

平成18年度

# 財務諸表

自 平成18年4月 1日

至 平成19年3月31日

公立大学法人大阪市立大学

# 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	5
利益の処分に関する書類	6
行政サービス実施コスト計算書	7
重要な会計方針	8
附属明細書	
(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（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を含む。）の明細	10
(2) たな卸資産の明細	11
(3) 有価証券の明細	12
(4) 長期貸付金の明細	12
(5) 長期借入金の明細	12
(6) 引当金の明細	12
(7) 保証債務の明細	12
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	13
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	13
(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	14
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	15
(12) 役員及び教職員の給与の明細	16
(13) 開示すべきセグメント情報	17
(14) 業務費及び一般管理費の明細	18
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	21
(16) 関連公益法人等の明細	22

## 貸借対照表

(平成19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		38,531,665,850
建物	60,482,627,330	
減価償却累計額	<u>△ 5,649,320,216</u>	54,833,307,114
構築物	548,560,443	
減価償却累計額	<u>△ 64,514,131</u>	484,046,312
機械装置	730,406	
減価償却累計額	<u>△ 165,372</u>	565,034
工具器具備品	4,897,217,119	
減価償却累計額	<u>△ 1,340,219,023</u>	3,556,998,096
図書		13,153,967,990
美術品・收藏品		144,643,051
船舶	2,942,333	
減価償却累計額	<u>△ 678,996</u>	2,263,337
車両運搬具	5,550,830	
減価償却累計額	<u>△ 1,561,976</u>	3,988,854
建設仮勘定		815,880,450
有形固定資産合計		<u>111,527,326,088</u>

## 2 無形固定資産

ソフトウェア		211,576,187
電話加入権		<u>1,280,000</u>
無形固定資産合計		212,856,187

## 3 投資その他の資産

投資有価証券		691,264,423
長期未収入金	50,033,186	
貸倒引当金	<u>△ 50,033,186</u>	-
その他投資		<u>20,620</u>
投資その他の資産合計		691,285,043

## 固定資産合計

112,431,467,318

## II 流動資産

現金及び預金		6,449,550,692
未収学生納付金収入		23,885,325
未収附属病院収入	3,851,162,427	
徴収不能引当金	<u>△ 21,648,517</u>	3,829,513,910
その他未収入金		62,565,336
たな卸資産		58,699,015
医薬品及び診療材料		395,930,177
前渡金		750,250
前払費用		8,609,581
未収収益		147,671
仮払金		9,942,805
立替金		<u>6,832,230</u>

## 流動資産合計

10,846,426,992

## 資産合計

123,277,894,310

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	667,913,753	
資産見返補助金等	7,611,776	
資産見返寄附金	758,346,079	
資産見返物品受贈額	16,141,265,873	
建設仮勘定見返運営費交付金	<u>4,849,950</u>	17,579,987,431

長期寄附金債務		2,745,335,271
長期借入金		981,000,000
長期リース債務		<u>217,328,698</u>

固定負債合計

21,523,651,400

II 流動負債

預り補助金等	5,699,900	
寄附金債務	258,502,130	
前受受託研究費等	34,008,961	
未払金	5,966,541,143	
リース債務	108,466,419	
未払消費税等	21,531,200	
前受金	533,680	
預り科学研究費補助金等	51,696,442	
預り金	164,147,590	
前受収益	<u>294,900</u>	

流動負債合計

6,611,422,365

負債合計

28,135,073,765

資本の部

I 資本金

地方公共団体出資金	<u>98,178,028,850</u>	
資本金合計		98,178,028,850

II 資本剰余金

資本剰余金	14,224,051	
損益外減価償却累計額	<u>△ 5,629,259,872</u>	
資本剰余金合計		△ 5,615,035,821

III 利益剰余金

当期末処分利益	<u>2,579,827,516</u>	
(うち当期総利益 2,579,827,516)		
利益剰余金合計		2,579,827,516

資本合計

95,142,820,545

負債資本合計

123,277,894,310

(注1) 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は、11,326,876,568円です。

損益計算書

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：円)

