

財務諸表及び附属明細書

平成30年度期末決算

(第15期)

(自平成30年4月1日)

(至平成31年3月31日)

国立大学法人

滋賀大学

財 務 諸 表

平成 3 0 年度期末決算

(第 1 5 期)

(自 平成 3 0 年 4 月 1 日)

(至 平成 3 1 年 3 月 3 1 日)

国 立 大 学 法 人

滋 賀 大 学

目

次

| 区 | 分 | 記載頁 |
|-------------------|---|-----|
| 貸借対照表 | | 1 頁 |
| 損益計算書 | | 4 頁 |
| キャッシュ・フロー計算書 | | 5 頁 |
| 利益の処分に関する書類 | | 6 頁 |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | | 7 頁 |
| 注記事項 | | 8 頁 |
| 附属明細書 | | 別紙 |

貸 借 対 照 表
(平成31年3月31日)

国立大学法人 滋賀大学

(単位;千円)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

| | | |
|----------|-------------------|-------------------|
| 土地 | | 13,181,418 |
| 建物 | 10,142,718 | |
| 減価償却累計額 | <u>-5,422,952</u> | 4,719,765 |
| 構築物 | 1,429,724 | |
| 減価償却累計額 | <u>-944,774</u> | 484,949 |
| 工具器具備品 | 1,300,054 | |
| 減価償却累計額 | <u>-765,522</u> | 534,532 |
| 図書 | | 2,398,880 |
| 美術品・收藏品 | | 157,440 |
| 船舶 | 96,799 | |
| 減価償却累計額 | <u>-88,743</u> | 8,055 |
| 車両運搬具 | 21,620 | |
| 減価償却累計額 | <u>-18,743</u> | 2,877 |
| 建設仮勘定 | | <u>5,861</u> |
| 有形固定資産合計 | | <u>21,493,781</u> |

2 無形固定資産

| | | |
|----------|--|---------------|
| ソフトウェア | | 9,062 |
| 電話加入権 | | 836 |
| 商標権 | | 60 |
| 意匠権 | | 63 |
| 特許権仮勘定 | | <u>732</u> |
| 無形固定資産合計 | | <u>10,755</u> |

3 投資その他の資産

| | | |
|------------|--|--------------|
| 長期貸付金 | | 100 |
| 敷金保証金 | | 3,163 |
| 預託金 | | 108 |
| 長期前払費用 | | <u>41</u> |
| 投資その他の資産合計 | | <u>3,413</u> |

固定資産合計

21,507,950

II 流動資産

| | | |
|-----------|--|--------------|
| 現金及び預金 | | 1,409,923 |
| 未収学生納付金収入 | | 8,883 |
| 未収入金 | | 16,762 |
| たな卸資産 | | 974 |
| 前払費用 | | 132 |
| その他流動資産 | | <u>2,128</u> |

流動資産合計

1,438,805

資産合計

22,946,756

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 | 862,066 | | |
| 資産見返補助金等 | 217,271 | | |
| 資産見返寄附金 | 104,369 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 1,966,226 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等 | 6,275 | 3,156,209 | |
| 退職給付引当金 | | 400 | |
| 資産除去債務 | | 2,688 | |
| 長期未払金 | | 272,288 | |
| 固定負債合計 | | | 3,431,586 |

II 流動負債

| | | | |
|----------|---------|--|-----------|
| 運営費交付金債務 | 46,342 | | |
| 預り補助金等 | 73 | | |
| 寄附金債務 | 371,405 | | |
| 前受受託研究費 | 13,531 | | |
| 前受共同研究費 | 22,655 | | |
| 前受受託事業費等 | 2,675 | | |
| 前受金 | 222,485 | | |
| 預り金 | 88,723 | | |
| 未払金 | 636,887 | | |
| 未払消費税等 | 5,396 | | |
| 賞与引当金 | 68,931 | | |
| その他の流動負債 | 1,455 | | |
| 流動負債合計 | | | 1,480,564 |
| 負債合計 | | | 4,912,150 |

純資産の部

I 資本金

| | | | |
|-------|------------|--|------------|
| 政府出資金 | 20,256,320 | | |
| 資本金合計 | | | 20,256,320 |

II 資本剰余金

| | | | |
|---------------|------------|--|------------|
| 資本剰余金 | 3,814,709 | | |
| 損益外減価償却累計額(一) | -6,260,363 | | |
| 損益外減損損失累計額(一) | -423 | | |
| 損益外利息費用累計額(一) | -270 | | |
| 資本剰余金合計 | | | -2,446,347 |

III 利益剰余金

| | | | |
|--------------|------------|--|------------|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 39,572 | | |
| 目的積立金 | 86,469 | | |
| 積立金 | 36,521 | | |
| 当期未処分利益 | 62,069 | | |
| (うち当期総利益) | (62,069) | | |
| 利益剰余金合計 | | | 224,633 |
| 純資産合計 | | | 18,034,605 |
| 負債純資産合計 | | | 22,946,756 |

(注1) 減損を認識した固定資産

電話加入権

- ① 減損を認識した固定資産の用途、種類、帳簿価額等の概要
用途(電話加入権)、種類(電話加入権)、帳簿価額(12千円)、数量(1回線)、総額(12千円)
- ② 減損の認識に至った経緯
減損の兆候があり、将来の使用見込みが客観的に存在しないため、減損を認識しました。
- ③ 減損額のうち、損益計算書に計上した金額と、計上していない金額の主要な固定資産ごとの内訳
用途(電話加入権)、種類(電話加入権)、損益計算書に計上した金額(-)、
損益計算書に計上していない金額(10千円)
- ④ 回収可能サービス価額
回収可能サービス価額は、将来の使用見込みがなく使用価値相当額が0円のため、正味売却価額
(1千円)により減損額を算定しました。

(注2) 翌期以降の運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は、2,513,860千円となっております。

(注3) 翌期以降の運営費交付金から充当されるべき引当外賞与見積額は、233,189千円となっております。

損 益 計 算 書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

国立大学法人 滋賀大学

(単位;千円)

| | | | |
|----------------|----------------|------------------|----------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 717,701 | |
| 研究経費 | | 225,450 | |
| 教育研究支援経費 | | 188,404 | |
| 受託研究費 | | 46,676 | |
| 共同研究費 | | 33,857 | |
| 受託事業費 | | 21,427 | |
| 役員人件費 | | 87,305 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員人件費 | 2,917,081 | | |
| 非常勤教員人件費 | <u>203,588</u> | 3,120,670 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員人件費 | 907,150 | | |
| 非常勤職員人件費 | <u>155,469</u> | <u>1,062,620</u> | 5,504,113 |
| 一般管理費 | | | 204,777 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 1,959 | |
| その他の財務費用 | | <u>19</u> | 1,978 |
| 雑損 | | | <u>923</u> |
| 経常費用合計 | | | 5,711,792 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 3,104,453 |
| 授業料収益 | | | 1,812,757 |
| 入学金収益 | | | 260,445 |
| 検定料収益 | | | 102,483 |
| 受託研究収益 | | | 45,296 |
| 共同研究収益 | | | 34,253 |
| 受託事業等収益 | | | 21,427 |
| 寄附金収益 | | | 93,655 |
| 補助金等収益 | | | 21,065 |
| 施設費収益 | | | 31,108 |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 74,354 | | |
| 建仮等見返運営費交付金等戻入 | 109 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 10,384 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 50,293 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | <u>8,616</u> | 143,758 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 50 | | |
| その他の財務収益 | <u>0</u> | 50 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 25,243 | | |
| その他の雑益 | <u>77,862</u> | <u>103,105</u> | |
| 経常収益合計 | | | <u>5,773,862</u> |
| 経常利益 | | | 62,069 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | <u>0</u> | | 0 |
| 臨時利益 | | | |
| 資産見返負債戻入 | <u>0</u> | | <u>0</u> |
| 当期純利益 | | | <u>62,069</u> |
| 当期総利益 | | | <u><u>62,069</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

