

2009(平成21)年度 法人総合 資金収支計算書

2009(平成21)年 4月 1日から
2010(平成22)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)	(27,892,370,000)	(27,668,366,654)	(224,003,346)	(学生生徒等納付金収入)	(43,787,810,000)	(43,800,979,675)	(△ 13,169,675)
教員人件費支出	18,960,260,000	18,978,476,225	△ 18,216,225	授業料収入	31,709,610,000	31,716,002,400	△ 6,392,400
職員人件費支出	7,473,070,000	7,160,542,827	312,527,173	入学金収入	3,746,330,000	3,746,574,000	△ 244,000
役員報酬支出	41,390,000	41,074,802	315,198	実験実習料収入	1,192,100,000	1,189,504,500	2,595,500
退職金支出	1,417,650,000	1,488,272,800	△ 70,622,800	教育充実費収入	7,139,770,000	7,148,898,775	△ 9,128,775
(教育研究経費支出)	(14,671,430,000)	(13,978,135,227)	(693,294,773)	(手数料料収入)	(1,876,380,000)	(2,113,794,434)	(△ 237,414,434)
消耗品費支出	1,980,150,000	1,654,118,407	326,031,593	入学検定料収入	1,819,960,000	2,047,460,000	△ 227,500,000
用品費支出	1,234,200,000	1,183,696,414	50,503,586	試験料収入	5,020,000	8,839,000	△ 3,819,000
光熱水費支出	1,166,970,000	1,069,673,661	97,296,339	証明手数料収入	17,960,000	18,216,880	△ 256,880
旅費交通費支出	985,710,000	746,676,830	239,033,170	諸手数料料収入	25,890,000	30,598,132	△ 4,708,132
奨学費支出	876,980,000	805,292,095	71,687,905	大学入試センター試験実施手数料収入	7,550,000	8,680,422	△ 1,130,422
通信費支出	196,780,000	177,478,298	19,301,702				
修繕費支出	1,898,190,000	1,964,178,358	△ 65,988,358	(寄付金収入)	(562,630,000)	(659,415,068)	(△ 96,785,068)
損害保険料支出	53,900,000	53,126,286	773,714	特別寄付金収入	508,310,000	603,360,110	△ 95,050,110
賃借料支出	1,075,860,000	1,050,899,811	24,960,189	一般寄付金収入	54,320,000	56,054,958	△ 1,734,958
委託費支出	3,739,110,000	3,824,002,484	△ 84,892,484				
広告費支出	16,070,000	17,794,970	△ 1,724,970	(補助金収入)	(5,921,560,000)	(6,335,313,600)	(△ 413,753,600)
会合費支出	148,820,000	132,867,851	15,952,149	国庫補助金収入	4,488,800,000	4,793,854,600	△ 305,054,600
諸用費支出	1,176,030,000	1,190,490,447	△ 14,460,447	地方公共団体補助金収入	1,432,760,000	1,541,459,000	△ 108,699,000
補助費支出	122,660,000	107,839,315	14,820,685				
(管理経費支出)	(2,160,750,000)	(2,139,619,504)	(21,130,496)	(資産運用収入)	(879,920,000)	(1,105,729,512)	(△ 225,809,512)
