

平成21事業年度

財 務 諸 表

自：平成21年4月 1日

至：平成22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22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	19,610,003,665		
減価償却累計額	△ 5,635,730,094	13,974,273,571	
構築物	916,485,056		
減価償却累計額	△ 314,849,686	601,635,370	
機械及び装置	242,328,000		
減価償却累計額	△ 136,658,357	105,669,643	
工具、器具及び備品	11,442,663,035		
減価償却累計額	△ 6,735,452,067	4,707,210,968	
図書		588,313,085	
美術品・収蔵品		20,413,800	
車両運搬具	10,440,819		
減価償却累計額	△ 9,310,526	1,130,293	
建設仮勘定		146,370,000	
その他有形固定資産		4,652,271	
有形固定資産合計		29,806,050,050	
2 無形固定資産			
特許権		23,218,144	
ソフトウェア		39,309,248	
電話加入権		294,000	
その他無形固定資産		69,872,866	
無形固定資産合計		132,694,258	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		49,921,256	
その他の投資等		336,838	
投資その他の資産合計		50,258,094	
固定資産合計			29,989,002,402
II 流動資産			
現金及び預金		2,701,679,402	
未収学生納付金収入		23,829,700	
未収入金		126,087,296	
未収消費税		20,371,400	
有価証券		79,892,637	
たな卸資産		2,725,634	
前渡金		283,920	
前払費用		4,431,297	
立替金		57,189,413	
その他流動資産		3,984,723	
流動資産合計			3,020,475,422
資産合計			33,009,477,824
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	1,217,896,951		
資産見返補助金等	361,580,604		
資産見返寄附金	856,301,514		
建設仮勘定見返運営費交付金等	215,104,295		
建設仮勘定見返寄附金	99,809		
資産見返物品受贈額	420,650,605	3,071,633,778	
長期借入金			
有利子借入金	5,428,214,000	5,428,214,000	
長期未払金		1,508,872,881	
その他固定負債		2,564,208	
固定負債合計			10,011,284,867
II 流動負債			
寄附金債務		576,548,414	
前受受託研究費等		29,191,202	
前受金		23,278,833	
預り科学研究費補助金等		53,351,779	
預り金		2,396,462	
一年以内返済予定長期借入金		542,821,400	
未払金		2,839,044,859	
未払費用		98,514,886	
引当金			
賞与引当金	1,795,857	1,795,857	
その他流動負債		475,264	
流動負債合計			4,167,418,956
負債合計			14,178,703,823
純資産の部			
I 資本金			
政府出資金		18,814,433,163	

	資本金合計		18,814,433,163
II	資本剰余金		
	資本剰余金	6,510,960,539	
	損益外減価償却累計額 (－)	△ 7,163,335,046	
	損益外減損失累計額 (－)	△ 90,000	
	資本剰余金合計		△ 652,464,507
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	1,260,000	
	積立金	272,396,240	
	当期末処分利益	395,149,105	
	(うち当期総利益)	(395,149,105)	
	利益剰余金合計		668,805,345
	純資産合計		18,830,774,001
	負債純資産合計		<u>33,009,477,824</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 1,943,097,085円
 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額 200,632,984円

損益計算書
(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(単位：円)

