222,269</u>
2 無形固定資産		
特許権		32,878,083
ソフトウェア		50,520,361
電話加入権		312,000
その他無形固定資産		59,309,013
無形固定資産合計		<u>143,019,457</u>
3 投資その他の資産		
投資有価証券		<u>208,981,402</u>
投資その他の資産合計		<u>208,981,402</u>
固定資産合計		<u>29,772,223,128</u>
II 流動資産		
現金及び預金		2,572,496,787
未収学生納付金収入	20,937,900	
徴収不能引当金	<u>△ 803,700</u>	20,134,200
未収入金		157,923,694
有価証券		79,935,021
たな卸資産		2,774,775
前渡金		958
前払費用		3,337,360
立替金		<u>9,090,150</u>
流動資産合計		<u>2,845,692,945</u>
資産合計		<u>32,617,916,073</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	936,079,267	
資産見返補助金等	72,788,485	
資産見返寄附金	638,480,002	
建設仮勘定見返運営費交付金等	78,552,692	
建設仮勘定見返寄附金	246,926	
資産見返物品受贈額	<u>701,067,668</u>	2,427,215,040
長期借入金		
有利子借入金	<u>6,513,856,800</u>	6,513,856,800
長期未払金		1,235,188,019
その他固定負債		<u>2,520,000</u>
固定負債合計		<u>10,178,779,859</u>
II 流動負債		
運営費交付金債務		230,437,692
寄附金債務		492,874,555
前受受託研究費等		3,764,822
前受金		15,181,447
預り科学研究費補助金等		109,311,720
預り金		4,948,659
一年以内返済予定長期借入金		542,821,400
未払金		1,985,505,027
未払費用		116,426,684
未払消費税等		9,635,200
引当金		
賞与引当金	<u>3,834,200</u>	3,834,200
その他流動負債		<u>420,000</u>
流動負債合計		<u>3,515,161,406</u>
負債合計		<u>13,693,941,265</u>
純資産の部		
I 資本金		
政府出資金		<u>18,814,433,163</u>
資本金合計		18,814,433,163

II 資本剰余金			
資本剰余金	3,795,474,407		
損益外減価償却累計額 (－)	△ 5,052,389,926		
損益外減損損失累計額 (－)	△ 72,000		
資本剰余金合計		△ 1,256,987,519	
III 利益剰余金 (又は繰越欠損金)			
研究教育の質の向上及び組織運営改善積立金	571,671,352		
積立金	270,966,570		
当期末処分利益	523,891,242		
(うち当期総利益)	(523,891,242)		
利益剰余金合計		1,366,529,164	
純資産合計			18,923,974,808
負債純資産合計			<u>32,617,916,073</u>

注) 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 1,810,531,520円
運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額 212,937,802円

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	715,725,411		
研究経費	1,557,258,028		
教育研究支援経費	1,327,217,111		
受託研究費	1,328,387,934		
受託事業費	146,538,735		
役員人件費			
常勤役員報酬	66,915,261		
非常勤役員報酬	3,768,000	70,683,261	
教員人件費			
常勤教員給与	2,001,942,907		
非常勤教員給与	351,227,096	2,353,170,003	
職員人件費			
常勤職員給与	985,858,006		
非常勤職員給与	119,632,077	1,105,490,083	8,604,470,566
一般管理費			319,453,463
財務費用			
支払利息	167,415,568		
為替差損	49,980	167,465,548	
経常費用合計			<u>9,091,389,577</u>
経常収益			
運営費交付金収益		5,714,543,198	
授業料収益		538,810,500	
入学金収益		114,153,600	
検定料収益		27,387,000	
受託研究等収益			
国からの受託研究等収益	521,395,346		
その他からの受託研究等収益	803,508,666	1,324,904,012	
受託事業等収益			
国からの受託事業等収益	131,000,000		
その他からの受託事業等収益	15,538,735	146,538,735	
寄附金収益		275,968,620	
施設費収益		1,612,000	
補助金等収益		425,329,147	
科学研究費補助金等間接経費収益		120,633,096	
財務収益			
受取利息	12,678,853		
為替差益	319,974	12,998,827	
雑益			
財産貸付料等収益	167,817,841		
刊行物等売払収益	110,590		
手数料収益	171,600		
公開講座等収益	453,600		
知的所有権収益	28,792,959		
その他雑益	4,981,515	202,328,105	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	160,945,096		
資産見返補助金等戻入	3,878,724		
資産見返寄附金戻入	156,614,044		
資産見返物品受贈額戻入	320,757,259		
建設仮勘定見返運営費交付金等戻入	9,255,230	651,450,353	
経常収益合計			<u>9,556,657,193</u>
経常利益			465,267,616
臨時損失			
固定資産除却損		18	18
臨時利益			
固定資産売却益		1,838,672	1,838,672
当期純利益			467,106,270
目的積立金取崩額			56,784,972
当期総利益			<u>523,891,242</u>

