

# 貸借対照表

平成25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                    |                      | 18,350,701,443        |                       |
|       | 建物                    | 8,418,232,554        |                       |                       |
|       | 減価償却累計額               | <u>2,054,539,958</u> | 6,363,692,596         |                       |
|       | 構築物                   | 219,484,947          |                       |                       |
|       | 減価償却累計額               | <u>108,879,626</u>   | 110,605,321           |                       |
|       | 機械装置                  | 7,288,011            |                       |                       |
|       | 減価償却累計額               | <u>2,611,537</u>     | 4,676,474             |                       |
|       | 工具器具備品                | 518,495,396          |                       |                       |
|       | 減価償却累計額               | <u>310,064,046</u>   | 208,431,350           |                       |
|       | 図書                    | 869,701,107          | 869,701,107           |                       |
|       | 有形固定資産合計              |                      | <u>25,907,808,291</u> |                       |
| 2     | 無形固定資産                |                      |                       |                       |
|       | ソフトウェア                |                      | 173,578,610           |                       |
|       | 電話加入権                 |                      | <u>1,392,300</u>      |                       |
|       | 無形固定資産合計              |                      | <u>174,970,910</u>    |                       |
|       | 固定資産合計                |                      |                       | 26,082,779,201        |
| II    | 流動資産                  |                      |                       |                       |
|       | 現金及び預金                |                      | 1,526,377,575         |                       |
|       | 未収学生納付金収入             |                      | 2,256,000             |                       |
|       | その他の未収入金              |                      | 159,101,423           |                       |
|       | その他の流動資産              |                      | <u>4,627,459</u>      |                       |
|       | 流動資産合計                |                      |                       | <u>1,692,362,457</u>  |
|       | 資産合計                  |                      |                       | <u>27,775,141,658</u> |
| 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           | 430,488,846          |                       |                       |
|       | 資産見返補助金等              | 39,698,377           |                       |                       |
|       | 資産見返寄附金               | 33,863,206           |                       |                       |
|       | 資産見返物品受贈額             | <u>562,657,462</u>   | 1,066,707,891         |                       |
|       | 長期未払金                 |                      | 168,460,804           |                       |
|       | PF負債                  |                      | <u>2,720,257,752</u>  |                       |
|       | 固定負債合計                |                      |                       | 3,955,426,447         |
| II    | 流動負債                  |                      |                       |                       |
|       | 運営費交付金債務              |                      | 50,221,474            |                       |
|       | 預り補助金等                |                      | 32,324,706            |                       |
|       | 寄附金債務                 |                      | 130,755,186           |                       |
|       | 前受受託研究費等              |                      | 57,092,585            |                       |
|       | 前受受託事業費等              |                      | 26,143,875            |                       |
|       | 前受金                   |                      | 14,220,196            |                       |
|       | 預り金                   |                      | 130,695,274           |                       |
|       | 1年以内返済予定PF負債          |                      | 568,520,615           |                       |
|       | 未払金                   |                      | 430,613,796           |                       |
|       | 未払消費税等                |                      | 3,690,500             |                       |
|       | 引当金                   |                      |                       |                       |
|       | 賞与引当金                 | 4,611,996            | <u>4,611,996</u>      |                       |
|       | 流動負債合計                |                      |                       | <u>1,448,890,203</u>  |
|       | 負債合計                  |                      |                       | 5,404,316,650         |
| 純資産の部 |                       |                      |                       |                       |
| I     | 資本金                   |                      |                       |                       |
|       | 政府出資金                 |                      | <u>17,506,800,000</u> |                       |
|       | 資本金合計                 |                      |                       | 17,506,800,000        |
| II    | 資本剰余金                 |                      |                       |                       |
|       | 資本剰余金                 |                      | 6,357,822,278         |                       |
|       | 損益外減価償却累計額(-)         |                      | <u>△2,056,096,320</u> |                       |
|       | 損益外減損損失累計額(-)         |                      | <u>△1,259,700</u>     |                       |
|       | 資本剰余金合計               |                      |                       | 4,300,466,258         |
| III   | 利益剰余金                 |                      |                       |                       |
|       | 教育研究積立金               |                      | 301,070,285           |                       |
|       | 前中期目標期間繰越積立金          |                      | 148,011,510           |                       |
|       | 当期未処分利益               |                      | <u>114,476,955</u>    |                       |
|       | (うち当期総利益 114,476,955) |                      |                       |                       |
|       | 利益剰余金合計               |                      |                       | <u>563,558,750</u>    |
|       | 純資産合計                 |                      |                       | <u>22,370,825,008</u> |
|       | 負債純資産合計               |                      |                       | <u>27,775,141,658</u> |

注記

- |   |                         |               |
|---|-------------------------|---------------|
| 1 | 運営費交付金にて措置される賞与引当金見積額   | 67,266,357 円  |
| 2 | 運営費交付金にて措置される退職給付引当金見積額 | 647,053,441 円 |