経常費用

業務費

教育経費		1,672,694,887	
研究経費		2,544,732,175	
診療経費			
材料費	8,157,755,415		
委託費	1,771,495,290		
設備関係費	1,581,054,201		
経費	<u>1,259,191,598</u>	12,769,496,504	
教育研究支援経費		886,897,744	
受託研究費		210,094,152	
受託事業費		51,767,427	
役員人件費		94,537,635	
教員人件費			
常勤教員給与	11,020,370,730		
非常勤教員給与	<u>2,245,379,294</u>	13,265,750,024	
職員人件費			
常勤職員給与	10,241,293,990		
非常勤職員給与	<u>861,644,890</u>	<u>11,102,938,880</u>	42,598,909,428
一般管理費			966,022,734
財務費用			
支払利息		<u>3,195,082</u>	3,195,082
雑損			<u>69,735</u>
経常費用合計			<u>43,568,196,979</u>

経常収益			
運営費交付金収益		16,819,226,000	
授業料収益		3,972,281,501	
入学金収益		759,465,300	
検定料収益		182,890,800	
附属病院収益		20,099,669,753	
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	50,855,700		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	162,727,093	213,582,793	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からの受託事業等収益	31,329,427		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	85,995,190	117,324,617	
補助金等収益		247,164,222	
寄附金収益		383,521,711	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	14,854,146		
資産見返補助金等戻入	103,102		
資産見返寄附金戻入	21,688,257		
資産見返物品受贈額戻入	1,302,849,255	1,339,494,760	
財務収益			
受取利息	2,284,594	2,284,594	
雑益			
財産貸付料収益	135,562,656		
研究関連収入	121,033,000		
その他雑益	209,516,442	466,112,098	
経常収益合計			44,603,018,149
経常利益			1,034,821,170
臨時損失			
固定資産除却損		3,797,361	
消耗品費		971,719,790	
図書除却損		292,298,533	
貸倒損失		4,791,535	
貸倒引当金繰入額		50,033,186	
その他臨時損失		7,779,600	1,330,420,005
臨時利益			
物品受贈益		1,504,985,136	
債権受贈益		1,103,423,794	
資産見返物品受贈額戻入		267,017,421	2,875,426,351
当期純利益			2,579,827,516
当期総利益			2,579,827,516

キャッシュ・フロー計算書  
(平成18年4月1日～平成19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	△ 12,843,884,746
	人件費支出	△ 22,815,771,154
	その他の業務支出	△ 528,719,442
	運営費交付金収入	16,819,226,000
	授業料収入	4,275,733,625
	入学金収入	736,495,800
	検定料収入	182,890,800
	附属病院収入	17,296,676,350
	受託研究等収入	243,643,479
	受託事業等収入	94,141,645
	補助金等収入	260,579,000
	寄附金収入	3,307,446,939
	その他の業務収入	431,056,619
	預り金等増減	215,844,032
	業務活動によるキャッシュ・フロー	7,675,358,947
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	△ 2,437,222,144
	有価証券の償還による収入	1,747,659,144
	有形固定資産の取得による支出	△ 1,321,320,109
	無形固定資産の取得による支出	△ 35,663,250
	定期預金等の預入による支出	△ 7,394,779,286
	定期預金等の払戻による収入	7,394,779,286
	その他の投資支出	△ 20,620
	小計	△ 2,046,566,979
	利息及び配当金の受取額	2,284,594
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,044,282,385
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	△ 159,904,652
	長期借入による収入	981,000,000
	小計	821,095,348
	利息の支払額	△ 2,621,218
	財務活動によるキャッシュ・フロー	818,474,130
IV	資金増加額	6,449,550,692
V	資金期首残高	-
VI	資金期末残高	6,449,550,692

(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	6,449,550,692
定期預金	-
資金期末残高	6,449,550,692

2 重要な非資金取引

(1) 現物出資の受入による資産の取得	98,178,028,850
(2) 無償譲与による資産の取得	17,759,072,073
(3) 寄附受による資産の取得	770,382,255
(4) ファイナンス・リースによる資産の取得	259,099,322

3 預り金の受入及び払出については、相殺した純額の増減により表示しております。

4 当期寄附金収入には、大阪市からの寄附金2,782,041,767円が含まれております。

利益の処分に関する書類  
(平成19年9月28日)

