

財 務 諸 表

第5期(平成28年度)

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

公立大学法人京都市立芸術大学

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 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 6 |
| 重要な会計方針 | 7 |
| 注記事項 | 8 |

附属明細書

| | |
|---|----|
| (1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 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 | 10 |
| (2) たな卸資産の明細 | 11 |
| (3) 無償使用市有財産等の明細 | 11 |
| (4) 有価証券の明細 | 11 |
| (5) 長期貸付金の明細 | 12 |
| (6) 長期借入金の明細 | 12 |
| (7) 引当金の明細 | 12 |
| (8) 資産除去債務の明細 | 12 |
| (9) 保証債務の明細 | 12 |
| (10) 資本金及び資本剰余金の明細 | 12 |
| (11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 12 |
| (12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 12 |
| (13) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 13 |
| (14) 役員及び教職員の給与の明細 | 13 |
| (15) 開示すべきセグメント情報 | 13 |
| (16) 寄附金の明細 | 14 |
| (17) 受託研究の明細 | 14 |
| (18) 共同研究の明細 | 14 |
| (19) 受託事業の明細 | 14 |
| (20) 科学研究費補助金の明細 | 14 |
| (21) 業務費及び一般管理費の明細 | 15 |
| (22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 17 |
| (23) 関連公益法人等の概要等 | 17 |

貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位:円)

資産の部

I 固定資産

有形固定資産

| | | | |
|----------|-------------|---------------|--|
| 土地 | | 3,360,000,000 | |
| 建物 | 1,533,600 | | |
| 減価償却累計額 | △38,340 | 1,495,260 | |
| 構築物 | 1,722,600 | | |
| 減価償却累計額 | △76,942 | 1,645,658 | |
| 工具器具備品 | 82,290,613 | | |
| 減価償却累計額 | △36,151,720 | 46,138,893 | |
| 図書 | | 573,476,016 | |
| 美術品・収蔵品 | | 1,311,541,917 | |
| 車両運搬具 | 975,660 | | |
| 減価償却累計額 | △13,577 | 962,083 | |
| 有形固定資産合計 | | 5,295,259,827 | |

無形固定資産

| | | | |
|----------|--|---------|--|
| ソフトウェア | | 903,400 | |
| 電話加入権 | | 30,000 | |
| 無形固定資産合計 | | 933,400 | |

投資その他の資産

| | | | |
|------------|--|-------------|--|
| 投資有価証券 | | 273,053,368 | |
| 長期性預金 | | 40,000,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | 313,053,368 | |

固定資産合計

5,609,246,595

II 流動資産

| | | | |
|--------|--|-------------|--|
| 現金及び預金 | | 412,837,227 | |
| 未収入金 | | 33,629,264 | |
| 有価証券 | | 50,000,000 | |
| 仮払金 | | 9,248 | |

流動資産合計

496,475,739

資産合計

6,105,722,334

貸借対照表
(平成29年3月31日)

(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 | 71,206,446 | | |
| 資産見返補助金等 | 6,653,598 | | |
| 資産見返寄附金 | 23,962,663 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 522,792,126 | 624,614,833 | |

長期寄附金債務 415,730,687

固定負債合計 1,040,345,520

II 流動負債

| | | | |
|-------------|--|-------------|--|
| 運営費交付金債務 | | 41,545,320 | |
| 預り補助金等 | | 569,342 | |
| 寄附金債務 | | 4,720,614 | |
| 前受受託事業費等 | | 8,401,634 | |
| 預り科学研究費補助金等 | | 3,944,308 | |
| 未払金 | | 153,816,586 | |
| 未払消費税等 | | 460,900 | |
| 預り金 | | 72,425,317 | |

流動負債合計 285,884,021

負債合計 1,326,229,541

純資産の部

I 資本金

| | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|
| 地方公共団体出資金 | | 3,360,000,000 | |
| 資本金合計 | | | 3,360,000,000 |