国立大学法人 滋賀大学

(単位:千円)

| | | |
|-----|------------------------|-------------------------|
| 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 | -735,267 |
| | 人件費支出 | -4,351,199 |
| | その他の業務支出 | -198,426 |
| | 運営費交付金収入 | 3,004,509 |
| | 授業料収入 | 1,732,067 |
| | 入学金収入 | 261,209 |
| | 検定料収入 | 102,483 |
| | 受託研究収入 | 47,128 |
| | 共同研究収入 | 56,585 |
| | 受託事業等収入 | 26,796 |
| | 補助金等収入 | 21,780 |
| | 補助金等の精算による返還金の支出 | -383 |
| | 寄附金収入 | 63,034 |
| | 財産の賃貸等による収入 | 25,246 |
| | 預り金の減少 | -13,290 |
| | その他の収入 | 71,860 |
| | 小計 | <u>114,133</u> |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 114,133 |
| 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 | -89,599 |
| | 有価証券の売却による収入 | 89,599 |
| | 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | -226,580 |
| | 定期預金等の預入による支出 | -1,282,323 |
| | 定期預金等の払戻による収入 | 1,282,323 |
| | 施設費による収入 | 123,194 |
| | 小計 | <u>-103,386</u> |
| | 利息及び配当金の受取額 | 50 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>-103,336</u> |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | ファイナンス・リース債務の償還による支出 | -68,559 |
| | 小計 | <u>-68,559</u> |
| | 利息の支払額 | -1,978 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>-70,538</u> |
| IV | 資金に係る換算差額 | - |
| V | 資金増加額 | -59,740 |
| VI | 資金期首残高 | <u>1,469,664</u> |
| VII | 資金期末残高 | <u><u>1,409,923</u></u> |

(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 | 1,409,923 |
| 期末資金残高 | <u><u>1,409,923</u></u> |

(注2) 重要な非資金取引(現物出資の受入等による資産の取得)

| | |
|------------------------|----------------|
| (1) 寄附受による資産の増加 | <u>16,500</u> |
| (2) ファイナンス・リースによる資産の増加 | <u>386,099</u> |

(注3) 預り金の受入及び払出についてはこれらを相殺し、純額表示しております。

(注4) 預り科学研究費補助金等の受入及び払出については預り金に含めて計上しております。

利益の処分に関する書類

国立大学法人 滋賀大学

(単位:円)

| | | | | |
|----|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | 当期未処分利益 | | | 62,069,963 |
| | 当期総利益 | 62,069,963 | | |
| II | 利益処分類 | | | |
| | 積立金 | | 8,471,992 | |
| | 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項第3項により 文部科学大臣の承認を受けようとする額 | | | |
| | 教育研究の向上及び組織運営改善積立金 | <u>53,597,971</u> | <u>53,597,971</u> | <u>62,069,963</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

国立大学法人 滋賀大学

(単位;千円)

| | | | |
|--------------------|------------------------------------|------------|------------------|
| I 業務費用 | | | |
| (1) 損益計算上の費用 | | | |
| 業務費 | 5,504,113 | | |
| 一般管理費 | 204,777 | | |
| 財務費用 | 1,978 | | |
| 雑損 | 923 | | |
| 臨時損失 | 0 | 5,711,792 | |
| (2) (控除)自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | -1,812,757 | | |
| 入学料収益 | -260,445 | | |
| 検定料収益 | -102,483 | | |
| 受託研究収益 | -45,296 | | |
| 共同研究収益 | -34,253 | | |
| 受託事業等収益 | -21,427 | | |
| 寄附金収益 | -93,655 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入(授業料) | -57,666 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | -10,384 | | |
| 財務収益 | -50 | | |
| 財産貸付料収入 | -25,243 | | |
| その他の雑益 | -48,290 | | |
| 臨時利益 | 0 | -2,511,955 | |
| 業務費用合計 | | | 3,199,836 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 326,844 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | 10 |
| IV | 損益外利息費用相当額 | | 18 |
| V | 損益外除売却差額相当額 | | 16 |
| VI | 引当外賞与増加見積額 | | 9,103 |
| VII | 引当外退職給付増加見積額 | | 21,488 |
| VIII | 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 | 1,025 | |
| | 政府出資の機会費用 | 0 | 1,025 |
| IX 国立大学法人等業務実施コスト | | | <u>3,558,344</u> |

(注1) 引当外退職給付増加見積額には、国又は地方公共団体からの出向職員に係るコスト(47,371千円)を含んでおります。

注記事項

【重要な会計方針】

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30年6月11日改訂)及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針(文部科学省、日本公認会計士協会 平成31年1月31日最終改訂))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

原則として、期間進行基準を採用しております。

なお、退職一時金については費用進行基準を、また、「機能強化経費」「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、文部科学省の指定に従い業務達成基準、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ますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | | | | | | |
|---|---|-------|-------|---|------|-------|
| 建 | 物 | 2～60年 | | | | |
| 構 | 築 | 物 | 2～52年 | | | |
| 工 | 具 | 器 | 具 | 備 | 品 | 2～15年 |
| 車 | 両 | 運 | 搬 | 具 | 2～6年 | |
| 船 | 舶 | 2～5年 | | | | |

受託研究等収入で購入した資産は、研究期間を耐用年数としております。

なお、国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おります。

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第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. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与のうち、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされないものについては、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の引当金を計上しております。

なお、賞与のうち、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるものについては、賞与引当金は計上していません。

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末の同見積額を控除した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

(運営費交付金により財源措置されない教職員)

教職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における自己都合要支給額に基づき退職給付に係る引当金を計上しております。

(その他の職員)

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おります。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 評価基準

低価法を採用しております。

(2) 評価方法

移動平均法を採用しております。

6. 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取引の機会費用の計算方法

近隣の賃借料の市場価格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

「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算定に係る利回りについて(通知)」(平成31年4月12日付け31文科高第51号)に基づき、0%で計算しております。

7. 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おります。

8. 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、税込方式としております。

9. 財務諸表の表示単位

財務諸表及び附属明細書は、利益の処分に関する書類を除き、千円未満切り捨てにより作成しております。

【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、国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。

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、預金のみを保有しており、株式等は保有しておりません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表上、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:千円)

| | 貸借対照表計上額(*1) | 時価(*1) | 差額(*1) |
|------------|--------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 1,409,923 | 1,409,923 | - |
| (2) 長期未払金 | (272,288) | (272,288) | - |
| (3) 未払金 | (636,887) | (636,887) | - |

(*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。

(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) 未払金

リース取引に係る未払金については、新規に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出する方法により算定しております。