消耗品費支出	347,340,000	340,516,536	6,823,464	第2号基本金引当資産運用収入	50,710,000	52,767,930	△ 2,057,930
用品費支出	8,320,000	14,847,483	△ 6,527,483	第3号基本金引当資産運用収入	225,430,000	269,929,498	△ 44,499,498
光熱水費支出	102,180,000	130,769,931	△ 28,589,931	退職給与引当資産運用収入	175,460,000	190,362,249	△ 14,902,249
旅費交通費支出	117,070,000	74,943,065	42,126,935	減価償却引当資産運用収入	304,800,000	352,190,724	△ 47,390,724
福利費支出	123,380,000	118,497,414	4,882,586	教職員年金引当資産運用収入	660,000	624,058	35,942
通信費支出	65,830,000	63,871,526	1,958,474	受取利息・配当金収入	38,800,000	107,928,871	△ 69,128,871
修繕費支出	118,340,000	148,544,616	△ 30,204,616	施設設備利用料収入	84,060,000	131,926,182	△ 47,866,182
損害保険料支出	1,970,000	1,907,333	62,667	(資産売却収入)	(868,850,000)	(10,844,042,756)	(△ 9,975,192,756)
賃借料支出	51,450,000	53,535,714	△ 2,085,714	第2号基本金引当資産売却収入	560,000,000	360,290,000	199,710,000
公租公課支出	36,450,000	43,792,188	△ 7,342,188	第3号基本金引当資産売却収入	0	4,442,799,397	△ 4,442,799,397
委託費支出	673,820,000	668,804,295	5,015,705	退職給与引当資産売却収入	0	3,121,849,973	△ 3,121,849,973
広告費支出	274,160,000	272,545,897	1,614,103	減価償却引当資産売却収入	287,620,000	2,900,379,000	△ 2,612,759,000
会合費支出	45,220,000	27,458,791	17,761,209	教職員年金引当資産売却収入	21,230,000	18,724,386	2,505,614
諸用費支出	192,370,000	172,612,551	19,757,449				
補助費支出	2,850,000	244,990	2,605,010	(事業収入)	(836,700,000)	(998,768,997)	(△ 162,068,997)
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	88,000	△ 88,000	補助活動収入	254,250,000	266,327,199	△ 12,077,199
その他補助金返還金支出	0	6,639,174	△ 6,639,174	付属事業収入	3,540,000	7,788,836	△ 4,248,836
				受託事業収入	554,150,000	688,263,683	△ 134,113,683
				その他事業収入	24,760,000	36,389,279	△ 11,629,279
				(雑収入)	(981,670,000)	(1,042,562,007)	(△ 60,892,007)
				廃品売却収入	0	59,140	△ 59,140
(借入金等利息支出)	(47,270,000)	(47,273,159)	(△ 3,159)	要項売上収入	12,150,000	12,903,213	△ 753,213
借入金利息支出	47,270,000	47,273,159	△ 3,159	退職金財団交付金収入	797,270,000	810,699,000	△ 13,429,000
				その他雑収入	172,250,000	218,900,654	△ 46,650,654
繰越	44,771,820,000	43,833,394,544	938,425,456	繰越	55,715,520,000	66,900,606,049	△ 11,185,086,049