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	△ 2,894,334,650
	人件費支出	△ 3,992,169,728
	その他の業務支出	△ 299,590,414
	運営費交付金収入	6,424,404,000
	授業料収入	504,445,150
	入学料収入	108,513,600
	検定料収入	27,387,000
	受託研究等収入	1,305,032,966
	受託事業等収入	137,106,800
	補助金等収入	494,313,376
	寄附金収入	196,853,596
	その他の業務収入	319,504,257
	預り金の減少	△ 21,556,136
	預り科学研究費等補助金の減少	△ 67,459,569
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,242,450,248
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	△ 49,868,458
	有価証券の償還による収入	80,000,000
	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 500,351,500
	有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	3,181,718
	施設費による収入	11,612,000
	小計	△ 455,426,240
	利息の受取額	11,952,638
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 443,473,602
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	△ 542,821,400
	リース債務の返済による支出	△ 927,915,991
	小計	△ 1,470,737,391
	利息の支払額	△ 174,715,034
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,645,452,425
IV	資金に係る換算差額	—
V	資金増加額	153,524,221
VI	資金期首残高	2,418,972,566
VII	資金期末残高	2,572,496,787

注 記

I.	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	2,572,496,787
II.	重要な非資金取引	
	1. 寄附の受入による資産の取得	265,267,473
	2. ファイナンス・リースによる資産の取得	772,974,328

利益の処分に関する書類（案）
（平成 年 月 日）

（単位：円）

I	当期未処分利益		523,891,242
	当期総利益	523,891,242	
II	利益処分類		
	積立金	1,429,670	
	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ようとする額		
	研究教育の質の向上及び組織運営改善積立金	<u>522,461,572</u>	<u>523,891,242</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(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) 損益計算上の費用			
	業務費	8,604,470,566		
	一般管理費	319,453,463		
	財務費用	167,465,548		
	臨時損失	18	9,091,389,595	
	(2) (控除) 自己収入等			
	授業料収益	△ 538,810,500		
	入学料収益	△ 114,153,600		
	検定料収益	△ 27,387,000		
	受託研究等収益	△ 1,324,904,012		
	受託事業等収益	△ 146,538,735		
	寄附金収益	△ 275,968,620		
	財務収益	△ 12,998,827		
	雑益	△ 202,328,105		
	資産見返寄附金戻入	△ 156,614,044		
	臨時利益	△ 1,838,672	△ 2,801,542,115	
	業務費用合計			6,289,847,480
II	損益外減価償却相当額			1,189,129,061
III	引当外賞与増加見積額			△ 322,204
IV	引当外退職給付増加見積額			△ 86,437,305
V	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	22,798,721		
	政府出資の機会費用	226,511,327		249,310,048
VI	国立大学法人等業務実施コスト			7,641,527,080

注 記 事 項

I. 重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の国立大学法人会計基準(「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」報告書 国立大学法人会計基準等検討会議 平成19年12月12日改訂)を適用して、財務諸表を作成しております。

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おります。

なお、特殊要因経費及び特別教育研究経費に充当される運営費交付金の一部については、業務達成基準あるいは費用進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

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	6～50年
構築物	3～60年
機械及び装置	7～17年
工具、器具及び備品	3～20年
車両その他の陸上運搬具	6～7年

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第83)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おります。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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)に基づいております。

(3) 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おります。

3. 徴収不能引当金の計上基準

将来の貸倒れによる損失に備えるため、個別債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

4. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与引当金は、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされない教職員への賞与の支払いに備えるため、当該教職員に対する賞与支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

