

平成 20 事業年度

財 務 諸 表

【第5期】

自 平成 20 年 4 月 1 日

至 平成 21 年 3 月 31 日

国立大学法人 お茶の水女子大学

# 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
重要な会計方針	7
注記事項	9

貸借対照表  
(平成21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		73,492,435,166
建物	10,617,799,282	
減価償却累計額	<u>△ 2,593,387,994</u>	8,024,411,288
構築物	396,305,071	
減価償却累計額	<u>△ 147,396,154</u>	248,908,917
工具器具備品	1,922,561,593	
減価償却累計額	<u>△ 1,126,787,977</u>	795,773,616
図書		3,069,172,850
美術品・收藏品		8,802,240
船舶	129,700	
減価償却累計額	<u>△ 129,697</u>	3
車両運搬具	9,691,990	
減価償却累計額	<u>△ 9,034,239</u>	657,751
建設仮勘定		<u>21,735,000</u>
有形固定資産合計		<u>85,661,896,831</u>

2 無形固定資産

特許権		1,703,866
ソフトウェア		48,251,281
電話加入権		136,000
特許権仮勘定		<u>10,608,414</u>
無形固定資産合計		60,699,561

固定資産合計

85,722,596,392

II 流動資産

現金及び預金		2,554,084,221
未収学生納付金収入	25,532,100	
徴収不能引当金	<u>△ 1,339,500</u>	24,192,600
未収入金		31,229,784
有価証券		20,041,615
たな卸資産		196,155
前払費用		53,627,198
未収収益		41,095
立替金		2,624,554
短期貸付金		<u>525,800</u>

流動資産合計

2,686,563,022

資産合計

88,409,159,414

(単位:円)

## 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	1,136,568,290	
資産見返補助金等	30,211,167	
資産見返寄附金	519,165,052	
資産見返物品受贈額	2,812,636,084	
建設仮勘定見返運営費交付金	11,235,000	
建設仮勘定見返施設費	10,500,000	
特許権仮勘定見返運営費交付金等	8,794,614	
特許権仮勘定見返補助金等	1,066,600	4,530,176,807

長期リース債務		96,132,876
---------	--	------------

## 引当金

退職給付引当金	4,437,270	4,437,270
---------	-----------	-----------

## 固定負債合計

4,630,746,953

## II 流動負債

運営費交付金債務	375,189,418
----------	-------------

寄附金債務	557,534,314
-------	-------------

承継剰余金債務	12,947,500
---------	------------

前受受託研究費等	16,821,912
----------	------------

前受金	155,405,800
-----	-------------

預り研究費補助金等	37,107,061
-----------	------------

預り金	116,318,957
-----	-------------

未払金	1,125,375,312
-----	---------------

## 引当金

賞与引当金	1,042,281	1,042,281
-------	-----------	-----------

リース債務	100,262,022
-------	-------------

流動負債合計	2,498,004,577
--------	---------------

## 負債合計

7,128,751,530

## 純資産の部

## I 資本金

政府出資金	80,771,027,899
-------	----------------

資本金合計	80,771,027,899
-------	----------------

## II 資本剰余金

資本剰余金	2,922,680,163
-------	---------------

損益外減価償却累計額(△)	△ 2,917,922,351
---------------	-----------------

損益外減損損失累計額(△)	△ 204,000
---------------	-----------

資本剰余金合計	4,553,812
---------	-----------

## III 利益剰余金

教育研究環境整備積立金	355,950,739
-------------	-------------

積立金	45,619,421
-----	------------

当期末処分利益	103,256,013
---------	-------------

(うち当期総利益 103,256,013)