その他未払金については、短期で決済されるため、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。

【賃貸等不動産の時価等の開示に関する事項】

当法人は、賃貸等不動産を保有しておりますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

【退職給付関係】

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(単位:千円)

| | |
|---------------|-----|
| 期首における退職給付引当金 | 290 |
| 退職給付費用 | 109 |
| 退職給付への支払額 | - |
| 期末における退職給付引当金 | 400 |

(2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用 109 千円

【資産除去債務に関する事項】

1. 資産除去債務の概要

土地の賃貸借契約等に伴う原状回復義務に関する除去費用を計上しています。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を耐用年数と見積もり、耐用年数に応じた利付国債の流通利回りによる割引率にて算定しています。

3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

(単位:千円)

| | |
|------------|-------|
| 期首残高 | 2,669 |
| 時の経過による調整額 | 18 |
| 期末残高 | 2,688 |

【重要な債務負担行為】

該当事項はありません。

【重要な後発事象】

該当事項はありません。

附 属 明 細 書

平成 3 0 年度期末決算

(第 1 5 期)

(自 平成 3 0 年 4 月 1 日)

(至 平成 3 1 年 3 月 3 1 日)

国 立 大 学 法 人

滋 賀 大 学

目

次

| 番 号 | 区 分 | 記 載 頁 |
|----------|---|-------|
| (1) | 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第90 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」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 頁 |
| (2) | たな卸資産の明細 | 2 頁 |
| (3) | 無償使用国有財産等の明細 | 2 頁 |
| (4) | PFIの明細 | 2 頁 |
| (5) | 有価証券の明細 | 2 頁 |
| (5) - 1 | 流動資産として計上された有価証券 | 2 頁 |
| (5) - 2 | 投資その他の資産として計上された有価証券 | 3 頁 |
| (6) | 出資金の明細 | 3 頁 |
| (7) | 長期貸付金の明細 | 4 頁 |
| (8) | 借入金の明細 | 4 頁 |
| (9) | 国立大学法人等債の明細 | 4 頁 |
| (10) | 引当金の明細 | 4 頁 |
| (10) - 1 | 引当金の明細 | 4 頁 |
| (10) - 2 | 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 4 頁 |
| (10) - 3 | 退職給付引当金の明細 | 4 頁 |
| (11) | 資産除去債務の明細 | 5 頁 |
| (12) | 保証債務の明細 | 5 頁 |
| (13) | 資本金及び資本剰余金の明細 | 5 頁 |
| (14) | 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 6 頁 |
| (14) - 1 | 積立金の明細 | 6 頁 |
| (14) - 2 | 目的積立金の取崩しの明細 | 6 頁 |
| (15) | 業務費及び一般管理費の明細 | 6 頁 |
| (16) | 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 9 頁 |
| (16) - 1 | 運営費交付金債務 | 9 頁 |
| (16) - 2 | 運営費交付金収益 | 9 頁 |

目

次

| 番 号 | 区 分 | 記 載 頁 |
|----------|------------------------|-------|
| (17) | 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | 9 頁 |
| (17) - 1 | 施設費の明細 | 9 頁 |
| (17) - 2 | 補助金等の明細 | 10 頁 |
| (18) | 役員及び教職員の給与の明細 | 11 頁 |
| (19) | 開示すべきセグメント情報 | 12 頁 |
| (20) | 寄附金債務の明細及び寄附金の受入額の明細 | 13 頁 |
| (20) - 1 | 寄附金債務の明細 | 13 頁 |
| (20) - 2 | 寄附金の受入額の明細 | 13 頁 |
| (21) | 受託研究の明細 | 13 頁 |
| (22) | 共同研究の明細 | 13 頁 |
| (23) | 受託事業等の明細 | 14 頁 |
| (24) | 科学研究費補助金の明細 | 14 頁 |
| (25) | 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 14 頁 |
| (25) - 1 | 期末の現金及び預金の残高 | 14 頁 |
| (25) - 2 | 期末の資産見返物品受贈額の残高 | 15 頁 |
| (25) - 3 | 期末の未払金の残高 | 15 頁 |

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第90 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」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;千円)

| 資産の種類 | 期残 | 首高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残 | 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 | 9,381,131 | 35,926 | 208 | 9,416,849 | 5,218,340 | 290,261 | - | - | - | 4,198,509 | |
| | 構築物 | 1,221,117 | 56,159 | 508 | 1,276,769 | 884,887 | 34,973 | - | - | - | 391,881 | |
| | 工具器具備品 | 106,001 | - | 4,878 | 101,122 | 95,187 | 1,609 | - | - | - | 5,935 | |
| | 図書 | 57,653 | - | 16 | 57,637 | - | - | - | - | - | 57,637 | |
| | 船舶 | 12,550 | - | - | 12,550 | 12,549 | - | - | - | - | 0 | |
| | 車両運搬具 | 5,369 | - | - | 5,369 | 5,369 | - | - | - | - | 0 | |
| | 計 | 10,783,824 | 92,085 | 5,610 | 10,870,299 | 6,216,335 | 326,844 | - | - | - | 4,653,964 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 632,784 | 93,084 | - | 725,868 | 204,612 | 36,992 | - | - | - | 521,256 | |
| | 構築物 | 141,693 | 11,261 | - | 152,955 | 59,887 | 9,791 | - | - | - | 93,068 | |
| | 工具器具備品 | 1,083,973 | 429,279 | 314,321 | 1,198,932 | 670,335 | 150,387 | - | - | - | 528,596 | (注1) |
| | 図書 | 2,334,661 | 15,460 | 8,879 | 2,341,242 | - | - | - | - | - | 2,341,242 | |
| | 船舶 | 84,249 | - | - | 84,249 | 76,193 | 5,195 | - | - | - | 8,055 | |
| | 車両運搬具 | 16,240 | 10 | - | 16,251 | 13,373 | 1,161 | - | - | - | 2,877 | |
| | 計 | 4,293,602 | 549,097 | 323,200 | 4,519,498 | 1,024,401 | 203,528 | - | - | - | 3,495,096 | |
| 非償却資産 | 土地 | 13,181,418 | - | - | 13,181,418 | - | - | - | - | - | 13,181,418 | |
| | 美術品・收藏品 | 155,002 | 2,437 | - | 157,440 | - | - | - | - | - | 157,440 | |
| | 建設仮勘定 | - | 73,493 | 67,631 | 5,861 | - | - | - | - | - | 5,861 | |
| | 計 | 13,336,420 | 75,931 | 67,631 | 13,344,720 | - | - | - | - | - | 13,344,720 | |
| 有形固定資産 合計 | 土地 | 13,181,418 | - | - | 13,181,418 | - | - | - | - | - | 13,181,418 | |
| | 建物 | 10,013,916 | 129,010 | 208 | 10,142,718 | 5,422,952 | 327,253 | - | - | - | 4,719,765 | |
| | 構築物 | 1,362,811 | 67,421 | 508 | 1,429,724 | 944,774 | 44,764 | - | - | - | 484,949 | |
| | 工具器具備品 | 1,189,974 | 429,279 | 319,200 | 1,300,054 | 765,522 | 151,996 | - | - | - | 534,532 | |
| | 図書 | 2,392,315 | 15,460 | 8,895 | 2,398,880 | - | - | - | - | - | 2,398,880 | |
| | 美術品・收藏品 | 155,002 | 2,437 | - | 157,440 | - | - | - | - | - | 157,440 | |
| | 船舶 | 96,799 | - | - | 96,799 | 88,743 | 5,195 | - | - | - | 8,055 | |
| | 車両運搬具 | 21,610 | 10 | - | 21,620 | 18,743 | 1,161 | - | - | - | 2,877 | |
| | 建設仮勘定 | - | 73,493 | 67,631 | 5,861 | - | - | - | - | - | 5,861 | |
| | 計 | 28,413,848 | 717,113 | 396,443 | 28,734,518 | 7,240,736 | 530,372 | - | - | - | 21,493,781 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | 44,027 | - | - | 44,027 | 44,027 | - | - | - | - | 0 | |
| | 計 | 44,027 | - | - | 44,027 | 44,027 | - | - | - | - | 0 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | ソフトウェア | 151,895 | 2,700 | - | 154,595 | 145,532 | 9,193 | - | - | - | 9,062 | |
| | 電話加入権 | 1,260 | - | - | 1,260 | - | - | 423 | - | 10 | 836 | |
| | 商標権 | 96 | - | - | 96 | 35 | 9 | - | - | - | 60 | |
| | 意匠権 | 117 | - | - | 117 | 54 | 16 | - | - | - | 63 | |
| | 特許権仮勘定 | 130 | 710 | 109 | 732 | - | - | - | - | - | 732 | |
| | 計 | 153,499 | 3,410 | 109 | 156,800 | 145,621 | 9,219 | 423 | - | 10 | 10,755 | |
| 無形固定資産 合計 | ソフトウェア | 195,923 | 2,700 | - | 198,623 | 189,560 | 9,193 | - | - | - | 9,062 | |
| | 電話加入権 | 1,260 | - | - | 1,260 | - | - | 423 | - | 10 | 836 | |
| | 商標権 | 96 | - | - | 96 | 35 | 9 | - | - | - | 60 | |
| | 意匠権 | 117 | - | - | 117 | 54 | 16 | - | - | - | 63 | |
| | 特許権仮勘定 | 130 | 710 | 109 | 732 | - | - | - | - | - | 732 | |
| | 計 | 197,527 | 3,410 | 109 | 200,828 | 189,649 | 9,219 | 423 | - | 10 | 10,755 | |
| その他の資産 | 長期貸付金 | 220 | - | 120 | 100 | - | - | - | - | - | 100 | |
| | 敷金保証金 | 4,033 | - | 870 | 3,163 | - | - | - | - | - | 3,163 | |
| | 預託金 | 108 | - | - | 108 | - | - | - | - | - | 108 | |
| | 長期前払費用 | 48 | 17 | 23 | 41 | - | - | - | - | - | 41 | |
| | 計 | 4,410 | 17 | 1,014 | 3,413 | - | - | - | - | - | 3,413 | |