(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
繰 越	44,771,820,000	43,833,394,544	938,425,456	繰 越	55,715,520,000	66,900,606,049	△ 11,185,086,049
(借入金等返済支出)	(291,340,000)	(291,340,000)	(0)	(前受金収入)	(8,950,360,000)	(9,881,478,300)	(△ 931,118,300)
借入金返済支出	208,840,000	208,840,000	0	授業料前受金収入	4,429,980,000	4,721,299,850	△ 291,319,850
学校債返済支出	82,500,000	82,500,000	0	入学金前受金収入	3,338,230,000	3,861,930,000	△ 523,700,000
				実験実習料前受金収入	148,100,000	173,276,250	△ 25,176,250
(施設関係支出)	(6,325,010,000)	(5,649,325,485)	(675,684,515)	教育充実費前受金収入	1,007,280,000	1,087,133,200	△ 79,853,200
土地支出	1,034,560,000	1,038,271,540	△ 3,711,540	補助活動収入前受金収入	26,770,000	29,175,000	△ 2,405,000
建物支出	4,067,920,000	3,269,003,402	798,916,598	その他前受金収入	0	8,664,000	△ 8,664,000
構築物支出	456,210,000	739,240,493	△ 283,030,493				
建設仮勘定支出	766,320,000	602,810,050	163,509,950				
(設備関係支出)	(2,719,580,000)	(2,518,330,070)	(201,249,930)				
教育研究用機器備品支出	2,197,080,000	1,952,820,069	244,259,931				
その他の機器備品支出	5,850,000	31,745,693	△ 25,895,693				
図書支出	502,640,000	432,159,689	70,480,311				
車輛・舟艇・航空機支出	14,010,000	16,035,428	△ 2,025,428				
ソフトウェア支出	0	85,569,191	△ 85,569,191				
(資産運用支出)	(5,270,310,000)	(15,448,906,000)	(△ 10,178,596,000)				
第2号基本金引当資産支出	4,950,000,000	4,950,000,000	0				
第3号基本金引当資産支出	52,000,000	4,495,463,000	△ 4,443,463,000				
退職給与引当資産支出	268,310,000	3,397,522,000	△ 3,129,212,000				
減価償却引当資産支出	0	2,605,921,000	△ 2,605,921,000				
(その他の支出)	(2,604,170,000)	(2,594,268,546)	(9,901,454)	(その他の収入)	(1,871,960,000)	(1,988,408,163)	(△ 116,448,163)
貸付金支払支出	1,124,040,000	1,063,982,250	60,057,750	前期末未収入金収入	1,171,940,000	1,123,815,843	48,124,157
前期末未払金支払支出	1,251,270,000	1,249,472,312	1,797,688	貸付金回収収入	569,240,000	574,483,357	△ 5,243,357
給付金支払支出	21,890,000	19,348,444	2,541,556	預り金受入収入	0	144,606,720	△ 144,606,720
修学旅行費預り資産支払支出	0	13,419,543	△ 13,419,543	修学旅行費預り金受入収入	0	13,419,543	△ 13,419,543
前払金支払支出	76,190,000	106,428,993	△ 30,238,993	支払保証金収入	130,380,000	131,682,700	△ 1,302,700
仮払金支払支出	0	10,582,000	△ 10,582,000	受入保証金収入	400,000	400,000	0
仮受金支払支出	0	228,604	△ 228,604				
支払保証金支払支出	130,480,000	130,506,400	△ 26,400				
受入保証金支払支出	300,000	300,000	0				
(予備費)	(110,000,000)	(0)	(110,000,000)				
(資金支出調整勘定)	(△ 1,263,910,000)	(△ 1,496,464,933)	(232,554,933)	(資金収入調整勘定)	(△ 10,306,090,000)	(△ 10,825,996,129)	(519,906,129)
期末未払金	△ 1,153,990,000	△ 1,386,465,230	232,475,230	期末未収入金	△ 753,520,000	△ 1,273,440,429	519,920,429
前期末前払金	△ 109,920,000	△ 109,999,703	79,703	前期末前受金	△ 9,552,570,000	△ 9,552,555,700	△ 14,300
(当年度支出合計)	(60,828,320,000)	(68,839,099,712)	(△ 8,010,779,712)	(当年度収入合計)	(56,231,750,000)	(67,944,496,383)	(△ 11,712,746,383)
(次年度繰越支払資金)	(16,751,440,000)	(20,453,410,385)	(△ 3,701,970,385)	(前年度繰越支払資金)	(21,348,010,000)	(21,348,013,714)	(△ 3,714)
【支出の部合計】	【 77,579,760,000 】	【 89,292,510,097 】	【 △ 11,712,750,097 】	【収入の部合計】	【 77,579,760,000 】	【 89,292,510,097 】	【 △ 11,712,750,097 】