利益剰余金合計	504,826,173
---------	-------------

純資産合計	81,280,407,884
-------	----------------

負債純資産合計	88,409,159,414
---------	----------------

損益計算書  
(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
教育経費	1,192,848,725		
研究経費	509,711,154		
教育研究支援経費	164,202,642		
受託研究費	684,392,387		
受託事業費	43,917,835		
役員人件費	131,149,707		
教員人件費	3,999,972,271		
職員人件費	918,522,749	7,644,717,470	
一般管理費		272,563,067	
財務費用			
為替差損	232,456	232,456	
雑損		1,008,464	
経常費用合計			7,918,521,457
経常収益			
運営費交付金収益		4,732,182,023	
授業料収益		1,316,402,067	
公開講座等収益		309,000	
入学金収益		243,876,700	
検定料収益		72,280,200	
手数料収益		2,009,810	
保育料収益		13,959,269	
受託研究等収益			
受託研究等収益(国又は地方公共団体)	512,825,632		
受託研究等収益(国又は地方公共団体以外)	176,612,111	689,437,743	
受託事業等収益			
受託事業等収益(国又は地方公共団体)	11,961,375		
受託事業等収益(国又は地方公共団体以外)	32,499,075	44,460,450	
寄附金収益		224,354,821	
施設費収益		39,321,595	
補助金等収益		273,947,847	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	117,418,693		
資産見返補助金等戻入	5,252,199		
資産見返寄附金戻入	64,507,786		
資産見返物品受贈額戻入	11,357,169	198,535,847	
財務収益			
受取利息	77,457	77,457	
雑益			
財産貸付料収入	56,813,549		
研究関連収入	71,112,839		
その他雑益	13,636,250	141,562,638	
経常収益合計			7,992,717,467
経常利益			74,196,010
臨時損失			
固定資産除却損		1,040,550	
固定資産売却損		102,000	1,142,550
臨時利益			
固定資産売却益		12,438,248	
資産見返運営費交付金等戻入		1,040,547	
資産見返物品受贈額戻入		3	
その他臨時利益		173,400	13,652,198
当期純利益			86,705,658
目的積立金取崩額			16,550,355
当期総利益			103,256,013

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：円)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 1,938,682,382
人件費支出	△ 5,318,730,573
その他の業務支出	△ 253,374,017
運営費交付金収入	4,878,053,000
授業料収入	1,556,212,625
公開講座等収入	309,000
入学金収入	234,852,700
検定料収入	72,289,580
保育料収入	14,418,394
手数料収入	2,009,810
受託研究等収入	678,421,693
受託事業等収入	41,091,538
寄附金収入	380,145,270
補助金等収入	295,885,662
その他収入	138,127,251
預り金の減少	△ 12,102,892
業務活動によるキャッシュ・フロー	768,926,659
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有価証券の取得による支出	△ 20,082,947
有形固定資産の取得による支出	△ 2,223,066,941
無形固定資産の取得による支出	△ 16,532,857
固定資産売却収入	51,029,331
施設費による収入	817,510,000
国立大学財務・経営センターへの納付による支出	△ 25,005,666
小計	△ 1,416,149,080
利息の受取額	77,694
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,416,071,386
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
リース債務の返済による支出	△ 99,164,142
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,164,142
<b>IV 資金に係る換算差額</b>	-
<b>V 資金減少額</b>	△ 746,308,869
<b>VI 資金期首残高</b>	3,300,393,090
<b>VII 資金期末残高</b>	2,554,084,221

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

I 当期未処分利益			103,256,013
当期総利益	103,256,013		
II 利益処分額			
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			
教育研究環境整備積立金	<u>103,256,013</u>	<u>103,256,013</u>	<u>103,256,013</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書  
(平成20年4月1日～平成21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	7,644,717,470	
一般管理費	272,563,067	
財務費用	232,456	
雑損	1,008,464	
臨時損失	1,142,550	7,919,664,007

(2) (控除) 自己収入等

授業料収益	△ 1,316,402,067	
公開講座等収益	△ 309,000	
入学料収益	△ 243,876,700	
検定料収益	△ 72,280,200	
手数料収益	△ 2,009,810	
保育料収益	△ 13,959,269	
受託研究等収益	△ 689,437,743	
受託事業等収益	△ 44,460,450	
寄附金収益	△ 224,354,821	
資産見返運営費交付金等戻入	△ 31,194,644	
資産見返寄附金戻入	△ 64,507,786	
財務収益	△ 77,457	
雑益	△ 70,449,799	
臨時利益	△ 173,400	△ 2,773,493,146
業務費用合計		5,146,170,861

II 損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額	521,148,813	
損益外固定資産除却相当額	10,925,497	532,074,310

III 損益外減損損失相当額

-

IV 引当外賞与増加見積額

△ 20,484,530

V 引当外退職給付増加見積額

△ 78,257,363

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	20,994,324	
政府出資の機会費用	1,078,869,278	1,099,863,602

VII 国立大学法人等業務実施コスト

6,679,366,880

## 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る。

なお、退職一時金については費用進行基準を採用している。また、「特別教育研究経費」「特殊要因経費」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いる。

### 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る。

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るが、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物	10～49年
構築物	3～60年
工具器具備品	4～18年

なお、受託研究収入により購入した固定資産については、研究期間で減価償却している。

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いる。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用している。

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）に基づいている。

### 3. 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

賞与については、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していない。

なお、一部については、翌期以降の運営費交付金により財源措置されない教職員への賞与の支払に備えるため、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いる。

また、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度の見積額を控除した額を計上している。

### 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ない。

なお、一部運営費交付金により財源措置がなされていない分については、教職員の退職給付に備えるため、期末要支給額にて引当金を計上している。

また、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35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る。

### 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）を採用している。

### 6. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

将来の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別の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る。