# 損益計算書

平成24年4月1日 ~ 平成25年3月31日

単位：円

|               |                    |                    |                      |
|---------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 経常費用          |                    |                    |                      |
| 業務費           |                    |                    |                      |
| 教育経費          |                    | 270,203,803        |                      |
| 研究経費          |                    | 263,013,006        |                      |
| 教育研究支援経費      |                    | 240,492,647        |                      |
| 受託研究費等        |                    | 97,648,033         |                      |
| 受託事業費等        |                    | 104,566,377        |                      |
| 役員人件費         |                    | 27,016,642         |                      |
| 教員人件費         |                    |                    |                      |
| 常勤教員給与        | 755,506,456        |                    |                      |
| 非常勤教員給与       | <u>81,806,438</u>  | 837,312,894        |                      |
| 職員人件費         |                    |                    |                      |
| 常勤職員給与        | 283,344,493        |                    |                      |
| 非常勤職員給与       | <u>219,892,733</u> | <u>503,237,226</u> | 2,343,490,628        |
| 一般管理費         |                    |                    | 303,266,295          |
| 財務費用          |                    |                    |                      |
| 支払利息          |                    |                    | 79,847,417           |
| 経常費用合計        |                    |                    | <u>2,726,604,340</u> |
| 経常収益          |                    |                    |                      |
| 運営費交付金収益      |                    | 1,949,022,082      |                      |
| 授業料収益         |                    | 163,581,200        |                      |
| 入学金収益         |                    | 61,814,400         |                      |
| 検定料収益         |                    | 7,217,800          |                      |
| 受託研究等収益       |                    |                    |                      |
| 政府受託研究収益      | 15,724,987         |                    |                      |
| 民間等受託研究収益     | <u>85,060,559</u>  | 100,785,546        |                      |
| 受託事業等収益       |                    |                    |                      |
| 政府受託事業収益      | 74,076,947         |                    |                      |
| 民間等受託事業収益     | <u>63,979,971</u>  | 138,056,918        |                      |
| 補助金等収益        |                    |                    | 238,382,075          |
| 寄附金収益         |                    |                    | 15,614,948           |
| 資産見返運営費交付金等戻入 |                    |                    | 24,464,496           |
| 資産見返補助金等戻入    |                    |                    | 5,550,023            |
| 資産見返寄附金戻入     |                    |                    | 1,073,287            |
| 資産見返物品受贈額戻入   |                    |                    | 288,400              |
| 財務収益          |                    |                    |                      |
| 受取利息          |                    | <u>168,000</u>     | 168,000              |
| 雑益            |                    |                    |                      |
| 間接経費収入        | 28,164,696         |                    |                      |
| 施設等貸付料        | 11,801,085         |                    |                      |
| 職員宿舍貸付料収入     | 6,937,697          |                    |                      |
| 寄宿料収入         | 49,905,877         |                    |                      |
| 文献複写収入        | 389,100            |                    |                      |
| その他の雑収入       | <u>37,863,666</u>  | <u>135,062,121</u> |                      |
| 経常収益合計        |                    |                    | <u>2,841,081,296</u> |
| 経常利益          |                    |                    | 114,476,956          |
| 臨時損失          |                    |                    |                      |
| 固定資産除却損       |                    | <u>622,054</u>     | 622,054              |
| 臨時利益          |                    |                    |                      |
| 資産見返運営費交付金等戻入 |                    | 424,907            |                      |
| 資産見返補助金等戻入    |                    | 4,800              |                      |
| 資産見返物品受贈額戻入   |                    | 165,493            |                      |
| 資産見返寄附金戻入     |                    | <u>26,853</u>      | <u>622,053</u>       |
| 当期純利益         |                    |                    | 114,476,955          |
| 当期総利益         |                    |                    | <u>114,476,955</u>   |

# キャッシュ・フロー計算書

平成24年4月1日～平成25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   | △ 787,705,230               |
| 人件費支出                  | △ 1,383,987,349             |
| その他の業務支出               | △ 302,011,242               |
| 運営費交付金収入               | 1,957,033,000               |
| 授業料収入                  | 147,436,100                 |
| 入学金収入                  | 60,968,583                  |
| 検定料収入                  | 7,158,208                   |
| 受託研究等収入                | 170,828,909                 |
| 受託事業等収入                | 125,746,593                 |
| 補助金等収入                 | 244,414,385                 |
| 寄附金収入                  | 18,748,998                  |
| その他の業務収入               | 141,625,542                 |
| 預り金減少                  | △ 24,709,759                |
| 小計                     | <u>375,546,738</u>          |
| 国庫納付金の支払額              | 0                           |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー       | <u>375,546,738</u>          |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー    |                             |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 48,280,866                |
| 定期預金の払戻による収入           | 30,000,000                  |
| 定期預金の預入による支出           | △ 250,000,000               |
| 施設費による収入               | <u>562,252,835</u>          |
| 小計                     | <u>293,971,969</u>          |
| 利息及び配当金の受取額            | 168,000                     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー       | <u>294,139,969</u>          |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー   |                             |
| リース債務償還の支払額            | △ 125,034,000               |
| PFI債務償還の支払額            | <u>△ 560,280,223</u>        |
| 小計                     | <u>△ 685,314,223</u>        |
| 利息の支払額                 | <u>△ 76,440,615</u>         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー       | <u>△ 761,754,838</u>        |
| IV 資金に係る換算差額           | 0                           |
| V 資金減少額                | △ 92,068,131                |
| VI 資金期首残高              | <u>1,368,445,706</u>        |
| VII 資金期末残高             | <u><u>1,276,377,575</u></u> |

## 注記

|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| I 資金期末残高の貸借対照表科目別の内訳 |                        |
| 現金及び預金               | 1,526,377,575 円        |
| 定期預金                 | <u>△ 250,000,000 円</u> |
| 資金期末残高               | <u>1,276,377,575 円</u> |