2009(平成21)年度 法人総合 消費収支計算書

2009(平成21)年 4月 1日から
2010(平成22)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)	(29,478,610,000)	(29,265,657,739)	(212,952,261)	(学生生徒等納付金)	(43,787,810,000)	(43,800,979,675)	(△ 13,169,675)
教 員 人 件 費	18,960,260,000	18,978,476,225	△ 18,216,225	授 業 料	31,709,610,000	31,716,002,400	△ 6,392,400
職 員 人 件 費	7,473,070,000	7,160,542,827	312,527,173	入 学 金	3,746,330,000	3,746,574,000	△ 244,000
役 員 報 酬	41,390,000	41,074,802	315,198	実 験 実 習 料	1,192,100,000	1,189,504,500	2,595,500
退 職 職 給	358,780,000	398,533,900	△ 39,753,900	教 育 充 実 費	7,139,770,000	7,148,898,775	△ 9,128,775
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	2,644,450,000	2,686,405,927	△ 41,955,927				
教 職 員 年 金 引 当 金 繰 入 額	660,000	624,058	35,942	(手 数 料)	(1,876,380,000)	(2,113,794,434)	(△ 237,414,434)
(教 育 研 究 経 費)	(19,382,830,000)	(18,683,489,836)	(699,340,164)	入 学 検 定 料	1,819,960,000	2,047,460,000	△ 227,500,000
消 耗 品 費	1,980,150,000	1,654,118,407	326,031,593	試 験 料	5,020,000	8,839,000	△ 3,819,000
用 品 費	1,234,200,000	1,183,696,414	50,503,586	証 明 手 数 料	17,960,000	18,216,880	△ 256,880
光 熱 水 費	1,166,970,000	1,069,673,661	97,296,339	諸 手 数 料	25,890,000	30,598,132	△ 4,708,132
旅 費 交 通 費	985,710,000	746,676,830	239,033,170	大 学 入 試 センター試験実施手数料	7,550,000	8,680,422	△ 1,130,422
奨 学 費	876,980,000	805,292,095	71,687,905				
通 信 費	196,780,000	177,478,298	19,301,702	(寄 付 金)	(1,879,900,000)	(2,081,251,207)	(△ 201,351,207)
修 繕 費	1,898,190,000	1,964,178,358	△ 65,988,358	特 別 寄 付 金	508,310,000	603,360,110	△ 95,050,110
損 害 保 険 料	53,900,000	53,126,286	773,714	一 般 寄 付 金	54,320,000	56,054,958	△ 1,734,958
賃 借 料	1,075,860,000	1,050,899,811	24,960,189	現 物 寄 付 金	1,317,270,000	1,421,836,139	△ 104,566,139
委 託 費	3,739,110,000	3,824,002,484	△ 84,892,484				
広 告 費	16,070,000	17,794,970	△ 1,724,970	(補 助 金)	(5,921,560,000)	(6,335,313,600)	(△ 413,753,600)
会 合 費	148,820,000	132,867,851	15,952,149	国 庫 補 助 金	4,488,800,000	4,793,854,600	△ 305,054,600
諸 用 費	1,176,030,000	1,190,490,447	△ 14,460,447	地 方 公 共 団 体 補 助 金	1,432,760,000	1,541,459,000	△ 108,699,000
補 助 費	122,660,000	107,839,315	14,820,685				
減 価 償 却 額	4,711,400,000	4,705,354,609	6,045,391	(資 産 運 用 収 入)	(879,920,000)	(1,105,729,512)	(△ 225,809,512)
(管 理 経 費)	(2,395,290,000)	(2,380,900,490)	(14,389,510)	第 2 号 基 本 金 引 当 資 産 運 用 収 入	50,710,000	52,767,930	△ 2,057,930
消 耗 品 費	347,340,000	340,516,536	6,823,464	第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 運 用 収 入	225,430,000	269,929,498	△ 44,499,498
用 品 費	8,320,000	14,847,483	△ 6,527,483	退 職 給 与 引 当 資 産 運 用 収 入	175,460,000	190,362,249	△ 14,902,249
光 熱 水 費	102,180,000	130,769,931	△ 28,589,931	減 価 償 却 引 当 資 産 運 用 収 入	304,800,000	352,190,724	△ 47,390,724
旅 費 交 通 費	117,070,000	74,943,065	42,126,935	教 職 員 年 金 引 当 資 産 運 用 収 入	660,000	624,058	35,942