(注1) 当期増加額のうち主なものは次の通りです。

情報基盤システム 一式(ファイナンス・リース) 386,099千円

(2) たな卸資産の明細

(単位;千円)

| 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 | 1,627 | 5,640 | - | 6,293 | - | 974 | |

(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 | 摘 要 |
|-----|---------|-------------|--------------|-----|------------------|-----|
| 土 地 | 艇 庫 敷 地 | 滋賀県彦根市尾末町地先 | 415.65 (㎡) | — | 395 (千円) | |
| | 艇 庫 敷 地 | 彦根市馬場二丁目 | 475.20 (㎡) | — | 452 (千円) | |
| | 棧 橋 等 | 大津市平津一丁目9-8 | 55.48 (㎡) | — | 53 (千円) | |
| | 棧 橋 等 | 大津市御殿浜用地 | 120.00 (㎡) | — | 114 (千円) | |
| | 用 水 路 | 彦根市長曾根町 | 13.60 (㎡) | — | 11 (千円) | |
| 合 計 | | | 1,079.93 (㎡) | — | 1,025 (千円) | |

(4) PFIの明細

(単位;千円)

| 事 業 名 | 事 業 概 要 | 施 設 所 有 形 態 | 契 約 先 | 契 約 期 間 | 摘 要 |
|-------|---------|-------------|-------|---------|-----|
| | | | | | |
| | | 該当ありません | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

(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;千円)

| 売 買 目 的 債 券 | 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 | 摘 要 |
|--------------------|-------------|---------|---------|--------------------|---------------------------------|-----|
| | | | | | | |
| | | | | | - | |
| | 計 | 該当ありません | | | - | |
| 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 |
| | | | | | | |
| | | | | | - | |
| | 計 | 該当ありません | | | - | |
| 貸 借 対 照 表 計 上 額 | | | | | - | |

(5) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位;千円)

| 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 含まれた額 | 摘要 | | |
|--------------|---------|------|------|--------------|----------------|---------------------|----|--|
| | | | - | - | - | - | | |
| | 該当ありません | | | | | | | |
| | 計 | - | - | - | - | | | |
| その他の有価証券 | 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 含まれた額 | その他有価 証券評価差 額 | 摘要 | |
| | | - | - | - | - | - | | |
| | 該当ありません | | | | | | | |
| | 計 | - | - | - | - | - | | |
| 貸借対照表 計上額 | / | | | | | | | |

| 関係会社株式 | 銘柄 | 取得価額 | 純資産持分割 合を乗じた価額 | 貸借対照表 計上額 | 当期損益に 含まれた額 | 摘要 | | |
|-------------------|---------|------|-------------------|--------------|----------------|----|--|--|
| | | | - | - | - | - | | |
| | 該当ありません | | | | | | | |
| | 計 | - | - | - | - | | | |
| 関係会社株式 (基準第85) | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 純資産持分割 合を乗じた価額 | 貸借対照表 計上額 | 当期損益外 処理した額 | 摘要 | | |
| | | - | - | - | - | - | | |
| | 該当ありません | | | | | | | |
| | 計 | - | - | - | - | - | | |
| 貸借対照表 計上額 | / | | | | | | | |

| その他の関係会 社有価証券 | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 貸借対照表 計上額 | 当期損益に 含まれた額 | その他有価 証券評価差 額 | 摘要 | | |
|-----------------------------|---------|------|--------------|----------------|-----------------------------------|----|--|--|
| | | | - | - | - | - | | |
| | 該当ありません | | | | | | | |
| | 計 | - | - | - | - | | | |
| その他の関係会 社有価証券 (基準第85) | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 貸借対照表 計上額 | 当期損益に 含まれた額 | 当期損益外 処理をしたそ の他有価証 券評価差額 | 摘要 | | |
| | | - | - | - | - | - | | |
| | 該当ありません | | | | | | | |
| | 計 | - | - | - | - | - | | |
| 貸借対照表 計上額 | / | | | | | | | |

(6) 出資金の明細

(単位;千円)

| 会社名 | 主たる業務内容 | 期首残高 | 当 増 加 額 | 当 減 少 額 | 期末残高 (出資比率) | 摘要 |
|-----|---------|------|------------------|------------------|----------------|----|
| | | | | | (%) | |
| | | | | | (%) | |
| 計 | | | | | | |