II 資本剰余金

| | | | |
|---------|--|---------------|---------------|
| 資本剰余金 | | 1,311,668,917 | |
| 資本剰余金合計 | | | 1,311,668,917 |

III 利益剰余金

積立金

| | | | |
|-----------------------------|--|-------------|--|
| 教育研究の質の向上及び 組織運営の改善目的積立金 | | 103,168,008 | |
|-----------------------------|--|-------------|--|

当期末処分利益 4,655,868

(うち当期総利益) (4,655,868)

利益剰余金合計 107,823,876

純資産合計 4,779,492,793

負債純資産合計 6,105,722,334

損益計算書
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位:円)

| | | | |
|----------------|---------------|--------------------|----------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 252,910,056 | | |
| 研究経費 | 52,995,606 | | |
| 教育研究支援経費 | 69,083,957 | | |
| 受託研究費 | 2,158,223 | | |
| 受託事業費 | 11,530,184 | | |
| 役員人件費 | 20,064,652 | | |
| 教員人件費 | 1,297,304,498 | | |
| 職員人件費 | 356,440,903 | 2,062,488,079 | |
| 一般管理費 | | <u>171,056,541</u> | |
| 財務費用 | | | |
| 為替差損 | 6,441 | 6,441 | |
| 経常費用合計 | | | <u>2,233,551,061</u> |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 1,445,507,844 | |
| 授業料収益 | | 551,141,700 | |
| 入学金収益 | | 132,717,600 | |
| 検定料収益 | | 15,844,000 | |
| 受託研究等収益 | | | |
| 国又は地方公共団体以外 | 2,158,223 | 2,158,223 | |
| 受託事業等収益 | | | |
| 国又は地方公共団体 | 7,647,964 | | |
| 国又は地方公共団体以外 | 3,882,220 | 11,530,184 | |
| 寄附金収益 | | 9,965,260 | |
| 補助金等収益 | | 28,291,840 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 9,553,905 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 1,920,990 | | |
| 資産見返補助金戻入 | 1,100,000 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 4,762,031 | 17,336,926 | |
| 雑益 | | | |
| 証明書手数料収益 | 297,500 | | |
| 公開講座等収益 | 2,750,000 | | |
| 演奏会等収益 | 2,977,312 | | |
| 物品等売払収益 | 543,105 | | |
| 科学研究費補助金間接経費収益 | 11,322,978 | | |
| 大学入試センター試験事業収益 | 894,881 | | |
| その他雑益 | 4,927,576 | 23,713,352 | |
| 経常収益合計 | | | <u>2,238,206,929</u> |
| 経常利益 | | | 4,655,868 |
| 当期純利益 | | | 4,655,868 |
| 当期総利益 | | | <u>4,655,868</u> |

キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日～平成29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 | △364, 884, 904 |
| | 人件費支出 | △1, 655, 160, 531 |
| | その他の業務支出 | △173, 546, 578 |
| | 運営費交付金収入 | 1, 465, 024, 000 |
| | 授業料収入 | 551, 141, 700 |
| | 入学金収入 | 132, 717, 600 |
| | 検定料収入 | 15, 844, 000 |
| | 受託研究等収入 | 2, 348, 943 |
| | 受託事業等収入 | 19, 636, 998 |
| | 補助金等収入 | 10, 770, 520 |
| | 寄附金収入 | 30, 558, 511 |
| | その他の収入 | 23, 755, 883 |
| | 預り金収支差額 | 966, 235 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>59, 172, 377</u> |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △24, 196, 245 |
| | 定期預金の預け入れによる支出 | △30, 000, 000 |
| | 定期預金の払い戻しによる収入 | 20, 000, 000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△34, 196, 245</u> |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | — |
| IV | 資金増加額 | 24, 976, 132 |
| V | 資金期首残高 | 377, 861, 095 |
| VI | 資金期末残高 | <u><u>402, 837, 227</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 | | 4,655,868 |
| | 当期総利益 | 4,655,868 | |
| II 利益処分類 | | | |
| | 地方独立行政法人法第40条第3項の規定により 設立団体の長の承認を受けようとする額 | | |
| | 教育研究の質の向上及び組織運営の 改善目的積立金 | <u>4,655,868</u> | <u>4,655,868</u> |

