

平成19年度

財 務 諸 表

第2期事業年度

自 平成19年4月 1日

至 平成20年3月31日

公立大学法人 滋賀県立大学

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) 固定資産の取得および処分ならびに減価償却費(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 | 11 |
| (2) たな卸資産の明細 | 12 |
| (3) 有価証券の明細 | 13 |
| (4) 長期貸付金の明細 | 13 |
| (5) 長期借入金の明細 | 13 |
| (6) 引当金の明細 | 13 |
| (7) 保証債務の明細 | 13 |
| (8) 資本金および資本剰余金の明細 | 14 |
| (9) 積立金等の明細および目的積立金の取崩しの明細 | 14 |
| (10) 運営費交付金債務およ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) 役員およ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) 業務費および一般管理費の明細 | 18 |
| (15) 上記以外の主な資産、負債、費用および収益の明細 | 20 |

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 | | 5,794,000,000 | |
| 建物 | 10,049,458,207 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 600,253,700</u> | 9,449,204,507 | |
| 構築物 | 240,733,793 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 54,124,452</u> | 186,609,341 | |
| 機械装置 | 27,672,750 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 9,911,999</u> | 17,760,751 | |
| 工具器具備品 | 1,217,099,737 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 549,269,066</u> | 667,830,671 | |
| 図書 | | 2,689,488,710 | |
| 美術品 | | 6,280,000 | |
| 船舶 | 2,996,367 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,012,856</u> | 1,983,511 | |
| 車両運搬具 | 829,099 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 17,273</u> | 811,826 | |
| 建設仮勘定 | | 16,542,758 | |
| 有形固定資産合計 | | <u>18,830,512,075</u> | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | | 34,322,058 | |
| その他の無形固定資産 | | <u>50,000</u> | |
| 無形固定資産合計 | | <u>34,372,058</u> | |
| 固定資産合計 | | | 18,864,884,133 |

II 流動資産

| | | | |
|-----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 現金及び預金 | 1,166,033,135 | | |
| 未収学生納付金収入 | 1,481,200 | | |
| その他未収入金 | 37,025,817 | | |
| たな卸資産 | 3,889,898 | | |
| 未収収益 | 39,890 | | |
| その他の流動資産 | <u>2,186,385</u> | | |
| 流動資産合計 | | <u>1,210,656,325</u> | |
| 資産合計 | | | <u>20,075,540,458</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 | 195,200,880 |
| 資産見返補助金等 | 208,022 |
| 資産見返寄附金 | 75,579,089 |
| 資産見返物品受贈額 | 2,697,817,674 |

| | | |
|--------------------|------------|---------------|
| 建設仮勘定見返 運営費交付金等 | 16,542,758 | 2,985,348,423 |
|--------------------|------------|---------------|

| | |
|---------|-----------|
| 退職給付引当金 | 1,398,836 |
|---------|-----------|

| | |
|-------|-------------|
| 長期未払金 | 259,514,775 |
|-------|-------------|

| | |
|--------|---------------|
| 固定負債合計 | 3,246,262,034 |
|--------|---------------|

II 流動負債

| | |
|-------|-------------|
| 寄附金債務 | 306,417,179 |
|-------|-------------|

| | |
|----------|------------|
| 前受受託研究費等 | 11,026,600 |
|----------|------------|

| | |
|-----|-------------|
| 未払金 | 660,851,784 |
|-----|-------------|

| | |
|------|------------|
| 未払費用 | 12,032,325 |
|------|------------|

| | |
|--------|-----------|
| 未払消費税等 | 2,690,600 |
|--------|-----------|

| | |
|-----|------------|
| 預り金 | 49,060,441 |
|-----|------------|

| | |
|-------|-----------|
| 賞与引当金 | 2,702,400 |
|-------|-----------|

| | |
|--------|---------------|
| 流動負債合計 | 1,044,781,329 |
|--------|---------------|

| | |
|------|---------------|
| 負債合計 | 4,291,043,363 |
|------|---------------|

資本の部

I 資本金

| | |
|------|----------------|
| 県出資金 | 15,887,057,000 |
|------|----------------|

| | |
|-------|----------------|
| 資本金合計 | 15,887,057,000 |
|-------|----------------|