経常費用			
業務費			
教育経費		877,250,651	
研究経費		1,458,574,155	
教育研究支援経費		1,386,195,158	
受託研究費		1,253,101,881	
受託事業費		79,243,615	
役員人件費			
常勤役員報酬	56,972,657		
非常勤役員報酬	<u>3,612,000</u>	60,584,657	
教員人件費			
常勤教員給与	1,940,501,130		
非常勤教員給与	<u>558,479,777</u>	2,498,980,907	
職員人件費			
常勤職員給与	956,483,319		
非常勤職員給与	<u>134,172,377</u>	1,090,655,696	8,704,586,720
一般管理費			
財務費用			
支払利息		144,090,133	
為替差損		<u>187,670</u>	144,277,803
経常費用合計			<u>9,148,834,052</u>
経常収益			
運営費交付金収益			5,334,588,431
授業料収益			540,014,300
入学金収益			112,884,600
検定料収益			33,346,600
受託研究等収益			
国からの受託研究等収益	257,459,900		
その他からの受託研究等収益	<u>1,006,058,923</u>	1,263,518,823	
受託事業等収益			
国からの受託事業等収益	55,480,000		
その他からの受託事業等収益	<u>23,763,615</u>	79,243,615	
寄附金収益			274,950,623
施設費収益			8,833,750
補助金等収益			758,176,975
科学研究費補助金等間接経費収益			151,857,000
財務収益			
受取利息	6,534,369		
為替差益	<u>354,967</u>	6,889,336	
雑益			
財産貸付料等収益	168,582,598		
刊行物等売却収益	60,142		
手数料収益	114,300		
知的所有権収益	29,827,616		
その他雑益	<u>33,179,478</u>	231,764,134	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	255,044,660		
資産見返補助金等戻入	27,151,109		
資産見返寄附金戻入	243,897,225		
資産見返物品受贈額戻入	48,205,580		
建設仮勘定見返運営費交付金等戻入	<u>7,138,068</u>	581,436,642	
経常収益合計			<u>9,377,504,829</u>
経常利益			<u>228,670,777</u>
臨時損失			
固定資産除却損		<u>4,555,577</u>	4,555,577
臨時利益			
運営費交付金収益		120,155,045	
固定資産売却益		<u>314,994</u>	120,470,039
当期純利益			<u>344,585,239</u>
目的積立金取崩額			<u>50,563,866</u>
当期総利益			<u><u>395,149,105</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成21年4月1日～平成22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	△ 2,873,849,929
	人件費支出	△ 4,134,432,942
	その他の業務支出	△ 254,810,737
	運営費交付金収入	6,306,391,000
	授業料収入	498,364,015
	入学料収入	110,346,600
	検定料収入	33,346,600
	受託研究等収入	1,250,398,721
	受託事業等収入	79,243,615
	補助金等収入	1,110,329,394
	補助金等の精算による返還金の支出	△ 1,526,805
	寄附金収入	232,454,489
	その他の業務収入	358,910,923
	預り金の減少	△ 1,694,067
	預り科学研究費等補助金の減少	△ 58,858,601
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,654,612,276
II	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	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	△ 1,644,653,833
	有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	315,000
	施設費による収入	318,542,500
	定期預金の預入による支出	△ 1,000,000,000
	定期預金の払戻による収入	1,000,000,000
	小計	△ 1,245,796,333
	利息の受取額	6,136,163
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,239,660,170
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	△ 977,226,985
	小計	△ 1,520,048,385
	利息の支払額	△ 152,167,202
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,672,215,587
IV	資金に係る換算差額	—
V	資金減少額	△ 257,263,481
VI	資金期首残高	2,958,942,883
VII	資金期末残高	2,701,679,402

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	2,701,679,402
II.	重要な非資金取引	
	1. 寄附の受入による資産の取得	142,683,773
	2. ファイナンス・リースによる資産の取得	1,471,957,250

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		395,149,105
	当期総利益	395,149,105	
II	積立金振替額		1,260,000
	研究教育の質の向上及び組織運営改善積立金	1,260,000	
III	利益処分類		
	積立金		<u>396,409,105</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成21年4月1日～平成22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	8,704,586,720	
	一般管理費	299,969,529	
	財務費用	144,277,803	
	臨時損失	4,555,577	9,153,389,629
	(2) (控除) 自己収入等		
	授業料収益	△ 540,014,300	
	入学料収益	△ 112,884,600	
	検定料収益	△ 33,346,600	
	受託研究等収益	△ 1,263,518,823	
	受託事業等収益	△ 79,243,615	
	寄附金収益	△ 274,950,623	
	財務収益	△ 6,889,336	
	雑益	△ 231,764,134	
	資産見返寄附金戻入	△ 243,897,225	
	臨時利益	△ 314,994	△ 2,786,824,250
	業務費用合計		6,366,565,379
II	損益外減価償却相当額		1,064,270,911
III	損益外減損損失相当額		18,000
IV	引当外賞与増加見積額		2,560,208
V	引当外退職給付増加見積額		137,221,138
VI	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	149,504,591	
	政府出資の機会費用	235,462,759	384,967,350
VII	国立大学法人等業務実施コスト		7,955,602,986