(単位：円)

I 当期末処分利益			2,579,827,516
当期総利益		2,579,827,516	
II 利益処分額			
地方独立行政法人第40条第3項の規定により			
大阪市長の承認を受けた額	2,579,827,516	2,579,827,516	2,579,827,516



行政サービス実施コスト計算書  
(平成18年4月1日～平成19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	42,598,909,428		
	一般管理費	966,022,734		
	財務費用	3,195,082		
	雑損	69,735		
	臨時損失	1,330,420,005	44,898,616,984	
	(2) (控除) 自己収入等			
	授業料収益	△ 3,972,281,501		
	入学料収益	△ 759,465,300		
	検定料収益	△ 182,890,800		
	附属病院収益	△ 20,099,669,753		
	受託研究費等収益	△ 213,582,793		
	受託事業費等収益	△ 117,324,617		
	寄附金収益	△ 383,521,711		
	財務収益	△ 2,284,594		
	雑収益	△ 345,079,098		
	資産見返運営費交付金等戻入	△ 14,854,146		
	資産見返寄付金戻入	△ 21,688,257	△ 26,112,642,570	
	業務費用合計			18,785,974,414
II	損益外減価償却相当額			
	損益外減価償却相当額	5,629,958,689		
	損益外固定資産除却相当額	3,938,183		5,633,896,872
III	引当外退職給付増加見積額			616,363,813
IV	機会費用			
	国または地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による賃貸借取引の機会費用	832,167,075		
	大阪市出資等の機会費用	1,573,769,034		2,405,936,109
V	行政サービス実施コスト			<u>27,442,171,208</u>

(注1) 資産見返運営費交付金等戻入△14,854,146円は、授業料を財源として取得した資産に伴うものです。

(注2) 引当外退職給付増加見積額には、大阪市からの派遣職員に係る引当外退職給付増加見積額978,908,146円が含まれています。

## 1 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ています。なお受託研究収入により購入した償却資産については、当該受託研究期間を耐用年数としています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	7年～50年
構築物	10年～45年
機械装置	6年
工具器具備品	4年～20年
船舶	6年
車両運搬具	4年～6年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人法会計基準第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可能期間（5年）に基づいて償却しています。

### 3 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上方法

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権は貸倒れ実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、それぞれ回収不能見込額を計上しています。

### 4 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び教職員の退職一時金については、運営費交付金より財源措置されるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

なお、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、事業年度末に在籍する役員及び教職員について、当期末の自己都合要支給額から前期末自己都合要支給額を控除した額から、業務費用として計上した退職給付費用の額を控除して計算しています。

### 5 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債権

償却原価法（定額法）を採用しています。

6 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 医薬品及び診療材料

移動平均法に基づく低価法

ただし、当分の間、最終仕入原価法に基づく低価法によっております。

7 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) 大阪市等の財産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の計算方法

不動産については、近隣の賃貸借料、相続税標準額に基づく賃料相当額もしくは各地方公共団体の条例における使用料算出基準等を参考として、また、工具器具備品等については減価償却相当額を賃料とみなして計算しています。

(2) 大阪市出資等による機会費用の計算方法

10年国債の平成19年3月末利回りを参考に1.650%で計算しています。

8 リース取引の会計処理

所有権移転ファイナンスリース取引を除き、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会計処理を、3百万円未満のファイナンスリース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