7. 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) 国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借料取引の機会費用の計算方法  
近隣の賃借料を参考に計算している。
- (2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率  
10年利付国債の期末日利回りを参考に1.340%で計算している。

8. リース取引の会計処理

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いる。

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方法は、税込方式による。

## 注記事項

1. 貸借対照表関係		
運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額		287,738,028 円
運営費交付金から充当されるべき退職手当の見積額		3,719,512,955 円
2. キャッシュ・フロー計算書関係		
(1) 資金の期末残高の貸借対照表科目の内訳		
現金及び預金	2,554,084,221 円	
資金期末残高	<u>2,554,084,221 円</u>	
(2) 重要な非資金取引		
現物寄附による資産の増加		124,789,689 円

平成 20 事業年度

財 務 諸 表

附 属 明 細 書

【第5期】

自 平成 20 年 4 月 1 日

至 平成 21 年 3 月 31 日

国立大学法人 お茶の水女子大学

## 目 次

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

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「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。）及び減損損失の明細

(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	8,875,590,549	913,625,584	15,683,108	9,773,533,025	2,500,488,296	483,152,687	-	-	-	7,273,044,729	
	構築物	343,699,243	3,504,516	17,200	347,186,559	142,450,834	21,411,997	-	-	-	204,735,725	
	工具器具備品	297,523,413	-	15,090,910	282,432,503	265,819,285	15,223,020	-	-	-	16,613,218	
	船舶	129,700	-	-	129,700	129,697	-	-	-	-	3	
	車両運搬具	9,691,990	-	-	9,691,990	9,034,239	1,361,109	-	-	-	657,751	
	計	9,526,634,895	917,130,100	30,791,218	10,412,973,777	2,917,922,351	521,148,813	-	-	-	7,495,051,426	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	462,297,271	382,005,406	36,420	844,266,257	92,899,698	35,994,807	-	-	-	751,366,559	
	構築物	32,096,638	17,021,874	-	49,118,512	4,945,320	1,725,266	-	-	-	44,173,192	
	工具器具備品	1,233,857,617	524,447,771	118,176,298	1,640,129,090	860,968,692	317,500,315	-	-	-	779,160,398	
	図書	3,010,581,131	62,374,237	3,782,518	3,069,172,850	-	-	-	-	-	3,069,172,850	
	計	4,738,832,657	985,849,288	121,995,236	5,602,686,709	958,813,710	355,220,388	-	-	-	4,643,872,999	
非償却資産	土地	73,519,570,000	26,068,585	53,203,419	73,492,435,166	-	-	-	-	-	73,492,435,166	
	美術品・收藏品	-	8,802,240	-	8,802,240	-	-	-	-	-	8,802,240	
	建設仮勘定	25,814,100	12,180,000	16,259,100	21,735,000	-	-	-	-	-	21,735,000	
有形固定資産合計	土地	73,519,570,000	26,068,585	53,203,419	73,492,435,166	-	-	-	-	-	73,492,435,166	
	建物	9,337,887,820	1,295,630,990	15,719,528	10,617,799,282	2,593,387,994	519,147,494	-	-	-	8,024,411,288	(注1)
	構築物	375,795,881	20,526,390	17,200	396,305,071	147,396,154	23,137,263	-	-	-	248,908,917	
	工具器具備品	1,531,381,030	524,447,771	133,267,208	1,922,561,593	1,126,787,977	332,723,335	-	-	-	795,773,616	
	図書	3,010,581,131	62,374,237	3,782,518	3,069,172,850	-	-	-	-	-	3,069,172,850	
	美術品・收藏品	-	8,802,240	-	8,802,240	-	-	-	-	-	8,802,240	
	船舶	129,700	-	-	129,700	129,697	-	-	-	-	3	
	車両運搬具	9,691,990	-	-	9,691,990	9,034,239	1,361,109	-	-	-	657,751	
	建設仮勘定	25,814,100	12,180,000	16,259,100	21,735,000	-	-	-	-	-	21,735,000	
	計	87,810,851,652	1,950,030,213	222,248,973	89,538,632,892	3,876,736,061	876,369,201	-	-	-	85,661,896,831	
無形固定資産	特許権	-	1,924,350	-	1,924,350	220,484	220,484	-	-	-	1,703,866	
	ソフトウェア	114,618,152	11,678,205	3,869,220	122,427,137	74,175,856	21,088,969	-	-	-	48,251,281	
	電話加入権	460,000	-	120,000	340,000	-	-	204,000	-	-	136,000	
	特許権仮勘定	9,017,112	3,515,652	1,924,350	10,608,414	-	-	-	-	-	10,608,414	
	計	124,095,264	17,118,207	5,913,570	135,299,901	74,396,340	21,309,453	204,000	-	-	60,699,561	
その他の資産	長期前払費用	11,348	-	11,348	-	-	-	-	-	-	-	
	繰上償却、再生債権、更生債権 その他これらに準ずる債権	70,680	-	70,680	-	-	-	-	-	-	-	
	貸倒引当金	△ 70,680	-	△ 70,680	-	-	-	-	-	-	-	
	計	11,348	-	11,348	-	-	-	-	-	-	-	