## 利益の処分に関する書類（案）

---

単位：円

|    |   |             |             |
|----|---|-------------|-------------|
| I  | 当期末処分利益   |             | 114,476,955 |
|    | 当期総利益   | 114,476,955 |             |
| II | 利益処分類   |             |             |
|    | 国立大学法人法第35条において準用する<br>独立行政法人通則法第44条第3項により<br>文部科学大臣の承認を受けようとする金額 |             |             |
|    | 教育研究積立金   | 114,476,955 | 114,476,955 |

# 国立大学法人等業務実施コスト計算書

平成24年4月1日～平成25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                                    | 2,343,490,628 |               |
| 一般管理費                                  | 303,266,295   |               |
| 財務費用                                   | 79,847,417    |               |
| 臨時損失                                   | 622,054       | 2,727,226,394 |
|  |               |               |
| (2) (控除) 自己収入等                         |               |               |
| 授業料収益                                  | △ 163,581,200 |               |
| 入学金収益                                  | △ 61,814,400  |               |
| 検定料収益                                  | △ 7,217,800   |               |
| 受託研究等収益                                | △ 100,785,546 |               |
| 受託事業等収益                                | △ 138,056,918 |               |
| 寄附金収益                                  | △ 15,614,948  |               |
| 財務収益                                   | △ 168,000     |               |
| 雑益                                     | △ 106,897,425 |               |
| 資産見返運営費交付金等戻入(授業料分)                    | △ 2,386,419   |               |
| 資産見返寄附金戻入                              | △ 1,073,287   |               |
| 臨時利益                                   | △ 26,853      | △ 597,622,796 |
| 業務費用合計                                 |               | 2,129,603,598 |
|  |               |               |
| II 損益外減価償却相当額                          |               | 256,979,490   |
| III 損益外減損損失相当額                         |               | 0             |
| IV 損益外利息費用相当額                          |               | 0             |
| V 損益外除売却差額相当額                          |               | 0             |
| VI 引当外賞与増加見積額                          |               | 182,802       |
| VII 引当外退職給付増加見積額                       |               | 108,514,735   |
| VIII 機会費用                              |               |               |
| 国又は地方公共団体の無償又は減額された<br>使用料による貸借取引の機会費用 | 0             |               |
| 政府出資の機会費用                              | 121,265,926   | 121,265,926   |
| IX (控除) 国庫納付金                          |               | 0             |
| X 国立大学法人等業務実施コスト                       |               | 2,616,546,551 |

## 注記

機会費用の計算に当たっては、次のとおりの計算方法で行った。

政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

政府出資に係る機会費用の計算に使用した利率は、日本相互証券が公表する第328回国債の平成25年3月29日利回りを参考にし、0.560%で計算している。

## 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おります。

なお、特殊要因経費のうち退職一時金については費用進行基準を、また、特別経費及び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、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。主な資産の耐用年数は次のとおりであります。

|         |        |
|---------|--------|
| 建 物     | 6～47年  |
| 構 築 物   | 10～50年 |
| 機 械 装 置 | 10年    |
| 工具器具備品  | 3～15年  |

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第84）に該当する資産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、学内利用のソフトウェアについては、学内における利用可能期間（5年）に基づいております。

### 3 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おりません。

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、事業年度末に在職する役職員について、当期末の自己都合による退職給付要支給額から前期末の自己都合による退職給付要支給額を控除した額から、業務費用として計上されている退職給付費用の額を控除して計算しております。

### 4 賞与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がなされていない教職員の賞与の支払いに備えるため、当該職員に対する賞与支給見込額のうち、当該事業年度に帰属する額を計上しております。

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末の同見積額を控除した額を計上しております。

### 5 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

6 リース取引の処理方法

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。

7 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式により処理しております。

## 金融商品の時価等の注記

### 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、一時的な余剰について預金等に限定し、資金調達については、借入れ等の調達は行っておりません。

### 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、次のとおりであります。

(単位:円)

|              | 貸借対照表計上額 (* 1)  | 時価 (* 1)        | 差額 (* 1)      |
|--------------|-----------------|-----------------|---------------|
| (1) 現金及び預金   | 1,526,377,575   | 1,526,377,575   | —             |
| (2) 長期未払金    | (168,460,804)   | (169,872,478)   | (1,411,674)   |
| (3) P F I 債務 | (3,288,778,367) | (3,506,466,320) | (217,687,953) |
| (4) 未払金      | (430,613,796)   | (430,613,796)   | —             |

(\* 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) 金融商品の時価の算定方法

##### (1) 現金及び預金

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) 長期未払金及び(3) P F I 債務

長期未払金及びP F I 債務の時価は、元利金の合計額をリスク・フリーに近い市場利子率に基づき計算された利率で割り引いて算定しております。

##### (4) 未払金

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。

### 賃貸等不動産の時価等の注記

当法人は東京都中野区に寄宿舍（国際交流施設）を有しております。当該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ります。

（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         |               |
| 1,467,806,721 | △24,485,642 | 1,443,321,079 | 1,399,491,165 |

（注1）貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

（注2）当期増減額の主な要因は、減価償却による減少であります。

（注3）当期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて当法人で算定した金額（指標等を用いて調整を行ったものを含む。）であります。

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の状況は次のとおりであります。

（単位：円）

| 賃貸収益       | 賃貸費用       | その他<br>（売却損益等） |
|------------|------------|----------------|
| 49,905,877 | 44,064,070 | —              |