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は、税込方式によっています。

## 附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（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を含む。）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	59,519,301,000	-	4,637,000	59,514,664,000	5,629,259,872	5,629,958,689	53,885,404,128	(注1)
	計	59,519,301,000	-	4,637,000	59,514,664,000	5,629,259,872	5,629,958,689	53,885,404,128	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	-	967,963,330	-	967,963,330	20,060,344	20,060,344	947,902,986	(注2)
	構築物	-	551,143,443	2,583,000	548,560,443	64,514,131	64,526,792	484,046,312	(注2)
	機械装置	-	730,406	-	730,406	165,372	165,372	565,034	(注2)
	工具器具備品	-	4,906,227,054	9,009,935	4,897,217,119	1,340,219,023	1,348,001,936	3,556,998,096	(注2)
	図書	-	13,446,266,523	292,298,533	13,153,967,990	-	-	13,153,967,990	(注2)
	船舶	-	2,942,333	-	2,942,333	678,996	678,996	2,263,337	(注2)
	車輛運搬具	-	5,550,830	-	5,550,830	1,561,976	1,561,976	3,988,854	(注2)
	計	-	19,880,823,919	303,891,468	19,576,932,451	1,427,199,842	1,434,995,416	18,149,732,609	
非償却資産	土地	38,531,665,850	-	-	38,531,665,850	-	-	38,531,665,850	(注1)
	美術品・收藏品	127,062,000	17,581,051	-	144,643,051	-	-	144,643,051	(注1・2)
	建設仮勘定	-	815,880,450	-	815,880,450	-	-	815,880,450	(注2)
	計	38,658,727,850	833,461,501	-	39,492,189,351	-	-	39,492,189,351	
有形固定資産の合計	土地	38,531,665,850	-	-	38,531,665,850	-	-	38,531,665,850	
	建物	59,519,301,000	967,963,330	4,637,000	60,482,627,330	5,649,320,216	5,650,019,033	54,833,307,114	
	構築物	-	551,143,443	2,583,000	548,560,443	64,514,131	64,526,792	484,046,312	
	機械装置	-	730,406	-	730,406	165,372	165,372	565,034	
	工具器具備品	-	4,906,227,054	9,009,935	4,897,217,119	1,340,219,023	1,348,001,936	3,556,998,096	
	図書	-	13,446,266,523	292,298,533	13,153,967,990	-	-	13,153,967,990	
	美術品・收藏品	127,062,000	17,581,051	-	144,643,051	-	-	144,643,051	
	船舶	-	2,942,333	-	2,942,333	678,996	678,996	2,263,337	
	車輛運搬具	-	5,550,830	-	5,550,830	1,561,976	1,561,976	3,988,854	
	建設仮勘定	-	815,880,450	-	815,880,450	-	-	815,880,450	
	計	98,178,028,850	20,714,285,420	308,528,468	118,583,785,802	7,056,459,714	7,064,954,105	111,527,326,088	
無形固定資産	ソフトウェア	-	321,810,358	-	321,810,358	110,234,171	110,234,171	211,576,187	(注2)
	電話加入権	-	1,280,000	-	1,280,000	-	-	1,280,000	(注2)
	計	-	323,090,358	-	323,090,358	110,234,171	110,234,171	212,856,187	
投資その他の資産	投資有価証券	-	691,264,423	-	691,264,423	-	-	691,264,423	
	長期未収入金	-	50,033,186	-	50,033,186	-	-	50,033,186	
	貸倒引当金	-	△ 50,033,186	-	△ 50,033,186	-	-	△ 50,033,186	
	その他	-	20,620	-	20,620	-	-	20,620	
	計	-	691,285,043	-	691,285,043	-	-	691,285,043	

(注1) 期首残高には、大阪市から現物出資された資産について記載しています。

(注2) 当期増加額には、大阪市から無償譲与された機械装置730,406円、工具器具備品3,553,481,588円、図書13,259,898,510円、美術品・收藏品17,581,051円、建設仮勘定122,818,500円、車輛運搬具4,888,210円、船舶2,942,333円、建物50,535,500円、構築物458,768,867円、ソフトウェア286,147,108円、電話加入権1,280,000円を含めて記載しています。

## (2) たな卸資産の明細

(単位：円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入	その他	払出	その他		
医薬品	-	4,985,056,355	250,991,080	5,013,150,145	108,616	222,788,674	
診療材料	-	2,760,244,160	217,820,357	2,797,672,192	7,250,822	173,141,503	
貯蔵品	-	248,574,601	64,453,909	254,329,495	-	58,699,015	
合 計	-	7,993,875,116	533,265,346	8,065,151,832	7,359,438	454,629,192	

(注1) 当期増加額のうち、「その他」は大阪市から譲与されたものを計上しています。

(注2) 当期減少額のうち、「その他」は低価法の適用による評価損を計上しています。

(3) 有価証券の明細

1 投資その他の資産として計上した有価証券

(単位：円)