(注1) 当期増加額の主な内訳

理学部1号館	396,872,877円
理学部2号館	152,049,382円
附属高等学校	150,667,721円
附属小学校給食室	128,587,731円
お茶大7カレッジ ミックアップ ロボット研究棟	118,793,527円

(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	262,225	171,180	-	237,250	-	196,155	
合計	262,225	171,180	-	237,250	-	196,155	

(3) 無償使用国有財産等の明細

区分	種別	所在地	面積(㎡)	構造	機会費用の金額(円)	摘要
建物	宿舎	埼玉県朝霞市 他	812.31 ㎡	鉄筋コンクリート造他	20,994,324	
	小計				20,994,324	
合計					20,994,324	

(4) PFIの明細  
該当なし

(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

(単位:円)

	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損	摘要
満期保有 目的債券	利付国債 (2年) 第258回	20,082,947	20,000,000	20,041,615	-	
	計	20,082,947	20,000,000	20,041,615	-	
貸借対照表 計上額				20,041,615		

(5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当なし

(6) 出資金の明細

該当なし

(7) 長期貸付金の明細

該当なし

(8) 借入金の明細  
該当なし

(9) 国立大学法人等債の明細  
該当なし

(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	299,360	1,042,281	299,360	-	1,042,281	(注)1
計	299,360	1,042,281	299,360	-	1,042,281	

(注)1 該当者は外部資金で雇用されている非常勤職員である。

## (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	
破産債権、再生債権、更生債権 その他これらに準ずる債権	70,680	△ 70,680	-	70,680	△ 70,680	-	(注)1
未収学生納付金収入	19,140,750	6,391,350	25,532,100	1,071,600	267,900	1,339,500	(注)1
計	19,211,430	6,320,670	25,532,100	1,142,280	197,220	1,339,500	

(注)1 貸倒見積高の算定方法については、重要な会計方針に記載している。

## (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	4,237,020	1,569,570	1,369,320	4,437,270	(注)1
退職一時金に係る債務	4,237,020	1,569,570	1,369,320	4,437,270	
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	4,237,020	1,569,570	1,369,320	4,437,270	

(注)1 該当者は非常勤職員及び年俸制職員である。

## (11) 保証債務の明細

該当なし

## (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	80,784,595,316	-	13,567,417	80,771,027,899	
	計	80,784,595,316	-	13,567,417	80,771,027,899	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	1,944,943,372	767,688,405 (23,527,654)	-	2,712,631,777	固定資産の取得による増加 (注)1
	補助金等	101,038,000	-	-	101,038,000	
	無償譲与	460,000	-	-	460,000	
	国からの譲与	△ 1,179,917	-	15,090,910	△ 16,270,827	除却による減少
	政府出資	△ 24,316,066	-	15,700,308	△ 40,016,374	除却による減少
	民間寄附財産	-	8,802,240	-	8,802,240	固定資産の取得による増加
	目的積立金	6,593,652	149,441,695	-	156,035,347	固定資産の取得による増加
	計	2,027,539,041	925,932,340	30,791,218	2,922,680,163	
	損益外減価償却累計額	△ 2,416,639,259	△ 521,148,813	△ 19,865,721	△ 2,917,922,351	特定償却資産の除却による減少
	損益外減損損失累計額	△ 276,000	-	△ 72,000	△ 204,000	
	差引計	△ 389,376,218	404,783,527	10,853,497	4,553,812	

(注)1 施設費の当期増加額のうち、国立大学財務・経営センターからの受入分相当額については、内数として( )に記載している。

## (13) 積立金等の明細及び目的積立金取崩しの明細

(単位:円)

## (13)-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
準用通則法第44条第1項積立金	41,205,782	4,413,639	-	45,619,421	
教育研究環境整備積立金	168,890,675	353,052,114	165,992,050	355,950,739	(注)1、2
計	210,096,457	357,465,753	165,992,050	401,570,160	