(7) 長期貸付金の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|-------------------------------|------|-------|-------|-----|------|------|
| | | | 回収額 | 償却額 | | |
| その他長期貸付金 滋賀大学学生特別支援政策パッケージ | 220 | - | 120 | - | 100 | (注1) |
| 計 | 220 | - | 120 | - | 100 | |

(注1) 短期貸付金への振替額を回収額に含めております。

(8) 借入金の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 平均利率(%) | 返済期限 | 摘要 |
|-----|------|-------|---------|------|---------|------|----|
| | | | 該当ありません | | | | |
| 計 | | | | | | | |

(9) 国立大学法人等債の明細

(単位:千円)

| 銘 柄 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 利率(%) | 償還期限 | 摘要 |
|-----|------|-------|---------|------|-------|------|----|
| | | | 該当ありません | | | | |
| 計 | | | | | | | |

(10) 引当金の明細

(10)-1 引当金の明細

(単位:千円)

| 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 | 72,201 | 68,931 | 72,201 | - | 68,931 | |
| 計 | 72,201 | 68,931 | 72,201 | - | 68,931 | |

(10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:千円)

| 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 | | | 該当ありません | | | | |
| 計 | | | | | | | |

(10)-3 退職給付引当金の明細

(単位:千円)

| 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 | 290 | 109 | - | 400 | |
| 退職一時金に係る債務 | 290 | 109 | - | 400 | |
| 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 | 290 | 109 | - | 400 | |

(11) 資産除去債務の明細

(単位:千円)

| 区 | 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|----------------|---|-------|-------|-------|-------|-----------|
| 賃貸契約における原状回復義務 | | 2,669 | 18 | - | 2,688 | 基準90の特定有り |

(12) 保証債務の明細

| 区 | 分 | 期首残高 | | 当期増加 | | 当期減少 | | 期末残高 | | 保証料収益 |
|---------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 金額 |
| | | | (千円) | | (千円) | | (千円) | | (千円) | |
| 該当ありません | | | | | | | | | | |

(13) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

| 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 | 20,256,320 | - | - | 20,256,320 | |
| | 計 | 20,256,320 | - | - | 20,256,320 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 施設費 | 3,229,653 | (19,000) 92,085 | - | 3,321,738 | (注1)(注5) |
| | 授業料 | 5,640 | 281 | - | 5,922 | 古文書等の取得 |
| | 寄附金等 | 45,938 | 2,078 | - | 48,016 | 古文書等の取得 |
| | 目的積立金 | 594,431 | - | - | 594,431 | |
| | 国からの譲与 | -149,789 | - | 5,610 | -155,400 | (注2) |
| | 計 | 3,725,874 | 94,445 | 5,610 | 3,814,709 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 5,939,113 | 326,844 | 5,594 | 6,260,363 | (注2) |
| | 損益外減損損失累計額 | 413 | 10 | - | 423 | (注3) |
| | 損益外利息費用累計額 | 251 | 18 | - | 270 | (注4) |
| 差引計 | -2,213,903 | -232,428 | 16 | -2,446,347 | | |

(注1) 固定資産の取得による増加額を計上しております。

(注2) 当期増加額は特定の償却資産の減価償却、当期減少額は特定の償却資産の除却に係る額を計上しております。

(注3) 電話加入権の減損処理に係る額を計上しております。

(注4) 資産除去債務に対する利息の額を計上しております。

(注5) 上段()内には、大学改革支援・学位授与機構からの受入相当額を記載しております。

(14) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(14)－1 積立金の明細

(単位;千円)

| 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1項積立金 | 5,758 | 30,762 | - | 36,521 | (注1) |
| 準用通則法第44条3項積立金 | 37,605 | 48,863 | - | 86,469 | (注1) |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 39,572 | - | - | 39,572 | |
| 計 | 82,936 | 79,626 | - | 162,563 | |

(注1) 当期増加額は前期の利益処分によるものであります。

(14)－2 目的積立金の取崩しの明細

(単位;千円)

| 積立金の名称 及び事業名 | | | | |
|-----------------|---------|--|--|---|
| | | | | 計 |
| | | | | |
| | 該当ありません | | | |
| 合計 | | | | |

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位;千円)

| | | |
|-----------|---------|---------|
| 教育経費 | | |
| 消耗品費 | 66,456 | |
| 備品費 | 12,844 | |
| 印刷製本費 | 28,736 | |
| 水道光熱費 | 56,288 | |
| 旅費交通費 | 37,125 | |
| 通信運搬費 | 5,379 | |
| 賃借料 | 7,688 | |
| 出版物費 | 172 | |
| 修繕費 | 77,727 | |
| 保守費 | 29,096 | |
| 損害保険料 | 543 | |
| 広告宣伝費 | 777 | |
| 行事費 | 1,847 | |
| 諸会費 | 5,286 | |
| 会議費 | 532 | |
| 報酬・委託・手数料 | 11,479 | |
| 委託費 | 77,530 | |
| 支払手数料 | 138 | |
| 奨学費 | 209,927 | |
| 租税公課 | 17 | |
| 減価償却費 | 84,921 | |
| 貸倒損失 | 2,946 | |
| 雑費 | 238 | 717,701 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 45,459 | |
| 備品費 | 22,345 | |
| 印刷製本費 | 37,413 | |
| 水道光熱費 | 12,829 | |
| 旅費交通費 | 37,567 | |

| | | | | |
|-----------|--------|--------|--------|---------|
| 通信運搬費 | | | 2,286 | |
| 賃借料 | | | 6,727 | |
| 修繕費 | | | 9,759 | |
| 保守費 | | | 8,815 | |
| 損害保険料 | | | 121 | |
| 広告宣伝費 | | | 415 | |
| 諸会費 | | | 5,803 | |
| 会議費 | | | 401 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 5,876 | |
| 委託費 | | | 9,529 | |
| 支払手数料 | | | 285 | |
| 奨学費 | | | 1,070 | |
| 租税公課 | | | 1,364 | |
| 減価償却費 | | | 17,371 | |
| 特許権償却費 | | | 4 | |
| 雑費 | | | 2 | 225,450 |
| 教育研究支援経費 | | | | |
| 消耗品費 | | | 24,183 | |
| 備品費 | | | 1,573 | |
| 印刷製本費 | | | 112 | |
| 水道光熱費 | | | 8,460 | |
| 旅費交通費 | | | 636 | |
| 通信運搬費 | | | 13,517 | |
| 賃借料 | | | 3,546 | |
| 修繕費 | | | 2,790 | |
| 保守費 | | | 10,015 | |
| 諸会費 | | | 210 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 55 | |
| 委託費 | | | 36,870 | |
| 支払手数料 | | | 0 | |
| 減価償却費 | | | 86,277 | |
| 雑費 | | | 153 | 188,404 |
| 受託研究費 | | | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 6,360 | | | |
| 賞与 | 38 | | | |
| 法定福利費 | 1,275 | 7,674 | 7,674 | |
| 消耗品費 | | | 4,120 | |
| 備品費 | | | 2,992 | |
| 水道光熱費 | | | 4,140 | |
| 旅費交通費 | | | 5,138 | |
| 通信運搬費 | | | 16 | |
| 賃借料 | | | 56 | |
| 修繕費 | | | 301 | |
| 保守費 | | | 1,098 | |
| 諸会費 | | | 154 | |
| 会議費 | | | 22 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 630 | |
| 委託費 | | | 12,947 | |
| 租税公課 | | | 621 | |
| 減価償却費 | | | 6,758 | 46,676 |
| 共同研究費 | | | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 23,246 | | | |
| 賞与 | 37 | | | |
| 法定福利費 | 1,294 | 24,579 | 24,579 | |
| 消耗品費 | | | 2,016 | |
| 備品費 | | | 768 | |
| 水道光熱費 | | | 164 | |

