

2005(平成17)年度 法人総合 資金収支計算書

2005(平成17)年 4月 1日から
2006(平成18)年 3月31日まで

(単位:円)

支 出 の 部				収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異	科 目	予 算	決 算	差 異
(人 件 費 支 出)	(25,466,520,000)	(25,378,053,661)	(88,466,339)	(学 生 生 徒 等 納 付 金 収 入)	(38,658,010,000)	(38,648,519,950)	(9,490,050)
教 員 人 件 費 支 出	16,675,140,000	16,646,330,997	28,809,003	授 業 料 収 入	28,128,310,000	28,116,022,175	12,287,825
職 員 人 件 費 支 出	6,970,000,000	6,887,981,012	82,018,988	入 学 金 収 入	3,183,880,000	3,184,063,000	△ 183,000
役 員 報 酬 支 出	24,350,000	24,346,252	3,748	実 験 実 習 料 収 入	849,530,000	849,162,000	368,000
退 職 金 支 出	1,797,030,000	1,819,395,400	△ 22,365,400	教 育 充 実 費 収 入	6,496,290,000	6,499,272,775	△ 2,982,775
(教 育 研 究 経 費 支 出)	(11,803,840,000)	(11,629,533,889)	(174,306,111)	(手 数 料 収 入)	(1,655,840,000)	(2,109,027,607)	(△ 453,187,607)
消 耗 品 費 支 出	1,735,730,000	1,638,202,854	97,527,146	入 学 検 定 料 収 入	1,595,590,000	2,041,845,000	△ 446,255,000
用 品 費 支 出	1,013,380,000	1,080,044,369	△ 66,664,369	試 験 料 収 入	2,560,000	5,208,000	△ 2,648,000
光 熱 水 費 支 出	989,790,000	936,851,072	52,938,928	証 明 手 数 料 収 入	14,960,000	19,252,900	△ 4,292,900
旅 費 交 通 費 支 出	733,630,000	624,475,324	109,154,676	諸 手 数 料 収 入	36,180,000	33,836,395	2,343,605
奨 学 費 支 出	649,790,000	653,395,529	△ 3,605,529	大 学 入 試 セ ン タ - 試 験 実 施 手 数 料 収 入	6,550,000	8,885,312	△ 2,335,312
通 信 費 支 出	185,030,000	162,054,727	22,975,273				
修 繕 費 支 出	1,413,090,000	1,467,184,703	△ 54,094,703	(寄 付 金 収 入)	(639,670,000)	(733,684,702)	(△ 94,014,702)
損 害 保 険 料 支 出	57,290,000	49,543,775	7,746,225	特 別 寄 付 金 収 入	584,190,000	672,207,034	△ 88,017,034
賃 借 料 支 出	1,215,650,000	1,130,222,753	85,427,247	一 般 寄 付 金 収 入	55,480,000	61,477,668	△ 5,997,668
委 託 費 支 出	2,679,520,000	2,722,062,400	△ 42,542,400	(補 助 金 収 入)	(5,291,380,000)	(6,253,478,644)	(△ 962,098,644)
広 告 費 支 出	25,260,000	23,614,584	1,645,416	国 庫 補 助 金 収 入	3,971,550,000	4,850,230,868	△ 878,680,868
会 合 費 支 出	129,310,000	116,067,328	13,242,672	地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	1,319,830,000	1,403,247,776	△ 83,417,776
諸 用 費 支 出	860,260,000	927,521,059	△ 67,261,059				
補 助 費 支 出	116,110,000	98,293,412	17,816,588	(資 産 運 用 収 入)	(476,830,000)	(522,646,786)	(△ 45,816,786)
				第 2 号 基 本 金 引 当 資 産 運 用 収 入	2,210,000	2,219,408	△ 9,408