## 重要な債務負担行為

- 1 政策研究大学院大学施設整備等事業契約（PFI事業）
  - 契約期間 : 平成15年6月25日～平成30年3月31日
  - 契約金額 : 11,264,323,519円
  - 事業契約第50条による支払変更金額  
: △129,196,238円
  - 翌期以降計上する  
債務の金額 : 4,528,336,445円
  
- 2 政策研究大学院大学キャンパスネットワーク賃貸借契約
  - 契約期間 : 平成22年4月1日～平成27年3月31日
  - 契約金額 : 509,985,000円
  - 翌期以降計上する  
債務の金額 : 212,493,750円
  
- 3 政策研究大学院大学教育支援情報サービスシステム賃貸借契約
  - 契約期間 : 平成23年10月1日～平成28年9月30日
  - 契約金額 : 115,185,000円
  - 翌期以降計上する  
債務の金額 : 82,549,250円

## 重要な後発事象

重要な後発事象は発生していません。

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

(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<br>当期末残高    | 摘要             |
|----------------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|-------------|-----------|----------------|----------------|
|                      |                |                |            |                | 当期償却額          | 当期償却額         | 当期損益内       | 当期損益外     |                |                |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産)   | 建物             | 7,653,712,379  | -          | -              | 7,653,712,379  | 1,957,739,704 | 244,717,463 | -         | -              | 5,695,972,675  |
|                      | 構築物            | 186,466,649    | -          | -              | 186,466,649    | 98,096,216    | 12,262,027  | -         | -              | 88,370,433     |
|                      | 工具器具備品         | 260,400        | -          | -              | 260,400        | 260,400       | -           | -         | -              | -              |
|                      | 図書             | -              | -          | -              | -              | -             | -           | -         | -              | -              |
| 計                    | 7,840,439,428  | -              | -          | 7,840,439,428  | 2,056,096,320  | 256,979,490   | -           | -         | 5,784,343,108  |                |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 建物             | 763,212,925    | 1,307,250  | -              | 764,520,175    | 96,800,254    | 25,744,197  | -         | -              | 667,719,921    |
|                      | 構築物            | 33,018,298     | -          | -              | 33,018,298     | 10,783,410    | 2,349,136   | -         | -              | 22,234,888     |
|                      | 機械装置           | 7,288,011      | -          | -              | 7,288,011      | 2,611,537     | 728,801     | -         | -              | 4,676,474      |
|                      | 工具器具備品         | 535,063,052    | 1,987,060  | 18,815,116     | 518,234,996    | 309,803,646   | 78,558,275  | -         | -              | 208,431,350    |
| 図書                   | 838,934,839    | 31,050,851     | 284,583    | 869,701,107    | -              | -             | -           | -         | 869,701,107    |                |
| 計                    | 2,177,517,125  | 34,345,161     | 19,099,699 | 2,192,762,587  | 419,998,847    | 107,380,409   | -           | -         | 1,772,763,740  |                |
| 非償却資産                | 土地             | 18,350,701,443 | -          | -              | 18,350,701,443 | -             | -           | -         | -              | 18,350,701,443 |
|                      | 計              | 18,350,701,443 | -          | -              | 18,350,701,443 | -             | -           | -         | -              | 18,350,701,443 |
| 有形固定資産合計             | 土地             | 18,350,701,443 | -          | -              | 18,350,701,443 | -             | -           | -         | -              | 18,350,701,443 |
|                      | 建物             | 8,416,925,304  | 1,307,250  | -              | 8,418,232,554  | 2,054,539,958 | 270,461,660 | -         | -              | 6,363,692,596  |
|                      | 構築物            | 219,484,947    | -          | -              | 219,484,947    | 108,879,626   | 14,611,163  | -         | -              | 110,605,321    |
|                      | 機械装置           | 7,288,011      | -          | -              | 7,288,011      | 2,611,537     | 728,801     | -         | -              | 4,676,474      |
|                      | 工具器具備品         | 535,323,452    | 1,987,060  | 18,815,116     | 518,495,396    | 310,064,046   | 78,558,275  | -         | -              | 208,431,350    |
|                      | 図書             | 838,934,839    | 31,050,851 | 284,583        | 869,701,107    | -             | -           | -         | -              | 869,701,107    |
| 計                    | 28,368,657,996 | 34,345,161     | 19,099,699 | 28,383,903,458 | 2,476,095,167  | 364,359,899   | -           | -         | 25,907,808,291 |                |
| 無形固定資産               | ソフトウェア         | 410,657,027    | 3,270,750  | 19,629,461     | 394,298,316    | 220,719,706   | 73,794,030  | -         | -              | 173,578,610    |
|                      | 電話加入権          | 2,652,000      | -          | -              | 2,652,000      | -             | -           | 1,259,700 | -              | 1,392,300      |
| 計                    | 413,309,027    | 3,270,750      | 19,629,461 | 396,950,316    | 220,719,706    | 73,794,030    | 1,259,700   | -         | 174,970,910    |                |

