

平成25事業年度

財 務 諸 表

自：平成25年4月 1日

至：平成26年3月31日

国立大学法人京都教育大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	2
キャッシュ・フロー計算書	3
利益の処分に関する書類（案）	4
国立大学法人等業務実施コスト計算書	5
注記事項	6
附属明細書	別紙

貸借対照表

平成26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		28,262,484,000	
建物	12,041,222,685		
減価償却累計額	△ 4,838,272,776	7,202,949,909	
構築物	1,906,655,582		
減価償却累計額	△ 985,348,548	921,307,034	
工具器具備品	1,014,456,869		
減価償却累計額	△ 317,366,418	697,090,451	
図書		998,964,654	
美術品・收藏品		44,583,466	
車両運搬具	18,467,483		
減価償却累計額	△ 14,126,731	4,340,752	
建設仮勘定		2,591,400	
有形固定資産合計		38,134,311,666	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		40,221,738	
電話加入権		490,000	
商標権		277,150	
無形固定資産合計		40,988,888	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		119,845,619	
長期性預金		200,000,000	
預託金		65,280	
長期前払費用		43,525	
投資その他の資産合計		319,954,424	
固定資産合計		38,495,254,978	
II 流動資産			
現金及び預金		1,123,896,226	
未收学生納付金収入	33,145,188		
徴収不能引当金(納付金)	△ 388,000	32,757,188	
その他未収入金		80,427,633	
たな卸資産		977,046	
前払費用		122,963	
未収収益		493,612	
その他流動資産		2,162,418	
流動資産合計		1,240,837,086	
資産合計		39,736,092,064	
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	744,479,326		
資産見返補助金等	348,918,268		
資産見返寄附金	179,925,732		
資産見返物品受贈額	845,659,431		
建設仮勘定見返運営費交付金等	493,500		
建設仮勘定見返施設費	2,097,900	2,121,574,157	
長期借入金		60,020,000	
長期リース債務		268,339,898	
固定負債合計		2,449,934,055	
II 流動負債			
運営費交付金債務		440,601,460	
寄附金債務		170,011,421	
前受受託事業費等		1,397,345	
預り金		112,606,839	
未払金		819,735,439	
一年内返済予定長期借入金		9,996,000	
短期リース債務		93,246,636	
未払消費税等		223,400	
流動負債合計		1,647,818,540	
負債合計		4,097,752,595	
純資産の部			
I 資本金			
政府出資金		35,509,388,642	
資本金合計		35,509,388,642	
II 資本剰余金			
資本剰余金		5,753,235,305	
損益外減価償却累計額(一)		△ 5,688,556,995	
損益外減損損失累計額(一)		△ 410,000	
資本剰余金合計		64,268,310	
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		8,374,956	
積立金		23,098,428	
当期未処分利益		33,209,133	
(うち当期総利益)		(33,209,133)	
利益剰余金合計		64,682,517	
純資産合計		35,638,339,469	
負債純資産合計		39,736,092,064	

損益計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位：円)

経常費用			
業務費			
教育経費		926,975,873	
研究経費		212,232,395	
教育研究支援経費		164,100,318	
受託事業費		14,007,075	
役員人件費			
常勤役員	58,049,357		
非常勤役員	2,165,520	60,214,877	
教員人件費			
常勤教員給与	2,653,493,331		
非常勤教員給与	182,205,660	2,835,698,991	
職員人件費			
常勤職員給与	569,988,811		
非常勤職員給与	177,104,228	747,093,039	4,960,322,568
一般管理費			112,067,835
財務費用			
支払利息		3,021,903	3,021,903
経常費用合計			5,075,412,306
経常収益			
運営費交付金収益		3,373,782,162	
授業料収益		888,393,840	
入学金収益		147,395,600	
検定料収益		35,235,700	
受託事業等収益(国等から)		13,678,400	
受託事業等収益(国等以外から)		382,000	
寄附金収益		131,028,764	
補助金等収益		192,136,024	
施設費収益		159,509,756	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	53,785,717		
資産見返補助金等戻入	24,772,870		
資産見返寄附金戻入	12,919,096		
資産見返物品受贈額戻入	5,894,045	97,371,728	
財務収益			
有価証券利息	864,701		
受取利息	680,744	1,545,445	
雑益			
財産貸付料収入	30,690,023		
講習料収入	2,010,000		
教員免許状更新講習料収入	8,460,000		
手数料収入	5,572,866		
物品等売払収入	1,606,786		
科学研究費間接経費収入	14,676,300		
大学入試センター試験実施料収入	3,167,580		
その他の雑益	1,068,105	67,251,660	
経常収益合計			5,107,711,079
経常利益			32,298,773
当期純利益			32,298,773
目的積立金取崩額			910,360
当期総利益			33,209,133

キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26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	△ 953,748,796
人件費支出	△ 3,774,680,884
その他の業務支出	△ 104,278,919
運営費交付金収入	3,611,739,000
授業料収入	886,044,791
入学料収入	145,591,800
検定料収入	35,235,700
受託事業収入	13,067,376
補助金等収入	505,009,396
寄附金収入	138,025,147
預り金の増加	10,783,678
預り科学研究費補助金の増加	1,570,171
その他収入	67,166,159
小計	<u>581,524,619</u>
国庫納付金の支払額	-
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>581,524,619</u>
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 1,275,699,335
有価証券の取得による支出	△ 30,000,000
施設費による収入	795,224,958
小計	<u>△ 510,474,377</u>
利息および配当金の受取額	1,522,854
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 508,951,523</u>
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	△ 94,477,184
長期借入金の返済による支出	△ 9,996,000
小計	<u>△ 104,473,184</u>
利息の支払額	△ 3,021,903
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 107,495,087</u>
IV 資金増加額	△ 34,921,991
V 資金期首残高	1,158,818,217
VI 資金期末残高	<u><u>1,123,896,226</u></u>

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I	当期未処分利益			33,209,133
	当期総利益	33,209,133		
II	利益処分額			
	積立金	8,158,858		
	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			
	教育研究振興・組織運営改善積立金	<u>25,050,275</u>	<u>25,050,275</u>	<u>33,209,133</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26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	4,960,322,568	
	一般管理費	112,067,835	
	財務費用	3,021,903	5,075,412,306
(2)	(控除)自己収入等		
	授業料収益	△ 888,393,840	
	入学料収益	△ 147,395,600	
	検定料収益	△ 35,235,700	
	受託事業等収益	△ 14,060,400	
	寄附金収益	△ 131,028,764	
	資産見返運営費交付金等戻入(授業料分)	△ 37,454,934	
	資産見返寄附金戻入	△ 12,919,096	
	財務収益	△ 1,545,445	
	財産貸付料収入	△ 30,690,023	
	講習料収入	△ 2,010,000	
	教員免許状更新講習料収入	△ 8,460,000	
	手数料収入	△ 5,572,866	
	物品等売払収入	△ 1,606,786	
	大学入試センター試験実施料収入	△ 3,167,580	
	その他の雑益	△ 1,068,105	△ 1,320,609,139
	業務費用合計		3,754,803,167
II	損益外減価償却相当額		554,256,940
III	損益外減損損失相当額		-
IV	損益外利息費用相当額		-
V	損益外除売却差額相当額		53,010,649
VI	引当外賞与増加見積額		27,068,101
VII	引当外退職給付増加見積額		△ 49,516,474
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	4,956,116	
	政府出資の機会費用	224,955,690	229,911,806
IX	(控除)国庫納付額		-
X	国立大学法人等業務実施コスト		4,569,534,189

注 記 事 項

I. 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

原則として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、また、「特別経費」「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、業務達成基準あるいは費用進行基準を採用している。また、国立大学法人京都教育大学運営費交付金等取扱要領に基づき学長の承認を得たプロジェクト事業については業務達成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。なお、国から承継した固定資産については、見積耐用年数で減価償却している。

建物	2～50年
構築物	3～60年
車両運搬具	5～6年
工具、器具及び備品	3～15年

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第84)に係る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、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同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、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、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. 徴収不能引当金の計上基準

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過去の貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

6. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法(定額法)

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 評価基準	低価法
(2) 評価方法	移動平均法

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無償又は減額された使用料における貸借取引の計算方法
近隣の地代や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年利付政府保証債の平成26年3月31日利回りを参考に0.640%で計算している。

9. 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をしている。

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は、税込方式による。

11. 財務諸表の表示単位

財務諸表は、円単位にて表示している。

II. 貸借対照表

1. 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額	235,300,588 円
2. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額	3,697,204,258 円
3. 寄附金債務のうち基金に相当する額	135,356,948 円

III. キャッシュ・フロー計算書

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	1,123,896,226 円
定期預金	- 円
期末資金残高	<u>1,123,896,226 円</u>

2. 重要な非資金取引

現物寄附による資産の取得	19,768,447 円
ファイナンスリースによる資産の取得	274,519,806 円

IV. 賃貸等不動産の時価等に関する事項

本学は、越後屋敷地区に学生寮(男子寮・女子寮・留学生宿舎)を有している。これらの賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、次のとおりである。(単位：円)