(管 理 経 費 支 出)	(1,774,150,000)	(1,780,001,558)	(△ 5,851,558)	第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 運 用 収 入	203,220,000	213,869,378	△ 10,649,378
消 耗 品 費 支 出	324,450,000	323,038,258	1,411,742	退 職 給 与 引 当 金 引 当 資 産 運 用 収 入	102,290,000	102,449,542	△ 159,542
用 品 費 支 出	8,170,000	17,859,714	△ 9,689,714	教 職 員 年 金 引 当 金 引 当 資 産 運 用 収 入	2,150,000	1,970,273	179,727
光 熱 水 費 支 出	108,390,000	92,107,228	16,282,772	受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	90,250,000	95,001,258	△ 4,751,258
旅 費 交 通 費 支 出	96,630,000	68,765,102	27,864,898	施 設 設 備 利 用 料 収 入	76,710,000	107,136,927	△ 30,426,927
福 利 費 支 出	90,180,000	91,317,676	△ 1,137,676	(資 産 売 却 収 入)	(1,280,450,000)	(9,674,567,229)	(△ 8,394,117,229)
通 信 費 支 出	56,780,000	56,800,608	△ 20,608	有 価 証 券 売 却 収 入	0	4,100,100,000	△ 4,100,100,000
修 繕 費 支 出	105,230,000	115,284,915	△ 10,054,915	第 2 号 基 本 金 引 当 資 産 売 却 収 入	1,230,000,000	1,230,000,000	0
損 害 保 険 料 支 出	2,910,000	1,705,760	1,204,240	第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 売 却 収 入	0	2,492,311,761	△ 2,492,311,761
賃 借 料 支 出	47,570,000	46,442,820	1,127,180	退 職 給 与 引 当 金 引 当 資 産 売 却 収 入	0	1,808,708,540	△ 1,808,708,540
公 租 公 課 支 出	15,730,000	35,022,542	△ 19,292,542	教 職 員 年 金 引 当 金 引 当 資 産 売 却 収 入	50,450,000	43,446,928	7,003,072
委 託 費 支 出	415,150,000	439,208,564	△ 24,058,564	(事 業 収 入)	(588,980,000)	(750,917,838)	(△ 161,937,838)
広 告 費 支 出	306,200,000	292,341,174	13,858,826	補 助 活 動 収 入	130,450,000	151,488,689	△ 21,038,689
会 合 費 支 出	26,480,000	28,429,932	△ 1,949,932	付 属 事 業 収 入	20,580,000	24,298,480	△ 3,718,480
諸 用 費 支 出	162,020,000	163,441,255	△ 1,421,255	受 託 事 業 収 入	407,000,000	505,073,776	△ 98,073,776
補 助 費 支 出	8,260,000	8,236,010	23,990	収 益 事 業 収 入	11,000,000	47,135,182	△ 36,135,182
				そ の 他 事 業 収 入	19,950,000	22,921,711	△ 2,971,711
(借 入 金 等 利 息 支 出)	(144,350,000)	(140,480,410)	(3,869,590)	(雑 収 入)	(1,148,930,000)	(1,219,061,208)	(△ 70,131,208)
借 入 金 利 息 支 出	144,350,000	140,480,410	3,869,590	廃 品 売 却 収 入	0	68,722	△ 68,722
				要 項 売 上 収 入	12,190,000	13,459,006	△ 1,269,006
				退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	1,041,330,000	1,078,127,600	△ 36,797,600
				そ の 他 雑 収 入	95,410,000	127,405,880	△ 31,995,880
繰 越	39,188,860,000	38,928,069,518	260,790,482	繰 越	49,740,090,000	59,911,903,964	△ 10,171,813,964