II 資本剰余金

| | |
|-------|-------------|
| 資本剰余金 | 201,470,000 |
|-------|-------------|

| | |
|---------------|---------------|
| 損益外減価償却累計額(-) | △ 654,344,902 |
|---------------|---------------|

| | |
|---------|---------------|
| 資本剰余金合計 | △ 452,874,902 |
|---------|---------------|

III 利益剰余金

教育研究の質の向上および組織運営の改善積立金

141,648,445

| | |
|---------|-------------|
| 当期末処分利益 | 208,666,552 |
|---------|-------------|

| | |
|-----------|---------------|
| (うち当期総利益) | (208,666,552) |
|-----------|---------------|

| | |
|---------|-------------|
| 利益剰余金合計 | 350,314,997 |
|---------|-------------|

| | |
|------|----------------|
| 資本合計 | 15,784,497,095 |
|------|----------------|

| | |
|--------|----------------|
| 負債資本合計 | 20,075,540,458 |
|--------|----------------|

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 | | 484,793,582 | | |
| 研究経費 | | 346,394,723 | | |
| 教育研究支援経費 | | 400,124,028 | | |
| 受託研究費等 | | 105,246,891 | | |
| 受託事業費等 | | 61,960,567 | | |
| 役員人件費 | | 77,200,386 | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | 2,139,843,292 | | | |
| 非常勤教員給与 | <u>85,666,991</u> | 2,225,510,283 | | |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | 467,156,332 | | | |
| 契約職員給与 | <u>143,252,756</u> | <u>610,409,088</u> | 4,311,639,548 | |
| 一般管理費 | | | 282,409,517 | |
| 財務費用 | | | | |
| 支払利息 | | <u>10,933,962</u> | <u>10,933,962</u> | |
| 経常費用合計 | | | | <u>4,604,983,027</u> |
| 経常収益 | | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 2,735,658,093 | |
| 授業料収益 | | | 1,356,299,400 | |
| 入学金収益 | | | 259,002,900 | |
| 検定料収益 | | | 50,649,800 | |
| 受託研究等収益 | | | | |
| 国または地方公共団体からの受託研究等収益 | 31,475,050 | | | |
| その他の団体からの受託研究等収益 | <u>79,524,721</u> | 110,999,771 | | |
| 受託事業等収益 | | | | |
| 国または地方公共団体からの受託事業等収益 | <u>62,337,188</u> | 62,337,188 | | |
| 補助金等収益 | | | 5,000,000 | |
| 寄附金収益 | | | 47,906,670 | |
| 資産見返負債戻入 | | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 85,297,777 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 14,749,949 | | | |
| 資産見返寄附金等戻入 | <u>6,134,057</u> | 106,181,783 | | |
| 財務収益 | | | | |
| 受取利息 | | <u>1,774,347</u> | 1,774,347 | |
| 雑益 | | | | |
| 財産貸付料収益 | 22,110,782 | | | |
| 証明書発行手数料収益 | 757,170 | | | |
| 物品受贈益 | 12,645,109 | | | |
| 間接費収入 | 28,620,000 | | | |
| その他雑益 | <u>11,820,179</u> | <u>75,953,240</u> | | |
| 経常収益合計 | | | | <u>4,811,763,192</u> |
| 経常利益 | | | | 206,780,165 |
| 臨時損失 | | | | |
| 固定資産除却損 | | | 438,899 | |
| 災害損失 | | | 5,257,390 | |
| その他臨時損失 | | | <u>1,489,250</u> | |
| 臨時損失合計 | | | | 7,185,539 |
| 臨時利益 | | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | | 438,899 | |
| その他臨時利益 | | | <u>8,633,027</u> | |
| 臨時利益合計 | | | | <u>9,071,926</u> |
| 当期純利益 | | | | <u>208,666,552</u> |
| 当期総利益 | | | | <u><u>208,666,552</u></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、商品またはサービスの購入による支出 | △ 969,328,549 |
| | 人件費支出 | △ 2,928,789,309 |
| | その他の業務支出 | △ 288,901,905 |
| | 運営費交付金収入 | 2,832,958,000 |
| | 授業料収入 | 1,297,598,050 |
| | 入学金収入 | 259,002,900 |
| | 検定料収入 | 50,649,800 |
| | 受託研究等収入 | 109,029,171 |
| | 受託事業等収入 | 66,527,960 |
| | 補助金等収入 | 5,000,000 |
| | 寄附金収入 | 62,218,614 |
| | 預り研究費補助金等による増減 | 695,513 |
| | その他収入 | 69,896,499 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 566,556,744 |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有形固定資産および無形固定資産の取得による支出 | △ 142,829,555 |
| | 定期預金の払戻による収入 | 300,000,000 |
| | 定期預金への預入による支出 | △ 400,000,000 |
| | 有価証券の償還による収入 | 29,961,000 |
| | 小計 | △ 212,868,555 |
| | 利息および配当金の受取額 | 1,768,648 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 211,099,907 |
| 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 | △ 196,941,680 |
| | 小計 | △ 196,941,680 |
| | 利息の支払額 | △ 11,186,824 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 208,128,504 |
| IV | 資金に係る換算差額 | - |
| V | 資金増加額(または減少額) | 147,328,333 |
| VI | 資金期首残高 | 618,704,802 |
| VII | 資金期末残高 | 766,033,135 |