満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘要
	山形県平成17年度第6回公債	689,563,000	700,000,000	691,264,423	-	
計	689,563,000	700,000,000	691,264,423	-		
貸借対照表計上額				691,264,423		

(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

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
大阪市からの借入金	-	981,000,000	-	981,000,000	1.41%	平成23年度	
計	-	981,000,000	-	981,000,000			

(6) 引当金の明細

1 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	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
長期未収入金	-	50,033,186	50,033,186	-	50,033,186	50,033,186	
未収附属病院収入	-	3,851,162,427	3,851,162,427	-	21,648,517	21,648,517	(注)
計	-	3,901,195,613	3,901,195,613	-	71,681,703	71,681,703	

(注) 貸付金等の残高のうち、「当期増加額」は、大阪市からの承継分1,103,340,084円を含みます。

(7) 保証債務の明細

該当事項はありません。

## (8) 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	地方公共団体出資金	98,178,028,850	-	-	98,178,028,850	
	計	98,178,028,850	-	-	98,178,028,850	
資本剰余金	無償譲与	-	18,861,051	-	18,861,051	(注1)
	地方公共団体出資	-	-	4,637,000	△ 4,637,000	(注2)
	計	-	18,861,051	4,637,000	14,224,051	
	損益外減価償却累計額	-	5,629,958,689	698,817	5,629,259,872	(注3)
	差引計	-	△ 5,611,097,638	3,938,183	△ 5,615,035,821	

(注1) 当期増加額は、大阪市からの非償却資産の譲与に伴うものです。

(注2) 大阪市からの現物出資により受入れた固定資産を除却したことによる減少額です。

(注3) 当期減少額は、地方独立行政法人会計基準第84に該当する特定の償却資産を除却したものです。

## (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(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	資本剰余金	小計	
平成18年度	-	16,819,226,000	16,819,226,000	-	-	16,819,226,000	-
合計	-	16,819,226,000	16,819,226,000	-	-	16,819,226,000	-

(10) -2 運営費交付金収益

(単位：円)

区 分	平成18年度交付分	合計
期間進行基準	15,524,325,000	15,524,325,000
費用進行基準	1,294,901,000	1,294,901,000
合 計	16,819,226,000	16,819,226,000



## (11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位：円)

区分	交付額	左の会計処理内訳					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	
文部科学省 大学改革推進等補助金	59,643,100	-	7,714,878	-	-	51,928,222	(注1)
厚生労働省 臨床研修費等補助金	195,236,000	-	-	-	-	195,236,000	
計	254,879,100	-	7,714,878	-	-	247,164,222	

(注1) 当期交付額のうち、5,699,900円は国庫返金のため含めておりません。

## (12) 役員及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	82,345,200	6	-	-
	非常勤	943,200	2	-	-
	計	83,288,400	8	-	-
教職員	常 勤	17,282,715,082	2,186	1,445,369,350	127
	非常勤	2,823,296,705	1,110	-	-
	計	20,106,011,787	3,296	1,445,369,350	127
合 計	常 勤	17,365,060,282	2,192	1,445,369,350	127
	非常勤	2,824,239,905	1,112	-	-
	計	20,189,300,187	3,304	1,445,369,350	127

## (注1) 役員報酬基準及び教職員給与基準の概要

役員報酬基準については、「公立大学法人大阪市立大学役員給与規程」に基づき支給しています。  
 教職員給与基準については、「公立大学法人大阪市立大学教職員給与規程」及び「公立大学法人大阪市立大学特定有期雇用教職員給与規程」、「公立大学法人大阪市立大学短期時間勤務教職員給与規程」、「公立大学法人大阪市立大学再雇用教職員給与規程」、「公立大学法人大阪市立大学臨時雇用職員就業規則」に基づき支給しています。