(注)1 教育研究環境整備積立金の当期増加額は、平成19事業年度における剰余金の使途の承認によるものである。

(注)2 教育研究環境整備積立金の当期減少額は、当該積立金の使途に沿った費用の発生及び資産の購入によるものである。

## (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	教育研究環境整備積立金	16,550,355	学生食堂増設に伴う諸費用に使用 ユビキタス実験住宅建設に伴う諸費用に使用 動物実験施設改修に伴う費用に使用
	計	16,550,355	
その他	教育研究環境整備積立金	149,441,695	学生食堂増設 ユビキタス実験住宅建設 動物実験施設改修
	計	149,441,695	

## (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	198,329,602	
備品費	84,781,125	
図書費	58,264,250	
印刷製本費	43,672,800	
水道光熱費	139,120,566	
旅費交通費	80,567,882	
貸借料	17,434,798	
保守費	28,526,806	
修繕費	74,618,009	
報酬・委託・手数料	199,111,097	
奨学費	113,542,725	
減価償却費	119,566,030	
その他教育経費	<u>35,313,035</u>	1,192,848,725
研究経費		
消耗品費	113,158,746	
備品費	56,417,033	
図書費	44,612,999	
印刷製本費	16,297,145	
水道光熱費	41,665,886	
旅費交通費	55,004,862	
保守費	9,516,358	
修繕費	23,789,538	
修理費	9,477,842	
諸会費	5,362,988	
報酬・委託・手数料	63,095,871	
減価償却費	64,055,856	
その他研究経費	<u>7,256,030</u>	509,711,154
教育研究支援経費		
消耗品費	11,073,258	
備品費	5,784,770	
図書費	16,822,930	
水道光熱費	13,224,086	
通信運搬費	1,937,335	
保守費	6,264,524	
修繕費	6,733,857	
報酬・委託・手数料	18,641,438	
減価償却費	81,235,662	
その他教育研究支援経費	<u>2,484,782</u>	164,202,642
受託研究費		684,392,387
受託事業費		43,917,835

役員人件費			
		報酬	62,122,200
		賞与	19,106,574
		通勤手当	616,624
		退職給付費用	43,950,728
		法定福利費	5,353,581
			<u>131,149,707</u>
教員人件費			
		常勤教員給与	
		給料	2,240,215,565
		賞与	801,010,810
		通勤手当	57,433,292
		退職給付費用	223,053,464
		法定福利費	365,964,244
			<u>3,687,677,375</u>
		非常勤教員給与	
		給料	292,410,328
		通勤手当	11,552,511
		法定福利費	8,332,057
			<u>312,294,896</u>
			<u>3,999,972,271</u>
職員人件費			
		常勤職員給与	
		給料	489,499,004
		賞与	168,197,519
		通勤手当	15,247,849
		退職給付費用	107,502,200
		法定福利費	82,004,575
			<u>862,451,147</u>
		非常勤職員給与	
		給料	43,899,803
		賞与	1,603,402
		通勤手当	4,391,499
		賞与引当金繰入額	1,042,281
		退職給付費用	115,020
		法定福利費	5,019,597
			<u>56,071,602</u>
			<u>918,522,749</u>
一般管理費			
		消耗品費	22,353,754
		備品費	3,868,667
		図書費	3,142,633
		印刷製本費	11,704,342
		水道光熱費	12,991,292
		旅費交通費	4,933,748
		通信運搬費	5,621,060
		貸借料	18,497,868
		福利厚生費	2,862,555
		保守費	50,452,275
		修繕費	9,609,235
		損害保険料	3,994,975
		諸会費	3,186,171
		報酬・委託・手数料	77,617,654
		租税公課	3,586,457
		減価償却費	26,957,799
		雑費	4,578,920
		その他一般管理費	6,603,662
			<u>272,563,067</u>

(注) 人件費の定義は、「国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(以下「ガイドライン」)に基づいている。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」以外の職員である。

## (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				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	4,580,630	-	-	-	-	-	4,580,630
平成18年度	1,964,030	-	-	-	-	-	1,964,030
平成19年度	408,193,811	-	344,222,190	54,707,875	-	398,930,065	9,263,746
平成20年度	-	4,878,053,000	4,387,959,833	130,712,155	-	4,518,671,988	359,381,012
合計	414,738,471	4,878,053,000	4,732,182,023	185,420,030	-	4,917,602,053	375,189,418

## (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	合 計
期間進行基準	-	-	-	3,875,738,750	3,875,738,750
費用進行基準	-	-	279,885,373	97,433,690	377,319,063
業務達成基準	-	-	64,336,817	414,787,393	479,124,210
合 計	-	-	344,222,190	4,387,959,833	4,732,182,023

(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	左の会計処理内訳			摘要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
営繕事業	26,000,000	-	23,527,654	2,472,346	
耐震対策事業	791,510,000	10,500,000	744,160,751	36,849,249	
合計	817,510,000	10,500,000	767,688,405	39,321,595	

## (16)-2 補助金等の明細

(単位：円)

