

2010(平成22)年度 法人総合 資金収支計算書

2010(平成22)年 4月1日から  
2011(平成23)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)	(28,576,900,000)	(28,447,382,460)	(129,517,540)	(学生生徒等納付金収入)	(45,043,120,000)	(45,155,129,775)	(△112,009,775)
教員人件費支出	19,483,000,000	19,504,917,474	△21,917,474	授業料収入	32,518,860,000	32,596,727,500	△77,867,500
職員人件費支出	7,459,550,000	7,341,515,787	118,034,213	入学金収入	3,884,150,000	3,886,281,000	△2,131,000
役員報酬支出	42,850,000	42,847,399	2,601	実験実習料収入	1,293,210,000	1,298,209,500	△4,999,500
退職金支出	1,591,500,000	1,558,101,800	33,398,200	教育充実費収入	7,346,900,000	7,373,911,775	△27,011,775
(教育研究経費支出)	(15,352,660,000)	(14,793,881,880)	(558,778,120)	(手数料料収入)	(1,991,670,000)	(2,158,550,540)	(△166,880,540)
消耗品費支出	1,892,050,000	1,703,321,132	188,728,868	入学検定料収入	1,933,460,000	2,093,655,000	△160,195,000
用品費支出	1,187,980,000	1,358,067,357	△170,087,357	試験料収入	5,020,000	5,921,000	△901,000
光熱水費支出	1,221,760,000	1,174,776,290	46,983,710	証明手数料収入	17,930,000	19,643,900	△1,713,900
旅費交通費支出	1,045,240,000	798,317,697	246,922,303	諸手数料収入	27,710,000	32,174,390	△4,464,390
奨学費支出	928,370,000	935,165,353	△6,795,353	大学入試センター試験実施手数料収入	7,550,000	7,156,250	393,750
通信費支出	197,040,000	166,078,821	30,961,179	(寄付金収入)	(660,360,000)	(1,147,809,010)	(△487,449,010)
修繕費支出	1,599,260,000	1,633,806,374	△34,546,374	特別寄付金収入	626,160,000	1,113,955,641	△487,795,641
損害保険料支出	52,970,000	53,476,051	△506,051	一般寄付金収入	34,200,000	33,853,369	346,631
賃借料支出	975,590,000	931,879,814	43,710,186	(補助金収入)	(6,006,480,000)	(6,351,676,123)	(△345,196,123)
委託費支出	4,405,760,000	4,242,937,679	162,822,321	国庫補助金収入	4,506,010,000	4,764,614,229	△258,604,229
広告費支出	20,270,000	19,553,432	716,568	地方公共団体補助金収入	1,500,470,000	1,587,061,894	△86,591,894
会合費支出	150,600,000	129,972,310	20,627,690	(資産運用収入)	(979,140,000)	(1,071,214,776)	(△92,074,776)
諸用費支出	1,524,540,000	1,534,349,956	△9,809,956	第2号基本金引当資産運用収入	33,530,000	46,619,337	△13,089,337