(2) たな卸資産の明細

該当事項はありません。

(3) 無償使用国有財産等の明細

該当事項はありません。

(4) P F I の明細

| 事業名                      | 事業概要   | 施設所有形態  | 契約先   | 契約期間                          | 摘要 |
|--------------------------|--|---------|---|-------------------------------|----|
| 政策研究大学院<br>大学施設整備等<br>事業 | P F I 法に基づき、契約先事業者が政策研究大学院大学の<br>校舎（以下「施設」という。）を建設し、その後事業期間<br>中に係る施設の維持管理を実施する。なお、施設の所有権<br>は竣工検査合格をもって本学に移転する。施設の建設費用<br>並びに事業期間中の維持管理サービスに係る対価として本<br>学が契約先事業者を支払う金額は11,135,127,281円、事業<br>期間は平成15年6月25日から平成30年3月31日までの間。 | B T O方式 | P F I 六本木 G R I P S 株式会社<br>(東京都港区港南二丁目15番2号) | 平成15年6月25日<br>～<br>平成30年3月31日 |    |

(5) 有価証券の明細

該当事項はありません。

(6) 出資金の明細

該当事項はありません。

(7) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(8) 借入金の明細

該当事項はありません。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

(10) - 1 引当金の明細

(単位：円)

| 区分    | 期首残高      | 当期増加額     | 当期減少額     |     | 期末残高      | 摘要 |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|----|
|       |           |           | 目的使用      | その他 |           |    |
| 貸与引当金 | 5,004,121 | 4,611,996 | 5,004,121 | -   | 4,611,996 |    |
| 合計    | 5,004,121 | 4,611,996 | 5,004,121 | -   | 4,611,996 |    |

(10) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

該当事項はありません。

(10) - 3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(11) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(12) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(13) 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        | 17,506,800,000 | -           | -     | 17,506,800,000 |                   |
| 政府出資金      | 17,506,800,000 | -           | -     | 17,506,800,000 |                   |
| 計          | 17,506,800,000 | -           | -     | 17,506,800,000 |                   |
| 資本剰余金      |                |             |       |                |                   |
| 施設費        | 4,271,282,503  | 562,252,835 | -     | 4,833,535,338  | 施設費により固定資産を取得したため |
| 目的積立金      | 1,522,084,940  | -           | -     | 1,522,084,940  |                   |
| 承継資産       | 2,202,000      | -           | -     | 2,202,000      |                   |
| 計          | 5,795,569,443  | 562,252,835 | -     | 6,357,822,278  |                   |
| 損益外減価償却累計額 | 1,799,116,830  | 256,979,490 | -     | 2,056,096,320  |                   |
| 損益外減損損失累計額 | 1,259,700      | -           | -     | 1,259,700      |                   |
| 差引計        | 3,995,192,913  | 305,273,345 | -     | 4,300,466,258  |                   |

(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：円)

| 区分           | 期首残高        | 当期増加額       | 当期減少額 | 期末残高        | 摘要 |
|--------------|-------------|-------------|-------|-------------|----|
| 教育研究積立金      | 44,880,938  | 256,189,347 | -     | 301,070,285 |    |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 148,011,510 | -           | -     | 148,011,510 |    |
| 合計           | 192,892,448 | 256,189,347 | -     | 449,081,795 |    |

注 当期増加額は、前期の利益処分による増加であります。

(14)-2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

|           |             |  |  |  |             |
|-----------|-------------|--|--|--|-------------|
| 教育経費      |             |  |  |  |             |
| 消耗品費      | 19,220,979  |  |  |  |             |
| 備品費       | 4,005,900   |  |  |  |             |
| 印刷製本費     | 8,526,169   |  |  |  |             |
| 水道光熱費     | 11,744,300  |  |  |  |             |
| 旅費交通費     | 32,643,560  |  |  |  |             |
| 通信運搬費     | 3,168,947   |  |  |  |             |
| 賃借料       | 31,414,789  |  |  |  |             |
| 保守費       | 10,692,082  |  |  |  |             |
| 改修費       | 1,186,500   |  |  |  |             |
| 行事費       | 610,000     |  |  |  |             |
| 諸会費       | 363,700     |  |  |  |             |
| 会議費       | 1,519,072   |  |  |  |             |
| 報酬・委託・手数料 | 59,726,676  |  |  |  |             |
| 奨学費       | 57,875,354  |  |  |  |             |
| 減価償却費     | 26,878,715  |  |  |  |             |
| 貸倒損失      | 627,060     |  |  |  | 270,203,803 |
| 研究経費      |             |  |  |  |             |
| 消耗品費      | 25,627,996  |  |  |  |             |
| 備品費       | 4,624,093   |  |  |  |             |
| 印刷製本費     | 3,808,665   |  |  |  |             |
| 水道光熱費     | 13,317,491  |  |  |  |             |
| 旅費交通費     | 79,542,758  |  |  |  |             |
| 通信運搬費     | 2,523,394   |  |  |  |             |
| 賃借料       | 2,782,412   |  |  |  |             |
| 保守費       | 7,264,831   |  |  |  |             |
| 改修費       | 394,800     |  |  |  |             |
| 修繕費       | 20,212      |  |  |  |             |
| 行事費       | 481,693     |  |  |  |             |
| 諸会費       | 3,262,146   |  |  |  |             |
| 会議費       | 5,623,445   |  |  |  |             |
| 報酬・委託・手数料 | 100,535,781 |  |  |  |             |
| 奨学費       | 1,440,000   |  |  |  |             |
| 減価償却費     | 7,411,690   |  |  |  |             |
| 受贈消耗品費    | 4,351,599   |  |  |  | 263,013,006 |
| 教育研究支援経費  |             |  |  |  |             |
| 消耗品費      | 33,558,008  |  |  |  |             |
| 備品費       | 235,200     |  |  |  |             |
| 水道光熱費     | 4,391,282   |  |  |  |             |
| 通信運搬費     | 15,946,294  |  |  |  |             |
| 賃借料       | 464,616     |  |  |  |             |
| 保守費       | 4,798,186   |  |  |  |             |
| 諸会費       | 121,000     |  |  |  |             |
| 報酬・委託・手数料 | 49,433,986  |  |  |  |             |
| 減価償却費     | 130,585,654 |  |  |  |             |
| 雑費        | 406,842     |  |  |  |             |
| 文献複写料     | 551,579     |  |  |  | 240,492,647 |
| 受託研究費等    |             |  |  |  |             |
| 消耗品費      | 10,195,611  |  |  |  |             |
| 備品費       | 1,379,863   |  |  |  |             |
| 印刷製本費     | 572,250     |  |  |  |             |
| 旅費交通費     | 19,495,537  |  |  |  |             |
| 通信運搬費     | 4,084,186   |  |  |  |             |
| 賃借料       | 4,410       |  |  |  |             |
| 諸会費       | 37,139      |  |  |  |             |
| 会議費       | 34,994      |  |  |  |             |
| 報酬・委託・手数料 | 24,912,484  |  |  |  |             |
| 減価償却費     | 1,433,918   |  |  |  |             |
| 租税公課      | 3,465,705   |  |  |  |             |
| 給与        | 26,771,657  |  |  |  |             |
| 賞与        | 1,994,561   |  |  |  |             |
| 法定福利費     | 2,962,965   |  |  |  |             |
| その他       | 302,753     |  |  |  | 97,648,033  |