区分	当期交付額	当期振替額				収益計上	摘要
		特許権仮勘定 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		
研究拠点形成費等補助金 (格差センシティブな人間発達科学の創成)	198,139,638	-	63,785	-	-	198,075,853	
大学改革推進等補助金 (現代的教育ニーズ取組支援プログラム)	16,347,033	-	-	-	-	16,347,033	
研究拠点形成費等補助金 (大学院教育改革支援プログラム)	31,240,000	-	547,702	-	-	30,692,298	
大学改革推進等補助金 (大学教育の国際化加速プログラム)	27,181,313	-	11,756,850	-	-	15,424,463	
大学改革推進等補助金 (新たな社会的ニーズに対応した学生支援プログラム)	15,000,000	-	1,591,800	-	-	13,408,200	
合計	287,907,984	-	13,960,137	-	-	273,947,847	

(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	( 67,907,758 ) 67,907,758	4	( 43,151,528 ) 43,950,728	2
	非常勤	13,937,640	3	-	-
	計	81,845,398	7	43,950,728	2
教職員	常勤	( 3,538,615,531 ) 3,771,604,039	458	(326,832,744) 330,133,864	26
	非常勤	353,857,543	548	53,640	1
	計	4,125,461,582	1,006	330,187,504	27
合計	常勤	( 3,606,523,289 ) 3,839,511,797	462	(369,984,272) 374,084,592	28
	非常勤	367,795,183	551	53,640	1
	計	4,207,306,980	1,013	374,138,232	29

(注)1 役員に対する報酬及び退職手当の支給の基準の概要

報酬月額

学長1,011千円、理事843千円、非常勤理事421.5千円、非常勤監事304千円

「国立大学法人お茶の水女子大学役員給与規程」に基づき支給している。

退職手当の計算方法

「国立大学法人お茶の水女子大学役員退職手当規程」に基づき支給している。

(注)2 教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要

「国立大学法人お茶の水女子大学職員給与規程」、「国立大学法人お茶の水女子大学非常勤職員給与規程」、「国立大学法人お茶の水女子大学年俸制適用職員給与規程」、「国立大学法人お茶の水女子大学職員退職手当規程」に基づき支給している。

(注)3 報酬又は給与の支給人員数は、年間平均支給人員によっている。

(注)4 役員及び教職員に対する報酬又は給与の支給額には、賞与を含めており法定福利費を除いている。

(注)5 「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者数について(通知)」(平成16年6月3日付人事課長16文科人第84号)における「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役職員」の支給額を( )に記載している。

(注)6 人件費の定義は、「国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(以下「ガイドライン」)に基づいている。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」以外の職員である。

区分	大学・大学院	附属学校	小計	共通	合計
<b>業務費用</b>					
業務費	6,434,830,273	1,078,737,490	7,513,567,763	131,149,707	7,644,717,470
教育経費	1,026,063,013	166,785,712	1,192,848,725	-	1,192,848,725
研究経費	509,105,894	605,260	509,711,154	-	509,711,154
教育研究支援経費	164,202,642	-	164,202,642	-	164,202,642
受託研究費	684,392,387	-	684,392,387	-	684,392,387
受託事業費	41,118,766	2,799,069	43,917,835	-	43,917,835
人件費	4,009,947,571	908,547,449	4,918,495,020	131,149,707	5,049,644,727
役員人件費	-	-	-	131,149,707	131,149,707
教員人件費	3,140,191,022	859,781,249	3,999,972,271	-	3,999,972,271
職員人件費	869,756,549	48,766,200	918,522,749	-	918,522,749
一般管理費	271,314,294	1,248,773	272,563,067	-	272,563,067
財務費用	232,456	-	232,456	-	232,456
雑損	1,008,464	-	1,008,464	-	1,008,464
小計	6,707,385,487	1,079,986,263	7,787,371,750	131,149,707	7,918,521,457
<b>業務収益</b>					
運営費交付金収益	3,750,536,870	851,613,804	4,602,150,674	130,031,349	4,732,182,023
学生納付金収益	1,556,316,909	75,123,700	1,631,440,609	1,118,358	1,632,558,967
受託研究等収益	689,437,743	-	689,437,743	-	689,437,743
受託事業等収益	41,661,381	2,799,069	44,460,450	-	44,460,450
補助金等収益	273,947,847	-	273,947,847	-	273,947,847
寄付金収益	157,616,869	66,737,952	224,354,821	-	224,354,821
施設費収益	23,946,383	15,375,212	39,321,595	-	39,321,595
財務収益	77,457	-	77,457	-	77,457
雑益	142,621,448	15,219,269	157,840,717	-	157,840,717
資産見返負債戻入	180,783,448	17,752,399	198,535,847	-	198,535,847
小計	6,816,946,355	1,044,621,405	7,861,567,760	131,149,707	7,992,717,467
<b>業務損益</b>	109,560,868	△ 35,364,858	74,196,010	-	74,196,010
土地	52,784,329,166	20,708,106,000	73,492,435,166	-	73,492,435,166
建物	6,583,326,394	1,441,084,894	8,024,411,288	-	8,024,411,288
構築物	221,054,587	27,854,330	248,908,917	-	248,908,917
その他の固定資産	3,895,127,252	61,713,769	3,956,841,021	-	3,956,841,021
流動資産	604,668,551	65,345,854	670,014,405	2,016,548,617	2,686,563,022
帰属資産	64,088,505,950	22,304,104,847	86,392,610,797	2,016,548,617	88,409,159,414
損益外減価償却相当額	450,391,006	70,757,807	521,148,813	-	521,148,813
損益外減損損失相当額	-	-	-	-	-
引当外賞与増加見積額	△ 20,760,826	165,608	△ 20,595,218	110,688	△ 20,484,530
引当外退職給付増加見積額	△ 79,533,692	41,121,699	△ 38,411,993	△ 39,845,370	△ 78,257,363
目的積立金の取崩額	16,550,355	-	16,550,355	-	16,550,355