支 出 の 部				収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異	科 目	予 算	決 算	差 異
繰 越	39,188,860,000	38,928,069,518	260,790,482	繰 越	49,740,090,000	59,911,903,964	△ 10,171,813,964
(借入金等返済支出)	(605,930,000)	(606,230,000)	(△ 300,000)	(借入金等収入)	(100,000,000)	(82,700,000)	(17,300,000)
借入金等返済支出	514,630,000	514,630,000	0	学校債収入	100,000,000	82,700,000	17,300,000
学校債返済支出	91,300,000	91,600,000	△ 300,000				
(施設関係支出)	(5,382,010,000)	(4,955,679,779)	(426,330,221)	(前受金収入)	(8,212,680,000)	(8,971,307,300)	(△ 758,627,300)
土地支出	87,830,000	88,296,360	△ 466,360	授業料前受金収入	4,206,290,000	4,494,596,100	△ 288,306,100
建物支出	4,395,730,000	3,851,092,111	544,637,889	入学金前受金収入	2,878,860,000	3,243,701,000	△ 364,841,000
構築物支出	566,050,000	657,901,459	△ 91,851,459	実験実習料前受金収入	138,260,000	154,857,500	△ 16,597,500
建設仮勘定支出	332,400,000	354,371,500	△ 21,971,500	教育充実費前受金収入	962,500,000	1,039,039,700	△ 76,539,700
施設利用権支出	0	4,018,349	△ 4,018,349	補助活動収入前受金収入	26,770,000	26,169,000	601,000
(設備関係支出)	(3,141,650,000)	(3,112,034,401)	(29,615,599)	その他前受金収入	0	12,944,000	△ 12,944,000
教育研究用機器備品支出	2,557,740,000	2,551,105,070	6,634,930				
その他の機器備品支出	12,430,000	33,365,898	△ 20,935,898				
図書支出	571,050,000	525,521,793	45,528,207				
車両・舟艇・航空機支出	430,000	2,041,640	△ 1,611,640				
(資産運用支出)	(2,717,790,000)	(13,865,566,000)	(△ 11,147,776,000)				
有価証券購入支出	0	6,715,178,000	△ 6,715,178,000				
第2号基本金引当資産支出	2,155,000,000	2,155,000,000	0				
第3号基本金引当資産支出	201,400,000	2,697,966,000	△ 2,496,566,000				
退職給与引当金引当資産支出	361,390,000	2,297,422,000	△ 1,936,032,000				
(その他の支出)	(1,967,480,000)	(1,979,940,376)	(△ 12,460,376)	(その他の収入)	(1,719,630,000)	(1,639,727,263)	(79,902,737)
貸付金支払支出	883,490,000	827,905,250	55,584,750	前期末未収入金収入	1,294,510,000	1,259,610,576	34,899,424
前期末未払金支払支出	991,010,000	989,721,610	1,288,390	貸付金回収収入	425,120,000	366,066,791	59,053,209
給付金支払支出	52,600,000	45,417,201	7,182,799	修学旅行費預り金受入収入	0	9,346,670	△ 9,346,670
預り金支払支出	0	23,713,915	△ 23,713,915	仮払金収入	0	238,511	△ 238,511
修学旅行費預り資産支払支出	0	9,346,670	△ 9,346,670	支払保証金収入	0	360,000	△ 360,000
前払金支払支出	38,540,000	72,211,474	△ 33,671,474	受入保証金収入	0	860,000	△ 860,000
仮受金支払支出	0	7,591,256	△ 7,591,256	収益事業元入金収入	0	3,000,000	△ 3,000,000
出資金支払支出	0	100,000	△ 100,000	収益事業会計勘定収入	0	244,715	△ 244,715
支払保証金支払支出	1,840,000	3,273,000	△ 1,433,000				
受入保証金支払支出	0	660,000	△ 660,000				
(予備費)	(200,000,000)	(0)	(200,000,000)				
(資金支出調整勘定)	(△ 948,110,000)	(△ 1,074,418,496)	(126,308,496)	(資金収入調整勘定)	(△ 9,888,290,000)	(△ 10,085,569,379)	(197,279,379)
期末未払金	△ 913,150,000	△ 1,039,427,795	126,277,795	期末未収入金	△ 959,890,000	△ 1,157,180,229	197,290,229
前期末前払金	△ 34,960,000	△ 34,990,701	30,701	前期末前受金	△ 8,928,400,000	△ 8,928,389,150	△ 10,850
(当年度支出合計)	(52,255,610,000)	(62,373,101,578)	(△ 10,117,491,578)	(当年度収入合計)	(49,884,110,000)	(60,520,069,148)	(△ 10,635,959,148)
(次年度繰越支払資金)	(22,086,130,000)	(22,604,593,971)	(△ 518,463,971)	(前年度繰越支払資金)	(24,457,630,000)	(24,457,626,401)	(3,599)
【支出の部合計】	【 74,341,740,000 】	【 84,977,695,549 】	【 △ 10,635,955,549 】	【収入の部合計】	【 74,341,740,000 】	【 84,977,695,549 】	【 △ 10,635,955,549 】