5. 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がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

なお、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85第4項に基づき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おります。

6. 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)

7. 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	移動平均法

8. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

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) 国又は地方公共団体の財産を無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

近隣または類似の賃貸料等を参考に計算しております。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成20年3月末利回りを参考に1.275%で計算しております。

10. リース取引の会計処理方法

リース料総額が300万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おります。

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、税込方式によっております。

II. 会計方針の変更

1. 純資産の部

貸借対照表については、前事業年度まで資産の部、負債の部及び資本の部に区分して表示しておりましたが、国立大学法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より、資産の部、負債の部及び純資産の部に区分して表示しております。

2. 引当外賞与増加見積額

前事業年度まで国立大学法人等業務実施コスト計算書の記載対象となっていなかった引当外賞与増加見積額については、国立大学法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より国立大学法人等業務実施コスト計算書に計上しております。

これにより、国立大学法人等業務実施コスト計算書が322千円減少しております。

3. 引当外退職給付増加見積額

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については、前事業年度まで、事業年度末に在職する役職員について、当事業年度末の退職給付見積額から前事業年度末の退職給付見積額を控除した額から、業務費用として計上されている退職給与の額を控除して計算しておりましたが、国立大学法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より、事業年度末に在職する役職員について、当事業年度末の退職給付見積額から前事業年度末の退職給付見積額を控除した額から、退職者に係る前期末退職給付見積額を控除して計算する方法に変更しております。

これにより、前事業年度と同一の方法によった場合と比べて、国立大学法人等業務実施コスト計算書が110,462千円減少しております。

Ⅲ. 固定資産の減損

減損を認識した固定資産に関する事項

該当事項はありません。

Ⅳ. 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

Ⅴ. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 细 书

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第83 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	該当無し
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	2
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	3
6. 出資金の明細	該当無し
7. 長期貸付金の明細	該当無し
8. 借入金の明細	3
9. 国立大学法人等債の明細	該当無し
10. 引当金の明細	
10-1 引当金の明細	3
10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	3
10-3 退職給付引当金の明細	4
11. 保証債務の明細	該当無し
12. 資本金及び資本剰余金の明細	4
13. 積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
13-1 積立金の明細	5
13-2 目的積立金の取崩しの明細	5
14. 業務費及び一般管理費の明細	6
15. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
15-1 運営費交付金債務	9
15-2 運営費交付金収益	9
16. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
16-1 施設費の明細	9
16-2 補助金等の明細	10
17. 役員及び教職員の給与の明細	11
18. 開示すべきセグメント情報	該当無し
19. 寄附金の明細	12
20. 受託研究の明細	12
21. 共同研究の明細	12
22. 受託事業等の明細	12
23. 科学研究費補助金の明細	13
24. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	14