## (注) 1. セグメントの区分方法

本学の業務に応じてセグメントを「大学・大学院」と「附属学校」に区分し、各セグメントに配賦しない業務損益及び資産は「法人共通」に計上している。

(セグメント区分の変更)

従来、単一セグメントであるため、セグメント情報を記載していなかったが、詳細なセグメントに係る財務情報を開示する目的から当事業年度より「大学・大学院」・「附属学校」をセグメント区分としてセグメント情報を記載している。

- 業務費用のうち、「法人共通」は各セグメントに配賦しなかった費用及び配賦不能の費用であり、その内容は、役員人件費である。
- 帰属資産のうち、「法人共通」は各セグメントに配賦しなかった資産であり、その内容は、現金及び預金、有価証券、未収収益である。
- 業務収益のうち、期間進行基準により計上している運営費交付金収益については、人件費に優先的に充当することとしているため、各セグメントの人件費割合で配分している。

(19) 寄附金の明細

(単位:円)

区分	当期受入	件数	摘要
大学・大学院	393,640,925	5,240	うち現物寄附の件数 5,182 件
			金額 124,725,463 円
附属学校	113,689,808	27	うち現物寄附の件数 19 件
			金額 2,460,000 円
合計	507,330,733	5,267	

(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
大学・大学院	-	672,738,278	672,738,278	-
合計	-	672,738,278	672,738,278	-

## (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
大学・大学院	34,219,877	△ 698,500	16,699,465	16,821,912
合計	34,219,877	△ 698,500	16,699,465	16,821,912

(注) 当期受入額の内訳は、次のとおりである。

委託機関からの受入額 16,511,500 円  
他大学への移管額 △ 17,210,000 円

(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
大学・大学院	-	41,661,381	41,661,381	-
附属学校	-	2,799,069	2,799,069	-
合計	-	44,460,450	44,460,450	-

## (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
科学研究費補助金				
特定領域研究		(42,415,000)	10	(注) 1
基盤研究 (S)	750,000	(2,500,000)	3	(注) 1
基盤研究 (A)	4,170,000	(13,900,000)	6	(注) 1
基盤研究 (B)	31,899,000	(106,445,000)	50	(注) 1
基盤研究 (C)	16,485,750	(55,912,500)	64	(注) 1
萌芽研究		(6,200,000)	7	(注) 1
若手研究 (A)	1,530,000	(5,100,000)	1	(注) 1
若手研究 (B)	6,000,989	(19,663,298)	19	(注) 1
若手研究 (スタートアップ)	2,211,000	(7,370,000)	6	(注) 1
新学術領域研究	8,066,100	(26,887,000)	2	(注) 1
特別研究員奨励費		(20,100,000)	26	(注) 1
研究成果公開促進費		(3,100,000)	3	(注) 1
厚生労働科学研究費補助金		(20,000,000)	12	(注) 1
合計	71,112,839	(329,592,798)	209	

(注) 1 間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として ( ) に記載している。

(24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 資産の部

現金及び預金

(単位:円)

区 分		金 額
現 金		219,108
預金の種類	普通預金	2,553,865,113
	小 計	2,553,865,113
合 計		2,554,084,221

② 負債の部

未払金

(単位:円)

区 分	金 額
物件費	759,569,950
人件費	365,805,362
合 計	1,125,375,312

前受金

(単位:円)