補助費支出	151,230,000	112,179,614	39,050,386	第3号基本金引当資産運用収入	263,800,000	283,279,247	△19,479,247
(管理経費支出)	(2,319,380,000)	(2,406,012,249)	(△86,632,249)	退職給与引当資産運用収入	193,610,000	195,964,264	△2,354,264
消耗品費支出	393,340,000	367,447,948	25,892,052	減価償却引当資産運用収入	326,300,000	341,164,469	△14,864,469
用品費支出	13,440,000	12,871,717	568,283	教職員年金引当資産運用収入	480,000	450,785	29,215
光熱水費支出	105,290,000	142,864,033	△37,574,033	受取利息・配当金収入	58,180,000	61,792,244	△3,612,244
旅費交通費支出	98,330,000	93,442,700	4,887,300	施設設備利用料収入	103,240,000	141,944,430	△38,704,430
福利費支出	115,940,000	115,269,359	670,641	(資産売却収入)	(3,678,670,000)	(11,099,191,041)	(△7,420,521,041)
通信費支出	78,040,000	57,175,882	20,864,118	第2号基本金引当資産売却収入	3,660,000,000	3,643,002,000	16,998,000
修繕費支出	142,760,000	133,959,515	8,800,485	第3号基本金引当資産売却収入	0	2,406,892,000	△2,406,892,000
損害保険料支出	2,170,000	1,934,202	235,798	退職給与引当資産売却収入	0	920,766,000	△920,766,000
賃借料支出	63,880,000	47,448,295	16,431,705	減価償却引当資産売却収入	0	4,112,672,000	△4,112,672,000
公租公課支出	36,560,000	73,307,305	△36,747,305	教職員年金引当資産売却収入	18,670,000	15,859,041	2,810,959
委託費支出	724,090,000	779,984,100	△55,894,100	(事業収入)	(800,150,000)	(928,807,573)	(△128,657,573)
広告費支出	319,450,000	311,355,315	8,094,685	補助活動収入	272,330,000	306,250,189	△33,920,189
会合費支出	34,210,000	30,551,517	3,658,483	付属事業収入	3,000,000	18,372,384	△15,372,384
諸用費支出	191,030,000	205,303,651	△14,273,651	受託事業収入	500,220,000	568,979,017	△68,759,017
補助費支出	850,000	216,100	633,900	その他事業収入	24,600,000	35,205,983	△10,605,983
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	25,161,000	△25,161,000	(雑収入)	(1,063,540,000)	(1,127,804,445)	(△64,264,445)
その他補助金返還金支出	0	7,719,610	△7,719,610	廃品売却収入	0	87,360	△87,360
(借入金等利息支出)	(40,930,000)	(40,931,987)	(△1,987)	要項売上収入	12,150,000	12,524,941	△374,941
借入金利息支出	40,930,000	40,931,987	△1,987	退職金財団交付金収入	861,890,000	834,605,400	27,284,600
繰越	46,289,870,000	45,688,208,576	601,661,424	その他雑収入	189,500,000	280,586,744	△91,086,744
				繰越	60,223,130,000	69,040,183,283	△8,817,053,283