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21年7月28日改訂)を適用して、財務諸表等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. 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。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、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。

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)

6. 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

7. 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。

8. 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22年3月末利回りを参考に1.395%で計算しております。

9. 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。

10. 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

該当事項はありません。

III. 固定資産の減損

1. 減損を認識した固定資産に関する事項

(1) 電話加入権

①減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額の概要

用 途 : 通信用
種 類 : 電話加入権
場 所 : 奈良県生駒市
帳簿価額 : 36,000円

②減損の認識に至った経緯

休止中の電話回線につき、市場価額が著しく下落している状況にあるため、減損を認識しました。

③減損額

18,000円を損益外減損損失累計額に計上しました。

④回収可能サービス価額

相続税評価額から算定した正味売却価額を、回収可能サービス価額としております。

IV. 重要な債務負担行為

1. 重要な工事請負契約

当期に契約を締結し、翌期以降に支払が発生する重要なものは以下のとおりです。

(単位:円)

件名	契約額	うち翌期以降支払額
情報科学研究科空調設備改修工事	119,700,000	119,700,000
自動火災報知設備改修工事	82,110,000	80,850,000
エレベーター停電時管制装置等設置工事	24,129,000	24,129,000

V. 金融商品に関する事項

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預金及び国債に限定し、資金調達については金融機関から長期借入を行っております。

資金運用にあたっては国立大学法人法第35条が準用する独立行政法人通則法第47条の規定に基づき、国債を保有しており、株式等は保有しておりません。

長期借入金の使途は、借地であった大学用地を取得するためのものであり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入れを実施しております。

2. 金融商品の時価に関する事項

期末日における貸借対照表上計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表上計上額 (*1)	時価(*1)	差額(*1)
(1) 現金及び預金	2,701,679,402	2,701,679,042	—
(2) 長期借入金(*2)	(5,971,035,400)	(6,075,294,050)	(104,258,650)
(3) 長期未払金(*3)	(2,370,599,540)	(2,353,528,661)	(△17,070,879)
(4) 未払金(*4)	(1,977,318,200)	(1,977,318,200)	(—)

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2) 長期借入金については、1年内返済予定額を含んでおります。

(*3) 長期未払金はリース債務であり、1年内支払予定額を含んでおります。

(*4) 未払金については、1年内支払予定リース債務は除いております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 長期借入金及び(3) 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、リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

(4) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

VI. 賃貸等不動産に関する事項

当法人は、本学敷地内に学生寮及びゲストハウスを有しております。この賃貸等不動産の貸借対照表上計上額、当期増減額及び時価は次のとおりであります。

(単位:円)

貸借対照表上計上額			当期末の時価
前期末残高	当期増減額	当期末残高	
3,592,608,776	△ 129,224,501	3,463,384,275	3,336,835,774

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

(注2) 当期増減額のうち、主な増減額は次のとおりであります。

取得等による増加(学生寮4号棟、ゲストハウス) 2,570,228 円

減価償却による減少(学生寮全棟、ゲストハウス) 131,794,729 円

(注3) 当期末の時価は、路線価による相続税評価額及び建設工事デフレーターに基づいて当法人で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

また、賃貸等不動産に関する平成22年3月期における収益及び費用等の状況は次のとおりであります。

(単位:円)