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第83 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		当期損益内	当期損益外			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	17,660,178,000	55,144,395	-	17,715,322,395	3,703,942,627	906,801,015	-	-	14,011,379,768	
	構築物	827,278,650	6,477,802	-	833,756,452	224,167,330	45,851,925	-	-	609,589,122	
	機械及び装置	242,328,000	-	-	242,328,000	91,425,350	22,743,587	-	-	150,902,650	
	工具、器具及び備品	1,248,838,168	24,745,148	2,144,975	1,271,438,341	1,032,854,619	215,877,507	-	-	238,583,722	
	計	19,978,622,818	86,367,345	2,144,975	20,062,845,188	5,052,389,926	1,191,274,034	-	-	15,010,455,262	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	299,209,154	39,573,242	-	338,782,396	43,386,015	20,034,086	-	-	295,396,381	
	構築物	7,528,242	1,158,828	-	8,687,070	1,338,138	472,591	-	-	7,348,932	
	工具、器具及び備品	8,117,317,812	1,431,381,437	765,078,314	8,783,620,935	4,935,526,987	1,481,983,997	-	-	3,848,093,948	
	図書	497,546,231	63,776,714	12,708,280	548,614,665	-	-	-	-	548,614,665	
	車両運搬具	13,530,906	-	-	13,530,906	8,500,677	2,300,208	-	-	5,030,229	
計	8,935,132,345	1,535,890,221	777,786,594	9,693,235,972	4,988,751,817	1,504,790,882	-	-	4,704,484,155		
非償却資産	土地	9,656,381,049	-	-	9,656,381,049	-	-	-	-	9,656,381,049	
	美術品・收藏品	20,413,800	-	-	20,413,800	-	-	-	-	20,413,800	
	建設仮勘定	-	15,788,000	15,788,000	-	-	-	-	-	-	
	その他有形固定資産	70,751,252	13,861,333	56,124,582	28,488,003	-	-	-	-	28,488,003	
	計	9,747,546,101	29,649,333	71,912,582	9,705,282,852	-	-	-	-	9,705,282,852	
有形固定資産 合計	土地	9,656,381,049	-	-	9,656,381,049	-	-	-	-	9,656,381,049	
	建物	17,959,387,154	94,717,637	-	18,054,104,791	3,747,328,642	926,835,101	-	-	14,306,776,149	
	構築物	834,806,892	7,636,630	-	842,443,522	225,505,468	46,324,516	-	-	616,938,054	
	機械及び装置	242,328,000	-	-	242,328,000	91,425,350	22,743,587	-	-	150,902,650	
	工具、器具及び備品	9,366,155,980	1,456,126,585	767,223,289	10,055,059,276	5,968,381,606	1,697,861,504	-	-	4,086,677,670	
	図書	497,546,231	63,776,714	12,708,280	548,614,665	-	-	-	-	548,614,665	
	美術品・收藏品	20,413,800	-	-	20,413,800	-	-	-	-	20,413,800	
	車両運搬具	13,530,906	-	-	13,530,906	8,500,677	2,300,208	-	-	5,030,229	
	建設仮勘定	-	15,788,000	15,788,000	-	-	-	-	-	-	
	その他有形固定資産	70,751,252	13,861,333	56,124,582	28,488,003	-	-	-	-	28,488,003	
計	38,661,301,264	1,651,906,899	851,844,151	39,461,364,012	10,041,141,743	2,696,064,916	-	-	29,420,222,269		
無形固定資産	特許権	34,228,359	5,476,744	6,827,020	32,878,083	-	-	-	-	32,878,083	
	ソフトウェア	64,626,959	4,619,370	18,725,968	50,520,361	-	-	-	-	50,520,361	
	電話加入権	384,000	-	-	384,000	-	-	72,000	-	312,000	
	その他無形固定資産	56,314,804	25,169,183	22,174,974	59,309,013	-	-	-	-	59,309,013	
	計	155,554,122	35,265,297	47,727,962	143,091,457	-	-	72,000	-	143,019,457	
その他の資産	投資有価証券	238,587,776	50,328,647	79,935,021	208,981,402	-	-	-	-	208,981,402	
	計	238,587,776	50,328,647	79,935,021	208,981,402	-	-	-	-	208,981,402	

注) 工具、器具及び備品における当期増加額のうち、772,974,328円が新規に契約したリース資産額、658,407,109円が新規に取得した教育研究用機器の総額です。
工具、器具及び備品における当期減少額のうち、727,018,104円が契約が終了したリース資産によるものです。

(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・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	1,973,429	71,469,676	-	70,668,330	-	2,774,775	
計	1,973,429	71,469,676	-	70,668,330	-	2,774,775	

(3) 無償使用国有財産等の明細

区分	種別	所在地	面積(m ²)	構造	機会費用の金額(円)	摘要
建物	国家公務員合同宿舎	奈良県奈良市学園大和町5-730 外	764	RC	9,365,457	自動車保管場所含む
	小計				9,365,457	
工具、器具及び備品	パソコン 外	奈良県生駒市高山町8916-5 奈良先端科学技術大学院大学 情報科学研究科 外			13,317,029	
	小計				13,317,029	
ソフトウェア	研究用ソフトウェア	奈良県生駒市高山町8916-5 奈良先端科学技術大学院大学 情報科学研究科			116,235	
	小計				116,235	
合計					22,798,721	

(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)

売買目的有価証券	銘柄	取得総額	時価	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価損	摘要
	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	
満期保有目的債券	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
	第36回 利付国債(5年)	79,850,400	80,000,000	79,935,021	—	
	計	79,850,400	80,000,000	79,935,021	—	
貸借対照表計上額				79,935,021		

(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)