(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	46,289,870,000	45,688,208,576	601,661,424	繰 越	60,223,130,000	69,040,183,283	△ 8,817,053,283
(借入金等返済支出)	(348,840,000)	(348,840,000)	(0)	(前受金収入)	(8,961,900,000)	(10,054,089,400)	(△ 1,092,189,400)
借入金返済支出	348,840,000	348,840,000	0	授業料前受金収入	4,452,850,000	4,859,291,200	△ 406,441,200
(施設関係支出)	(8,580,640,000)	(8,311,869,944)	(268,770,056)	入学金前受金収入	3,331,690,000	3,880,240,000	△ 548,550,000
土地支出	2,279,200,000	2,393,941,000	△ 114,741,000	実験実習料前受金収入	146,740,000	171,574,500	△ 24,834,500
建物支出	4,133,240,000	4,236,136,496	△ 102,896,496	教育充実費前受金収入	1,003,850,000	1,114,200,200	△ 110,350,200
構築物支出	57,270,000	429,476,246	△ 372,206,246	補助活動収入前受金収入	26,770,000	28,558,000	△ 1,788,000
建設仮勘定支出	2,110,930,000	1,250,499,702	860,430,298	その他前受金収入	0	225,500	△ 225,500
施設利用権支出	0	1,816,500	△ 1,816,500				
(設備関係支出)	(2,472,350,000)	(2,050,649,150)	(421,700,850)				
教育研究用機器備品支出	1,916,820,000	1,518,870,041	397,949,959				
その他の機器備品支出	15,930,000	8,770,627	7,159,373				
図書支出	523,380,000	441,670,710	81,709,290				
車輛・舟艇・航空機支出	0	500,000	△ 500,000				
ソフトウェア支出	16,220,000	80,837,772	△ 64,617,772				
(資産運用支出)	(5,043,810,000)	(11,778,279,673)	(△ 6,734,469,673)				
第2号基本金引当資産支出	2,930,000,000	3,230,000,000	△ 300,000,000				
第3号基本金引当資産支出	70,170,000	2,271,004,000	△ 2,200,834,000				
退職給与引当資産支出	478,390,000	1,277,899,673	△ 799,509,673				
減価償却引当資産支出	1,565,250,000	4,999,376,000	△ 3,434,126,000	(その他の収入)	(1,779,780,000)	(1,789,480,459)	(△ 9,700,459)
(その他の支出)	(2,220,760,000)	(2,212,827,665)	(7,932,335)	前期末未収入金収入	1,269,630,000	1,231,419,923	38,210,077
貸付金支払支出	732,770,000	684,075,750	48,694,250	貸付金回収収入	509,410,000	500,159,105	9,250,895
前期末未払金支払支出	1,382,360,000	1,379,764,622	2,595,378	預り金受入収入	0	45,134,261	△ 45,134,261
給付金支払支出	19,150,000	16,309,826	2,840,174	修学旅行費預り金受入収入	0	10,683,970	△ 10,683,970
修学旅行費預り資産支払支出	0	10,683,970	△ 10,683,970	支払保証金収入	740,000	2,083,200	△ 1,343,200
前払金支払支出	85,350,000	98,581,652	△ 13,231,652				
仮払金支払支出	0	19,757,735	△ 19,757,735				
仮受金支払支出	0	201,019	△ 201,019				
支払保証金支払支出	1,130,000	3,453,091	△ 2,323,091				
(予備費)	(115,000,000)	(0)	(115,000,000)				
(資金支出調整勘定)	(△ 1,356,160,000)	(△ 2,085,470,063)	(729,310,063)	(資金収入調整勘定)	(△ 10,701,800,000)	(△ 10,967,900,888)	(266,100,888)
期末未払金	△ 1,257,230,000	△ 1,986,543,780	729,313,780	期末未収入金	△ 820,330,000	△ 1,086,427,088	266,097,088
前期末前払金	△ 98,930,000	△ 98,926,283	△ 3,717	前期末前受金	△ 9,881,470,000	△ 9,881,473,800	3,800
(当年度支出合計)	(63,715,110,000)	(68,305,204,945)	(△ 4,590,094,945)	(当年度収入合計)	(60,263,010,000)	(69,915,852,254)	(△ 9,652,842,254)
(次年度繰越支払資金)	(17,001,310,000)	(22,064,057,694)	(△ 5,062,747,694)	(前年度繰越支払資金)	(20,453,410,000)	(20,453,410,385)	(△ 385)
【支出の部合計】	【80,716,420,000】	【90,369,262,639】	【△ 9,652,842,639】	【収入の部合計】	【80,716,420,000】	【90,369,262,639】	【△ 9,652,842,639】