利益の処分に関する書類

(平成20年9月5日)

[単位:円]

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| I 当期末処分利益 | | 208,666,552 |
| 当期総利益 | 208,666,552 | |
| II 利益処分額 | | |
| (1) 積立金 | | - |
| (2) 地方独立行政法人法第40条第3項の規定により 滋賀県知事の承認を受けた額 | | |
| 教育研究の質の向上および組織運営の改善積立金 | <u>208,666,552</u> | <u>208,666,552</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 | 4,311,639,548 | |
| 一般管理費 | 282,409,517 | |
| 財務費用 | 10,933,962 | |
| 臨時損失 | 7,185,539 | 4,612,168,566 |

(2) (控除)自己収入等

| | | |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 授業料収益 | △ 1,356,299,400 | |
| 入学金収益 | △ 259,002,900 | |
| 検定料収益 | △ 50,649,800 | |
| 受託研究等収益 | △ 110,999,771 | |
| 受託事業等収益 | △ 62,337,188 | |
| 寄附金収益 | △ 47,906,670 | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 6,134,057 | |
| 財務収益 | △ 1,774,347 | |
| 雑益 | △ 46,074,990 | |
| 臨時利益 | △ 7,143,777 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 62,178 | △ 1,948,385,078 |
| 業務費用合計 | | 2,663,783,488 |

II 損益外減価償却相当額

| | | |
|------------|-------------|-------------|
| 損益外減価償却相当額 | 326,472,438 | 326,472,438 |
|------------|-------------|-------------|

III 引当外退職給付増加見積額

△ 78,127,101

IV 機会費用

| | | |
|--|-------------|-------------|
| 国または地方公共団体財産の 無償または減額された使用料に よる貸借取引の機会費用 | 45,233,000 | |
| 地方公共団体出資の機会費用 | 198,867,084 | 244,100,084 |

V (控除)設立団体納付額

—

VI 行政サービス実施コスト

3,156,228,909

注記事項

I 重要な会計方針

1 運営費交付金収益の計上基準

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、県から承継した固定資産については承継時の残存耐用年数で減価償却しています。なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | | | | | | |
|---|---|--------|--------|----|----|--------|
| 建 | 物 | 2年～45年 | | | | |
| 構 | 築 | 物 | 2年～40年 | | | |
| 機 | 械 | 装 | 置 | 5年 | | |
| 工 | 具 | 器 | 具 | 備 | 品 | 2年～12年 |
| 車 | 両 | 運 | 搬 | 具 | 4年 | |
| 船 | 船 | 6年 | | | | |

また、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第 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表示しています。

(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期間(5年)に基づいています。

3 退職給付に係る引当金および見積額の計上基準

① 特定有期雇用教職員の退職に備えるため、当該事業年度末における自己都合要支給額を計上しています。

② 特定有期雇用教職員以外の教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なされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