|           |  |             |  |             |  |             |  |
|-----------|--|-------------|--|-------------|--|-------------|--|
| 受託事業費等    |  |             |  |             |  |             |  |
| 消耗品費      |  |             |  | 6,425,217   |  |             |  |
| 備品費       |  |             |  | 2,143,559   |  |             |  |
| 印刷製本費     |  |             |  | 1,454,775   |  |             |  |
| 旅費交通費     |  |             |  | 13,686,367  |  |             |  |
| 通信運搬費     |  |             |  | 1,314,484   |  |             |  |
| 諸会費       |  |             |  | 7,500       |  |             |  |
| 会議費       |  |             |  | 2,401,389   |  |             |  |
| 報酬・委託・手数料 |  |             |  | 18,716,719  |  |             |  |
| 保守費       |  |             |  | 3,637,200   |  |             |  |
| 減価償却費     |  |             |  | 1,826,999   |  |             |  |
| 租税公課      |  |             |  | 2,678,473   |  |             |  |
| 損害保険料     |  |             |  | 233,600     |  |             |  |
| 賃借料       |  |             |  | 2,069,132   |  |             |  |
| 給与        |  |             |  | 21,304,455  |  |             |  |
| 賞与        |  |             |  | 3,578,462   |  |             |  |
| 法定福利費     |  |             |  | 2,561,146   |  |             |  |
| その他       |  |             |  | 20,526,900  |  | 104,566,377 |  |
| 役員人件費     |  |             |  |             |  |             |  |
| 報酬        |  |             |  | 20,944,232  |  |             |  |
| 賞与        |  |             |  | 4,477,291   |  |             |  |
| 法定福利費     |  |             |  | 1,595,119   |  | 27,016,642  |  |
| 教員人件費     |  |             |  |             |  |             |  |
| 常勤教員給与    |  |             |  |             |  |             |  |
| 給与        |  | 473,956,634 |  |             |  |             |  |
| 賞与        |  | 150,876,527 |  |             |  |             |  |
| 賞与引当金繰入額  |  | 3,728,053   |  |             |  |             |  |
| 退職給付費用    |  | 48,259,976  |  |             |  |             |  |
| 法定福利費     |  | 78,685,266  |  | 755,506,456 |  |             |  |
| 非常勤講師手当   |  |             |  |             |  |             |  |
| 給与        |  | 79,258,896  |  |             |  |             |  |
| 賞与        |  | 2,359,244   |  |             |  |             |  |
| 法定福利費     |  | 188,298     |  | 81,806,438  |  | 837,312,894 |  |
| 職員人件費     |  |             |  |             |  |             |  |
| 常勤職員給与    |  |             |  |             |  |             |  |
| 給与        |  | 200,880,600 |  |             |  |             |  |
| 賞与        |  | 48,663,895  |  |             |  |             |  |
| 退職給付費用    |  | 778,689     |  |             |  |             |  |
| 法定福利費     |  | 33,021,309  |  | 283,344,493 |  |             |  |
| 非常勤職員給与   |  |             |  |             |  |             |  |
| 給与        |  | 171,197,937 |  |             |  |             |  |
| 賞与        |  | 23,597,091  |  |             |  |             |  |
| 賞与引当金繰入額  |  | 883,943     |  |             |  |             |  |
| 退職給付費用    |  | 1,491,450   |  |             |  |             |  |
| 法定福利費     |  | 22,722,312  |  | 219,892,733 |  | 503,237,226 |  |
| 一般管理費     |  |             |  |             |  |             |  |
| 消耗品費      |  |             |  | 10,122,314  |  |             |  |
| 備品費       |  |             |  | 1,512,000   |  |             |  |
| 印刷製本費     |  |             |  | 2,601,994   |  |             |  |
| 水道光熱費     |  |             |  | 34,078,520  |  |             |  |
| 旅費交通費     |  |             |  | 5,991,352   |  |             |  |
| 通信運搬費     |  |             |  | 6,015,385   |  |             |  |
| 賃借料       |  |             |  | 2,563,096   |  |             |  |
| 福利厚生費     |  |             |  | 1,696,268   |  |             |  |
| 保守費       |  |             |  | 12,769,925  |  |             |  |
| 修繕費       |  |             |  | 249,480     |  |             |  |
| 改修費       |  |             |  | 266,700     |  |             |  |
| 損害保険料     |  |             |  | 949,190     |  |             |  |
| 諸会費       |  |             |  | 2,360,933   |  |             |  |
| 会議費       |  |             |  | 1,459,170   |  |             |  |
| 報酬・委託・手数料 |  |             |  | 36,967,045  |  |             |  |
| 租税公課      |  |             |  | 5,907,622   |  |             |  |
| 減価償却費     |  |             |  | 13,037,463  |  |             |  |
| 雑費        |  |             |  | 1,908,522   |  |             |  |
| PFI費用     |  |             |  | 162,807,931 |  |             |  |
| その他       |  |             |  | 1,385       |  | 303,266,295 |  |