2010(平成22)年度 法人総合 消費収支計算書

2010(平成22)年 4月 1日から  
2011(平成23)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)	( 29,055,770,000 )	( 28,964,395,918 )	( 91,374,082 )	(学生生徒等納付金)	( 45,043,120,000 )	( 45,155,129,775 )	( △ 112,009,775 )
教 員 人 件 費	19,483,000,000	19,504,917,474	△ 21,917,474	授 業 料	32,518,860,000	32,596,727,500	△ 77,867,500
職 員 人 件 費	7,459,550,000	7,341,515,787	118,034,213	入 学 金	3,884,150,000	3,886,281,000	△ 2,131,000
役 員 報 酬	42,850,000	42,847,399	2,601	実 験 実 習 料	1,293,210,000	1,298,209,500	△ 4,999,500
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	297,070,000	295,392,300	1,677,700	教 育 充 実 費	7,346,900,000	7,373,911,775	△ 27,011,775
教 職 員 年 金 引 当 金 繰 入 額	1,772,820,000	1,779,272,173	△ 6,452,173				
	480,000	450,785	29,215	(手 数 料)	( 1,991,670,000 )	( 2,158,550,540 )	( △ 166,880,540 )
(教育研究経費)	( 20,254,340,000 )	( 19,701,339,786 )	( 553,000,214 )	入 学 検 定 料	1,933,460,000	2,093,655,000	△ 160,195,000
消 耗 品 費	1,892,050,000	1,703,321,132	188,728,868	試 験 料	5,020,000	5,921,000	△ 901,000
用 品 費	1,187,980,000	1,358,067,357	△ 170,087,357	証 明 手 数 料	17,930,000	19,643,900	△ 1,713,900
光 熱 水 費	1,221,760,000	1,174,776,290	46,983,710	諸 手 数 料	27,710,000	32,174,390	△ 4,464,390
旅 費 交 通 費	1,045,240,000	798,317,697	246,922,303	大 学 入 試 セ ン タ ー 試 験 実 施 手 数 料	7,550,000	7,156,250	393,750
奨 学 費	928,370,000	935,165,353	△ 6,795,353	(寄 付 金)	( 660,360,000 )	( 2,614,728,350 )	( △ 1,954,368,350 )
通 信 費	197,040,000	166,078,821	30,961,179	特 別 寄 付 金	626,160,000	1,113,955,641	△ 487,795,641
修 繕 費	1,599,260,000	1,633,806,374	△ 34,546,374	一 般 寄 付 金	34,200,000	33,853,369	346,631
損 害 保 険 料	52,970,000	53,476,051	△ 506,051	現 物 寄 付 金	0	1,466,919,340	△ 1,466,919,340
賃 借 料	975,590,000	931,879,814	43,710,186				
委 託 費	4,405,760,000	4,242,937,679	162,822,321	(補 助 金)	( 6,006,480,000 )	( 6,351,676,123 )	( △ 345,196,123 )
広 告 費	20,270,000	19,553,432	716,568	国 庫 補 助 金	4,506,010,000	4,764,614,229	△ 258,604,229
会 合 費	150,600,000	129,972,310	20,627,690	地 方 公 共 団 体 補 助 金	1,500,470,000	1,587,061,894	△ 86,591,894
諸 用 費	1,524,540,000	1,534,349,956	△ 9,809,956				
補 助 費	151,230,000	112,179,614	39,050,386	(資 産 運 用 収 入)	( 979,140,000 )	( 1,071,214,776 )	( △ 92,074,776 )
減 価 償 却 額	4,901,680,000	4,907,457,906	△ 5,777,906	第 2 号 基 本 金 引 当 資 産 運 用 収 入	33,530,000	46,619,337	△ 13,089,337
				第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 運 用 収 入	263,800,000	283,279,247	△ 19,479,247
(管理経費)	( 2,556,940,000 )	( 2,647,269,783 )	( △ 90,329,783 )	退 職 給 与 引 当 資 産 運 用 収 入	193,610,000	195,964,264	△ 2,354,264
消 耗 品 費	393,340,000	367,447,948	25,892,052	減 価 償 却 引 当 資 産 運 用 収 入	326,300,000	341,164,469	△ 14,864,469
用 品 費	13,440,000	12,871,717	568,283	教 職 員 年 金 引 当 資 産 運 用 収 入	480,000	450,785	29,215