貸借対照表計上額			当期末の時価
前期末残高	当期増減額	当期末残高	
1,978,354,377	△ 17,813,899	1,960,540,478	1,965,050,666

(注1) 貸借対照表計上額は、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る。

(注2) 当期増減額のうち、主な増減額は次のとおりである。

資産取得による増加	1,835,022 円
減価償却等による減少	19,648,921 円

(注3) 当期末の時価は、相続税評価額に基づいて本学で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)である。

また、賃貸等不動産に関する平成25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る。

(単位：円)

賃貸収益	賃貸費用	その他 (売却損益等)
19,106,600	(8,411,404) 25,672,864	-

(注) 「賃貸費用」には損益外減価償却相当額が含まれ、()内で内数を記載している。

V. 金融商品の時価等に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項

本学は、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いる。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法第47条の規定に基づき、公債のみを保有し、株式等は保有していない。また、未収学生納付金収入は、債権管理要領に沿ってリスク管理を行っている。長期借入金の使途は、施設の整備資金であり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入れを実施している。

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、次のとおりである。

なお、重要性の乏しい科目については記載を省略している。

(単位：円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額(*)
(1) 投資有価証券及び有価証券 満期保有目的の債券	119,845,619	122,035,200	2,189,581
(2) 長期性預金	200,000,000	202,803,878	2,803,878
(3) 現金及び預金	1,123,896,226	1,123,896,226	-
(4) 未収学生納付金収入 徴収不能引当金	33,145,188 △ 388,000	33,145,188 △ 388,000	- -
(5) 長期借入金	(70,016,000)	(70,944,419)	(928,419)
(6) リース債務	(361,586,534)	(361,937,257)	(350,723)
(7) 未払金	(819,735,439)	(819,735,439)	(-)

(*) 負債に計上されているものについては、()で示している。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券及び有価証券

これらの時価について、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっている。

(2) 長期性預金

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預入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いる。

(3) 現金及び預金、(4) 未収学生納付金収入、並びに(7) 未払金

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いる。なお、未収学生納付金収入のうち貸倒懸念債権については、担保又は保証による回収見込額等により時価を算定している。

(5) 長期借入金

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いる。

(6) リース債務

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いる。

VI. 重要な債務負担行為

1. 教育実践センター機構改修その他工事 191,189,910 円

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84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第89 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
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. 有価証券の明細	
投資その他の資産として計上された有価証券	2
5. 借入金の明細	2
6. 引当金の明細	2
貸付金等に対する貸倒引当金の明細	2
7. 資本金及び資本剰余金の明細	3
8. 積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
8-1 積立金の明細	3
8-2 目的積立金の取崩しの明細	3
9. 業務費及び一般管理費の明細	4
10. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
10-1 運営費交付金債務	6
10-2 運営費交付金収益	6
11. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
11-1 施設費の明細	6
11-2 補助金等の明細	6
12. 役員及び教職員の給与の明細	7
13. 開示すべきセグメント情報	8
14. 寄附金の明細	9
15. 受託事業等の明細	9
16. 科学研究費補助金の明細	9
17. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
17-1 主な資産、負債、費用及び収益の内訳	10
17-2 リース資産の明細	10