行政サービス実施コスト計算書
(平成28年4月1日～平成29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 | 2,062,488,079 | |
| | 一般管理費 | 171,056,541 | |
| | 財務費用 | 6,441 | <u>2,233,551,061</u> |
| | (2) (控除) 自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | △551,141,700 | |
| | 入学金収益 | △132,717,600 | |
| | 検定料収益 | △15,844,000 | |
| | 受託研究等収益 | △13,688,407 | |
| | 寄附金収益 | △9,965,260 | |
| | 資産見返寄附金戻入 | △1,920,990 | |
| | 雑益 | △12,390,374 | <u>△737,668,331</u> |
| | 業務費用合計 | | 1,495,882,730 |
| II | 引当外賞与増加(減少)見積額 | | 3,653,079 |
| III | 引当外退職給付増加(減少)見積額 | | △17,167,240 |
| IV | 機会費用 | | |
| | 地方公共団体所有財産の無償使用による機会費用 | 418,573,467 | |
| | 地方公共団体出資の機会費用 | 2,251,200 | <u>420,824,667</u> |
| V | 行政サービス実施コスト | | <u><u>1,903,193,236</u></u> |

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、退職一時金に充当される運営費交付金については、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、設立団体から承継した固定資産については、承継時の残存耐用年数で減価償却しています。主な資産の耐用年数は以下のとおりです。
建物 10年
構築物 15年
工具器具備品 4年～15年
車両運搬具 6年
 - (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 引当金の計上基準
 - (1)賞与引当金及び見積額の計上基準
賞与については、運営費交付金による財源措置がなされるため、賞与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賞与増加(減少)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金額を計上しています。
 - (2)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、運営費交付金による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、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(減少)見積額は、地方独立行政法人会計基準第87第4項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(減少)額を計上しています。
- 4 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)により評価しています。
- 5 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)地方公共団体所有資産の無償使用による機会費用の計算方法
京都市公有財産及び物品条例等を参考に使用料を計算しています。
 - (2)地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の平成29年3月末利回りを参考に0.067%で計算しています。
- 6 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、税込方法によっています。

注記事項

1 貸借対照表関係

- | | |
|----------------------------|----------------|
| (1) 運営費交付金から充当されるべき賞与見積額 | 103,992,136円 |
| (2) 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 | 1,136,261,581円 |
- (設立団体からの派遣職員に対する退職給付の見積額については、上記金額から除いています。)

2 キャッシュ・フロー計算書関係

(1) 資金の期末残高と貸借対照表科目別の内訳

| | |
|---------------|--------------------|
| 現金及び預金勘定 | 412,837,227 |
| 定期預金 | 10,000,000 |
| <u>資金期末残高</u> | <u>402,837,227</u> |

(2) 重要な非資金取引

現物寄附による固定資産の取得

| | |
|-----------|--------------------|
| 工具器具備品 | 891,000円 |
| 図書 | 2,962,940円 |
| 美術品・收藏品 | 13,258,503円 |
| ソフトウェア | 500,000円 |
| <u>合計</u> | <u>17,612,443円</u> |

3 行政サービス実施コスト計算書関係

- (1) 引当外賞与増加(減少)見積額の中には、設立団体からの派遣職員に係る△1,988,941円が含まれています。
- (2) 引当外退職給付増加(減少)見積額の中には、設立団体からの派遣職員に係る△101,077,605円が含まれています。
- (3) 機会費用の内訳
機会費用はすべて設立団体に係るものです。