福 利 費	123,380,000	118,497,414	4,882,586	受 取 利 息 ・ 配 当 金	38,800,000	107,928,871	△ 69,128,871
通 信 費	65,830,000	63,871,526	1,958,474	施 設 設 備 利 用 料	84,060,000	131,926,182	△ 47,866,182
修 繕 費	118,340,000	148,544,616	△ 30,204,616				
損 害 保 険 料	1,970,000	1,907,333	62,667	(資 産 売 却 差 額)	(0)	(10,699,397)	(△ 10,699,397)
賃 借 料	51,450,000	53,535,714	△ 2,085,714	第 2 号 基 本 金 引 当 資 産 売 却 差 額	0	290,000	△ 290,000
公 租 公 課	36,450,000	43,792,188	△ 7,342,188	第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 売 却 差 額	0	4,836,397	△ 4,836,397
委 託 費	673,820,000	668,804,295	5,015,705	退 職 給 与 引 当 資 産 売 却 差 額	0	3,815,000	△ 3,815,000
広 告 費	274,160,000	272,545,897	1,614,103	減 価 償 却 引 当 資 産 売 却 差 額	0	1,758,000	△ 1,758,000
会 合 費	45,220,000	27,458,791	17,761,209				
諸 用 費	192,370,000	172,612,551	19,757,449	(事 業 収 入)	(836,700,000)	(998,768,997)	(△ 162,068,997)
補 助 費	2,850,000	244,990	2,605,010	補 助 活 動 収 入	254,250,000	266,327,199	△ 12,077,199
私立大学等経常費補助金返還金	0	88,000	△ 88,000	付 属 事 業 収 入	3,540,000	7,788,836	△ 4,248,836
その他補助金返還金	0	6,639,174	△ 6,639,174	受 託 事 業 収 入	554,150,000	688,263,683	△ 134,113,683
減 価 償 却 額	234,540,000	241,280,986	△ 6,740,986	そ の 他 事 業 収 入	24,760,000	36,389,279	△ 11,629,279
(借 入 金 等 利 息)	(47,270,000)	(47,273,159)	(△ 3,159)				
借 入 金 利 息	47,270,000	47,273,159	△ 3,159	(雑 収 入)	(981,670,000)	(1,042,562,007)	(△ 60,892,007)
				廃 品 売 却 収 入	0	59,140	△ 59,140
(資 産 処 分 差 額)	(202,170,000)	(225,867,414)	(△ 23,697,414)	要 項 売 上 収 入	12,150,000	12,903,213	△ 753,213
不 動 産 処 分 差 額	202,170,000	204,893,655	△ 2,723,655	退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	797,270,000	810,699,000	△ 13,429,000
退 職 給 与 引 当 資 産 処 分 差 額	0	90,000	△ 90,000	そ の 他 雑 収 入	172,250,000	218,900,654	△ 46,650,654
そ の 他 処 分 差 額	0	12,733,759	△ 12,733,759				
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 評 価 差 額	0	850,000	△ 850,000	(徴 収 不 能 引 当 金 取 崩 額)	(0)	(2,453,894)	(△ 2,453,894)
減 価 償 却 引 当 資 産 評 価 差 額	0	7,300,000	△ 7,300,000				
(徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額)	(45,950,000)	(63,105,103)	(△ 17,155,103)	【 帰 属 収 入 合 計 】	【 56,163,940,000 】	【 57,491,552,723 】	【 △ 1,327,612,723 】
(徴 収 不 能 額)	(0)	(4,862,250)	(△ 4,862,250)				
(予 備 費)	(110,000,000)	(0)	(110,000,000)	(基 本 金 組 入 額 合 計)	(△ 11,907,050,000)	(△ 11,061,104,790)	(△ 845,945,210)
【消費支出の部合計】	【 51,662,120,000 】	【 50,671,155,991 】	【 990,964,009 】	【消費収入の部合計】	【 44,256,890,000 】	【 46,430,447,933 】	【 △ 2,173,557,933 】
当 年 度 消 費 収 支 差 額	(△ 7,405,230,000)	(△ 4,240,708,058)					
前 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	(△ 20,337,860,000)	(△ 20,337,859,605)					
基 本 金 取 崩 額	(8,480,000)	(13,979,284)					
翌 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	(△ 27,734,610,000)	(△ 24,564,588,379)					