## (注2) 教職員退職給付基準の概要

教職員退職給付基準については、「公立大学法人大阪市立大学教職員退職手当規程」に基づき支給しています。

## (注3) 支給人員については、平均支給人員で記載しています。

## (注4) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めていません。

## (13) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区 分	大 学	附 属 病 院	法 人 共 通	合 計
業務費用				
業務費	19,392,968,185	23,205,998,646	△ 57,403	42,598,909,428
教育経費	1,534,489,425	138,262,865	△ 57,403	1,672,694,887
研究経費	2,544,732,175	-	-	2,544,732,175
診療経費	-	12,769,496,504	-	12,769,496,504
教育研究支援経費	886,897,744	-	-	886,897,744
受託研究費	210,094,152	-	-	210,094,152
受託事業費	51,767,427	-	-	51,767,427
人件費	14,164,987,262	10,298,239,277	-	24,463,226,539
一般管理費	880,031,285	85,991,449	-	966,022,734
財務費用	3,195,082	-	-	3,195,082
雑損	69,735	-	-	69,735
小 計	20,276,264,287	23,291,990,095	△ 57,403	43,568,196,979
業務収益				
運営費交付金収益	14,581,625,000	2,237,601,000	-	16,819,226,000
学生納付金収益	4,914,637,601	0	-	4,914,637,601
附属病院収益	-	20,099,727,156	△ 57,403	20,099,669,753
受託研究等収益	213,582,793	0	-	213,582,793
受託事業等収益	51,767,427	65,557,190	-	117,324,617
補助金等収益	30,810,722	216,353,500	-	247,164,222
寄附金収益	343,724,346	39,797,365	-	383,521,711
資産見返負債戻入	544,968,057	794,526,703	-	1,339,494,760
財務収益	2,284,594	-	-	2,284,594
雑益	279,272,343	186,839,755	-	466,112,098
小 計	20,962,672,883	23,640,402,669	△ 57,403	44,603,018,149
業務損益	686,408,596	348,412,574	-	1,034,821,170
帰属資産	88,114,374,420	28,713,969,198	6,449,550,692	123,277,894,310

(注1) セグメントの主な区分方法は、公立大学法人大阪市立大学学則に定められた組織区分をもとに大学及び附属病院に区分しています。

(注2) 業務費用及び業務収益のうち、「法人共通」は学内取引の相殺によるものです。

(注3) 帰属資産のうち、「法人共通」は現金及び預金を計上しています。

(注4) 損益外減価償却相当額は、「大学」2,876,864,116円、「附属病院」2,753,094,573円となっています。

(注5) 引当外退職給付増加見積額は、「大学」83,998,712円、「附属病院」532,365,101円となっています。

## (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		157,539,463	
備品費		54,840,485	
印刷製本費		35,708,382	
水道光熱費		283,443,862	
旅費交通費		10,060,070	
通信運搬費		14,845,699	
賃借料		4,361,040	
保守管理委託費		113,667,871	
修繕費		46,452,543	
損害保険料		51,280	
広告宣伝費		15,948,667	
行事費		9,169,653	
交際費		18,000	
諸会費		3,565,030	
会議費		336,962	
報酬・委託・手数料		309,297,813	
奨学費		370,343,550	
減価償却費		127,508,253	
貸倒損失		23,895,300	
雑費		10,159,448	
助成金		890,000	
医薬材料費		1,099,996	
租税公課		255,000	
補助金		79,236,520	1,672,694,887
研究経費			
消耗品費		605,485,975	
備品費		170,869,695	
印刷製本費		24,274,482	
水道光熱費		300,230,297	
旅費交通費		126,128,728	
通信運搬費		14,906,156	
賃借料		223,049,452	
車両燃料費		235,814	
保守管理委託費		169,859,655	
修繕費		50,192,691	
損害保険料		166,300	
広告宣伝費		4,780,482	
行事費		110,938	
交際費		50,000	
諸会費		11,350,856	
報酬・委託・手数料		390,474,740	
減価償却費		438,706,030	
雑費		13,660,184	
租税公課		199,700	2,544,732,175
診療経費			
材料費		8,157,755,415	
委託費		1,771,495,290	
設備関係費			
機器賃借料	146,070,457		
地代家賃	41,590,020		
修繕費	196,680,097		
機器保守費	378,254,031		
車両関係費	614,090		
減価償却費	817,845,506	1,581,054,201	
経費			
消耗品費	192,670,668		
備品費	36,987,731		
印刷製本費	5,813,021		
水道光熱費	694,533,385		
旅費交通費	84,351,920		
通信運搬費	35,660,769		
賃借料	51,265,711		