4 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

5 重要な後発事象

該当する事項はありません。

6 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

資金運用については、短期的な預金のほか、国債、地方債及び政府保証債等に限定しています。

(2) 金融商品の時価等の開示

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、次のとおりです。

(単位：円)

| | 貸借対照表計上額※ | 時 価 ※ | 差 額 ※ |
|------------|---------------|---------------|------------|
| (1) 投資有価証券 | 273,053,368 | 323,542,800 | 50,489,432 |
| (2) 長期性預金 | 40,000,000 | 40,136,973 | 136,973 |
| (3) 現金及び預金 | 412,837,227 | 412,837,227 | 0 |
| (4) 未収入金 | 33,629,264 | 33,629,264 | 0 |
| (5) 有価証券 | 50,000,000 | 50,035,000 | 35,000 |
| (6) 未払金 | (153,816,586) | (153,816,586) | (0) |

※負債に計上されているものについては、()で示しています。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券, (5) 有価証券

取引金融機関から提示された価格によっています。

(2) 長期性預金

元利金の合計額を同様の新規預金を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しています。

(3) 現金及び預金, (4) 未収入金, (6) 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、当該帳簿価格によっています。

7 賃貸等不動産の時価等に関する事項

該当する事項はありません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 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: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 (特定償却資産以外) | 建物 | 0 | 1,533,600 | 0 | 1,533,600 | 38,340 | 38,340 | - | - | - | 1,495,260 | |
| | 構築物 | 0 | 1,722,600 | 0 | 1,722,600 | 76,942 | 76,942 | - | - | - | 1,645,658 | |
| | 工具器具備品 | 67,415,643 | 14,874,970 | 0 | 82,290,613 | 36,151,720 | 12,682,885 | - | - | - | 46,138,893 | |
| | 車両運搬具 | 0 | 975,660 | 0 | 975,660 | 13,577 | 13,577 | - | - | - | 962,083 | |
| | 図書 | 564,066,300 | 9,437,888 | 28,172 | 573,476,016 | 0 | 0 | - | - | - | 573,476,016 | |
| | 計 | 631,481,943 | 28,544,718 | 28,172 | 659,998,489 | 36,280,579 | 12,811,744 | - | - | - | 623,717,910 | |
| 非償却資産 | 土地 | 3,360,000,000 | 0 | 0 | 3,360,000,000 | 0 | 0 | - | - | - | 3,360,000,000 | |
| | 美術品・ 收藏品 | 1,297,617,444 | 13,924,473 | 0 | 1,311,541,917 | 0 | 0 | - | - | - | 1,311,541,917 | |
| | 計 | 4,657,617,444 | 13,924,473 | 0 | 4,671,541,917 | 0 | 0 | - | - | - | 4,671,541,917 | |
| 有形固定資産 合計 | 土地 | 3,360,000,000 | 0 | 0 | 3,360,000,000 | 0 | 0 | - | - | - | 3,360,000,000 | |
| | 建物 | 0 | 1,533,600 | 0 | 1,533,600 | 38,340 | 38,340 | - | - | - | 1,495,260 | |
| | 構築物 | 0 | 1,722,600 | 0 | 1,722,600 | 76,942 | 76,942 | - | - | - | 1,645,658 | |
| | 工具器具備品 | 67,415,643 | 14,874,970 | 0 | 82,290,613 | 36,151,720 | 12,682,885 | - | - | - | 46,138,893 | |
| | 車両運搬具 | 0 | 975,660 | 0 | 975,660 | 13,577 | 13,577 | - | - | - | 962,083 | |
| | 図書 | 564,066,300 | 9,437,888 | 28,172 | 573,476,016 | 0 | 0 | - | - | - | 573,476,016 | |
| | 美術品・ 收藏品 | 1,297,617,444 | 13,924,473 | 0 | 1,311,541,917 | 0 | 0 | - | - | - | 1,311,541,917 | |
| | 計 | 5,289,099,387 | 42,469,191 | 28,172 | 5,331,540,406 | 36,280,579 | 12,811,744 | - | - | - | 5,295,259,827 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 22,360,050 | 500,000 | 0 | 22,860,050 | 21,956,650 | 4,497,010 | - | - | - | 903,400 | |
| | 電話加入権 | 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | - | - | - | 30,000 | |
| | 計 | 22,390,050 | 500,000 | 0 | 22,890,050 | 21,956,650 | 4,497,010 | - | - | - | 933,400 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 322,611,871 | 441,497 | 50,000,000 | 273,053,368 | 0 | 0 | - | - | - | 273,053,368 | |
| | 長期性預金 | 20,000,000 | 30,000,000 | 10,000,000 | 40,000,000 | 0 | 0 | - | - | - | 40,000,000 | |
| | 計 | 342,611,871 | 30,441,497 | 60,000,000 | 313,053,368 | 0 | 0 | - | - | - | 313,053,368 | |