賃貸収益	賃貸費用	その他 (売却損益等)
81,330,327	173,296,548 (118,060,579)	—

(注) 賃貸費用に含まれる損益外減価償却相当額については、()に内数で示しております。

VII. 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	該当無し
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	17,812,727,374	1,230,259,982	4,200,000	19,038,787,356	5,537,225,100	925,755,087	-	-	13,501,562,256	
	構築物	833,756,452	53,388,841	-	887,145,293	312,244,515	44,060,652	-	-	574,900,778	
	機械及び装置	242,328,000	-	-	242,328,000	136,658,357	22,618,419	-	-	105,669,643	
	工具、器具及び備品	1,267,924,341	267,891,750	11,388,220	1,524,427,871	1,177,207,074	81,553,701	-	-	347,220,797	
	計	20,156,736,167	1,551,540,573	15,588,220	21,692,688,520	7,163,335,046	1,073,987,859	-	-	14,529,353,474	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	476,660,816	94,555,493	-	571,216,309	98,504,994	29,761,863	-	-	472,711,315	
	構築物	10,087,770	19,251,993	-	29,339,763	2,605,173	715,962	-	-	26,734,592	
	工具、器具及び備品	9,532,265,583	2,302,262,834	1,916,293,253	9,918,235,164	5,558,244,993	1,314,817,622	-	-	4,359,990,171	
	図書	570,130,200	27,736,462	9,553,577	588,313,085	-	-	-	-	588,313,085	
	車両運搬具	10,440,819	-	-	10,440,819	9,310,526	1,074,378	-	-	1,130,293	
計	10,599,585,188	2,443,806,782	1,925,846,830	11,117,545,140	5,668,665,684	1,346,369,825	-	-	5,448,879,456		
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	26,670,000	533,178,576	413,478,576	146,370,000	-	-	-	-	146,370,000	
	その他有形固定資産	20,582,337	5,135,239	21,065,305	4,652,271	-	-	-	-	4,652,271	
	計	9,724,047,186	538,313,815	434,543,881	9,827,817,120	-	-	-	-	9,827,817,120	
有形固定資産 合計	土地	9,656,381,049	-	-	9,656,381,049	-	-	-	-	9,656,381,049	
	建物	18,289,388,190	1,324,815,475	4,200,000	19,610,003,665	5,635,730,094	955,516,950	-	-	13,974,273,571	
	構築物	843,844,222	72,640,834	-	916,485,056	314,849,686	44,776,614	-	-	601,635,370	
	機械及び装置	242,328,000	-	-	242,328,000	136,658,357	22,618,419	-	-	105,669,643	
	工具、器具及び備品	10,800,189,924	2,570,154,584	1,927,681,473	11,442,663,035	6,735,452,067	1,396,371,323	-	-	4,707,210,968	
	図書	570,130,200	27,736,462	9,553,577	588,313,085	-	-	-	-	588,313,085	
	美術品・收藏品	20,413,800	-	-	20,413,800	-	-	-	-	20,413,800	
	車両運搬具	10,440,819	-	-	10,440,819	9,310,526	1,074,378	-	-	1,130,293	
	建設仮勘定	26,670,000	533,178,576	413,478,576	146,370,000	-	-	-	-	146,370,000	
	その他有形固定資産	20,582,337	5,135,239	21,065,305	4,652,271	-	-	-	-	4,652,271	
	計	40,480,368,541	4,533,661,170	2,375,978,931	42,638,050,780	12,832,000,730	2,420,357,684	-	-	29,806,050,050	
無形固定資産	特許権	27,233,030	5,268,963	9,283,849	23,218,144	-	-	-	-	23,218,144	
	ソフトウェア	36,997,847	18,423,343	16,111,942	39,309,248	-	-	-	-	39,309,248	
	電話加入権	384,000	-	-	384,000	-	-	90,000	-	18,000	294,000
	その他無形固定資産	65,565,639	18,571,348	14,264,121	69,872,866	-	-	-	-	69,872,866	
	ソフトウェア仮勘定	1,533,798	4,686,511	6,220,309	-	-	-	-	-	-	
	計	131,714,314	46,950,165	45,880,221	132,784,258	-	-	90,000	-	18,000	132,694,258
その他の資産	投資有価証券	129,638,939	174,954	79,892,637	49,921,256	-	-	-	-	49,921,256	
	その他の投資等	357,892	-	21,054	336,838	-	-	-	-	336,838	
	計	129,996,831	174,954	79,913,691	50,258,094	-	-	-	-	50,258,094	