諸会費	3,441,300		
報酬・手数料	19,680,105		
職員被服費	47,451,342		
貸倒損失	466,069		
徴収不能引当金繰入額	21,648,517		
雑費	57,846,822		
租税公課	14,800		
棚卸評価損	7,359,438	1,259,191,598	12,769,496,504
教育研究支援経費			
消耗品費		222,974,947	
備品費		8,277,379	
印刷製本費		934,269	
水道光熱費		130,456,618	
旅費交通費		449,430	
通信運搬費		21,919,541	
賃借料		67,576,382	
保守管理委託費		111,603,953	
修繕費		6,646,524	
諸会費		201,300	
報酬・委託・手数料		209,628,557	
減価償却費		105,978,668	
雑費		250,176	886,897,744
受託研究費等			210,094,152
受託事業費等			51,767,427
役員人件費			
報酬		83,288,400	
法定福利費		11,249,235	94,537,635
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	6,419,017,767		
賞与	2,108,519,146		
退職給付費用	1,024,633,711		
法定福利費	1,468,200,106	11,020,370,730	
非常勤教員人件費			
給料	2,041,184,888		
賞与	1,300,117		
法定福利費	202,894,289	2,245,379,294	13,265,750,024
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	6,741,680,926		
賞与	2,013,497,243		
退職給付費用	420,735,639		
法定福利費	1,065,380,182	10,241,293,990	
非常勤職員人件費			
給料	771,233,028		
法定福利費	90,411,862	861,644,890	11,102,938,880
一般管理費			
消耗品費		64,723,306	
備品費		27,220,107	
印刷製本費		7,842,081	
水道光熱費		71,526,052	
旅費交通費		9,762,648	
通信運搬費		20,969,065	
賃借料		6,364,027	
車両燃料費		122,199	
福利厚生費		2,074,919	
保守管理委託費		79,785,224	
修繕費		19,239,158	
損害保険料		79,624,411	
広告宣伝費		7,620,157	
交際費		18,000	
諸会費		8,142,960	
会議費		5,000	
報酬・委託・手数料		501,595,177	

租税公課  
減価償却費  
雑費

21,247,367

33,946,847

4,194,029

966,022,734

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	13,536,114	
普通預金	6,436,014,578	
計	6,449,550,692	

(16) 関連公益法人等の明細  
 (16) - 1 関連公益法人等の概要

法人名	業務の概要	本学との関係	役員の氏名
財団法人 大阪市立大学後援会 (注1)	<p>大阪市立大学の発展をはかるために必要な教育研究施設の拡充及び学術活動に必要な物的、財的援助を行い、わが国文化の向上に寄与することを目的とし、これを達成するために次の事業を行う。</p> <p>(1) 教育研究施設及び厚生施設の充実のための物的、財的援助            (2) 教育研究の奨励助成            (3) 教員の海外派遣、外国人講師の招へいのための援助            (4) 学生に対する学資の支給または貸与            (5) 教職員及び学生に対する福利厚生事業            (6) その他上記の目的を達成するために必要な事業</p>	関連公益法人	<p>理事長 竹山 健二            副理事長 河原 碧子            副理事長 児玉 隆夫            常務理事 岸野 和雄 (副理事長)            理事 大島 久明            理事 大隈 周一郎            理事 金児 暁嗣 (理事長)            理事 木村 收            理事 木村 進            理事 阪口 春男            理事 佐藤 全弘            理事 南浦 能至            監事 東 利也            監事 佐桑 勇            監事 中村 公</p>
財団法人 大阪市立大学医学振興協会 (注2)	<p>大阪市立大学医学部における医学の研究を奨励助成し、同時に附属病院の患者の療養に係るサービス等を提供し、かつ、職員及び学生の学事研修等に便宜を与え、もって医学の振興と社会文化の向上に寄与することを目的とし、これを達成するために次の事業を行う。</p> <p>(1) 医学研究の奨励及び助成            (2) 患者の慰励及び援助            (3) 職員及び学生に対する学事研修の奨励及び福利厚生            (4) 患者の療養に必要な諸施設の便宜の供与            (5) 患者、職員及び学生に対する必需品の供給            (6) その他上記の目的を達成するために必要な事業</p>	関連公益法人	<p>理事長 大谷 周造            副理事長 富永 和秀            専務理事 根来 次郎            (附属病院運営本部事務部長)            常務理事 丸野 悦子            常務理事 西出 忠晃            理事 門奈 丈之            理事 荻田 幸雄            理事 富永 行俊            理事 内田 英昭            理事 杉本 節子            監事 松井 章            監事 横田 修            (法人運営本部総務課長)</p>