| | | | | |
|-----------|-------|-------|-----------|-----------|
| 旅費交通費 | | | 993 | |
| 賃借料 | | | 14 | |
| 保守費 | | | 233 | |
| 諸会費 | | | 8 | |
| 会議費 | | | 8 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 1,126 | |
| 租税公課 | | | 1,945 | |
| 減価償却費 | | | 1,999 | 33,857 |
| 受託事業費 | | | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 5,098 | 5,098 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 1,331 | 1,331 | 6,429 | |
| 消耗品費 | | | 2,792 | |
| 備品費 | | | 357 | |
| 印刷製本費 | | | 997 | |
| 水道光熱費 | | | 914 | |
| 旅費交通費 | | | 2,227 | |
| 通信運搬費 | | | 903 | |
| 賃借料 | | | 578 | |
| 保守費 | | | 435 | |
| 損害保険料 | | | 2 | |
| 会議費 | | | 19 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 2,181 | |
| 委託費 | | | 2,408 | |
| 租税公課 | | | 565 | |
| 減価償却費 | | | 613 | 21,427 |
| 役員人件費 | | | | |
| 報酬 | | | 58,597 | |
| 賞与 | | | 19,231 | |
| 賞与引当金繰入額 | | | 1,530 | |
| 法定福利費 | | | 7,946 | 87,305 |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | | | 1,809,479 | |
| 賞与 | | | 579,109 | |
| 賞与引当金繰入額 | | | 45,759 | |
| 退職給付費用 | | | 105,022 | |
| 法定福利費 | | | 377,710 | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | | | 192,815 | |
| 法定福利費 | | | 10,772 | 3,120,670 |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | | | 521,002 | |
| 賞与 | | | 149,700 | |
| 賞与引当金繰入額 | | | 11,160 | |
| 退職給付費用 | | | 117,075 | |
| 法定福利費 | | | 108,212 | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | | | 135,415 | |
| 賞与 | | | 2,577 | |
| 賞与引当金繰入額 | | | 1,095 | |
| 退職給付費用 | | | 145 | |
| 法定福利費 | | | 16,235 | 1,062,620 |
| 一般管理費 | | | | |
| 消耗品費 | | | 30,466 | |
| 備品費 | | | 3,811 | |
| 印刷製本費 | | | 5,318 | |
| 水道光熱費 | | | 13,166 | |
| 旅費交通費 | | | 14,245 | |
| 通信運搬費 | | | 8,771 | |

| | | |
|-----------|--------|---------|
| 賃借料 | 1,077 | |
| 福利厚生費 | 3,878 | |
| 修繕費 | 10,224 | |
| 保守費 | 46,844 | |
| 損害保険料 | 4,261 | |
| 広告宣伝費 | 1,819 | |
| 行事費 | 10 | |
| 諸会費 | 5,307 | |
| 会議費 | 25 | |
| 報酬・委託・手数料 | 14,517 | |
| 委託費 | 19,623 | |
| 支払手数料 | 2,172 | |
| 租税公課 | 3,984 | |
| 減価償却費 | 14,778 | |
| 特許権償却費 | 22 | |
| 雑費 | 447 | 204,777 |

(注1)人件費の定義については、「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)」によっております。

(注2)常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究等により雇用する者を除いた職員としております。

(注3)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」以外の職員としております。

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16)－1 運営費交付金債務

(単位:千円)

| 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28年度 | 3,750 | - | - | - | - | - | 3,750 |
| 平成29年度 | 142,536 | - | 133,964 | - | - | 133,964 | 8,572 |
| 平成30年度 | - | 3,004,509 | 2,970,489 | - | - | 2,970,489 | 34,019 |
| 合計 | 146,287 | 3,004,509 | 3,104,453 | - | - | 3,104,453 | 46,342 |

(16)－2 運営費交付金収益

(単位:千円)

| 業務等区分 | 28年度交付分 | 29年度交付分 | 30年度交付分 | 合計 |
|--------|---------|---------|-----------|-----------|
| 期間進行基準 | - | - | 2,746,172 | 2,746,172 |
| 費用進行基準 | - | 133,964 | 110,331 | 244,295 |
| 業務達成基準 | - | - | 113,986 | 113,986 |
| 合計 | - | 133,964 | 2,970,489 | 3,104,453 |

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17)－1 施設費の明細

(単位:千円)

| 区分 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | 摘要 |
|-----------------------------|---------|----------------|--------|--------|-----|----|
| | | 建設仮勘定 見返施設費 | 資本剰余金 | 収益 | その他 | |
| 大学改革支援・学位授与機構 | | | | | | |
| 営繕事業 | 19,000 | - | 19,000 | - | - | |
| 文部科学省交付金 | | | | | | |
| (石山)総合研究棟改修 (環境総合研究センター) | 75,438 | - | 73,085 | 2,352 | - | |
| 総合研究棟改修(経済学系) | 28,756 | - | - | 28,756 | - | |
| 計 | 123,194 | - | 92,085 | 31,108 | - | |

(17) - 2 補助金等の明細

(単位;千円)

| 名称 | 交付元 | 経費の別 | 期首高 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | | | 期末残高 | 摘要 |
|--|-------|------|--------|-------|------------|----------|-----|----------|--------|-----|------|--------------------|
| | | | | | 建設仮勘見返補助金等 | 資産見返補助金等 | 資本金 | 長期預り補助金等 | 収益 | その他 | | |
| 大学改革推進等補助金(知)の拠点大学による地方創生推進事業 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 3,729 | - | - | - | - | 3,657 | 71 | - | 当期交付決定額 3,729 |
| 平成30年度研究拠点形成費等補助金(Society5.0に対応した高度技術人材育成事業) | 文部科学省 | 直接経費 | - | 9,000 | - | 642 | - | - | 8,357 | - | - | 当期交付決定額 9,000 |
| 平成30年度研究拠点形成費等補助金(Society5.0に対応した高度技術人材育成事業) | 文部科学省 | 間接経費 | - | 1,350 | - | - | - | - | 1,350 | - | - | 当期交付決定額 1,350 |
| 国立大学機能強化推進補助金(機能強化促進費) | 文部科学省 | 直接経費 | - | 7,401 | - | - | - | - | 7,401 | - | - | 当期交付決定額 7,401 |
| 森林環境学習「やまのこ」事業補助金(附属小学校) | 滋賀県 | 直接経費 | - | 240 | - | - | - | - | 240 | - | - | 当期交付決定額 240 |
| 森林環境学習「やまのこ」事業補助金(特別支援学校) | 滋賀県 | 直接経費 | - | 60 | - | - | - | - | 60 | - | - | 当期交付決定額 60 |
| 合計 | 直接経費 | - | 20,430 | - | 642 | - | - | - | 19,715 | 71 | - | 当期交付決定額 20,430 |
| | 間接経費 | - | 1,350 | - | - | - | - | - | 1,350 | - | - | 当期交付決定額 1,350 |
| | 計 | - | 21,780 | - | 642 | - | - | - | 21,065 | 71 | - | 当期交付決定額 100,554 |