附属明細書

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89 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を含む。)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	10,674,346,027	658,387,539	244,274,069	11,088,459,497	4,637,995,377	481,871,471	0	0	0	6,450,464,120	
	構築物	1,662,530,920	115,527,554	21,437,500	1,756,620,974	957,111,746	57,930,605	0	0	0	799,509,228	
	工具器具備品	131,061,292	0	22,823,986	108,237,306	47,112,335	13,806,105	0	0	0	61,124,971	
	車両運搬具	3,384,760	0	0	3,384,760	3,384,759	0	0	0	0	0	1
	計	12,471,322,999	773,915,093	288,535,555	12,956,702,537	5,645,604,217	553,608,181	0	0	0	7,311,098,320	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建 物	755,796,388	196,966,800	0	952,763,188	200,277,399	44,883,922	0	0	0	752,485,789	
	構築物	94,506,985	55,527,623	0	150,034,608	28,236,802	7,530,922	0	0	0	121,797,806	
	工具器具備品	706,120,497	473,826,822	273,727,756	906,219,563	270,254,083	136,015,037	0	0	0	635,965,480	
	車両運搬具	15,082,723	0	0	15,082,723	10,741,972	1,692,147	0	0	0	4,340,751	
	図書	988,609,170	16,764,023	6,408,539	998,964,654	0	0	0	0	0	998,964,654	
	計	2,560,115,763	743,085,268	280,136,295	3,023,064,736	509,510,256	190,122,028	0	0	0	2,513,554,480	
非償却資産	土 地	28,262,484,000	0	0	28,262,484,000	0	0	0	0	0	28,262,484,000	
	美術品・收藏品	42,419,666	2,163,800	0	44,583,466	0	0	0	0	0	44,583,466	
	建設仮勘定	46,114,502	2,097,900	45,621,002	2,591,400	0	0	0	0	0	2,591,400	
	計	28,351,018,168	4,261,700	45,621,002	28,309,658,866	0	0	0	0	0	28,309,658,866	
有形固定資産 合計	土 地	28,262,484,000	0	0	28,262,484,000	0	0	0	0	0	28,262,484,000	
	建 物	11,430,142,415	855,354,339	244,274,069	12,041,222,685	4,838,272,776	526,755,393	0	0	0	7,202,949,909	
	構築物	1,757,037,905	171,055,177	21,437,500	1,906,655,582	985,348,548	65,461,527	0	0	0	921,307,034	
	工具器具備品	837,181,789	473,826,822	296,551,742	1,014,456,869	317,366,418	149,821,142	0	0	0	697,090,451	
	車両運搬具	18,467,483	0	0	18,467,483	14,126,731	1,692,147	0	0	0	4,340,752	
	図 書	988,609,170	16,764,023	6,408,539	998,964,654	0	0	0	0	0	998,964,654	
	美術品・收藏品	42,419,666	2,163,800	0	44,583,466	0	0	0	0	0	44,583,466	
	建設仮勘定	46,114,502	2,097,900	45,621,002	2,591,400	0	0	0	0	0	2,591,400	
	計	43,382,456,930	1,521,262,061	614,292,852	44,289,426,139	6,155,114,473	743,730,209	0	0	0	38,134,311,666	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	43,010,529	0	0	43,010,529	42,952,778	648,759	0	0	0	57,751	
	計	43,010,529	0	0	43,010,529	42,952,778	648,759	0	0	0	57,751	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	商標権	0	289,200	0	289,200	12,050	12,050	0	0	0	277,150	
	ソフトウェア	11,828,808	40,344,672	0	52,173,480	12,009,493	1,208,834	0	0	0	40,163,987	
	電話加入権	900,000	0	0	900,000	0	0	410,000	0	410,000	490,000	
	計	12,728,808	40,633,872	0	53,362,680	12,021,543	1,220,884	410,000	0	410,000	40,931,137	
無形固定資産 合計	商標権	0	289,200	0	289,200	12,050	12,050	0	0	0	277,150	
	ソフトウェア	54,839,337	40,344,672	0	95,184,009	54,962,271	1,857,593	0	0	0	40,221,738	
	電話加入権	900,000	0	0	900,000	0	0	410,000	0	410,000	490,000	
	計	55,739,337	40,633,872	0	96,373,209	54,974,321	1,869,643	410,000	0	410,000	40,988,888	
投資その他の 資産	投資有価証券	89,801,439	30,044,180	0	119,845,619	0	0	0	0	0	119,845,619	
	長期性預金	200,000,000	0	0	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000	
	預託金	65,280	0	0	65,280	0	0	0	0	0	65,280	
	長期前払費用	44,549	43,525	44,549	43,525	0	0	0	0	0	43,525	
	計	289,911,268	30,087,705	44,549	319,954,424	0	0	0	0	0	319,954,424	

注) 建物の当期増加額のうち主なものは、センター機構棟改修工事230,763,933円、附属桃山小学校本館改修工事218,699,412円、附属特別支援学校中等部棟改修工事95,847,036円、附属図書館改修工事85,050,000円、附属高等学校体育館改修工事77,372,751円、講堂空調改修工事26,849,008円、共通実習棟耐震改修工事20,940,691円である。

工具器具備品の当期増加額のうち主なものは、情報処理センターコンピュータシステムリース272,703,621円、大学情報ネットワーク整備120,481,730円、教職キャリア高度化センター開設設備品28,597,109円、環境教育バイオマス利活用システム21,489,300円である。

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	958,034	977,046	-	958,034	-	977,046	切手、プリペイドカード