2005(平成17)年度 法人総合 消費収支計算書

2005(平成17)年 4月1日から
2006(平成18)年 3月31日まで

(単位:円)

消費支出の部				消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異	科 目	予 算	決 算	差 異
(人件費)	(25,799,810,000)	(25,762,710,283)	(37,099,717)	(学生生徒等納付金)	(38,658,010,000)	(38,648,519,950)	(9,490,050)
教員人件費	16,675,140,000	16,646,330,997	28,809,003	授業料	28,128,310,000	28,116,022,175	12,287,825
職員人件費	6,970,000,000	6,887,981,012	82,018,988	入学料	3,183,880,000	3,184,063,000	△ 183,000
役員報酬	24,350,000	24,346,252	3,748	実験実習料	849,530,000	849,162,000	368,000
退職金	263,060,000	250,928,400	12,131,600	教育充実費	6,496,290,000	6,499,272,775	△ 2,982,775
退職給与引当金繰入額	1,865,110,000	1,951,153,349	△ 86,043,349	(手数料料)	(1,655,840,000)	(2,109,027,607)	(△ 453,187,607)
教職員年金引当金繰入額	2,150,000	1,970,273	179,727	入学検定料	1,595,590,000	2,041,845,000	△ 446,255,000
(教育研究経費)	(16,012,170,000)	(15,912,068,511)	(100,101,489)	試験料	2,560,000	5,208,000	△ 2,648,000
消耗品費	1,735,730,000	1,638,202,854	97,527,146	証明手数料	14,960,000	19,252,900	△ 4,292,900
用品費	1,013,380,000	1,080,044,369	△ 66,664,369	諸手数料	36,180,000	33,836,395	2,343,605
光熱水費	989,790,000	936,851,072	52,938,928	大学入試センター試験実施手数料	6,550,000	8,885,312	△ 2,335,312
旅費交通費	733,630,000	624,475,324	109,154,676	(寄付金)	(639,670,000)	(819,700,453)	(△ 180,030,453)
奨学金費	649,790,000	653,395,529	△ 3,605,529	特別寄付金	584,190,000	672,207,034	△ 88,017,034
通信費	185,030,000	162,054,727	22,975,273	一般寄付金	55,480,000	61,477,668	△ 5,997,668
修繕費	1,413,090,000	1,467,184,703	△ 54,094,703	現物寄付金	0	86,015,751	△ 86,015,751
損害保険料	57,290,000	49,543,775	7,746,225	(補助金)	(5,291,380,000)	(6,253,478,644)	(△ 962,098,644)
賃借料	1,215,650,000	1,130,222,753	85,427,247	国庫補助金	3,971,550,000	4,850,230,868	△ 878,680,868
委託費	2,679,520,000	2,722,062,400	△ 42,542,400	地方公共団体補助金	1,319,830,000	1,403,247,776	△ 83,417,776
広告費	25,260,000	23,614,584	1,645,416	(資産運用収入)	(476,830,000)	(522,646,786)	(△ 45,816,786)
会合費	129,310,000	116,067,328	13,242,672	第2号基本金引当資産運用収入	2,210,000	2,219,408	△ 9,408
諸費用	860,260,000	927,521,059	△ 67,261,059	第3号基本金引当資産運用収入	203,220,000	213,869,378	△ 10,649,378
補助費	116,110,000	98,293,412	17,816,588	退職給与引当金引当資産運用収入	102,290,000	102,449,542	△ 159,542
減価償却額	4,208,330,000	4,282,534,622	△ 74,204,622	教職員年金引当金引当資産運用収入	2,150,000	1,970,273	179,727