(2) たな卸資産の明細

該当事項はありません。

(3) 無償使用市有財産等の明細

| 区分 | 種別 | 所在地 | 面積(m ²) | 構造 | 機会費用の金額(円) | 摘要 |
|----|--------|--------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|------------|
| 土地 | 校舎敷地 | 京都市西京区大枝杏掛町14番地26他 | 2,233.92 | — | 3,236,950 | 門扉, 柵を含む |
| | 小計 | | 2,233.92 | | 3,236,950 | |
| 建物 | 本部棟 | 京都市西京区大枝杏掛町13番地6 | 7,936.13 | 鉄筋コンクリート造 地上4階地下2階 | 55,957,840 | |
| | 音楽棟 | | 3,060.69 | 鉄筋コンクリート造 地上3階 | 27,016,586 | |
| | アトリエ棟 | | 7,725.86 | 鉄筋コンクリート造 地上4階 | 37,315,135 | |
| | 染織棟 | | 2,066.65 | 鉄筋コンクリート造 地上2階 | 12,899,355 | |
| | 彫刻棟 | | 1,481.82 | 鉄筋コンクリート造 地上2階 | 9,248,594 | |
| | 陶芸棟 | | 1,225.04 | 鉄筋コンクリート造 地上1階 | 7,644,756 | |
| | 新研究棟 | | 4,900.95 | 鉄筋コンクリート造 地上8階 | 124,816,086 | |
| | 講堂 | | 1,587.59 | 鉄筋コンクリート造 地上2階 | 20,693,987 | |
| | 体育館 | | 1,385.47 | 鉄筋コンクリート造 地上2階 | 8,936,418 | |
| | 大学会館 | | 2,349.03 | 鉄筋コンクリート造 地上3階地下1階 | 91,801,744 | |
| | 設備棟 | | 1,537.20 | 鉄筋コンクリート造 地上1階 | 3,883,469 | 倉庫等を含む |
| | 教室(校舎) | | 京都市西京区大枝杏掛町14番地26ほか | 2,433.00 | 鉄筋コンクリート造 地上3階 | 15,122,547 |
| | 小計 | | 37,689.43 | | 415,336,517 | |
| 合計 | | | 39,923.35 | | 418,573,467 | |

(4) 有価証券の明細

流動資産として計上された有価証券

(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 |
|----------|------------------|------------|------------|------------|---------------|----|
| | 京都市平成24年度第1回公募公債 | 50,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000 | — | |

投資その他の資産として計上された有価証券

(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 |
|----------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|----|
| | 第9回利付国債 | 270,911,200 | 280,000,000 | 273,053,368 | — | |

(5) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(6) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

該当事項はありません。

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 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 | 3,360,000,000 | 0 | 0 | 3,360,000,000 | |
| | 計 | 3,360,000,000 | 0 | 0 | 3,360,000,000 | |
| 資本剰余金 | 地方公共団体からの贈与 | 1,216,341,163 | 0 | 0 | 1,216,341,163 | |
| | 運営費交付金による取得 | 3,500,434 | 665,970 | 0 | 4,166,404 | (注) |
| | 寄附による取得 | 77,902,847 | 13,258,503 | 0 | 91,161,350 | (注) |
| | 計 | 1,297,744,444 | 13,924,473 | 0 | 1,311,668,917 | |