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
土地	藤ノ森合同宿舎駐車場	京都市伏見区深草池ノ内町	37.50 m ²	アスファルト舗装	328,941	
	小計		37.50 m ²		328,941	
建物	藤ノ森合同宿舎	京都市伏見区深草池ノ内町	325.01 m ²	鉄筋コンクリート	3,834,282	
	桃山合同宿舎	京都市伏見区奉行前町	63.98 m ²	鉄筋コンクリート	792,893	
	小計		388.99 m ²		4,627,175	
合計			426.49 m ²		4,956,116	

注) 各面積については、期末時の使用面積を計上している。

4. 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

	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
	満期保有目的債券	福岡県公募公債平成19年度第8回	39,608,400	40,000,000	39,853,150	-
利付国債(5年)第92回		49,979,500	50,000,000	49,992,469	-	
京都市第13回京都浪漫債		30,000,000	30,000,000	30,000,000	-	
計		119,587,900	120,000,000	119,845,619	-	
貸借対照表計上額				119,845,619		

5. 借入金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
長期借入金	(9,996,000) 80,012,000	-	9,996,000	(9,996,000) 70,016,000	0.79800	平成33年3月31日	
合計	(9,996,000) 80,012,000	-	9,996,000	(9,996,000) 70,016,000			

注1) 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載している。

注2) ()は内数で、一年以内返済予定分を記載している。

6. 引当金の明細

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	
未収授業料収入	23,829,360	△ 2,246,172	21,583,188	187,000	201,000	388,000	
合計	23,829,360	△ 2,246,172	21,583,188	187,000	201,000	388,000	

注) 貸倒見積高の算定方法 一般債権は過去の貸倒実績率により貸倒見積高を算定している。

7. 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	35,509,388,642	-	-	35,509,388,642	
	計	35,509,388,642	-	-	35,509,388,642	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	5,066,575,356	(18,452,614) 744,704,744	-	5,811,280,100	施設費による資産の取得
	寄附金等	7,813,256	2,163,800	-	9,977,056	現物寄附、寄附金による資産の取得
	目的積立金	423,495,605	29,210,349	-	452,705,954	目的積立金による資産の取得
	無償譲与	35,615,410	-	-	35,615,410	
	損益外除売却 差額相当額	△ 267,807,660	△ 288,535,555	-	△ 556,343,215	特定資産の除却
	計	5,265,691,967	487,543,338	-	5,753,235,305	
	損益外減価償却 累計額	△ 5,369,824,961	△ 554,256,940	△ 235,524,906	△ 5,688,556,995	増加額は特定資産の減価償却 減少額は特定資産の除却
	損益外減損損失 累計額	△ 410,000	-	-	△ 410,000	
	損益外利息費用 累計額	-	-	-	-	
	計	△ 5,370,234,961	△ 554,256,940	△ 235,524,906	△ 5,688,966,995	
	差引計	△ 104,542,994	△ 66,713,602	△ 235,524,906	64,268,310	

注) 資本剰余金施設費のうち、国立大学財務・経営センターからの受入相当額は上段()書きで内数として表示している。

8. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

8-1 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
教育研究振興・組織運営改善積立金	27,759,368	2,361,341	30,120,709	-	利益処分による増加、取崩による減少
準用通則法第44条第1項積立金	19,067,311	4,031,117	-	23,098,428	利益処分による増加
前中期目標期間繰越積立金	8,374,956	-	-	8,374,956	
計	55,201,635	6,392,458	30,120,709	31,473,384	

8-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

積立金の名称及び事業名	教育研究振興・組織運営改善積立金		
	講堂空調改修事業	大学構内常夜灯設置事業	計
建物附属設備	26,849,008	-	26,849,008
構築物	-	2,361,341	2,361,341
小計	26,849,008	2,361,341	29,210,349
一般管理費	910,360	-	910,360
修繕費	910,360	-	910,360
小計	910,360	-	910,360
合計	27,759,368	2,361,341	30,120,709