注1 常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員であります。

注2 非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員であります。

## (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：円)

| 交付年度 | 期首残高       | 交付金当期<br>交付額  | 当期振替額         |                |       | 小計            | 期末残高       |
|------|------------|---------------|---------------|----------------|-------|---------------|------------|
|      |            |               | 運営費交付金<br>収益  | 資産見返運営費<br>交付金 | 資本剰余金 |               |            |
| 22   | -          | -             | -             | -              | -     | -             | -          |
| 23   | 62,907,583 | -             | 62,906,617    | -              | -     | 62,906,617    | 966        |
| 24   | -          | 1,957,033,000 | 1,886,115,465 | 20,697,027     | -     | 1,906,812,492 | 50,220,508 |
| 合計   | 62,907,583 | 1,957,033,000 | 1,949,022,082 | 20,697,027     | -     | 1,969,719,109 | 50,221,474 |

### (16) - 2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分        | 平成22年度交付分 | 平成23年度交付分  | 平成24年度交付分     | 合計            |
|--------------|-----------|------------|---------------|---------------|
| 期間進行基準適用対象業務 | -         | -          | 1,520,329,593 | 1,520,329,593 |
| 費用進行基準適用対象業務 | -         | -          | 290,019,546   | 290,019,546   |
| 業務達成基準適用対象業務 | -         | 62,906,617 | 75,766,326    | 138,672,943   |
| 合計           | -         | 62,906,617 | 1,886,115,465 | 1,949,022,082 |

## (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：円)

| 区分                   | 当期交付額       | 左の会計処理内訳       |       |             | 摘要 |
|----------------------|-------------|----------------|-------|-------------|----|
|                      |             | 建設仮勘定<br>見返施設費 | 資本剰余金 | その他         |    |
| (六本木) 施設整備事業 (PFI事業) | 562,252,835 | -              | -     | 562,252,835 | -  |
| 計                    | 562,252,835 | -              | -     | 562,252,835 | -  |

### (17) - 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<br>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        |    |
| 研究拠点形成費等補助金 (グローバルCOEプログラム)   | 105,001,559 | -               | 939,750   | -     | -        | 104,061,809 |    |
| 国際化拠点整備事業費補助金 (大学の世界展開力強化事業)  | 39,892,965  | -               | 2,415,556 | -     | -        | 37,477,409  |    |
| 政策立案人材育成等拠点形成事業費補助 (政策のための科学) | 96,842,857  | -               | -         | -     | -        | 96,842,857  |    |
| 合計                            | 241,737,381 | -               | 3,355,306 | -     | -        | 238,382,075 |    |

## (18) 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     | (17,706,323)<br>17,706,323     | 1    | -                          |
|     | 非常勤    | (-)<br>7,715,200               | 4    | -                          |
|     | 計      | (17,706,323)<br>25,421,523     | 5    | -                          |
| 教職員 | 常勤     | (772,544,802)<br>876,484,747   | 126  | (48,726,056)<br>49,038,665 |
|     | 非常勤    | (-)<br>279,310,198             | 111  | -<br>1,491,450             |
|     | 計      | (772,544,802)<br>1,155,794,945 | 237  | (48,726,056)<br>50,530,115 |
| 合計  | 常勤     | (790,251,125)<br>894,191,070   | 127  | (48,726,056)<br>49,038,665 |
|     | 非常勤    | (-)<br>287,025,398             | 115  | -<br>1,491,450             |
|     | 計      | (790,251,125)<br>1,181,216,468 | 242  | (48,726,056)<br>50,530,115 |

- 注1 役員報酬は、国立大学法人政策研究大学院大学役員報酬規程に基づき支給しております。  
注2 役員の退職手当は、国立大学法人政策研究大学院大学役員退職手当規程に基づき支給しております。  
注3 教職員の給与は、国立大学法人政策研究大学院大学教職員給与規程に基づき支給しております。  
注4 教職員の退職手当は、国立大学法人政策研究大学院大学教職員退職手当規程に基づき支給しております。  
注5 給与の支給人員数は年間の支給人員の平均数を計上しております。  
注6 常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員であります。  
注7 非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員であります。  
注8 支給額の上段( )書きは、承継職員等に係る支給額を計上しております。  
注9 上記計数は、前期末に引当てを行った賞与引当金(5,004,121円)の目的使用による取崩し額を含めております。  
注10 上記計数は、今期末に引当てを行った賞与引当金繰入額(4,611,996円)及び法定福利費(136,212,304円)を含めておりません。