(管理経費)	(1,891,650,000)	(1,895,439,067)	(△ 3,789,067)	受取利息・配当金	90,250,000	95,001,258	△ 4,751,258
消耗品費	324,450,000	323,038,258	1,411,742	施設設備利用料	76,710,000	107,136,927	△ 30,426,927
用品費	8,170,000	17,859,714	△ 9,689,714	(資産売却差額)	(0)	(12,121,020)	(△ 12,121,020)
光熱水費	108,390,000	92,107,228	16,282,772	有価証券売却差額	0	187,000	△ 187,000
旅費交通費	96,630,000	68,765,102	27,864,898	第3号基本金引当資産売却差額	0	8,647,480	△ 8,647,480
福通信費	90,180,000	91,317,676	△ 1,137,676	退職給与引当金引当資産売却差額	0	3,286,540	△ 3,286,540
通修繕費	56,780,000	56,800,608	△ 20,608	(事業収入)	(588,980,000)	(750,917,838)	(△ 161,937,838)
損害保険料	2,910,000	1,705,760	1,204,240	補助活動収入	130,450,000	151,488,689	△ 21,038,689
賃借料	47,570,000	46,442,820	1,127,180	付属事業収入	20,580,000	24,298,480	△ 3,718,480
公租公課	15,730,000	35,022,542	△ 19,292,542	受託事業収入	407,000,000	505,073,776	△ 98,073,776
委託費	415,150,000	439,208,564	△ 24,058,564	収益事業収入	11,000,000	47,135,182	△ 36,135,182
広告費	306,200,000	292,341,174	13,858,826	その他事業収入	19,950,000	22,921,711	△ 2,971,711
会合費	26,480,000	28,429,932	△ 1,949,932	(雑収入)	(1,148,930,000)	(1,219,061,208)	(△ 70,131,208)
諸費用	162,020,000	163,441,255	△ 1,421,255	廃品売却収入	0	68,722	△ 68,722
補助費	8,260,000	8,236,010	23,990	要項売上収入	12,190,000	13,459,006	△ 1,269,006
減価償却額	117,500,000	115,437,509	2,062,491	退職金財団交付金収入	1,041,330,000	1,078,127,600	△ 36,797,600
(借入金等利息)	(144,350,000)	(140,480,410)	(3,869,590)	その他雑収入	95,410,000	127,405,880	△ 31,995,880
借入金利息	144,350,000	140,480,410	3,869,590	(徴収不能引当金取崩額)	(0)	(5,352,355)	(△ 5,352,355)
(資産処分差額)	(0)	(536,679,502)	(△ 536,679,502)	【帰属収入合計】	【 48,459,640,000 】	【 50,340,825,861 】	【 △ 1,881,185,861 】
不動産処分差額	0	27,882,288	△ 27,882,288	(基本金組入額合計)	(△ 9,289,600,000)	(△ 8,362,544,829)	(△ 927,055,171)
第3号基本金引当資産処分差額	0	11,901,719	△ 11,901,719	【消費支出の部合計】	【 44,102,000,000 】	【 44,318,695,023 】	【 △ 216,695,023 】
その他処分差額	0	496,895,495	△ 496,895,495	当年度消費収支差額	(△ 4,931,960,000)	(△ 2,340,413,991)	
(徴収不能引当金繰入額)	(54,020,000)	(62,926,500)	(△ 8,906,500)	前年度繰越消費収支差額	(△ 13,205,260,000)	(△ 13,205,259,361)	
(徴収不能額)	(0)	(8,390,750)	(△ 8,390,750)	基本金取崩額	(30,360,000)	(47,493,459)	
(予備費)	(200,000,000)	(0)	(200,000,000)	翌年度繰越消費収支差額	(△ 18,106,860,000)	(△ 15,498,179,893)	
【消費支出の部合計】	【 44,102,000,000 】	【 44,318,695,023 】	【 △ 216,695,023 】	【消費収入の部合計】	【 39,170,040,000 】	【 41,978,281,032 】	【 △ 2,808,241,032 】