注) 建物における当期増加額のうち、736,044,695円が総合研究実験棟の新築分、588,770,780円が既設建物の改修等による資本的支出分です。
 工具、器具及び備品における当期増加額のうち、1,471,957,250円が新規に契約したリース資産額、1,098,197,334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、1,687,833,606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	2,194,029	84,020,893	-	83,489,288	-	2,725,634	
計	2,194,029	84,020,893	-	83,489,288	-	2,725,634	

(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	188	RC	2,104,194	自動車保管場所含む
	小計				2,104,194	
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			147,284,162	
	小計				147,284,162	
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					149,504,591	

(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52回 利付国債(5年)	79,440,000	80,000,000	79,892,637	-	
	計	79,440,000	80,000,000	79,892,637	-	
貸借対照表計上額				79,892,637		

(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248回 利付国債(10年)		49,867,500	50,000,000	49,921,256	-	
	計	49,867,500	50,000,000	49,921,256	-		
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				49,921,256			

(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) 6,513,856,800	-	- 542,821,400	(542,821,400) 5,971,035,400	1.766	平成32年度	
計	(542,821,400) 6,513,856,800	-	- 542,821,400	(542,821,400) 5,971,035,400			

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	2,072,966	1,795,857	2,072,966	-	1,795,857	
合計	2,072,966	1,795,857	2,072,966	-	1,795,857	

(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	26,165,400	△ 2,335,700	23,829,700	-	-	-	
未収入金	136,041,408	10,417,288	146,458,696	-	-	-	
計	162,206,808	8,081,588	170,288,396	-	-	-	

(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	819,183,808	309,708,750	-	1,128,892,558	施設費による資産の取得
	運営費交付金	1,628,464,200	542,821,400	-	2,171,285,600	大学用地購入長期借入金の返済
	補助金等	1,764,850,000	-	-	1,764,850,000	
	目的積立金	231,658,353	1,215,161,823	997,500	1,445,822,676	目的積立金による資産の取得、及び目的積立金により取得した固定資産の除却
	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	
	政府出資金等	△ 3,514,000	-	14,590,720	△ 18,104,720	国から出資された固定資産の除却
	計	4,458,856,786	2,067,691,973	15,588,220	6,510,960,539	
	損益外減価償却累計額	6,101,841,253	1,074,304,895	12,811,102	7,163,335,046	国から出資された固定資産の除却
	損益外減損損失累計額	72,000	18,000	-	90,000	
	差引計	△ 1,643,056,467	993,387,078	2,777,118	△ 652,464,507	

(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
積立金	272,396,240	—	—	272,396,240	
研究教育の質の向上 及び組織運営改善積 立金	977,225,724	289,759,965	△ 1,265,725,689	1,260,000	当期積立額 289,759,965 当期取り崩し額 1,265,725,689
計	1,249,621,964	289,759,965	△ 1,265,725,689	273,656,240	

(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	研究教育の質の向上及び組織運営改 善積立金	50,563,866 資本的施設整備のための経費支出
	計	50,563,866
その他	研究教育の質の向上及び組織運営改 善積立金	1,215,161,823 資本的施設整備のための資産取得による支出
	計	1,215,161,823