法人総合貸借対照表

2010(平成22)年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負債・基本金及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]	[193,788,005,303]	[184,291,483,843]	[9,496,521,460]	[固 定 負 債]	[16,818,542,459]	[15,522,795,855]	[1,295,746,604]
(有 形 固 定 資 産)	(119,210,677,979)	(116,187,974,775)	(3,022,703,204)	長 期 借 入 金	1,806,340,000	2,155,180,000	△ 348,840,000
土 地	15,067,917,599	14,030,159,059	1,037,758,540	未 払 金	66,543,963	0	66,543,963
建 物	72,287,127,169	70,585,873,458	1,701,253,711	退 職 給 与 引 当 金	14,892,770,934	13,296,103,907	1,596,667,027
構 築 物	4,195,508,742	3,923,054,091	272,454,651	教 職 員 年 金 引 当 金	37,487,562	56,211,948	△ 18,724,386
教 育 研 究 用 機 器 備 品	11,670,226,896	11,435,351,350	234,875,546	受 入 保 証 金	15,400,000	15,300,000	100,000
そ の 他 の 機 器 備 品	191,429,940	202,726,602	△ 11,296,662				
図 書	15,115,438,587	14,665,630,661	449,807,926	[流 動 負 債]	[12,748,104,992]	[12,133,435,778]	[614,669,214]
車 輛 ・ 舟 艇 ・ 航 空 機	22,535,996	7,972,200	14,563,796	短 期 借 入 金	348,840,000	208,840,000	140,000,000
建 設 仮 勘 定	660,493,050	1,337,207,354	△ 676,714,304	学 校 債 権	0	82,500,000	△ 82,500,000
(そ の 他 の 固 定 資 産)	(74,577,327,324)	(68,103,509,068)	(6,473,818,256)	未 払 金	1,382,364,622	1,311,915,667	70,448,955
ソ フ ト ウ ェ ア	85,569,191	0	85,569,191	前 受 金	9,881,478,300	9,552,555,700	328,922,600
借 地 権	208,602,442	208,602,442	0	預 り 金	991,753,293	847,146,573	144,606,720
電 話 加 入 権	19,541,734	19,541,734	0	修 学 旅 行 費 預 り 金	139,695,237	126,275,694	13,419,543
施 設 利 用 権	20,448,437	20,762,147	△ 313,710	仮 受 金	3,973,540	4,202,144	△ 228,604
有 価 証 券	20,000,000	20,000,000	0				
長 期 貸 付 金	5,689,940,978	5,224,794,544	465,146,434	負 債 の 部 合 計	29,566,647,451	27,656,231,633	1,910,415,818
第 2 号 基 本 金 引 当 資 産	9,580,000,000	4,990,000,000	4,590,000,000				
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	18,842,960,000	18,786,310,000	56,650,000	[第 1 号 基 本 金]	178,961,044,888	172,649,569,382	6,311,475,506
退 職 給 与 引 当 資 産	14,892,770,934	13,296,103,907	1,596,667,027	[第 2 号 基 本 金]	9,580,000,000	4,990,000,000	4,590,000,000
減 価 償 却 引 当 資 産	25,100,000,000	25,400,000,000	△ 300,000,000	[第 3 号 基 本 金]	18,842,960,000	18,786,310,000	56,650,000
教 職 員 年 金 引 当 資 産	37,487,562	56,211,948	△ 18,724,386	[第 4 号 基 本 金]	3,391,000,000	3,302,000,000	89,000,000
支 払 保 証 金	62,774,046	63,950,346	△ 1,176,300				
出 資 金	17,232,000	17,232,000	0	基 本 金 の 部 合 計	210,775,004,888	199,727,879,382	11,047,125,506
[流 動 資 産]	[21,989,058,657]	[22,754,767,567]	[△ 765,708,910]				
現 金 預 金	20,453,410,385	21,348,013,714	△ 894,603,329	[翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額]	[△ 24,564,588,379]	[△ 20,337,859,605]	[△ 4,226,728,774]
未 収 入 金	1,232,935,811	1,124,438,225	108,497,586	前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	△ 20,337,859,605	△ 16,356,365,297	△ 3,981,494,308
短 期 貸 付 金	30,000	64,000	△ 34,000	当 年 度 消 費 収 支 差 額	△ 4,226,728,774	△ 3,981,494,308	△ 245,234,466
前 払 金	120,660,963	124,231,673	△ 3,570,710	消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△ 24,564,588,379	△ 20,337,859,605	△ 4,226,728,774
仮 払 金	42,326,261	31,744,261	10,582,000				
修 学 旅 行 費 預 り 資 産	139,695,237	126,275,694	13,419,543				
資 産 の 部 合 計	215,777,063,960	207,046,251,410	8,730,812,550	負 債 ・ 基 本 金 及 び 消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	215,777,063,960	207,046,251,410	8,730,812,550