法人総合貸借対照表

2006(平成18)年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負債・基本金および消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
[固 定 資 産]	[160,862,186,596]	[153,493,763,693]	[7,368,422,903]	[固 定 負 債]	[15,504,639,318]	[15,690,229,897]	[△ 185,590,579]
(有 形 固 定 資 産)	(107,251,935,238)	(104,023,315,189)	(3,228,620,049)	長 期 借 入 金	3,189,890,000	3,704,520,000	△ 514,630,000
土 地	11,018,034,036	10,953,094,782	64,939,254	学 校 債	226,300,000	236,700,000	△ 10,400,000
建 物	66,965,644,073	62,720,424,688	4,245,219,385	退 職 給 与 引 当 金	11,937,881,442	11,555,195,093	382,686,349
構 築 物	3,950,677,975	3,687,144,290	263,533,685	教 職 員 年 金 引 当 金	134,707,876	178,154,804	△ 43,446,928
教 育 研 究 用 機 器 備 品	10,959,395,268	10,276,831,533	682,563,735	受 入 保 証 金	15,860,000	15,660,000	200,000
そ の 他 の 機 器 備 品	233,807,080	235,992,946	△ 2,185,866				
図 書	13,274,452,362	12,747,244,370	527,207,992	[流 動 負 債]	[11,301,181,677]	[11,229,015,843]	[72,165,834]
車 輛 ・ 舟 艇 ・ 航 空 機	4,016,944	2,358,723	1,658,221	短 期 借 入 金	514,630,000	514,630,000	0
建 設 仮 勘 定	845,907,500	3,400,223,857	△ 2,554,316,357	学 校 債	92,200,000	90,700,000	1,500,000
(そ の 他 の 固 定 資 産)	(53,610,251,358)	(49,470,448,504)	(4,139,802,854)	未 払 金	1,042,127,795	992,421,610	49,706,185
借 地 権	153,230,863	153,230,863	0	前 受 金	8,971,307,300	8,928,389,150	42,918,150
電 話 加 入 権	19,541,734	19,541,734	0	預 り 金	642,837,452	666,551,367	△ 23,713,915
施 設 利 用 権	21,718,697	19,358,729	2,359,968	修 学 旅 行 費 預 り 金	34,853,846	25,507,176	9,346,670
有 価 証 券	15,110,153,000	12,987,903,000	2,122,250,000	仮 受 金	3,225,284	10,816,540	△ 7,591,256
収 益 事 業 元 入 金	0	3,000,000	△ 3,000,000				
長 期 貸 付 金	3,833,224,680	3,393,997,866	439,226,814	負 債 の 部 合 計	26,805,820,995	26,919,245,740	△ 113,424,745
第 2 号 基 本 金 引 当 資 産	3,822,265,000	2,897,265,000	925,000,000				
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	18,598,110,000	18,395,710,000	202,400,000	[第 1 号 基 本 金]	152,509,349,705	145,512,698,335	6,996,651,370
退 職 給 与 引 当 金 引 当 資 産	11,834,000,000	11,342,000,000	492,000,000	[第 2 号 基 本 金]	3,822,265,000	2,897,265,000	925,000,000
教 職 員 年 金 引 当 金 引 当 資 産	134,707,876	178,154,804	△ 43,446,928	[第 3 号 基 本 金]	18,598,110,000	18,395,710,000	202,400,000
支 払 保 証 金	66,167,508	63,254,508	2,913,000	[第 4 号 基 本 金]	2,975,000,000	2,784,000,000	191,000,000
出 資 金	17,132,000	17,032,000	100,000	基 本 金 の 部 合 計	177,904,724,705	169,589,673,335	8,315,051,370
[流 動 資 産]	[28,350,179,211]	[29,809,896,021]	[△ 1,459,716,810]				
現 金 預 金	22,604,593,971	24,457,626,401	△ 1,853,032,430	[翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額]	[△ 15,498,179,893]	[△ 13,205,259,361]	[△ 2,292,920,532]
未 収 入 金	1,113,069,479	1,258,998,076	△ 145,928,597	前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	△ 13,205,259,361	△ 10,177,350,502	△ 3,027,908,859
短 期 貸 付 金	260,000	115,000	145,000	当 年 度 消 費 収 支 差 額	△ 2,292,920,532	△ 3,027,908,859	734,988,327
有 価 証 券	4,493,015,000	4,000,000,000	493,015,000	消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△ 15,498,179,893	△ 13,205,259,361	△ 2,292,920,532
前 払 金	72,219,574	34,998,801	37,220,773				
仮 払 金	32,167,341	32,405,852	△ 238,511				
修 学 旅 行 費 預 り 資 産	34,853,846	25,507,176	9,346,670				
収 益 事 業 会 計 勘 定	0	244,715	△ 244,715				
資 産 の 部 合 計	189,212,365,807	183,303,659,714	5,908,706,093	負 債 ・ 基 本 金 お よ び 消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	189,212,365,807	183,303,659,714	5,908,706,093

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

長期貸付金の徴収不能に備えるため、徴収不能実績率により、徴収不能見込額を計上している。
未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

退職金支給に備えるため、大学等の教職員に係る退職給与引当金については、大学等の教職員にかかわる期末要支給額 12,548,173,900円の65%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

高等学校以下の教職員に係る退職給与引当金については、高等学校以下の教職員にかかわる期末要支給額 4,408,200,000円から京都府等の私学退職金財団からの交付金相当額を控除した金額の65%を基にして計上している。なお、退職金に関する財務の健全性を確立するため、2003(平成15)年度より期末要支給額に対する設定率を75%に達するまで毎年度5%ずつ引き上げている。

教職員年金引当金

同志社教職員年金規程に基づき1973(昭和48)年度までに入社した大学、女子大学の教職員退職者に対して年金支給を行っている。年金支給に備えるため、支給見込額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は個別法に基づく取得原価法である。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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る。

預り金その他の経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

「学校法人会計基準」(1971(昭和46)年文部省令第18号)の改正に伴い、当会計年度から改正後の基準によっている。

なお、この変更により、従来と同一の方法によった場合と比較して基本金組入額が94,553,135円減少し、当年度消費支出超過額が同額減少している。また、基本金取崩額が47,493,459円増加している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 50,020,226,393円