(注) 美術品・収蔵品の取得です。

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------------------------|-------------|---------|-------|-------------|-----|
| 教育研究の質の向上及び組織運営の改善目的積立金 | 102,550,419 | 617,589 | 0 | 103,168,008 | (注) |
| 計 | 102,550,419 | 617,589 | 0 | 103,168,008 | |

(注) 当期増加額は、前年度の利益処分によるものです。

(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

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27年度 | 42,311,232 | 0 | 42,311,232 | 0 | 0 | 42,311,232 | 0 |
| 平成28年度 | 0 | 1,465,024,000 | 1,403,196,612 | 19,616,098 | 665,970 | 1,423,478,680 | 41,545,320 |
| 合計 | 42,311,232 | 1,465,024,000 | 1,445,507,844 | 19,616,098 | 665,970 | 1,465,789,912 | 41,545,320 |

運営費交付金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 平成27年度 交付分 | 平成28年度 交付分 | 合計 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 0 | 1,380,586,932 | 1,380,586,932 |
| 費用進行基準 | 42,311,232 | 22,609,680 | 64,920,912 |
| 合計 | 42,311,232 | 1,403,196,612 | 1,445,507,844 |

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位:円)

| 区分 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | |
|------------------------|------------|-----------|---------|-------|------------|
| | | 資産見返補助金 | 預り補助金 | 資本剰余金 | 収益計上 |
| 文化庁 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 文化庁(近畿日本ツーリスト株式会社) | 19,700,000 | 0 | 0 | 0 | 19,700,000 |
| 京都市(西京区役所) | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 300,000 |
| 公益財団法人東芝国際交流財団 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 300,000 |
| 公益財団法人青山財団 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 京都ライオンズクラブ | 900,000 | 2,160 | 0 | 0 | 897,840 |
| 独立行政法人日本学術振興会 | 150,000 | 0 | 0 | 0 | 150,000 |
| 独立行政法人日本芸術文化振興会 | 882,000 | 0 | 0 | 0 | 882,000 |
| 公益財団法人野村財団 | 400,000 | 0 | 0 | 0 | 400,000 |
| 公益財団法人ロムミュージックファンデーション | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| ポーラ美術振興財団 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| 長谷福祉会 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 300,000 |
| ヴィラ九条山 | 150,000 | 0 | 0 | 0 | 150,000 |
| 京都府 | 112,000 | 0 | 0 | 0 | 112,000 |
| ジュネーブ音楽院 | 569,342 | 0 | 569,342 | 0 | 0 |
| 合計 | 31,863,342 | 3,002,160 | 569,342 | 0 | 28,291,840 |

(14) 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 | | 退職手当 | |
|-----|-----|---------------|------|------------|------|
| | | 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役員 | 常勤 | 18,097,566 | 1 | 0 | 0 |
| | 非常勤 | 125,120 | 2 | 0 | 0 |
| | 計 | 18,222,686 | 3 | 0 | 0 |
| 教職員 | 常勤 | 1,158,667,847 | 98 | 64,920,912 | 3 |
| | 非常勤 | 247,258,536 | 157 | 0 | 0 |
| | 計 | 1,405,926,383 | 255 | 64,920,912 | 3 |
| 合計 | 常勤 | 1,176,765,413 | 99 | 64,920,912 | 3 |
| | 非常勤 | 247,383,656 | 159 | 0 | 0 |
| | 計 | 1,424,149,069 | 258 | 64,920,912 | 3 |

(注1) 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

役員に対する報酬及び退職手当については、「公立大学法人京都市立芸術大学役員報酬等規程」に基づき支給しています。

(注2) 教職員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

教職員に対する報酬及び退職手当については、「公立大学法人京都市立芸術大学職員就業規則」、「公立大学法人京都市立芸術大学職員給与規程」、「公立大学法人京都市立芸術大学退職手当支給規程」に基づき支給しています。

(注3) 支給人員は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平均支給人員数としています。退職給付には総支給人員を記載しています。