光 熱 水 費	105,290,000	142,864,033	△ 37,574,033	受 取 利 息 ・ 配 当 金	58,180,000	61,792,244	△ 3,612,244
旅 費 交 通 費	98,330,000	93,442,700	4,887,300	施 設 設 備 利 用 料	103,240,000	141,944,430	△ 38,704,430
福 利 費	115,940,000	115,269,359	670,641				
通 信 費	78,040,000	57,175,882	20,864,118	(資 産 売 却 差 額)	( 384,620,000 )	( 385,782,000 )	( △ 1,162,000 )
修 繕 費	142,760,000	133,959,515	8,800,485	第 2 号 基 本 金 引 当 資 産 売 却 差 額	2,170,000	3,002,000	△ 832,000
損 害 保 険 料	2,170,000	1,934,202	235,798	第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 売 却 差 額	206,470,000	206,515,000	△ 45,000
賃 借 料	63,880,000	47,448,295	16,431,705	退 職 給 与 引 当 資 産 売 却 差 額	161,570,000	161,619,000	△ 49,000
公 租 公 課	36,560,000	73,307,305	△ 36,747,305	減 価 償 却 引 当 資 産 売 却 差 額	14,410,000	14,646,000	△ 236,000
委 託 費	724,090,000	779,984,100	△ 55,894,100				
広 告 費	319,450,000	311,355,315	8,094,685	(事 業 収 入)	( 800,150,000 )	( 928,807,573 )	( △ 128,657,573 )
会 合 費	34,210,000	30,551,517	3,658,483	補 助 活 動 収 入	272,330,000	306,250,189	△ 33,920,189
諸 用 費	191,030,000	205,303,651	△ 14,273,651	付 属 事 業 収 入	3,000,000	18,372,384	△ 15,372,384
補 助 費	850,000	216,100	633,900	受 託 事 業 収 入	500,220,000	568,979,017	△ 68,759,017
私立大学等経常費補助金返還	0	25,161,000	△ 25,161,000	そ の 他 事 業 収 入	24,600,000	35,205,983	△ 10,605,983
その他補助金返還金	0	7,719,610	△ 7,719,610				
減 価 償 却 額	237,560,000	241,257,534	△ 3,697,534				
(借入金等利息)	( 40,930,000 )	( 40,931,987 )	( △ 1,987 )	(雑 収 入)	( 1,063,540,000 )	( 1,127,804,445 )	( △ 64,264,445 )
借 入 金 利 息	40,930,000	40,931,987	△ 1,987	廃 品 売 却 収 入	0	87,360	△ 87,360
				要 項 売 上 収 入	12,150,000	12,524,941	△ 374,941
(資産処分差額)	( 283,460,000 )	( 302,099,708 )	( △ 18,639,708 )	退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	861,890,000	834,605,400	27,284,600
不 動 産 処 分 差 額	279,870,000	288,566,375	△ 8,696,375	そ の 他 雑 収 入	189,500,000	280,586,744	△ 91,086,744
第3号基本金引当資産処分差額	50,000	50,000	0				
退 職 給 与 引 当 資 産 処 分 差 額	2,190,000	2,190,000	0	(徴 収 不 能 引 当 金 取 崩 額)	( 0 )	( 2,489,353 )	( △ 2,489,353 )
減 価 償 却 引 当 資 産 処 分 差 額	1,350,000	1,350,000	0				
そ の 他 処 分 差 額	0	9,943,333	△ 9,943,333				
(徴収不能引当金繰入額)	( 138,420,000 )	( 135,414,988 )	( 3,005,012 )	【 帰 属 収 入 合 計 】	【 56,929,080,000 】	【 59,796,182,935 】	【 △ 2,867,102,935 】
(徴収不能額)	( 0 )	( 13,924,500 )	( △ 13,924,500 )				
(予備費)	( 115,000,000 )	( 0 )	( 115,000,000 )	基 本 金 組 入 額 合 計	( △ 8,596,820,000 )	( △ 9,063,637,904 )	( 466,817,904 )
【消費支出の部合計】	【 52,444,860,000 】	【 51,805,376,670 】	【 639,483,330 】	【消費収入の部合計】	【 48,332,260,000 】	【 50,732,545,031 】	【 △ 2,400,285,031 】
当 年 度 消 費 収 支 差 額	( △ 4,112,600,000 )	( △ 1,072,831,639 )					
前 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	( △ 24,564,590,000 )	( △ 24,564,588,379 )					
翌 年 度 繰 越 消 費 収 支 差 額	( △ 28,677,190,000 )	( △ 25,637,420,018 )					