4. 徴収不能引当金の合計額 264,811,852円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 987,961,156円

6. 翌会計年度以降の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

第1号基本金 4,074,702,207円

7. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

(単位 円)

種 類	勘定科目	当年度(2006(平成18)年3月31日)		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	第3号基本金引当資産	8,979,927,803	9,082,238,805	102,311,002
	退職給与引当金引当資産	5,072,779,000	5,110,128,140	37,349,140
	有 価 証 券	6,790,725,000	6,807,020,000	16,295,000
	合 計	20,843,431,803	20,999,386,945	155,955,142
	(うち満期保有目的の債券)	(20,843,431,803)	(20,999,386,945)	(155,955,142)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	第3号基本金引当資産	9,495,707,000	9,307,330,000	△ 188,377,000
	退職給与引当金引当資産	6,195,959,000	6,069,650,000	△ 126,309,000
	有 価 証 券	12,792,443,000	12,603,910,000	△ 188,533,000
	合 計	28,484,109,000	27,980,890,000	△ 503,219,000
	(うち満期保有目的の債券)	(28,484,109,000)	(27,980,890,000)	(△ 503,219,000)
合 計	第3号基本金引当資産	18,475,634,803	18,389,568,805	△ 86,065,998
	退職給与引当金引当資産	11,268,738,000	11,179,778,140	△ 88,959,860
	有 価 証 券	19,583,168,000	19,410,930,000	△ 172,238,000
	合 計	49,327,540,803	48,980,276,945	△ 347,263,858
	(うち満期保有目的の債券)	(49,327,540,803)	(48,980,276,945)	(△ 347,263,858)
時価のない有価証券	第3号基本金引当資産			
	退職給与引当金引当資産			
	有 価 証 券	20,000,000		
	合 計	20,000,000		
	第3号基本金引当資産合計	18,475,634,803		
	退職給与引当金引当資産合計	11,268,738,000		
	有 価 証 券合計	19,603,168,000		

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

① 名称及び事業内容

株式会社 同志社エンタープライズ ビルメンテナンス業、損害保険代理業、生命保険の募集に関する業務等

② 資本金の額

20,000,000円

③ 学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日

2005(平成17)年12月22日 20,000,000円 400株

総出資金額に占める割合 100%

④当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄附の金額並びにその他の取引の額

(単位 円)

	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金等	0	20,000,000	0	20,000,000
当該会社への仮払金	0	527,575	0	527,575
当該会社からの未収入金	0	0	9,112,207	9,112,207

⑤当該会社の債務に係る債務保証 学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	1,174,933,927円	308,021,852円
その他の機器備品	43,616,729円	10,826,388円
経費	61,626,619円	14,739,549円

(4) 減価償却の方法について

残存価格を教育研究用機器備品及びその他の機器備品は零、左記以外の償却資産は5%とする定額法による減価償却を実施している。

主な耐用年数は以下のとおりである。

建 物	15～50年
構 築 物	10～30年
教育研究用機器備品、その他の機器備品	10～20年

2005年度 法人総合収支計算書

2005年 4月 1日から 2006年 3月31日まで

(単位:円)