(注4) 上記金額には、法定福利費及び受託研究費に含まれる非常勤人件費は含まれていません。

(15) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略します。

(16) 寄附金の明細

(単位:円)

| 区 分 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|----------------------|------------|-------|-----|
| 芸術教育振興基金及び奨学基金運用益 | 4,145,751 | 5 | |
| サイレントアクト実行委員会 | 1,000,000 | 1 | |
| 京芸友の会 | 4,864,164 | 205 | |
| 寄附金(京都市立芸術大学美術学部同窓会) | 10,000,000 | 1 | |
| のれん百人衆 | 5,050,000 | 15 | |
| 現物寄附(工具器具備品) | 891,000 | 1 | |
| 現物寄附(ソフトウェア) | 500,000 | 1 | |
| 現物寄附(図書) | 2,962,940 | 1,435 | |
| 現物寄附(美術品収蔵品) | 13,258,503 | 20 | |
| 現物寄附(管理物品等) | 5,188,047 | 24 | |
| その他 | 5,498,596 | 2 | |
| 合計 | 53,359,001 | 1,710 | |

(17) 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 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|------|
| 国又は地方公共団体以外 | 1,127,280 | 1,030,943 | 2,158,223 | 0 |
| 合計 | 1,127,280 | 1,030,943 | 2,158,223 | 0 |

(18) 共同研究の明細

該当事項はありません。

(19) 受託事業の明細

(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 |
|-------------|------|------------|------------|-----------|
| 国又は地方公共団体以外 | 0 | 3,882,220 | 3,882,220 | 0 |
| 国又は地方公共団体 | 0 | 16,049,598 | 7,647,964 | 8,401,634 |
| 合計 | 0 | 19,931,818 | 11,530,184 | 8,401,634 |

(20) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

| 種 目 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|----------|----------------------------|-----|-----|
| 基盤研究(A) | (5,961,000) 1,624,800 | 4 | |
| 基盤研究(B) | (12,500,000) 3,750,000 | 7 | |
| 基盤研究(C) | (11,690,000) 3,507,000 | 17 | |
| 若手研究(B) | (2,600,000) 780,000 | 2 | |
| 挑戦的萌芽 | (2,037,258) 611,178 | 5 | |
| 特別研究員奨励費 | (1,500,000) 330,000 | 3 | |
| 研究活動スタート | (2,400,000) 720,000 | 2 | |
| 学術図書 | (1,900,000) 0 | 1 | |
| 合計 | (40,588,258) 11,322,978 | 41 | |

(注) 間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として括弧内に記載しています。

(21) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

| | | |
|-----------|------------|-------------|
| 教育経費 | | |
| 消耗品費 | 30,120,915 | |
| 管理物品費 | 6,762,522 | |
| 印刷製本費 | 8,767,053 | |
| 水道光熱費 | 61,958,156 | |
| 旅費交通費 | 2,606,580 | |
| 通信運搬費 | 5,479,668 | |
| 賃借料 | 46,299,729 | |
| 保守費 | 1,909,116 | |
| 修繕費 | 3,040,313 | |
| 損害保険料 | 68,766 | |
| 諸会費 | 370,500 | |
| 会議費 | 206,601 | |
| 報酬・委託・手数料 | 40,235,762 | |
| 奨学費 | 32,182,100 | |
| 減価償却費 | 11,680,020 | |
| 雑費 | 1,222,255 | 252,910,056 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 15,673,332 | |
| 管理物品費 | 8,943,236 | |
| 印刷製本費 | 1,074,173 | |
| 旅費交通費 | 8,510,427 | |
| 通信運搬費 | 563,842 | |
| 賃借料 | 535,819 | |
| 保守費 | 54,000 | |
| 修繕費 | 383,832 | |
| 諸会費 | 315,372 | |
| 会議費 | 32,000 | |
| 報酬・委託・手数料 | 15,769,491 | |
| 減価償却費 | 737,915 | |
| 雑費 | 402,167 | 52,995,606 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 10,030,300 | |
| 管理物品費 | 778,927 | |
| 印刷製本費 | 4,890,982 | |
| 水道光熱費 | 1,557,258 | |
| 旅費交通費 | 2,980,162 | |
| 通信運搬費 | 2,140,349 | |
| 賃借料 | 9,819,196 | |
| 車両燃料費 | 990 | |
| 修繕費 | 1,064,861 | |
| 損害保険料 | 12,730 | |
| 諸会費 | 119,000 | |
| 会議費 | 1,035 | |
| 報酬・委託・手数料 | 35,022,725 | |
| 減価償却費 | 351,750 | |
| 図書費 | 28,172 | |
| 雑費 | 285,520 | 69,083,957 |