(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	176,788,037	
備品費	61,450,100	
雑誌費	10,378,303	
印刷製本費	12,250,399	
水道光熱費	23,490,452	
旅費交通費	120,664,407	
通信運搬費	2,979,046	
賃借料	63,199,043	
保守費	30,350,918	
修繕費	31,813,072	
損害保険料	3,388,123	
広告宣伝費	1,219,794	
諸会費	6,545,165	
会議費	1,595,382	
報酬・委託・手数料	91,192,680	
奨学費	47,812,075	
減価償却費	176,337,471	
貸倒損失	1,457,000	
雑費	14,339,184	877,250,651
研究経費		
消耗品費	195,887,040	
備品費	147,074,072	
雑誌費	12,640,841	
印刷製本費	2,920,209	
水道光熱費	214,905,007	
旅費交通費	100,106,742	
通信運搬費	7,986,092	
賃借料	11,959,349	
車両燃料費	32,304	
保守費	147,927,018	
修繕費	93,151,287	
損害保険料	2,269,717	
広告宣伝費	10,491,810	
諸会費	12,344,616	
会議費	2,778,495	
報酬・委託・手数料	28,908,095	
租税公課	37,800	
減価償却費	413,724,905	
雑費	53,428,756	1,458,574,155
教育研究支援経費		
消耗品費	54,429,687	
備品費	38,843,527	
雑誌費	87,249,999	
印刷製本費	2,434,950	
水道光熱費	71,558,007	
旅費交通費	7,697,130	

通信運搬費		22,838,461	
賃借料		3,755,530	
保守費		78,200,605	
修繕費		21,377,803	
損害保険料		375,791	
広告宣伝費		1,562,940	
諸会費		730,472	
会議費		3,624	
報酬・委託・手数料		22,370,367	
減価償却費		959,252,812	
雑費		13,513,453	1,386,195,158
受託研究費			1,253,101,881
受託事業費			79,243,615
役員人件費			
役員報酬		45,044,960	
賞与		10,966,154	
法定福利費		4,573,543	60,584,657
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	1,268,574,904		
賞与	454,805,322		
退職給付費用	17,665,380		
法定福利費	199,455,524	1,940,501,130	
非常勤教員給与			
給料	513,367,235		
法定福利費	45,112,542	558,479,777	2,498,980,907
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	643,512,153		
賞与	189,285,817		
退職給付費用	24,602,400		
法定福利費	99,082,949	956,483,319	
非常勤職員給与			
給料	118,316,791		
賞与	3,205,015		
賞与引当金繰入額	504,186		
退職給付費用	278,700		
法定福利費	11,867,685	134,172,377	1,090,655,696
一般管理費			
消耗品費		30,306,729	
備品費		15,177,356	
雑誌費		4,233,252	
印刷製本費		4,975,758	
水道光熱費		10,187,572	
旅費交通費		24,802,405	
通信運搬費		7,685,799	
賃借料		9,447,398	
車両燃料費		248,503	
福利厚生費		4,251,595	
保守費		53,636,044	
修繕費		14,652,989	

損害保険料	3,087,316	
広告宣伝費	9,801,736	
諸会費	5,454,587	
会議費	807,669	
交際費	50,400	
報酬・委託・手数料	53,306,364	
租税公課	8,841,400	
減価償却費	31,538,707	
雑費	7,475,950	299,969,529

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	—	—	—	14,492,326	—
平成18年度	120,000	—	120,000	—	—	—	120,000	—
平成19年度	70,020,070	—	70,020,070	—	—	—	70,020,070	—
平成20年度	46,827,891	—	46,827,891	—	—	—	46,827,891	—
平成21年度	—	6,306,391,000	5,323,283,189	272,652,847	167,633,564	542,821,400	6,306,391,000	—
合計	131,460,287	6,306,391,000	5,454,743,476	272,652,847	167,633,564	542,821,400	6,437,851,287	—

注) 当期振替額の運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解50第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が120,155,045円含まれております。

(15)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	17年度交付分	18年度交付分	19年度交付分	20年度交付分	21年度交付分	合計
費用進行基準	—	120,000	42,267,780	1,791	106,077,021	148,466,592
業務達成基準	—	—	—	—	283,156,130	283,156,130
期間進行基準	—	—	—	—	4,902,965,709	4,902,965,709
会計基準第77第3項による振替額(注)	14,492,326	—	27,752,290	46,826,100	31,084,329	120,155,045
合計	14,492,326	120,000	70,020,070	46,827,891	5,323,283,189	5,454,743,476

(注) 国立大学法人会計基準第77第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益に振り替えております。