区 分	金 額
授業料	155,405,800
合 計	155,405,800

関連公益法人等

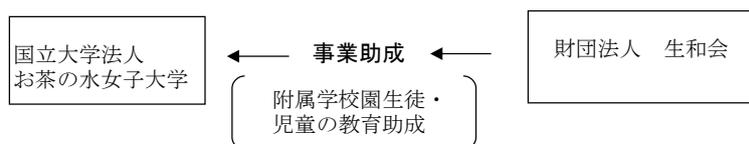
1. 関連公益法人の概要

ア 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の氏名

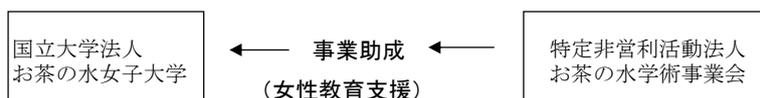
法人の名称	業務の概要	当法人との関係	役員氏名（平成21年3月31日）
財団法人 生和会	お茶の水女子大学附属高等学校、同中学校、同小学校、同幼稚園の生徒、児童及び幼児に対し、お茶の水女子大学東村山郊外園で行なわれる農耕作業を通じて勤労愛好の精神並びに生物愛育を身につけさせるとともに、理科及び技術、家庭科などの教育を助成することを目的とする。なお、事業については、以下のとおり行なう。 一. 試作園、見本園、実験苗圃等の設置、運営。 二. 農園に附属する学習、休養等に必要施設の助成。 三. 農園作業に必要な器具、材料、種苗等の供給。 四. その他この法人の目的を達成するために必要な事業。	関連公益法人	理事長 米田俊彦（お茶の水女子大学大学院人間文化創成科学研究科教授） 常任理事 柴 真理子（お茶の水女子大学大学院人間文化創成科学研究科教授） 理事 近藤和雄（お茶の水女子大学大学院人間文化創成科学研究科教授） 理事 菅本品夫（お茶の水女子大学大学院人間文化創成科学研究科教授） 理事 永原恵三（お茶の水女子大学大学院人間文化創成科学研究科教授） 理事 石井朋子（お茶の水女子大学附属高等学校副校長） 理事 加々美勝久（お茶の水女子大学附属中学校副校長） 監事 若林富男（お茶の水女子大学附属小学校副校長） 監事 宮里曉美（お茶の水女子大学附属幼稚園副園長）
特定非営利活動法人 お茶の水学術事業会	一. 教育・研究活動に関する事業 二. 国際交流に関する事業 三. 教育研究施設等の整備保全に関する事業 四. 経済活動における男女共同参画促進事業 五. 男女共同参画社会のための啓発事業	関連公益法人	理事長 平野由紀子（お茶の水女子大学大学院人間文化創成科学研究科教授） 副理事長 伊藤厚子（お茶の水女子大学名誉教授） 理事 青島朋子 理事 江澤玲子 理事 篠塚英子（お茶の水女子大学名誉教授） 理事 清宮貞雄 理事 鈴木昭英 理事 村重嘉文 監事 鹿住倫世

イ. 関連公益法人等と当法人の取引の関係図

財団法人 生和会



特定非営利活動法人 お茶の水学術事業会



2. 関連公益法人等の財務状況

(単位：円)

法人名	資産	負債	正味財産	事業活動収支の部			投資活動収支の部			財務活動収支の部			当期 収支差額 J=C+F+I
				事業活動 収入 A	事業活動 支出 B	事業活動 収支差額 C=A+B	投資活動 収入 D	投資活動 支出 E	投資活動 収支差額 F=D+E	財務活動 収入 G	財務活動 支出 H	財務活動 収支差額 I=G+H	
財団法人生和会	17,459,558	-	17,459,558	1,751,575	△ 971,122	780,453	1,214	-	1,214	-	-	-	781,667
特定非営利活動法人 お茶の水学術事業会	41,096,198	3,371,912	37,724,286	30,056,940	△ 54,236,332	△ 24,179,392	22,601	-	22,601	-	-	-	△ 24,156,791

3. 関連公益法人等の基本財産等の状況

(単位：円)

法人名	出さん	振出	寄付等明細	運営費	会費	負担金明細
財団法人 生和会	-	-	-	-	-	-
特定非営利活動法人 お茶の水学術事業会	-	-	-	-	-	-

4. 関連公益法人等との取引状況

(単位：円)

法人名	債権債務の明細		債務保証		事業収入	
	未収入金	未払金			当法人との取引	
					金額	割合 (%)
財団法人 生和会	-	-	-	-	-	-
特定非営利活動法人 お茶の水学術事業会	3,604,000	-	-	26,074,370	5,486,160	21.04
(内訳) 競争性のない譲渡取引					(2,085,000)	(8.00)