法人総合貸借対照表

2011(平成23)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 ]	[ 201,327,402,122 ]	[ 193,788,005,303 ]	[ 7,539,396,819 ]	[ 固 定 負 債 ]	[ 17,070,408,265 ]	[ 16,818,542,459 ]	[ 251,865,806 ]
( 有 形 固 定 資 産 )	( 125,527,664,541 )	( 119,210,677,979 )	( 6,316,986,562 )	長 期 借 入 金	1,457,500,000	1,806,340,000	△ 348,840,000
土 地	18,751,488,294	15,067,917,599	3,683,570,695	未 払 金	166,546,137	66,543,963	100,002,174
建 物	73,838,511,625	72,287,127,169	1,551,384,456	退 職 給 与 引 当 金	15,409,333,607	14,892,770,934	516,562,673
構 築 物	4,109,541,112	4,195,508,742	△ 85,967,630	教 職 員 年 金 引 当 金	21,628,521	37,487,562	△ 15,859,041
教 育 研 究 用 機 器 備 品	11,467,573,038	11,670,226,896	△ 202,653,858	受 入 保 証 金	15,400,000	15,400,000	0
そ の 他 の 機 器 備 品	156,662,679	191,429,940	△ 34,767,261				
図 書	15,562,053,734	15,115,438,587	446,615,147	[ 流 動 負 債 ]	[ 13,483,114,788 ]	[ 12,748,104,992 ]	[ 735,009,796 ]
車 輛 ・ 舟 艇 ・ 航 空 機	18,677,857	22,535,996	△ 3,858,139	短 期 借 入 金	348,840,000	348,840,000	0
建 設 仮 勘 定	1,623,156,202	660,493,050	962,663,152	未 払 金	1,889,141,606	1,382,364,622	506,776,984
( そ の 他 の 固 定 資 産 )	( 75,799,737,581 )	( 74,577,327,324 )	( 1,222,410,257 )	前 受 金	10,054,093,900	9,881,478,300	172,615,600
ソ フ ト ウ ェ ア	149,293,125	85,569,191	63,723,934	預 り 金	1,036,887,554	991,753,293	45,134,261
借 地 権	208,602,442	208,602,442	0	修 学 旅 行 費 預 り 金	150,379,207	139,695,237	10,683,970
電 話 加 入 権	19,541,734	19,541,734	0	仮 受 金	3,772,521	3,973,540	△ 201,019
施 設 利 用 権	21,951,227	20,448,437	1,502,790				
有 価 証 券	20,000,000	20,000,000	0				
長 期 貸 付 金	5,784,473,988	5,689,940,978	94,533,010	負 債 の 部 合 計	30,553,523,053	29,566,647,451	986,875,602
第 2 号 基 本 金 引 当 資 産	9,170,000,000	9,580,000,000	△ 410,000,000	[ 第 1 号 基 本 金 ]	188,227,105,792	178,961,044,888	9,266,060,904
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	18,913,537,000	18,842,960,000	70,577,000	[ 第 2 号 基 本 金 ]	9,170,000,000	9,580,000,000	△ 410,000,000
退 職 給 与 引 当 資 産	15,409,333,607	14,892,770,934	516,562,673	[ 第 3 号 基 本 金 ]	18,913,537,000	18,842,960,000	70,577,000
減 価 償 却 引 当 資 産	26,000,000,000	25,100,000,000	900,000,000	[ 第 4 号 基 本 金 ]	3,528,000,000	3,391,000,000	137,000,000
教 職 員 年 金 引 当 資 産	21,628,521	37,487,562	△ 15,859,041				
支 払 保 証 金	64,143,937	62,774,046	1,369,891				
出 資 金	17,232,000	17,232,000	0				
[ 流 動 資 産 ]	[ 23,427,343,705 ]	[ 21,989,058,657 ]	[ 1,438,285,048 ]	基 本 金 の 部 合 計	219,838,642,792	210,775,004,888	9,063,637,904
現 金 預 金	22,064,057,694	20,453,410,385	1,610,647,309	[ 翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額 ]	[ △ 25,637,420,018 ]	[ △ 24,564,588,379 ]	[ △ 1,072,831,639 ]
未 収 入 金	1,030,346,476	1,232,935,811	△ 202,589,335	前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	△ 24,564,588,379	△ 20,337,859,605	△ 4,226,728,774
短 期 貸 付 金	160,000	30,000	130,000	当 年 度 消 費 収 支 差 額	△ 1,072,831,639	△ 4,226,728,774	3,153,897,135
前 払 金	120,316,332	120,660,963	△ 344,631	消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△ 25,637,420,018	△ 24,564,588,379	△ 1,072,831,639
仮 払 金	62,083,996	42,326,261	19,757,735				
修 学 旅 行 費 預 り 資 産	150,379,207	139,695,237	10,683,970				
資 産 の 部 合 計	224,754,745,827	215,777,063,960	8,977,681,867	負 債 ・ 基 本 金 お よ び 消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	224,754,745,827	215,777,063,960	8,977,681,867