## (19) 開示すべきセグメント情報

単一の事業活動を営んでいるためセグメント情報の記載は省略しております。

## (20) 寄附金の明細

(単位：円、件)

| 区分        | 当期受入額      | 件数 | 摘要                             |
|-----------|------------|----|--------------------------------|
| 政策研究大学院大学 | 21,304,345 | 20 | 現物寄附金額2,555,347円(7件)が含まれております。 |
| 合計        | 21,304,345 | 20 |                                |

## (21) 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       |
|-----------|------------|-------------|------------|------------|
| 政策研究大学院大学 | 28,097,367 | 111,730,764 | 82,735,546 | 57,092,585 |
| 合計        | 28,097,367 | 111,730,764 | 82,735,546 | 57,092,585 |

## (22) 共同研究の明細

(単位：円)

| 区分        | 期首残高 | 当期受入額      | 受託研究等収益    | 期末残高 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 政策研究大学院大学 | -    | 18,050,000 | 18,050,000 | -    |
| 合計        | -    | 18,050,000 | 18,050,000 | -    |

## (23) 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       |
|---|------------|-------------|-------------|------------|
| インドネシアリンクージュプログラム   | 26,479,914 | 26,400,000  | 27,043,223  | 25,836,691 |
| JICA人材育成支援無償事業<br>平成24年度大学教育付帯講座                              | -          | 452,240     | 145,056     | 307,184    |
| 「アフガニスタン国未来への架け橋・中核人材育成プロジェクト」に係る平成24年度政策研究大学院大学政策研究科特別プロジェクト | -          | 79,078      | 79,078      | -          |
| タイ・シニア・エグゼクティブ能力開発プログラム (SEDP)                                | -          | 8,280,727   | 8,280,727   | -          |
| 高度開発人材育成事業  | -          | 74,076,947  | 74,076,947  | -          |
| 公共管理及びリーダーシップ開発研修プログラム  | -          | 6,582,160   | 6,582,160   | -          |
| タイ・カセサート大学研修プログラム   | -          | 72,800      | 72,800      | -          |
| アジア圏を対象とする主要経済官庁の幹部職員向けセミナー                                   | -          | 9,716,564   | 9,716,564   | -          |
| タイ首相府研修   | -          | 139,100     | 139,100     | -          |
| タイKPI訪日団研修  | -          | 145,600     | 145,600     | -          |
| バンサモロ包括能力向上プロジェクト招聘委託業務                                       | -          | 905,140     | 905,140     | -          |
| 地震・津波防災対策に係る研究成果及び技術の普及                                       | -          | 4,101,452   | 4,101,452   | -          |
| 日本の住宅・建築・都市が直面する中長期的課題解決に資する研究成果及び技術の普及                       | -          | 6,769,071   | 6,769,071   | -          |
| 合計  | 26,479,914 | 137,720,879 | 138,056,918 | 26,143,875 |

## (24) 科学研究費補助金の明細

(単位：円)

| 種 目          | 当期受入                        | 件 数 | 摘 要                                    |
|--------------|-----------------------------|-----|--|
| 特定推進研究       | (150,000)<br>45,000         | -   |  |
| 基盤研究 (S)     | (16,900,000)<br>5,070,000   | 1   | 間接経費相当分 2件<br>(うち1件は分担金であり、左記件数に含まない。) |
| 基盤研究 (A)     | (21,970,000)<br>6,591,000   | 4   | 左記のうち繰越 2件<br>間接経費相当分 2件               |
| 基盤研究 (B)     | (61,430,000)<br>17,533,461  | 23  | 左記のうち繰越 3件<br>間接経費相当分 20件              |
| 基盤研究 (C)     | (16,700,000)<br>5,010,000   | 14  | 間接経費相当分 14件                            |
| 挑戦的萌芽研究      | (2,200,000)<br>660,000      | 3   | 間接経費相当分 3件                             |
| 若手研究 (A)     | (3,000,000)<br>900,000      | 1   |  |
| 若手研究 (B)     | (9,572,000)<br>2,849,196    | 11  | 左記のうち繰越 1件<br>間接経費相当分 10件              |
| 特別研究員奨励費     | (4,700,000)<br>-            | 7   |  |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (1,200,000)<br>-            | -   |  |
| 合計           | (137,822,000)<br>38,658,657 | 64  |  |

注1 当期受入欄は、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( )内に記載しております。

注2 間接経費相当額の当期受入欄には、翌事業年度以降に執行する金額を前受金として繰越処理した分10,094,196円が含まれております。・

## (25) 主な資産、負債、費用及び収益の明細

## (25) - 1 現金及び預金の内訳

(単位：円)

| 区分  | 金額            | 摘 要 |
|-----|---------------|-----|
| 現 金 | 102,760       |     |
| 預 金 | 1,526,274,815 |     |
| 合計  | 1,526,377,575 |     |

## (25) - 2 預金の内訳

(単位：円)

| 区分   | 金額            | 摘 要 |
|------|---------------|-----|
| 普通預金 | 1,276,274,815 |     |
| 定期預金 | 250,000,000   |     |
| 合計   | 1,526,274,815 |     |