(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

長期貸付金及び未収入金の徴収不能に備えるため、徴収不能実績率等により、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 13,436,697,900 円の90%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

4,447,896,400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90%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保するため、期末要支給額に対する設定率を100%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。

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

「リース取引に関する会計処理について（通知）」（20高私参第2号）の発出に伴い、当会計年度から当該通知によっている。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教育研究用機器備品が17,795,832円、その他の機器備品が6,313,104円、未払金が19,565,844円及び基本金組入額が4,543,092円増加し、当年度消費支出超過額が3,649,884円増加している。

「ソフトウェアに関する会計処理について（通知）」（20高私参第3号）の発出に伴い、当会計年度から当該通知によっている。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ソフトウェアが85,569,191円及び基本金組入額が85,569,191円増加している。

3.減価償却額の累計額の合計額 62,645,973,596円

4.徴収不能引当金の合計額 324,209,412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 840,293,206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 2,354,027,871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	当年度（2010（平成22）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	49,303,597,730	51,313,304,400	2,009,706,670
（うち満期保有目的の債券）	(49,303,597,730)	(51,313,304,400)	(2,009,706,670)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	9,400,896,000	9,267,421,000	△ 133,475,000
（うち満期保有目的の債券）	(9,400,896,000)	(9,267,421,000)	(△ 133,475,000)
合 計	58,704,493,730	60,580,725,400	1,876,231,670
（うち満期保有目的の債券）	(58,704,493,730)	(60,580,725,400)	(1,876,231,670)
時価のない有価証券	20,000,000		
総 合 計	58,724,493,730		

(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)

当該会社からの受入額	特別寄付金	46,000,000
	施設設備利用料収入他	5,607,284
当該会社への支払額	(教)消耗品費他	1,507,304,076

(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	20,000,000	0	0	20,000,000
当該会社への仮払金	7,493,341	13,253,071	7,493,341	13,253,071
当該会社からの未収入金	2,051,291	1,151,557	2,051,291	1,151,557
当該会社への未払金	15,581,086	24,206,905	15,581,086	24,206,905
当該会社への貸付金等	0	100,000,000	20,000,000	80,000,000

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・リース取引は以下のとおりである。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

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	11,849,115円	8,844,759円
その他の機器備品	1,984,500円	1,719,900円
経費	8,308,422円	5,692,508円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

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
構築物	142,254,416円	57,376,468円
教育研究用機器備品	812,279,249円	311,097,441円
その他の機器備品	30,686,895円	11,334,276円
経費	149,467,449円	50,046,675円

(4)関連当事者との取引 該当なし

(5)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、その他の機器備品及びソフトウェアは零、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
ソフトウェア	5年