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、地方独立行政法人会計基準第 85-4 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います。

4 賞与に係る引当金および見積額の計上基準

- ① 特定有期雇用教職員に支給する賞与に充てるため、支給対象期間に応じた支給見積額を計上しています。
- ② 特定有期雇用教職員以外の教職員の賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与に係る引当金は計上しておりません。

5 たな卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品:最終仕入原価法

仕掛品:個別法による原価法

6 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) 国または地方公共団体の無償また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

近隣の賃借料を参考に算出していますが、これにより難しい場合は滋賀県行政財産使用料条例に基づき算出しています。

- (2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付き国債の平成20年3月末利回りを参考に1.275%で計算しています。

7 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。

8 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっています。

II 「貸借対照表」注記

運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 1,713,349,411 円

(滋賀県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記金額から除いています。)

III 「キャッシュ・フロー計算書」注記

1 資金の期末残高の貸借対照表表示科目別の内訳

| | |
|--------|----------------|
| 現金及び預金 | 1,166,033,135円 |
| 定期預金 | △400,000,000円 |
| 資金期末残高 | 766,033,135円 |

2 重要な非資金取引

現物寄附(科研費)による受入

| | |
|--------|-------------|
| 工具器具備品 | 38,655,225円 |
| 図書 | 3,433,713円 |
| ソフトウェア | 945,000円 |
| 消耗品 | 12,358,255円 |

IV 「行政サービス実施コスト計算書」注記

(1) 引当外退職給付増加見積額の中には、滋賀県からの派遣職員に係る 38,848,175 円が含まれています。

(2) 機会費用の内訳

機会費用はすべて設立団体(滋賀県)に係るものです。

V 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

VI 重要な後発事象

該当する事項はありません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得および処分ならびに減価償却費(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) | 建物 | 10,049,458,207 | - | - | 10,049,458,207 | 600,253,700 | 299,426,843 | 9,449,204,507 | |
| | 構築物 | 238,738,793 | - | - | 238,738,793 | 54,091,202 | 27,045,595 | 184,647,591 | |
| | 計 | 10,288,197,000 | - | - | 10,288,197,000 | 654,344,902 | 326,472,438 | 9,633,852,098 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 構築物 | - | 1,995,000 | - | 1,995,000 | 33,250 | 33,250 | 1,961,750 | |
| | 機械装置 | 26,775,000 | 897,750 | - | 27,672,750 | 9,911,999 | 6,252,749 | 17,760,751 | |
| | 工具器具備品 | 1,147,915,606 | 70,101,830 | 917,699 | 1,217,099,737 | 549,269,066 | 305,952,806 | 667,830,671 | |
| | 図書 | 2,611,359,115 | 83,187,272 | 5,057,677 | 2,689,488,710 | - | - | 2,689,488,710 | |
| | 船舶 | 2,996,367 | - | - | 2,996,367 | 1,012,856 | 506,428 | 1,983,511 | |
| | 車両運搬具 | - | 829,099 | - | 829,099 | 17,273 | 17,273 | 811,826 | |
| | 計 | 3,789,046,088 | 157,010,951 | 5,975,376 | 3,940,081,663 | 560,244,444 | 312,762,506 | 3,379,837,219 | |
| 非償却資産 | 土地 | 5,794,000,000 | - | - | 5,794,000,000 | - | - | 5,794,000,000 | |
| | 美術品・收藏品 | 6,280,000 | - | - | 6,280,000 | - | - | 6,280,000 | |
| | 建設仮勘定 | 639,814 | 15,902,944 | - | 16,542,758 | - | - | 16,542,758 | |
| | 計 | 6,919,814 | 15,902,944 | - | 22,822,758 | - | - | 22,822,758 | |
| 有形固定資産 の合計 | 土地 | 5,794,000,000 | - | - | 5,794,000,000 | - | - | 5,794,000,000 | |
| | 建物 | 10,049,458,207 | - | - | 10,049,458,207 | 600,253,700 | 299,426,843 | 9,449,204,507 | |
| | 構築物 | 238,738,793 | 1,995,000 | - | 240,733,793 | 54,124,452 | 27,078,845 | 186,609,341 | |
| | 機械装置 | 26,775,000 | 897,750 | - | 27,672,750 | 9,911,999 | 6,252,749 | 17,760,751 | |
| | 工具器具備品 | 1,147,915,606 | 70,101,830 | 917,699 | 1,217,099,737 | 549,269,066 | 305,952,806 | 667,830,671 | |
| | 図書 | 2,611,359,115 | 83,187,272 | 5,057,677 | 2,689,488,710 | - | - | 2,689,488,710 | |
| | 美術品・收藏品 | 6,280,000 | - | - | 6,280,000 | - | - | 6,280,000 | |
| | 船舶 | 2,996,367 | - | - | 2,996,367 | 1,012,856 | 506,428 | 1,983,511 | |
| | 車両運搬具 | - | 829,099 | - | 829,099 | 17,273 | 17,273 | 811,826 | |
| | 建設仮勘定 | 639,814 | 15,902,944 | - | 16,542,758 | - | - | 16,542,758 | |
| 計 | 19,878,162,902 | 172,913,895 | 5,975,376 | 20,045,101,421 | 1,214,589,346 | 639,234,944 | 18,830,512,075 | | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 39,844,262 | 11,669,500 | - | 51,513,762 | 17,191,704 | 9,278,648 | 34,322,058 | |
| | 電話加入権 | 50,000 | - | - | 50,000 | - | - | 50,000 | |
| | 計 | 39,894,262 | 11,669,500 | - | 51,563,762 | 17,191,704 | 9,278,648 | 34,372,058 | |