(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 13,720,561,900 円の95%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

4,267,789,000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95%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、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	該当なし
3. 減価償却額の累計額の合計額	65,287,213,214円
4. 徴収不能引当金の合計額	412,688,047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	2,111,419,871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 (2011 (平成23) 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	48,443,338,730	50,298,060,300	1,854,721,570
(うち満期保有目的の債券)	(48,443,338,730)	(50,298,060,300)	(1,854,721,570)
時価が貸借対照表計上額を 超えないもの	9,899,691,000	9,726,275,000	△ 173,416,000
(うち満期保有目的の債券)	(9,899,691,000)	(9,726,275,000)	(△ 173,416,000)
合 計	58,343,029,730	60,024,335,300	1,681,305,570
(うち満期保有目的の債券)	(58,343,029,730)	(60,024,335,300)	(1,681,305,570)
時価のない有価証券	20,000,000		
総 合 計	58,363,029,730		

(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	58,000,000
	施設設備利用料収入他	8,279,032
当該会社への支払額	(教) 消耗品費他	1,720,305,571

(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	13,253,071	22,691,807	13,253,071	22,691,807
当該会社からの未収入金	1,151,557	5,003,032	1,151,557	5,003,032
当該会社への未払金	24,206,905	27,735,668	24,206,905	27,735,668
当該会社への貸付金等	80,000,000	0	20,000,000	60,000,000

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	35,383,913円	20,763,929円
その他の機器備品	3,597,426円	2,641,401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	142,252,416円	41,570,644円
教育研究用機器備品	739,276,563円	171,256,705円
その他の機器備品	29,083,138円	4,665,292円
消耗品等	125,626,032円	15,332,100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

残存価額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

2010年度 法人 総合収支計算書

2010年 4月 1日から 2011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	29,055,770,000	28,964,395,918	91,374,082	学生生徒等納付金	45,043,120,000	45,155,129,775	△ 112,009,775
教育研究経費	20,254,340,000	19,701,339,786	553,000,214	手数料	1,991,670,000	2,158,550,540	△ 166,880,540
管理経費	2,556,940,000	2,647,269,783	△ 90,329,783	寄付金	660,360,000	2,614,728,350	△ 1,954,368,350
借入金等利息	40,930,000	40,931,987	△ 1,987	補助金	6,006,480,000	6,351,676,123	△ 345,196,123
資産処分差額	283,460,000	302,099,708	△ 18,639,708	資産運用収入	979,140,000	1,071,214,776	△ 92,074,776
徴収不能引当金繰入額	138,420,000	135,414,988	3,005,012	資産売却差額	384,620,000	385,782,000	△ 1,162,000
徴収不能額	0	13,924,500	△ 13,924,500	事業収入	800,150,000	928,807,573	△ 128,657,573
予備費	115,000,000	0	115,000,000	雑収入	1,063,540,000	1,127,804,445	△ 64,264,445
				徴収不能引当金取崩額	0	2,489,353	△ 2,489,353
消費支出合計	52,444,860,000	51,805,376,670	639,483,330	帰属収入合計	56,929,080,000	59,796,182,935	△ 2,867,102,935
施設関係支出	8,580,640,000	8,311,869,944	268,770,056	基本金除却高	2,258,710,000	2,805,985,530	△ 547,275,530
設備関係支出	2,472,350,000	2,050,649,150	421,700,850	第2号基本金取崩収入	3,660,000,000	3,640,000,000	20,000,000
固定資産受贈額	0	1,466,919,340	△ 1,466,919,340	当年度未払金	155,780,000	238,535,908	△ 82,755,908
借入金等返済支出	348,840,000	348,840,000	0				
未払金支払支出	132,310,000	132,303,908	6,092				
第2号基本金組入額	2,930,000,000	3,230,000,000	△ 300,000,000				
第3号基本金組入額	70,170,000	70,577,000	△ 407,000				
第4号基本金組入額	137,000,000	137,000,000	0				
要組入額、借入金返済合計	14,671,310,000	15,748,159,342	△ 1,076,849,342	過年度組入額、借入金収入合計	6,074,490,000	6,684,521,438	△ 610,031,438
消費支出準備金繰入額	333,820,000	693,674,265	△ 359,854,265	消費支出準備金取崩額	3,184,450,000	1,758,398,431	1,426,051,569
特定支出準備金繰入額	512,340,000	1,455,422,114	△ 943,082,114	特定支出準備金取崩額	961,910,000	1,096,746,619	△ 134,836,619
支出の部合計	67,962,330,000	69,702,632,391	△ 1,740,302,391	収入の部合計	67,149,930,000	69,335,849,423	△ 2,185,919,423
当年度消費収支差額	△ 812,400,000	△ 366,782,968	△ 445,617,032				
前年度繰越消費収支差額	△ 40,642,490,000	△ 40,642,490,908	908				
翌年度繰越消費収支差額	△ 41,454,890,000	△ 41,009,273,876	△ 445,616,124				