2009年度 法人 総合収支計算書

2009年 4月 1日から 2010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	29,478,610,000	29,265,657,739	212,952,261	学生生徒等納付金	43,787,810,000	43,800,979,675	△ 13,169,675
教育研究経費	19,382,830,000	18,683,489,836	699,340,164	手数料	1,876,380,000	2,113,794,434	△ 237,414,434
管理経費	2,395,290,000	2,380,900,490	14,389,510	寄付金	1,879,900,000	2,081,251,207	△ 201,351,207
借入金等利息	47,270,000	47,273,159	△ 3,159	補助金	5,921,560,000	6,335,313,600	△ 413,753,600
資産処分差額	202,170,000	225,867,414	△ 23,697,414	資産運用収入	879,920,000	1,105,729,512	△ 225,809,512
徴収不能引当金繰入額	45,950,000	63,105,103	△ 17,155,103	資産売却差額	0	10,699,397	△ 10,699,397
徴収不能額	0	4,862,250	△ 4,862,250	事業収入	836,700,000	998,768,997	△ 162,068,997
予備費	110,000,000	0	110,000,000	雑収入	981,670,000	1,042,562,007	△ 60,892,007
				徴収不能引当金取崩額	0	2,453,894	△ 2,453,894
消費支出合計	51,662,120,000	50,671,155,991	990,964,009	帰属収入合計	56,163,940,000	57,491,552,723	△ 1,327,612,723
施設関係支出	6,325,010,000	5,649,325,485	675,684,515	基本金除却高	2,021,210,000	2,170,190,832	△ 148,980,832
設備関係支出	2,719,580,000	2,518,330,070	201,249,930	第2号基本金取崩収入	560,000,000	360,000,000	200,000,000
固定資産受贈額	0	104,566,139	△ 104,566,139	当年度未払金	11,260,000	140,504,516	△ 129,244,516
借入金等返済支出	291,340,000	291,340,000	0				
未払金支払支出	72,590,000	72,588,444	1,556				
第2号基本金組入額	4,950,000,000	4,950,000,000	0				
第3号基本金組入額	52,000,000	56,650,000	△ 4,650,000				
第4号基本金組入額	89,000,000	89,000,000	0				
要組入額、借入金返済合計	14,499,520,000	13,731,800,138	767,719,862	過年度組入額、借入金収入合計	2,592,470,000	2,670,695,348	△ 78,225,348
消費支出準備金繰入額	343,660,000	938,391,118	△ 594,731,118	消費支出準備金取崩額	3,729,910,000	2,264,598,785	1,465,311,215
特定支出準備金繰入額	484,220,000	1,060,715,560	△ 576,495,560	特定支出準備金取崩額	1,460,670,000	1,248,827,846	211,842,154
				基本金取崩額	8,480,000	13,979,284	△ 5,499,284
支出の部合計	66,989,520,000	66,402,062,807	587,457,193	収入の部合計	63,955,470,000	63,689,653,986	265,816,014
当年度消費収支差額	△ 3,034,050,000	△ 2,712,408,821	△ 321,641,179				
前年度繰越消費収支差額	△ 37,930,080,000	△ 37,930,082,087	2,087				
翌年度繰越消費収支差額	△ 40,964,130,000	△ 40,642,490,908	△ 321,639,092				

財 産 目 録

科 目	年 度		2009年度末残高 (2010年3月31日現在)	
一 基本財産				147,508,704,219 円
1. 土地	1,618,172.15 m ²		15,060,117,599 円	
(1) 今出川校地	105,256.44 m ²		3,299,068,048 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	1,107,851.21 m ²		9,652,718,872 円	
(6) 学研都市校地	50,964.00 m ²		650,060,134 円	
(7) その他校地	135,556.24 m ²		939,748,003 円	
2. 建物	587,921.95 m ²		71,838,020,301 円	
(1) 校舎	441,376.02 m ²		58,172,651,684 円	
(2) 図書館	20,866.24 m ²		1,657,342,384 円	
(3) 講堂・体育館	48,947.50 m ²		5,508,873,364 円	
(4) 寄宿舎	19,893.87 m ²		1,335,855,646 円	
(5) その他	56,838.32 m ²		5,163,297,223 円	
3. 図書	3,063,106 冊		15,115,438,587 円	
4. 教具・校具・備品	25,346 点		11,861,656,836 円	
5. その他			33,633,470,896 円	
二 運用財産			68,268,359,741 円	
1. 預金、現金			20,453,410,385 円	
(1) 現金			18,416,380 円	
(2) 当座預金			3,066,951 円	
(3) 普通預金			19,413,261,212 円	
(4) 定期預金			1,000,000,000 円	
(5) 振替貯金			18,665,842 円	
2. 積立金			40,030,258,496 円	
3. 有価証券			20,000,000 円	
4. 土地	1,147,585.00 m ²		7,800,000 円	
5. 建物	2,108.73 m ²		449,106,868 円	
6. 構築物			2,188,696 円	
7. その他			7,305,595,296 円	
資産合計			215,777,063,960 円	
一 固定負債			16,818,542,459 円	
1. 長期借入金			1,806,340,000 円	
(1) 日本私立学校振興・共済事業団			1,806,340,000 円	
2. 退職給与引当金			14,892,770,934 円	
3. 未払金			66,543,963 円	
4. その他			52,887,562 円	
二 流動負債			12,748,104,992 円	
1. 短期借入金			348,840,000 円	
2. 前受金			9,881,478,300 円	
3. 未払金			1,382,364,622 円	
4. その他			1,135,422,070 円	
負債合計			29,566,647,451 円	