(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 | | |
| 仕掛品 | 2,884,203 | 3,872,988 | - | 2,884,203 | - | 3,872,988 | (注)1 |
| 貯蔵品 | 16,680 | 16,910 | - | 16,680 | - | 16,910 | |
| 計 | 2,900,883 | 3,889,898 | - | 2,900,883 | - | 3,889,898 | |

(注)1 複数年契約による受託研究費の今年度執行分を計上しています。

(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

該当事項はありません。

(3)－2 投資その他の資産として計上した有価証券

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

(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 | | |
| 賞与引当金 | - | 2,702,400 | - | - | 2,702,400 | |
| 合 計 | - | 2,702,400 | - | - | 2,702,400 | |

(6)－2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

該当事項はありません。

(6)－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 | - | 1,398,836 | - | 1,398,836 | |
| 退職一時金に係る債務 | - | 1,398,836 | - | 1,398,836 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | - | - | - | - | |
| 未認識過去勤務債務および 未認識数理計算上の差異 | - | - | - | - | |
| 年金資産 | - | - | - | - | |
| 退職給付引当金 | - | 1,398,836 | - | 1,398,836 | |

(7) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(8) 資本金およ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 | 15,887,057,000 | - | - | 15,887,057,000 | |
| | 計 | 15,887,057,000 | - | - | 15,887,057,000 | |
| 資本剰余金 | 無償譲与 | 201,470,000 | - | - | 201,470,000 | |
| | 計 | 201,470,000 | - | - | 201,470,000 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △327,872,464 | △326,472,438 | - | △654,344,902 | |
| | 差引計 | △126,402,464 | △326,472,438 | - | △452,874,902 | |

(9) 積立金等の明細および目的積立金の取崩しの明細

[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 |
|------------------------|------|-------------|-------|-------------|------|
| 教育研究の質の向上および組織運営の改善積立金 | - | 141,648,445 | - | 141,648,445 | (注1) |
| 計 | - | 141,648,445 | - | 141,648,445 | |

(注1) 当期増加額は、前期利益処分によるものです。

(10) 運営費交付金債務およ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 | 建設仮勘定 見返運営費 交付金 | 資本 剰余金 | 小計 | |
| 平成19年度 | - | 2,832,958,000 | 2,735,658,093 | 81,396,963 | 15,902,944 | - | 2,832,958,000 | 0 |
| 計 | - | 2,832,958,000 | 2,735,658,093 | 81,396,963 | 15,902,944 | - | 2,832,958,000 | 0 |

(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 | 2,492,721,464 | 2,492,721,464 |
| 費用進行基準 | 242,936,629 | 242,936,629 |
| 計 | 2,735,658,093 | 2,735,658,093 |