(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	
分子ナノ構造構築・解析システム	88,380,000	87,891,750	488,250	
ナノ機能構造体構築・解析システム	180,000,000	180,000,000	—	
(生駒)太陽光発電設備	40,162,500	40,162,500	—	
営繕事業	10,000,000	1,654,500	8,345,500	
計	318,542,500	309,708,750	8,833,750	

(16)ー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「組織的な大学院教育改革支援プログラム」)	88,220,000	1,096,501	87,123,499	
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」)	275,535,000	—	275,535,000	
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)	97,865,608	—	97,865,608	
研究拠点形成費等補助金(「教育研究高度化のための支援体制整備事業」採択分)	334,843,600	120,011,850	214,831,750	
科学技術総合推進費補助金(国際共同研究の推進 高生産性エネルギー環境植物の分子育種)	11,700,000	—	11,700,000	
科学技術総合推進費補助金(女性研究者支援モデル育成 先端科学技術を担う女性研究者の育成)	32,724,000	3,138,066	29,585,934	
創造的産学連携体制整備事業費補助金	20,765,838	—	20,765,838	
国立大学法人設備整備費補助金	224,373,000	203,671,840	20,701,160	
合計	1,086,027,046	327,918,257	758,108,789	

注) 収益計上額758,108,789円と損益計算書における補助金等収益758,176,975円との差額68,186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	(52,399,114)	4	(一)	—
		52,399,114	4	—	—
	非常勤	(一)	—	(一)	—
		3,612,000	3	—	—
	計	(52,399,114)	4	(一)	—
		56,011,114	7	—	—
教職員	常勤	(2,556,178,196)	370	(42,267,780)	9
		2,556,178,196	370	42,267,780	9
	非常勤	(一)	—	(一)	—
		635,362,765	333	278,700	5
	計	(2,556,178,196)	370	(42,267,780)	9
		3,191,540,961	703	42,267,780	9
合 計	常勤	(2,608,577,310)	374	(42,267,780)	9
		2,608,577,310	374	42,267,780	9
	非常勤	(一)	—	(一)	—
		638,974,765	336	278,700	5
	計	(2,608,577,310)	374	(42,267,780)	9
		3,247,552,075	710	42,546,480	14

- 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	455,591,652	2,325	うち現物寄附223,127,586円、2,233件
合計	455,591,652	2,325	

(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	38,518,540	1,105,498,106	1,114,825,444	29,191,202
合計	38,518,540	1,105,498,106	1,114,825,444	29,191,202

(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	1,198,800	147,494,579	148,693,379	—
合計	1,198,800	147,494,579	148,693,379	—

(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	—	79,243,615	79,243,615	—
合計	—	79,243,615	79,243,615	—

(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	(303,562,502) —	53	
基盤研究(S)	(40,800,000) 12,030,000	3	
基盤研究(A)	(87,800,000) 26,160,000	13	
基盤研究(B)	(140,740,000) 41,802,000	35	
基盤研究(C)	(29,200,000) 8,715,000	25	
挑戦的萌芽研究	(15,630,000) —	14	
若手研究(A)	(27,300,000) 8,190,000	5	
若手研究(B)	(78,977,892) 24,090,000	56	
若手研究(スタートアップ)	(13,500,000) 4,050,000	13	
新学術領域研究	(76,400,000) 23,520,000	14	
学術創成研究費	(3,200,000) —	1	
特別研究員奨励費	(20,903,915) —	31	
奨励研究	(870,000) —	2	
産業技術研究助成事業助成金	(11,000,000) 3,300,000	1	
厚生労働科学研究費補助金	(8,100,000) —	3	
合計	(857,984,309) 151,857,000	269	

(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	318,000	
普通預金	2,681,724,176	
郵便貯金	19,637,226	
合計	2,701,679,402	

② 未払金の内訳

(単位:円)

区分	金額	備考
退職手当	40,394,720	
人件費	65,989,397	
リース料	861,726,659	
その他	1,870,934,083	
合計	2,839,044,859	

③ 長期未払金の内訳

(単位:円)

区分	金額	備考
リース料	1,508,872,881	
合計	1,508,872,881	