満期保有 目的債券	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	
	第45回 利付国債(5年)	79,208,000	80,000,000	79,517,417	—		
	第52回 利付国債(5年)	79,440,000	80,000,000	79,595,759	—		
	第248回 利付国債(10年)	49,867,500	50,000,000	49,868,226	—		
	計	208,515,500	210,000,000	208,981,402	—		
関係会社 株式	銘柄	取得価額	純資産に持分 割合を乗じた価 額	貸借対照表計 上額	当期損益に 含まれた 評価差額	摘要	
	—	—	—	—	—		
	計	—	—	—	—		
その他 有価証券	種類及び銘柄	取得価額	時価	貸借対照表計 上額	当期損益に 含まれた 評価差額	その他有価 証券評価差 額	摘要
	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	
貸借対照表 計上額				208,981,402			

(8) 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
17年度借入金	(542,821,400)	—	—	(542,821,400)	1.766	平成32年 度	
	7,599,499,600	—	542,821,400	7,056,678,200			
計	(542,821,400)	—	—	(542,821,400)			
	7,599,499,600	—	542,821,400	7,056,678,200			

注) ()は、1年以内返済予定分を内数で記載しております。

(10) 引当金の明細

(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		
賞与引当金	2,459,910	3,834,200	2,459,910	—	3,834,200	
合計	2,459,910	3,834,200	2,459,910	—	3,834,200	

(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	20,367,200	570,700	20,937,900	—	803,700	803,700	※注
未収入金	135,173,739	22,749,955	157,923,694	—	—	—	
計	155,540,939	23,320,655	178,861,594	—	803,700	803,700	

注) 貸倒引当金については、個別債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しています。

(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	496,100	—	496,100	—	
退職一時金に係る債務	496,100	—	496,100	—	
厚生年金基金に係る債務	—	—	—	—	
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	496,100	—	496,100	—	

(12) 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	18,814,433,163	—	—	18,814,433,163	
資本剰余金					
資本剰余金					
施設費	800,053,314	10,000,000	—	810,053,314	施設費による資産の取得
運営費交付金	542,821,400	542,821,400	—	1,085,642,800	大学用地購入長期借入金返済
補助金等	1,764,850,000	—	—	1,764,850,000	
目的積立金	40,346,523	76,367,345	—	116,713,868	目的積立金による資産の取得
無償譲与	20,359,400	—	—	20,359,400	
前納授業料相当固定資産	—	—	2,144,975	△ 2,144,975	H16年度授業料前納相当分の固定資産の除却
計	3,168,430,637	629,188,745	2,144,975	3,795,474,407	
損益外減価償却累計額	3,863,260,866	1,191,274,034	2,144,974	5,052,389,926	H16年度授業料前納相当分の固定資産の除却
損益外減損損失累計額	72,000	—	—	72,000	
差引計	△ 694,902,229	△ 562,085,289	1	△ 1,256,987,519	

(13)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13)－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
研究教育の質の向上及び組織運営改善積立金	363,070,293	341,753,376	133,152,317	571,671,352	18年度の剰余金の使途の承認を受けたことによる増加及び目的積立金の取崩による減少
積立金	189,313,879	81,652,691	—	270,966,570	18年度の剰余金の使途の承認を受けたことによる増加
計	552,384,172	423,406,067	133,152,317	842,637,922	

(13)－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	56,784,972	融合領域推進プロジェクト研究及び教育研究環境改善のための経費支出
計	56,784,972	
その他	76,367,345	融合領域推進プロジェクト研究及び教育研究環境改善のための資産取得による支出
計	76,367,345	