9. 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	126,232,118	
備品費	43,015,310	
印刷製本費	23,812,165	
水道光熱費	106,229,155	
旅費交通費	45,299,882	
通信運搬費	9,902,078	
賃借料	8,437,785	
福利厚生費	660,662	
修繕費	214,719,550	
保守費	32,519,266	
損害保険料	1,339,297	
広告宣伝費	295,780	
諸会費	3,047,750	
会議費	369,085	
報酬・委託・手数料	137,085,304	
奨学費	79,657,031	
租税公課	217,518	
減価償却費	90,612,431	
貸倒損失	2,061,200	
徴収不能引当金繰入額	388,000	
雑費	1,074,506	926,975,873
研究経費		
消耗品費	53,557,367	
備品費	54,206,746	
印刷製本費	7,552,616	
水道光熱費	7,050,460	
旅費交通費	29,347,848	
通信運搬費	1,715,593	
賃借料	904,652	
修繕費	1,536,832	
保守費	2,247,246	
広告宣伝費	52,500	
諸会費	3,342,219	
会議費	17,793	
報酬・委託・手数料	34,657,338	
減価償却費	16,043,185	212,232,395
教育研究支援経費		
消耗品費	20,097,743	
備品費	11,630,177	
印刷製本費	1,571,471	
水道光熱費	5,853,826	
旅費交通費	828,280	
通信運搬費	10,194,399	
賃借料	1,118,183	
修繕費	799,006	
保守費	3,237,673	
広告宣伝費	20,000	
諸会費	226,000	
会議費	7,200	
報酬・委託・手数料	31,943,604	
減価償却費	76,566,456	
雑費	6,300	164,100,318
受託事業費		
消耗品費	3,340,311	
印刷製本費	1,330,140	
旅費交通費	3,214,360	
通信運搬費	670,152	
修繕費	144,270	
損害保険料	16,500	
諸会費	24,125	
報酬・委託・手数料	5,267,217	14,007,075

役員人件費				
常勤役員				
報酬	38,690,508			
報酬(通勤手当)	129,400			
賞与	13,402,731			
法定福利費	5,826,718	58,049,357		
非常勤役員				
報酬	2,165,520	2,165,520		60,214,877
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	1,694,066,197			
給料(通勤手当)	31,732,146			
賞与	536,894,750			
退職給付費用	80,662,923			
法定福利費	310,137,315	2,653,493,331		
非常勤教員給与				
給料	175,407,400			
法定福利費	6,798,260	182,205,660		2,835,698,991
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	366,028,753			
給料(通勤手当)	8,343,394			
賞与	106,684,452			
退職給付費用	23,633,106			
法定福利費	65,299,106	569,988,811		
非常勤職員給与				
給料	149,261,746			
給料(通勤手当)	7,515,742			
法定福利費	20,326,740	177,104,228		747,093,039
一般管理費				
消耗品費	14,816,206			
備品費	1,884,034			
印刷製本費	9,956,576			
水道光熱費	6,519,131			
旅費交通費	6,903,009			
通信運搬費	1,307,905			
賃借料	304,297			
福利厚生費	3,673,302			
修繕費	6,245,354			
保守費	11,872,430			
損害保険料	2,428,074			
広告宣伝費	3,582,496			
諸会費	5,864,625			
会議費	83,160			
報酬・委託・手数料	24,974,123			
租税公課	3,532,273			
減価償却費	8,120,840			112,067,835

10. 運営費交付金債務及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	建設仮勘定元 返運営費交付 金	資本剰余金	小計	
平成24年度	280,490,400	-	110,223,587	52,690,353	-	-	162,913,940	117,576,460
平成25年度	-	3,611,739,000	3,263,558,575	25,155,425	-	-	3,288,714,000	323,025,000
合計	280,490,400	3,611,739,000	3,373,782,162	77,845,778	-	-	3,451,627,940	440,601,460

10-2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成24年度 交付分	平成25年度 交付分	合 計
期間進行基準	-	3,183,282,000	3,183,282,000
費用進行基準	110,223,587	8,030,575	118,254,162
業務達成基準	-	72,246,000	72,246,000
合計	110,223,587	3,263,558,575	3,373,782,162

11. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

11-1 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	
政府預り施設費					
施設整備費補助金 (老朽対策等基盤整備事業)	788,253,150	2,097,900	646,349,683	139,805,567	
施設整備費補助金 (越後屋敷(附高)屋内運動場改修)	56,070,000	-	40,445,547	16,156,803	前年度からの繰越額532,350円
その他預り施設費					
独立行政法人国立大学財務・経営センター 施設費交付金<営繕事業>	22,000,000	-	18,452,614	3,547,386	附属桃山小学校プール改修
計	866,323,150	2,097,900	705,247,844	159,509,756	

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	
国立大学改革強化推進事業補助金							
「学び続ける教員」のための教員養成・研修高度 化事業ー京阪奈三教育大学連携による教員養 成イノベーションの創生ー	384,480,000	-	206,334,072	-	-	178,145,928	
国立大学法人設備整備費補助金							
大学の高度化に対応する図書館機能の充実整 備 一式	94,543,000	-	85,050,000	-	-	9,493,000	
環境教育バイオマス活用システム	25,896,000	-	21,489,300	-	-	4,406,700	
地方公共団体からの補助金							
伏見連続講座事業補助金	90,396	-	-	-	-	90,396	
計	505,009,396	-	312,873,372	-	-	192,136,024	