支出の部				収入の部			
科目	予算	決算	差異	科目	予算	決算	差異
人件費	25,799,810,000	25,762,710,283	37,099,717	学生生徒等納付金	38,658,010,000	38,648,519,950	9,490,050
教育研究経費	16,012,170,000	15,912,068,511	100,101,489	手数料	1,655,840,000	2,109,027,607	△453,187,607
管理経費	1,891,650,000	1,895,439,067	△3,789,067	寄付金	639,670,000	819,700,453	△180,030,453
借入金等利息	144,350,000	140,480,410	3,869,590	補助金	5,291,380,000	6,253,478,644	△962,098,644
資産処分差額	0	536,679,502	△536,679,502	資産運用収入	476,830,000	522,646,786	△45,816,786
徴収不能引当金繰入額	54,020,000	62,926,500	△8,906,500	資産売却差額	0	12,121,020	△12,121,020
徴収不能額	0	8,390,750	△8,390,750	事業収入	588,980,000	750,917,838	△161,937,838
予備費	200,000,000	0	200,000,000	雑収入	1,148,930,000	1,219,061,208	△70,131,208
				徴収不能引当金取崩額	0	5,352,355	△5,352,355
消費支出合計	44,102,000,000	44,318,695,023	△216,695,023	帰属収入合計	48,459,640,000	50,340,825,861	△1,881,185,861
施設関係支出	5,382,010,000	4,955,679,779	426,330,221	基本金除却高	1,156,370,000	1,697,550,120	△541,180,120
設備関係支出	3,141,650,000	3,112,034,401	29,615,599	第2号基本金取崩収入	1,230,000,000	1,230,000,000	0
固定資産受贈額	0	86,015,751	△86,015,751	借入金等収入	100,000,000	82,700,000	17,300,000
借入金等返済支出	605,930,000	606,230,000	△300,000	当年度未払金	0	51,682,207	△51,682,207
未払金支払支出	68,620,000	68,623,766	△3,766				0
第2号基本金組入額	2,155,000,000	2,155,000,000	0				
第3号基本金組入額	201,400,000	202,400,000	△1,000,000				
第4号基本金組入額	191,000,000	191,000,000	0				
要組入額、借入金返済合計	11,745,610,000	11,376,983,697	368,626,303	過年度組入額、借入金収入合計	2,486,370,000	3,061,932,327	△575,562,327
消費支出準備金繰入額	146,360,000	331,979,522	△185,619,522	消費支出準備金取崩額	2,865,200,000	908,292,539	1,956,907,461
特定支出準備金繰入額	58,560,000	509,407,952	△450,847,952	特定支出準備金取崩額	174,170,000	237,903,930	△63,733,930
支出の部合計	56,052,530,000	56,537,066,194	△484,536,194	収入の部合計	53,985,380,000	54,548,954,657	△563,574,657
当年度消費収支差額	△2,067,150,000	△1,988,111,537	△79,038,463				
前年度繰越消費収支差額	△30,303,840,000	△30,303,840,806	806				
翌年度繰越消費収支差額	△32,370,990,000	△32,291,952,343	△79,037,657				

財 産 目 録

科 目	年 度	2005年度末残高	
		(2006年3月31日現在)	
一 基本財産			129,332,046,421 円
1. 土地		1,435,356.42 m ²	11,005,205,236 円
(1) 今出川校地		101,181.65 m ²	1,193,658,048 円
(2) 新町校地		16,203.95 m ²	146,904,954 円
(3) 岩倉校地		124,337.31 m ²	162,630,950 円
(4) 香里校地		78,003.00 m ²	208,986,638 円
(5) 京田辺校地		979,213.90 m ²	8,318,543,373 円
(6) その他校地		136,416.61 m ²	974,481,273 円
2. 建物		518,001.39 m ²	66,450,083,353 円
(1) 校舎		391,113.96 m ²	53,823,367,802 円
(2) 図書館		20,866.24 m ²	1,847,308,481 円
(3) 講堂・体育館		44,414.05 m ²	4,314,322,941 円
(4) 寄宿舎		20,132.93 m ²	1,189,903,630 円
(5) その他		41,474.21 m ²	5,275,180,499 円
3. 図書		2,782,029 冊	13,274,452,362 円
4. 教具・校具・備品		24,069 点	11,193,202,348 円
5. その他			27,409,103,122 円
二 運用財産			59,880,319,386 円
1. 預金、現金			22,604,593,971 円
(1) 現金			13,439,795 円
(2) 当座預金			3,135,372 円
(3) 普通預金			22,553,993,091 円
(4) 振替貯金			34,025,713 円
2. 積立金			11,968,707,876 円
3. 有価証券			19,603,168,000 円
4. 土地		1,147,703.74 m ²	12,828,800 円
5. 建物		2,230.70 m ²	515,560,720 円
6. 構築物・備品			6,365,591 円
7. その他			5,169,094,428 円
資産合計			189,212,365,807 円
一 固定負債			15,504,639,318 円
1. 長期借入金			3,189,890,000 円
(1) 日本私立学校振興・共済事業団			3,189,890,000 円
2. 学校債			226,300,000 円
3. 退職給与引当金			11,937,881,442 円
4. その他			150,567,876 円
二 流動負債			11,301,181,677 円
1. 短期借入金			514,630,000 円
2. 学校債			92,200,000 円
3. 前受金			8,971,307,300 円
4. 未払金			1,042,127,795 円
5. その他			680,916,582 円
負債合計			26,805,820,995 円