(注1) 貸借対照表上の預り補助金等73千円は、返還予定のものであります。

(18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位;千円、人)

| 区分 | 報酬又は給与 | | 法定福利費 | | 退職給付 | |
|----|--------|----------------------------|----------------|------------------------|------------------------|--------------|
| | 金額 | 支給人員 | 金額 | 金額 | 支給人員 | |
| 役員 | 常勤 | (74,923) 74,923 | (5) 5 | (7,946) 7,946 | (-) - | (-) - |
| | 非常勤 | (-) 4,435 | (-) 2 | (-) - | (-) - | (-) - |
| | 計 | (74,923) 79,358 | (5) 7 | (7,946) 7,946 | (-) - | (-) - |
| 教員 | 常勤 | (2,426,211) 2,434,347 | (281) 282 | (376,392) 377,710 | (105,022) 105,022 | (10) 10 |
| | 非常勤 | (-) 192,815 | (-) 210 | (-) 10,772 | (-) - | (-) - |
| | 計 | (2,426,211) 2,627,163 | (281) 492 | (376,392) 388,483 | (105,022) 105,022 | (10) 10 |
| 職員 | 常勤 | (668,931) 681,862 | (107) 112 | (106,161) 108,212 | (117,075) 117,075 | (10) 10 |
| | 非常勤 | (-) 139,088 | (-) 120 | (-) 16,235 | (-) 145 | (-) 1 |
| | 計 | (668,931) 820,950 | (107) 232 | (106,161) 124,448 | (117,075) 117,221 | (10) 11 |
| 合計 | 常勤 | (3,170,065) 3,191,133 | (393) 399 | (490,500) 493,870 | (222,097) 222,097 | (20) 20 |
| | 非常勤 | (-) 336,339 | (-) 332 | (-) 27,008 | (-) 145 | (-) 1 |
| | 計 | (3,170,065) 3,527,473 | (393) 731 | (490,500) 520,879 | (222,097) 222,243 | (20) 21 |

(注1) 役員に対する報酬等及び教職員に対する給与の支給基準は、一般職の職員の給与に関する法律(昭和25年法律第95号)及び人事院規則に準じて、本学の役員報酬規程及び職員給料規程を定めております。

(注2) 役員に対する退職給付の支給基準は、本学の役員退職手当規程を定めております。

(注3) 教職員に対する退職給付の支給基準は、国家公務員退職手当法(昭和28年法律第182号)に準じて、本学の職員退職手当規程を定めております。

(注4) 報酬又は給与等及び法定福利費の支給人数は、年間平均支給人員数を記載しております。退職給付の支給人員数は、退職金の年間支給人員数を記載しております。

(注5) 報酬又は給与等欄には賞与引当金繰入額(59,544千円)が含まれております。退職給付欄には退職給付引当金繰入額(109千円)が含まれております。

(注6) 人件費の定義については、「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)」によっております。

(注7) 常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「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としております。

(注8) 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」以外の職員としております。

(注9) 支給額について、上段()内には、「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日付け人事課長 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」支給額を記載しております。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位;千円)

| 区 分 | 大 学 | 附 属 学 校 | 小 計 | 法 人 共 通 | 合 計 |
|----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| 業務費用 | | | | | |
| 業務費 | 4,623,852 | 880,261 | 5,504,113 | - | 5,504,113 |
| 教育経費 | 653,322 | 64,378 | 717,701 | - | 717,701 |
| 研究経費 | 224,373 | 1,077 | 225,450 | - | 225,450 |
| 教育研究支援経費 | 188,404 | - | 188,404 | - | 188,404 |
| 受託研究費 | 46,676 | - | 46,676 | - | 46,676 |
| 共同研究費 | 33,857 | - | 33,857 | - | 33,857 |
| 受託事業費 | 15,810 | 5,617 | 21,427 | - | 21,427 |
| 人件費 | 3,461,407 | 809,188 | 4,270,595 | - | 4,270,595 |
| 一般管理費 | 202,320 | 2,456 | 204,777 | - | 204,777 |
| 財務費用 | 1,978 | - | 1,978 | - | 1,978 |
| 雑損 | 916 | 6 | 923 | - | 923 |
| 小 計 | 4,829,068 | 882,724 | 5,711,792 | - | 5,711,792 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 2,451,086 | 653,367 | 3,104,453 | - | 3,104,453 |
| 学生納付金収益 | 2,163,166 | 12,520 | 2,175,686 | - | 2,175,686 |
| 受託研究等収益 | 45,296 | - | 45,296 | - | 45,296 |
| 共同研究収益 | 34,253 | - | 34,253 | - | 34,253 |
| 受託事業等収益 | 15,314 | 6,113 | 21,427 | - | 21,427 |
| 寄附金収益 | 89,210 | 4,445 | 93,655 | - | 93,655 |
| 補助金等収益 | 20,765 | 300 | 21,065 | - | 21,065 |
| 施設費収益 | 31,108 | - | 31,108 | - | 31,108 |
| 資産見返負債戻入 | 134,147 | 9,610 | 143,758 | - | 143,758 |
| 財務収益 | - | - | - | 50 | 50 |
| 雑益 | 103,084 | 21 | 103,105 | - | 103,105 |
| 小 計 | 5,087,434 | 686,378 | 5,773,812 | 50 | 5,773,862 |
| 業務損益 | 258,365 | -196,345 | 62,019 | 50 | 62,069 |
| 土地 | 10,009,817 | 3,171,600 | 13,181,418 | - | 13,181,418 |
| 建物 | 4,385,830 | 333,935 | 4,719,765 | - | 4,719,765 |
| 構築物 | 445,579 | 39,370 | 484,949 | - | 484,949 |
| 図書 | 2,398,880 | - | 2,398,880 | - | 2,398,880 |
| その他の固定資産 | 718,860 | 4,076 | 722,936 | - | 722,936 |
| 流動資産 | 18,421 | 10,460 | 28,881 | 1,409,923 | 1,438,805 |
| 帰属資産 | 17,977,389 | 3,559,443 | 21,536,832 | 1,409,923 | 22,946,756 |

(注1)セグメントの区分方法

セグメントは業務に応じて附属学校と大学の2つに区分し、各セグメントに配賦しない業務損益及び帰属資産は法人共通に計上しております。

(注2)業務収益のうち法人共通(50千円)は各セグメントに配賦不能の収益であり、その主な内訳は、受取利息(50千円)です。

(注3)帰属資産のうち法人共通(1,409,923千円)は各セグメントに配賦しなかった資産で、その主な内訳は現金及び預金(1,409,923千円)です。

(注4)目的積立金の取り崩しを財源とする費用の発生額は以下のとおりです。

(単位;千円)

| 区 分 | 大 学 | 附 属 学 校 | 小 計 | 法 人 共 通 | 合 計 |
|--------|-----|---------|-----|---------|-----|
| 費用の発生額 | - | 該当ありません | - | - | - |

(注5)減価償却費、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、損益外利息費用相当額及び損益外除却差額相当額並びに引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は以下のとおりです。