12. 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	(52,222,639) 52,222,639	4	(-) -	-
	非常勤	(-) 2,165,520	2	(-) -	-
	計	(52,222,639) 54,388,159	6	(-) -	-
教職員	常 勤	(2,698,717,338) 2,743,749,692	382	(103,915,940) 104,296,029	18
	非常勤	(-) 332,184,888	269	(-) -	-
	計	(2,698,717,338) 3,075,934,580	651	(103,915,940) 104,296,029	18
合 計	常 勤	(2,750,939,977) 2,795,972,331	386	(103,915,940) 104,296,029	18
	非常勤	(-) 334,350,408	271	(-) -	-
	計	(2,750,939,977) 3,130,322,739	657	(103,915,940) 104,296,029	18

- 注1) 役員に対する報酬の支給の基準は、国立大学法人京都教育大学役員報酬規程による。
- 注2) 教職員に対する給与の支給の基準は、国立大学法人京都教育大学教職員給与規程、国立大学法人京都教育大学非常勤給与規程及び国立大学法人京都教育大学非常勤講師就業規則による。
- 注3) 退職手当の支給の基準は、国立大学法人京都教育大学退職手当規程による。
- 注4) 支給人員は、年間平均支給人員による。
- 注5) 上記には、法定福利費(408,388,139円)を含めていない。
- 注6) 非常勤教職員給与には、派遣職員分(1,258,151円)を含めていない。
- 注7) 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)」(総務大臣策定)に準じている。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ある。
- 注8) 支給額欄の上段()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いる。

13. 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	大 学	附属学校	小 計	法人共通	合 計
業務費用					
業務費	2,431,883,534	2,147,542,693	4,579,426,227	380,896,341	4,960,322,568
教育経費	478,378,619	448,597,254	926,975,873	-	926,975,873
研究経費	201,098,793	11,133,602	212,232,395	-	212,232,395
教育研究支援経費	164,100,318	-	164,100,318	-	164,100,318
受託研究費	-	-	-	-	-
受託事業費	11,599,305	2,407,770	14,007,075	-	14,007,075
人件費	1,576,706,499	1,685,404,067	3,262,110,566	380,896,341	3,643,006,907
一般管理費	-	-	-	112,067,835	112,067,835
財務費用	3,021,903	-	3,021,903	-	3,021,903
雑損	-	-	-	-	-
小 計	2,434,905,437	2,147,542,693	4,582,448,130	492,964,176	5,075,412,306
業務収益					
運営費交付金収益	1,505,447,785	1,527,730,421	3,033,178,206	340,603,956	3,373,782,162
学生納付金収益	973,265,240	97,759,900	1,071,025,140	-	1,071,025,140
受託研究等収益	-	-	-	-	-
受託事業等収益	11,652,630	2,407,770	14,060,400	-	14,060,400
補助金等収益	177,579,846	-	177,579,846	14,556,178	192,136,024
寄附金収益	4,419,223	126,609,541	131,028,764	-	131,028,764
施設費収益	31,803,843	127,705,913	159,509,756	-	159,509,756
資産見返負債戻入	59,678,800	29,572,088	89,250,888	8,120,840	97,371,728
財務収益	-	-	-	1,545,445	1,545,445
雑益	35,051,910	3,444,460	38,496,370	28,755,290	67,251,660
小 計	2,798,899,277	1,915,230,093	4,714,129,370	393,581,709	5,107,711,079
業務損益	363,993,840	△ 232,312,600	131,681,240	△ 99,382,467	32,298,773
土地	12,356,756,404	14,175,071,000	26,531,827,404	1,730,656,596	28,262,484,000
建物	3,552,024,681	3,118,083,211	6,670,107,892	532,842,017	7,202,949,909
構築物	259,014,271	394,920,252	653,934,523	267,372,511	921,307,034
その他の固定資産	1,627,129,245	93,535,732	1,720,664,977	387,849,058	2,108,514,035
流動資産	109,184,498	64,563,340	173,747,838	1,067,089,248	1,240,837,086
帰属資産	17,904,109,099	17,846,173,535	35,750,282,634	3,985,809,430	39,736,092,064
減価償却費	153,649,984	29,572,088	183,222,072	8,120,840	191,342,912
損益外減価償却相当額	230,054,511	265,540,042	495,594,553	58,662,387	554,256,940
損益外減損損失相当額	-	-	-	-	-
損益外利息費用相当額	-	-	-	-	-
損益外除売却差額相当額	17,344,340	34,781,472	52,125,812	884,837	53,010,649
引当外賞与増加見積額	13,691,138	10,360,649	24,051,787	3,016,314	27,068,101
引当外退職給付増加見積額	△ 35,475,551	△ 92,446,603	△ 127,922,154	78,405,680	△ 49,516,474
目的積立金取崩額	-	-	-	910,360	910,360