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(11)-1 施設費の明細

該当事項はありません。

(11)-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 |
|---------------------------|-----------|---------------------|--------------|-------|--------------|-----------|----|
| | | 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 | |
| 滋賀県 「琵琶湖塾」開催事業 費補助金 | 5,000,000 | - | - | - | - | 5,000,000 | |
| 合 計 | 5,000,000 | - | 0 | - | - | 5,000,000 | |

(12) 役員およ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 | 69,274,489 | 5 | - | - |
| | 非常勤 | 1,874,744 | 4 | - | - |
| | 計 | 71,149,233 | 9 | - | - |
| 教職員 | 常勤 | 2,114,210,705 | 250 | 242,936,629 | 13 |
| | 非常勤 | 210,464,017 | 182 | - | - |
| | 計 | 2,324,674,722 | 432 | 242,936,629 | 13 |
| 合 計 | 常勤 | 2,183,485,194 | 255 | 242,936,629 | 13 |
| | 非常勤 | 212,338,761 | 186 | - | - |
| | 計 | 2,395,823,955 | 441 | 242,936,629 | 13 |

(注1) 役員に対する報酬等の支給基準について

公立大学法人滋賀県立大学役員報酬規程、公立大学法人滋賀県立大学役員報酬の特例に関する規程および公立大学法人滋賀県立大学役員退職手当規程に基づき支給しています。

(注2) 教職員に対する給与および退職手当の支給基準について

公立大学法人滋賀県立大学職員給与規程、公立大学法人滋賀県立大学職員の給与の特例に関する規程、公立大学法人滋賀県立大学職員退職手当規程、公立大学法人滋賀県立大学非常勤職員就業規則および公立大学法人滋賀県立大学契約職員就業規則他に基づき支給しています。

(注3) 役員および教職員の報酬または給与の支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しています。

(注4) 支給額には法定福利費を含んでいません。

(注5) 支給額には受託研究費等および受託事業費で支出した人件費を含んでいません。

(13) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略しています。

(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 | 100,372,152 | |
| 備品費 | 19,319,877 | |
| 印刷製本費 | 18,424,236 | |
| 水道光熱費 | 86,524,233 | |
| 旅費交通費 | 14,060,707 | |
| 通信運搬費 | 3,604,768 | |
| 賃借料 | 12,655,441 | |
| 車両燃料費 | 451,638 | |
| 福利厚生費 | 1,523,799 | |
| 保守費 | 4,631,750 | |
| 修繕費 | 17,198,767 | |
| 損害保険料 | 82,285 | |
| 広告宣伝費 | 8,149,129 | |
| 行事等 | 1,914,310 | |
| 諸会費 | 1,482,325 | |
| 会議費 | 3,750 | |
| 報酬・委託・手数料 | 58,882,163 | |
| 奨学費 | 57,874,000 | |
| 減価償却費 | 74,062,748 | |
| 交際費 | 5,100 | |
| 租税公課 | 4,608 | |
| 文献複写料 | 154,138 | |
| 雑費 | 3,411,658 | 484,793,582 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 86,849,348 | |
| 備品費 | 38,385,833 | |
| 印刷製本費 | 7,432,758 | |
| 水道光熱費 | 41,840,492 | |
| 旅費交通費 | 60,263,244 | |
| 通信運搬費 | 4,662,781 | |
| 賃借料 | 4,962,558 | |
| 車両燃料費 | 23,797 | |
| 保守費 | 16,740,032 | |
| 修繕費 | 15,917,789 | |
| 損害保険料 | 20,960 | |
| 諸会費 | 4,852,519 | |
| 会議費 | 57,575 | |
| 報酬・委託・手数料 | 27,949,165 | |
| 減価償却費 | 30,420,705 | |
| 文献複写料 | 1,106,798 | |
| 雑費 | 4,908,369 | 346,394,723 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 57,259,904 | |
| 備品費 | 817,089 | |
| 印刷製本費 | 1,940,010 | |
| 水道光熱費 | 20,541,663 | |
| 旅費交通費 | 2,952,155 | |
| 通信運搬費 | 1,940,737 | |
| 賃借料 | 29,361,886 | |
| 保守費 | 2,201,525 | |
| 修繕費 | 4,518,297 | |
| 損害保険料 | 39,940 | |
| 広告宣伝費 | 62,560 | |
| 諸会費 | 3,402,800 | |
| 会議費 | 16,000 | |
| 報酬・委託・手数料 | 76,765,621 | |
| 減価償却費 | 192,530,721 | |
| 文献複写料 | 2,147 | |
| 雑費 | 5,770,973 | 400,124,028 |

| | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 受託研究費等 | | | 105,246,891 |
| 受託事業費等 | | | 61,960,567 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 47,520,600 | |
| 通勤手当 | | 1,313,308 | |
| その他手当 | | 2,011,680 | |
| 賞与 | | 20,303,645 | |
| 法定福利費 | | 6,051,153 | 77,200,386 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 1,069,639,975 | | |
| 通勤手当 | 43,093,427 | | |
| その他手当 | 98,808,674 | | |
| 賞与 | 478,136,298 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,232,531 | | |
| 退職金 | 242,936,629 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 887,156 | | |
| 法定福利費 | 205,108,602 | 2,139,843,292 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 70,814,100 | | |
| 出講旅費 | 13,245,236 | | |
| 法定福利費 | 1,607,655 | 85,666,991 | 2,225,510,283 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 242,736,651 | | |
| 通勤手当 | 10,256,883 | | |
| その他手当 | 61,922,758 | | |
| 賞与 | 107,496,352 | | |
| 法定福利費 | 44,743,688 | 467,156,332 | |
| 契約職員給与 | | | |
| 給料 | 116,782,386 | | |
| 通勤手当 | 8,923,173 | | |
| その他手当 | 699,122 | | |
| 法定福利費 | 16,848,075 | 143,252,756 | 610,409,088 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 16,244,589 | |
| 備品費 | | 527,100 | |
| 印刷製本費 | | 653,312 | |
| 水道光熱費 | | 11,629,820 | |
| 旅費交通費 | | 2,467,929 | |
| 通信運搬費 | | 6,488,183 | |
| 賃借料 | | 4,107,001 | |
| 車両燃料費 | | 933,273 | |
| 福利厚生費 | | 211,802 | |
| 保守費 | | 30,436,371 | |
| 修繕費 | | 19,966,014 | |
| 損害保険料 | | 6,083,160 | |
| 広告宣伝費 | | 9,014,439 | |
| 諸会費 | | 4,796,820 | |
| 会議費 | | 56,050 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 151,517,676 | |
| 減価償却費 | | 8,931,211 | |
| 交際費 | | 10,000 | |
| 租税公課 | | 5,741,166 | |
| 文献複写料 | | 349,410 | |
| 雑費 | | 2,244,191 | 282,409,517 |

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金の明細

[単位：円]

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|------|---------------|-----|
| 現金 | 871,799 | |
| 普通預金 | 765,161,336 | |
| 定期預金 | 400,000,000 | |
| 計 | 1,166,033,135 | |

資産見返物品受贈額の明細

[単位：円]

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|--------|---------------|-----|
| 工具器具備品 | 149,433,785 | |
| 図書 | 2,531,383,530 | |
| 船舶 | 1,983,511 | |
| ソフトウェア | 15,016,848 | |
| 計 | 2,697,817,674 | |

長期未払金の明細

[単位：円]

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|---------|-------------|-----|
| 長期リース債務 | 259,514,775 | |
| 計 | 259,514,775 | |

未払金の明細

[単位：円]

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|-------|-------------|------------------|
| 物件費 | 295,573,102 | |
| 人件費 | 176,140,643 | |
| リース債務 | 189,138,039 | 1年以内に支払期限の到来するもの |
| 計 | 660,851,784 | |

寄付金債務の明細

[単位：円]

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|--------------------|-------------|-----|
| 旧(財)滋賀総合研究所 | 168,258,974 | |
| 旧(財)滋賀県大学等学術文化振興財団 | 62,030,349 | |
| その他 | 76,127,856 | |
| 計 | 306,417,179 | |