財 産 目 録

年 度	2010年度末残高 (2011年3月31日現在)	
科 目		
一 基 本 財 産		153,565,105,593 円
1. 土 地	1,659,419.30 m <sup>2</sup>	18,743,688,294 円
(1) 今出川校地	113,024.59 m <sup>2</sup>	5,693,009,048 円
(2) 新町校地	16,203.95 m <sup>2</sup>	146,904,954 円
(3) 岩倉校地	124,337.31 m <sup>2</sup>	162,630,950 円
(4) 香里校地	78,003.00 m <sup>2</sup>	208,986,638 円
(5) 京田辺校地	1,107,682.21 m <sup>2</sup>	9,652,348,567 円
(6) 学研都市校地	84,612.00 m <sup>2</sup>	1,940,060,134 円
(7) その他校地	135,556.24 m <sup>2</sup>	939,748,003 円
2. 建 物	591,622.27 m <sup>2</sup>	73,403,015,845 円
(1) 校 舎	443,696.32 m <sup>2</sup>	58,307,147,514 円
(2) 図 書 館	21,476.82 m <sup>2</sup>	1,870,400,939 円
(3) 講 堂・体育館	49,576.21 m <sup>2</sup>	6,545,832,435 円
(4) 寄 宿 舎	19,893.87 m <sup>2</sup>	1,299,112,881 円
(5) そ の 他	56,979.05 m <sup>2</sup>	5,380,522,076 円
3. 図 書	3,139,738 冊	15,562,053,734 円
4. 教 具・校 具・備 品	25,404 点	11,624,235,717 円
5. そ の 他		34,232,112,003 円
二 運 用 財 産		71,189,640,234 円
1. 預 金、現 金		22,064,057,694 円
(1) 現 金		18,006,903 円
(2) 当 座 預 金		3,829,981 円
(3) 普 通 預 金		18,020,389,882 円
(4) 定 期 預 金		4,000,000,000 円
(5) 振 替 貯 金		21,830,928 円
2. 積 立 金		41,430,962,128 円
3. 有 価 証 券		20,000,000 円
4. 土 地	1,147,585.00 m <sup>2</sup>	7,800,000 円
5. 建 物	2,108.73 m <sup>2</sup>	435,495,780 円
6. 構 築 物		2,188,696 円
7. そ の 他		7,229,135,936 円
資 産 合 計		224,754,745,827 円
一 固 定 負 債		17,070,408,265 円
1. 長 期 借 入 金		1,457,500,000 円
(1) 日本私立学校振興・共済事業団		1,457,500,000 円
2. 退職給与引当金		15,409,333,607 円
3. 未 払 金		166,546,137 円
4. そ の 他		37,028,521 円
二 流 動 負 債		13,483,114,788 円
1. 短 期 借 入 金		348,840,000 円
2. 前 受 金		10,054,093,900 円
3. 未 払 金		1,889,141,606 円
4. そ の 他		1,191,039,282 円
負 債 合 計		30,553,523,053 円