注1) セグメント区分については、「大学」は、教育学部、教育学研究科、連合教職実践研究科、教務・入試課、学生課、附属図書館及び各センターで構成され、「附属学校」は、各附属学校で構成され、「法人共通」は、事務局(教務・入試課及び学生課を除く)で構成されている。

注2) 運営費交付金収益の配分方法として、特別経費・特殊要因経費については、物件費相当措置額は当該財源を獲得したセグメントへ配分し、人件費相当措置額は当該人件費が配賦されるセグメントへ配分する。これ以外の運営費交付金収益は、各セグメントに配賦された人件費(財源が特別経費、特殊要因経費及び外部資金であるものを除く。)の額をもとに配分する。

注3) 業務費用のうち、法人共通492,964,176円は各セグメントへ配賦しなかったもの及び配賦不能な費用であり、その主な内容は、役員人件費60,214,877円、職員人件費320,681,464円と一般管理費の112,067,835円である。

注4) 帰属資産のうち、法人共通 3,985,809,430円は各セグメントへ配賦しなかったものであり、その主な内容は土地1,730,656,596円、現金及び預金1,061,740,656円、長期性預金200,000,000円である。

14. 寄附金の明細

(単位:円、件)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
附属学校	145,262,826	30	金銭寄附 134,375,147円(24件) 現物寄附 10,887,679円(6件)
大 学	16,664,703	244	金銭寄附 3,650,000円(10件) 現物寄附 13,014,703円(234件)
合 計	161,927,529	274	

15. 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	-	13,049,975	11,652,630	1,397,345
附属学校	-	2,407,770	2,407,770	-
合 計	-	15,457,745	14,060,400	1,397,345

16. 科学研究費補助金の明細

(単位:円、件)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
科学研究費補助金 (基盤研究(A))	(2,770,000) 831,000	3	
科学研究費補助金 (基盤研究(B))	(5,195,000) 1,558,500	18	
科学研究費補助金 (基盤研究(C))	(34,616,000) 10,384,800	50	
科学研究費補助金 (挑戦的萌芽研究)	(3,173,415) 942,000	7	
科学研究費補助金 (若手研究(B))	(3,200,000) 960,000	4	
科学研究費補助金 (研究成果公開促進費)	(1,600,000) -	1	
合 計	(50,554,415) 14,676,300	83	

注)表中下段に間接経費相当額を記載し、直接経費相当額は上段()内で外数として表示している。

17. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細について

17-1 主な資産、負債、費用及び収益の内訳

(現金及び預金の内訳)

(単位:円)

区 分	金 額	備 考
現金	264,499	
預金	1,123,631,727	
計	1,123,896,226	

(預金内訳表)

(単位:円)

預 金 種 別	金 額	備 考
普通預金	1,123,631,727	
定期預金	-	
計	1,123,631,727	

(未払金の内訳)

(単位:円)

相 手 先	金 額	備 考
株式会社梅田コーポレーション	112,710,150	
退職手当にかかる未払金	102,554,954	
富士通株式会社	82,763,856	
株式会社ニッセイコム	37,212,588	
株式会社日興商会	36,779,173	
株式会社シンテック	35,072,131	
その他	412,642,587	
合 計	819,735,439	

17-2 リース資産の明細

(単位:円)

区 分	資産計上額	当期費用計上額			当期支払 賃借料等	リース債務 残高
		減価償却費	支払利息	計		
工具、器具及び備品						
情報処理センターコンピュータシステム(1)	270,509,148	56,356,082	438,290	56,794,372	58,275,000	-
情報処理センターコンピュータシステム(2)	272,703,621	11,362,650	562,358	11,925,008	11,655,000	261,610,979
教育支援システム(1)	130,016,967	26,003,388	1,400,934	27,404,322	26,838,000	98,270,136
教育支援システム(2)	1,816,185	113,511	5,784	119,295	116,550	1,705,419
合計	675,045,921	93,835,631	2,407,366	96,242,997	96,884,550	361,586,534
1年以内リース債務						93,246,636
1年超リース債務						268,339,898