(21) 業務費及び一般管理費の明細 続き

(単位:円)

| | | | |
|-----------|-------------|---------------|----------------------|
| 受託研究費 | | | 2,158,223 |
| 受託事業費 | | | 11,530,184 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 13,186,520 | |
| 賞与 | | 5,036,166 | |
| 法定福利費 | | 1,841,966 | 20,064,652 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員人件費 | | | |
| 給料 | 677,090,475 | | |
| 賞与 | 251,261,723 | | |
| 退職給付費用 | 64,920,912 | | |
| 法定福利費 | 139,785,359 | 1,133,058,469 | |
| 非常勤教員人件費 | | | |
| 給料 | 163,759,180 | | |
| 法定福利費 | 486,849 | 164,246,029 | 1,297,304,498 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員人件費 | | | |
| 給料 | 177,112,836 | | |
| 賞与 | 53,202,813 | | |
| 法定福利費 | 34,260,694 | 264,576,343 | |
| 非常勤職員人件費 | | | |
| 給料 | 74,114,521 | | |
| 賞与 | 9,384,835 | | |
| 法定福利費 | 8,365,204 | 91,864,560 | 356,440,903 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 13,773,548 | |
| 管理物品費 | | 2,339,809 | |
| 印刷製本費 | | 4,036,816 | |
| 水道光熱費 | | 11,328,955 | |
| 旅費交通費 | | 1,381,737 | |
| 通信運搬費 | | 7,936,909 | |
| 賃借料 | | 356,234 | |
| 車両燃料費 | | 115,595 | |
| 保守費 | | 4,042,072 | |
| 修繕費 | | 23,319,232 | |
| 損害保険料 | | 209,085 | |
| 諸会費 | | 2,410,500 | |
| 会議費 | | 126,036 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 94,489,550 | |
| 減価償却費 | | 4,539,069 | |
| 租税公課 | | 496,100 | |
| 雑費 | | 155,294 | 171,056,541 |
| 財務費用 | | | |
| 為替差損 | | 6,441 | 6,441 |
| | | | <u>2,233,551,061</u> |

(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金の明細 (単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 備 考 |
|-----|-------------|-----|
| 現金 | 1,452,994 | |
| 預金 | 411,384,233 | |
| 計 | 412,837,227 | |

資産見返物品受贈額の明細 (単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 備 考 |
|--------|-------------|-----|
| 工具器具備品 | 1,621,039 | |
| 図書 | 521,171,087 | |
| 計 | 522,792,126 | |

(注) 上記は全て設立時の無償譲与により取得したものです。

長期寄附金債務の明細 (単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 備 考 |
|----------|-------------|-----|
| 芸術教育振興基金 | 361,096,437 | |
| 奨学基金 | 30,122,888 | |
| 施設整備基金 | 11,000,000 | |
| 京芸友の会 | 7,910,327 | |
| のれん百人衆 | 1,601,035 | |
| サイレントアクア | 4,000,000 | |
| 計 | 415,730,687 | |

未払金の明細 (単位:円)

| 区 分 | 金 額 | 備 考 |
|-------|-------------|-----|
| 資産購入 | 2,870,614 | |
| 人件費 | 73,989,151 | |
| 業務費 | 37,130,074 | |
| 一般管理費 | 38,125,971 | |
| その他 | 1,700,776 | |
| 計 | 153,816,586 | |

(23) 関連公益法人等の概要等

該当事項はありません。