(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	151,890,472		
備品費	62,180,594		
雑誌費	13,187,278		
印刷製本費	11,484,835		
水道光熱費	25,346,965		
旅費交通費	83,811,653		
通信運搬費	2,444,985		
賃借料	55,403,719		
車両燃料費	45,900		
福利厚生費	5,100,760		
保守費	19,425,581		
修繕費	19,963,112		
損害保険料	2,758,935		
広告宣伝費	4,000,069		
諸会費	6,372,118		
会議費	1,205,758		
報酬・委託・手数料	99,963,321		
租税公課	37,800		
奨学費	44,405,750		
減価償却費	100,957,613		
徴収不能引当金繰入額	803,700		
雑費	4,934,493	715,725,411	
研究経費			
消耗品費	229,637,630		
備品費	175,624,748		
雑誌費	16,096,469		
印刷製本費	9,336,272		
水道光熱費	165,589,503		
旅費交通費	116,697,046		
通信運搬費	10,715,487		
賃借料	15,778,898		
保守費	147,939,455		
修繕費	83,845,563		
損害保険料	5,427,114		
広告宣伝費	11,977,150		
諸会費	12,392,542		
会議費	2,757,783		
報酬・委託・手数料	34,597,096		
減価償却費	503,033,942		
雑費	15,811,330	1,557,258,028	
教育研究支援経費			
消耗品費	29,595,475		
備品費	23,718,080		
雑誌費	70,088,338		
印刷製本費	2,281,342		
水道光熱費	59,497,265		

旅費交通費		1,805,297		
通信運搬費		22,699,062		
賃借料		3,316,819		
保守費		73,452,333		
修繕費		24,773,805		
損害保険料		389,208		
諸会費		1,010,753		
報酬・委託・手数料		17,873,670		
減価償却費		979,662,756		
雑費		17,052,908	1,327,217,111	
受託研究費			1,328,387,934	
受託事業費			146,538,735	
役員人件費				
役員報酬		47,748,640		
賞与		17,789,817		
法定福利費		5,144,804	70,683,261	
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	1,223,045,246			
賞与	477,420,487			
退職給付費用	100,758,901			
法定福利費	200,718,273	2,001,942,907		
非常勤教員給与				
給料	323,134,504			
賞与	2,647,456			
退職給付費用	396,880			
法定福利費	25,048,256	351,227,096	2,353,170,003	
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	651,025,708			
賞与	201,336,425			
退職給付費用	30,246,096			
法定福利費	103,249,777	985,858,006		
非常勤職員給与				
給料	98,746,749			
賞与	7,234,689			
賞与引当金繰入額	1,846,857			
退職給付費用	545,220			
法定福利費	11,258,562	119,632,077	1,105,490,083	
一般管理費				
消耗品費		23,055,006		
備品費		4,759,438		
雑誌費		6,789,572		
印刷製本費		3,588,782		
水道光熱費		10,333,481		
旅費交通費		20,911,400		
通信運搬費		8,726,935		
賃借料		5,098,593		
車両燃料費		343,517		
福利厚生費		3,880,293		
保守費		76,787,228		

修繕費	29,288,290	
損害保険料	2,301,073	
広告宣伝費	10,439,041	
諸会費	5,460,703	
会議費	292,367	
交際費	26,250	
報酬・委託・手数料	54,505,863	
租税公課	8,782,800	
減価償却費	38,451,211	
雑費	5,631,620	319,453,463

注) 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。

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) - 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				小計	期末残高
			運営費交 付金収益	資産見返運 営費交付金	建設仮勘定見返 運営費交付金	資本剰余金		
平成17年度	14,492,326	—	—	—	—	—	—	14,492,326
平成18年度	330,026,498	—	230,942,824	—	—	—	230,942,824	99,083,674
平成19年度	—	6,424,404,000	5,483,600,374	246,743,120	34,377,414	542,821,400	6,307,542,308	116,861,692
合計	344,518,824	6,424,404,000	5,714,543,198	246,743,120	34,377,414	542,821,400	6,538,485,132	230,437,692

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	18年度交付分	19年度交付分	合計
費用進行基準	230,942,824	28,914,108	259,856,932
業務達成基準	—	201,456,341	201,456,341
期間進行基準	—	5,253,229,925	5,253,229,925
合計	230,942,824	5,483,600,374	5,714,543,198

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16) - 1 施設費の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	左記の会計処理内訳		摘要
		資本剰余金	その他	
営繕事業	10,000,000	10,000,000	—	
災害復旧事業	1,612,000	—	1,612,000	
計	11,612,000	10,000,000	1,612,000	