(単位;千円)

| 区 分 | 大 学 | 附 属 学 校 | 小 計 | 法 人 共 通 | 合 計 |
|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 減価償却費 | 203,136 | 9,610 | 212,747 | - | 212,747 |
| 損益外減価償却相当額 | 291,282 | 35,562 | 326,844 | - | 326,844 |
| 損益外減損損失相当額 | - | 10 | 10 | - | 10 |
| 損益外利息費用相当額 | 18 | - | 18 | - | 18 |
| 損益外除却差額相当額 | 16 | - | 16 | - | 16 |
| 引当外賞与増加見積額 | 7,190 | 1,913 | 9,103 | - | 9,103 |
| 引当外退職給付増加見積額 | -22,955 | 44,443 | 21,488 | - | 21,488 |

(20) 寄附金債務の明細及び寄附金の受入額の明細

(20) - 1 寄附金債務の明細

(単位:千円)

| 期首残高 | 当期増加額 | | 当期振替額 | | | | | 期末残高 | 摘要 |
|---------|--------|--------------|----------|-------------|-----------|--------------|-----|---------|----|
| | 当期受入額 | 運用益・ 評価差額 | 寄附金 収 | 資産見返 寄附金 | 資本 剰余金 | 運用損・ 評価差額 | その他 | | |
| 413,028 | 62,951 | 82 | 85,499 | 19,158 | - | - | - | 371,405 | |

(20) - 2 寄附金の受入額の明細

| 区分 | 当期受入額 | 件数 | 摘要 |
|------|-------------|---------|-----------------------|
| 大学 | 83,071 (千円) | 142 (件) | 現物寄付(96件、24,656千円)を含む |
| 附属学校 | 4,619 (千円) | 9 (件) | |
| 合計 | 87,691 (千円) | 151 (件) | |

(注1) 利息等(82千円)については当期受入額に含んでおります。

(21) 受託研究の明細

(単位:千円)

| 委託者 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究収益 | 期末残高 |
|--------|------|-------|--------|--------|--------|
| 国 | 直接経費 | - | 1,030 | 1,030 | - |
| | 間接経費 | - | 309 | 309 | - |
| 地方公共団体 | 直接経費 | - | 4,395 | 4,395 | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 3,914 | 29,160 | 23,695 | 9,378 |
| | 間接経費 | 995 | 8,748 | 8,608 | 1,135 |
| 国立大学法人 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 株式会社等 | 直接経費 | 1,763 | 6,593 | 6,145 | 2,211 |
| | 間接経費 | 66 | 1,588 | 848 | 806 |
| その他 | 直接経費 | - | 244 | 244 | - |
| | 間接経費 | - | 20 | 20 | - |
| 合計 | 直接経費 | 5,677 | 41,422 | 35,509 | 11,590 |
| | 間接経費 | 1,062 | 10,665 | 9,786 | 1,941 |

(22) 共同研究の明細

(単位:千円)

| 共同研究契約 の相手方 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 共同研究収益 | 期末残高 |
|----------------|------|-------|--------|--------|--------|
| 国 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 地方公共団体 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 独立行政法人 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 国立大学法人 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 株式会社等 | 直接経費 | 1,157 | 41,741 | 25,753 | 17,145 |
| | 間接経費 | - | 12,410 | 6,900 | 5,509 |
| その他 | 直接経費 | - | 1,339 | 1,339 | - |
| | 間接経費 | - | 260 | 260 | - |
| 合計 | 直接経費 | 1,157 | 43,080 | 27,092 | 17,145 |
| | 間接経費 | - | 12,670 | 7,161 | 5,509 |

(23) 受託事業等の明細

(単位;千円)

| 委託者等 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|--------|------|------|--------|---------|-------|
| 国 | 直接経費 | - | 6,357 | 6,357 | - |
| | 間接経費 | - | 593 | 593 | - |
| 地方公共団体 | 直接経費 | - | 4,416 | 4,416 | - |
| | 間接経費 | - | 1,093 | 1,093 | - |
| 独立行政法人 | 直接経費 | - | 369 | 369 | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 国立大学法人 | 直接経費 | - | 6,500 | 6,500 | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 株式会社等 | 直接経費 | 324 | 3,490 | 1,415 | 2,398 |
| | 間接経費 | - | 276 | - | 276 |
| その他 | 直接経費 | - | 537 | 537 | - |
| | 間接経費 | - | 144 | 144 | - |
| 合計 | 直接経費 | 324 | 21,670 | 19,596 | 2,398 |
| | 間接経費 | - | 2,108 | 1,831 | 276 |

(24) 科学研究費補助金の明細

(単位;千円)

| 種目 | 当期受入 | 件数 | 摘要 |
|-------------|--------------------|-----|----|
| 科学研究費補助金 | | | |
| 基盤研究(S) | (3,000) 420 | 3 | |
| 基盤研究(A) | (13,150) 3,945 | 9 | |
| 基盤研究(B) | (16,402) 4,920 | 37 | |
| 基盤研究(C) | (39,105) 11,671 | 69 | |
| 挑戦的萌芽研究 | (600) 180 | 2 | |
| 挑戦的研究(萌芽) | (800) 240 | 2 | |
| 若手研究 | (10,600) 3,180 | 14 | |
| 奨励研究 | (1,320) - | 3 | |
| 国際共同研究強化(B) | (40) 12 | 1 | |
| 合計 | (85,017) 24,569 | 140 | |

(注1) 表中下段に間接経費相当額を、上段()内に直接経費相当額を計上しております。
なお、他機関へ送金する分担金相当額を除き、他機関から受領する分担金相当額を含めております。

(25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(25)-1 期末の現金及び預金の残高

(単位;千円)

| 区分 | 金額 | 備考 |
|------|-----------|----|
| 現金 | 1,772 | |
| 預金 | 1,408,151 | |
| 普通預金 | 1,408,151 | |
| 合計 | 1,409,923 | |

(25)－2 期末の資産見返物品受贈額の残高

(単位;千円)

| 区 | 分 | 金 額 | 備 考 |
|-------------|---|-----------|-----|
| 工 具 器 具 備 品 | | 64 | |
| 図 書 | | 1,966,162 | |
| ソ フ ト ウ ェ ア | | 0 | |
| 合 計 | | 1,966,226 | |

(25)－3 期末の未払金の残高

(単位;千円)

| 区 | 分 | 金 額 | 備 考 |
|-----------|---|---------|----------|
| 長 期 未 払 金 | | 272,288 | リース債務 |
| 未 払 金 | | 636,887 | (内訳) |
| | | 66,957 | 建物 |
| | | 5,580 | 構築物 |
| | | 7,009 | 工具器具備品 |
| | | 1,583 | 図書 |
| | | 5,861 | 建設仮勘定 |
| | | 76,063 | リース債務 |
| | | 104,003 | 教育経費 |
| | | 28,967 | 研究経費 |
| | | 20,181 | 教育研究支援経費 |
| | | 9,447 | 受託研究費 |
| | | 2,706 | 共同研究費 |
| | | 2,134 | 受託事業費 |
| | | 253,630 | 人件費 |
| | | 45,585 | 一般管理費 |
| | | 7,174 | その他 |
| 合 計 | | 909,176 | |