(注1)

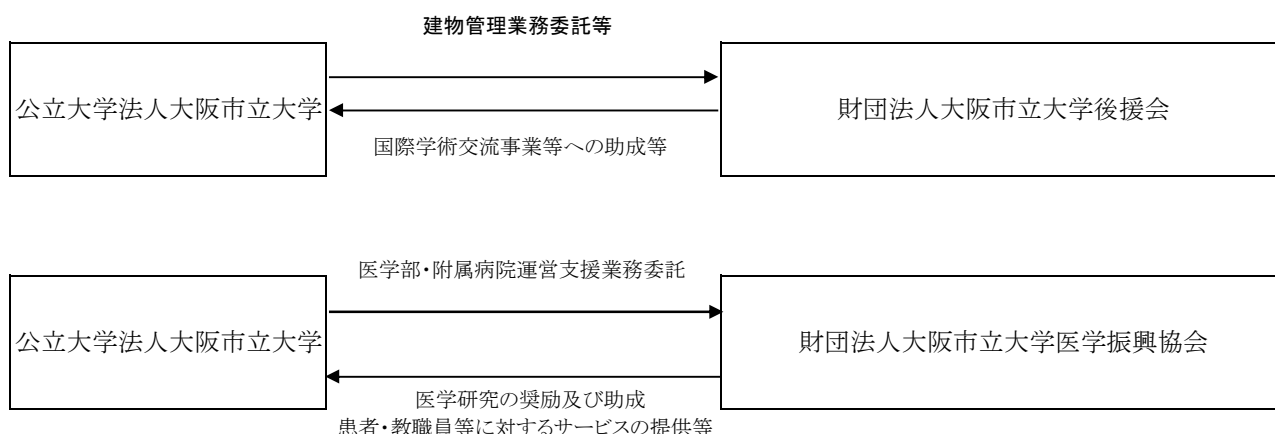
平成19年4月1日より「財団法人大阪市立大学振興会」に名称変更

(注2)

財団法人大阪市立大学医学振興協会は平成19年3月31日をもって解散



(16) -2 関連公益法人等との取引の関連図



(16) -3 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	当期収入 合計額	当期支出 合計額	当期収支 差額
財団法人 大阪市立大学後援会	196,166,377	40,277,078	155,889,299	239,837,597	235,063,744	4,773,853
財団法人 大阪市立大学医学振興協会	530,043,190	356,216,182	173,827,008	1,282,913,416	1,293,623,609	△ 10,710,193

(16) -4 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人への基本財産に対する出えん・拠出・寄附等はつぎのとおり。また、運営費・事業費等に充てるための会費・負担金等はありません。

(単位：円)

法人名	出えん金
財団法人 大阪市立大学後援会	20,000,000

(注) 昭和40年・58年に大阪市が出えんしたものです。

(16) -5 関連公益法人等との取引の状況

ア. 関連公益法人等への債務の明細

(単位：円)

法人名	金額	科目
財団法人 大阪市立大学後援会	2,337,618	未払金

イ. 関連公益法人等への債権の明細

(単位：円)

法人名	金額	科目
財団法人 大阪市立大学後援会	6,704,960	未収金
財団法人 大阪市立大学医学振興協会	8,865,935	未収金

ウ. 関連公益法人等への債務保証の明細

該当事項はありません。

エ. 関連公益法人等の事業収入の金額と、これらのうち本法人の発注等にかかる金額及びその割合

(単位：円)

法人名	事業収入	左記のうち、当法人の発注金額	割合
財団法人 大阪市立大学後援会	227,584,815	45,570,362	20.0%
財団法人 大阪市立大学医学振興協会	1,261,042,492	68,804,173	5.5%