(16)－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
		資産見返補助金等	収益計上	
研究拠点形成費等補助金(若手研究者養成費)	16,458,000	1,948,117	14,509,883	
研究拠点形成費等補助金(若手研究者養成費「大学院教育改革プログラム」)	65,760,000	3,608,360	62,151,640	
研究拠点形成費等補助金(研究拠点形成費「グローバルCOEプログラム」)	293,540,000	45,434,444	248,105,556	
研究拠点形成費等補助金(大学教育の国際化推進プログラム(海外先進研究実践支援))	5,742,040	—	5,742,040	
研究拠点形成費等補助金(先導的ITスペシャリスト育成推進プログラム)	112,502,028	17,762,348	94,739,680	
大学等技術移転促進費補助金	1,400,000	1,400,000	—	
合計	495,402,068	70,153,269	425,248,799	

注) 収益計上額425,248,799円と損益計算書における補助金等収益425,329,147円との差額80,348円は、当該補助金において発生した預金利息分を補助金収益として計上したことによるものです。

(17) 役員及び教職員の給与の明細

(単位: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	(61,770,457) 61,770,457	4 4	(-) -	- -
	非常勤	(-) 3,768,000	- 3	(-) -	- -
	計	(61,770,457) 65,538,457	4 7	(-) -	- -
教職員	常勤	(2,552,827,866) 2,552,827,866	367 367	(131,003,977) 131,004,997	28 28
	非常勤	(-) 431,763,398	- 293	(-) 942,100	- 11
	計	(2,552,827,866) 2,984,591,264	367 660	(131,003,977) 131,947,097	28 39
合 計	常勤	(2,614,598,323) 2,614,598,323	371 371	(131,003,977) 131,004,997	28 28
	非常勤	(-) 435,531,398	- 296	(-) 942,100	- 11
	計	(2,614,598,323) 3,050,129,721	371 667	(131,003,977) 131,947,097	28 39

- 注) 1. 支給人員数は、年間平均支給員数で算出しています。
2. 役員に対する報酬等の支給基準は、本学役員報酬規程を定めています。
3. 教職員に対する給与の支給基準は、本学教職員給与規程を定めています。
4. 退職手当の支給基準は、本学役員退職手当規程及び教職員退職手当規程を定めています。
5. 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。
6. ()は、承継職員等に係る支給額を内数にて記載しております。

(19) 寄附金の明細

区分	当期受入額	件数	摘要
	(円)	(件)	
奈良先端科学技術大学院大学	568,860,089	1,927	うち現物寄附372,002,083円、1,824件
合計	568,860,089	1,927	

(20) 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
奈良先端科学技術大学院大学	12,217,034	1,074,329,372	1,082,781,584	3,764,822
合計	12,217,034	1,074,329,372	1,082,781,584	3,764,822

(21) 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
奈良先端科学技術大学院大学	240	242,122,188	242,122,428	—
合計	240	242,122,188	242,122,428	—

(22) 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
奈良先端科学技術大学院大学	—	146,538,735	146,538,735	—
合計	—	146,538,735	146,538,735	—

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

種目	当期受入	件数	摘要
特定領域研究	(377,857,185) —	57	
基盤研究(S)	(21,300,000) 6,390,000	1	
基盤研究(A)	(91,500,000) 27,450,000	10	
基盤研究(B)	(124,960,320) 37,173,096	30	
基盤研究(C)	(38,401,621) 11,340,000	25	
萌芽研究	(19,400,000) —	13	
若手研究(A)	(45,400,000) 13,620,000	9	
若手研究(B)	(68,623,190) —	47	
若手研究(スタートアップ)	(8,609,766) —	8	
特別研究促進費	(1,200,000) —	1	
特別研究員奨励費	(24,000,000) —	25	
学術創成研究費	(62,600,000) 23,460,000	1	
産業技術研究助成事業助成金	(4,000,000) 1,200,000	1	
厚生労働科学研究費補助金	(7,500,000) —	2	
合計	(895,352,082) 120,633,096	230	

(24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	金額	備考
現金	227,993	
普通預金	2,557,037,293	
郵便貯金	15,231,501	
合計	2,572,496,787	

② 未払金の内訳

(単位:円)

区分	金額	備考
退職手当	125,002,747	
人件費	46,440,725	
リース料	1,039,722,390	
その他	774,339,165	
合計	1,985,505,027	

③ 長期未払金の内訳

(単位:円)

区分	金額	備考
リース料	1,235,188,019	
合計	1,235,188,019	