

資 金 収 支 計 算 書

平成 17 年 4 月 1 日から
平成 18 年 3 月 31 日まで

(単位 円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	[4,204,699,500]	[4,226,162,203]	[△ 21,462,703]
授業料収入	2,675,110,500	2,688,580,900	△ 13,470,400
入学金収入	336,445,000	336,158,000	287,000
実験実習料収入	70,745,000	67,614,303	3,130,697
施設設備費収入	1,120,059,000	1,131,189,000	△ 11,130,000
その他納付金収入	2,340,000	2,620,000	△ 280,000
手数料収入	[90,290,000]	[120,173,258]	[△ 29,883,258]
入学検定料収入	84,750,000	115,128,698	△ 30,378,698
大学入試センター試験実施手数料収入	300,000	133,160	166,840
試験料収入	1,740,000	875,000	865,000
証明手数料収入	3,500,000	3,986,400	△ 486,400
登録料収入	0	50,000	△ 50,000
寄付金収入	[50,000,000]	[65,885,770]	[△ 15,885,770]
特別寄付金収入	50,000,000	65,885,770	△ 15,885,770
補助金収入	[438,608,800]	[473,491,185]	[△ 34,882,385]
国庫補助金収入	436,998,800	473,152,700	△ 36,153,900
地方公共団体補助金収入	1,100,000	338,485	761,515
その他補助金収入	510,000	0	510,000
資産運用収入	[34,350,000]	[54,997,902]	[△ 20,647,902]
奨学基金運用収入	10,350,000	16,588,000	△ 6,238,000
受取利息・配当金収入	13,000,000	27,875,692	△ 14,875,692
施設設備利用料収入	11,000,000	10,534,210	465,790
資産売却収入	[55,132,000]	[72,066,000]	[△ 16,934,000]
不動産売却収入	55,132,000	72,066,000	△ 16,934,000
事業収入	[6,035,000]	[13,492,500]	[△ 7,457,500]
補助活動収入	4,060,000	11,270,000	△ 7,210,000
受託事業収入	1,575,000	1,575,000	0
公開講座受講料収入	400,000	647,500	△ 247,500
雑収入	[178,314,000]	[181,734,194]	[△ 3,420,194]
私立大学退職金財団交付金収入	175,314,000	175,794,500	△ 480,500
その他雑収入	3,000,000	5,939,694	△ 2,939,694
前受金収入	[992,925,000]	[997,304,600]	[△ 4,379,600]
授業料前受金収入	451,675,000	439,623,000	12,052,000
入学金前受金収入	351,000,000	366,080,000	△ 15,080,000
実験実習料前受金収入	12,000,000	12,900,000	△ 900,000
施設設備費前受金収入	178,250,000	178,486,000	△ 236,000
その他前受金収入	0	215,600	△ 215,600
その他の収入	[3,253,278,872]	[3,237,278,503]	[16,000,369]
校舎等建設引当特定資産繰入収入	1,458,000,000	1,458,000,000	0
研究奨励引当特定預金繰入収入	8,000,000	6,750,000	1,250,000
減価償却引当特定資産繰入収入	1,224,800,000	1,217,505,000	7,295,000
大学拡充引当特定預金繰入収入	350,000,000	350,000,000	0
前期末未収入金収入	151,946,746	151,946,746	0
預り金受入収入	60,000,000	52,544,631	7,455,369
仮払金回収収入	532,126	532,126	0
資金収入調整勘定	[△ 1,040,846,000]	[△ 1,039,964,311]	[△ 881,689]
期末未収入金	△ 121,639,000	△ 120,757,311	△ 881,689
前期末前受金	△ 919,207,000	△ 919,207,000	0
前年度繰越支払資金	[4,175,549,832]	[4,175,549,832]	
収入の部合計	12,438,337,004	12,578,171,636	△ 139,834,632

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[2,734,822,300]	[2,697,070,318]	[37,751,982]
教員人件費支出	1,721,943,300	1,704,249,020	17,694,280
職員人件費支出	765,506,000	743,495,938	22,010,062
役員報酬支出	15,030,000	16,675,360	△ 1,645,360
退職金支出	232,343,000	232,650,000	△ 307,000
教育研究経費支出	[1,275,555,188]	[1,151,809,463]	[123,745,725]
用品費支出	1,790,920	1,043,053	747,867
消耗品費支出	202,174,116	197,536,431	4,637,685
図書資料費支出	59,545,316	52,591,209	6,954,107
光熱水費支出	65,509,615	60,003,921	5,505,694
旅費交通費支出	40,688,109	33,087,173	7,600,936
奨学費支出	97,702,500	67,907,250	29,795,250
印刷製本費支出	53,003,215	34,229,268	18,773,947
通信費支出	12,684,444	11,013,868	1,670,576
修繕費支出	39,319,832	23,269,882	16,049,950
業務委託費支出	268,927,561	266,529,298	2,398,263
保険料支出	9,099,006	8,605,704	493,302
賃借料支出	135,725,006	135,536,418	188,588
補助費支出	48,503,100	38,650,864	9,852,236
会議費支出	2,814,200	1,945,385	868,815
渉外費支出	13,635,670	11,665,354	1,970,316
支払手数料支出	212,953,461	196,707,289	16,246,172
広報費支出	2,160,000	1,947,150	212,850
公租公課支出	87,578	158,282	△ 70,704
福利費支出	2,740,800	2,502,765	238,035
雑費支出	6,490,739	6,878,899	△ 388,160
管理経費支出	[404,839,372]	[408,705,314]	[△ 3,865,942]
用品費支出	103,300	1,773,516	△ 1,670,216
消耗品費支出	3,879,973	3,381,835	498,138
図書資料費支出	590,764	12,581,981	△ 11,991,217
光熱水費支出	7,014,485	6,554,770	459,715
旅費交通費支出	22,661,831	17,581,672	5,080,159
印刷製本費支出	34,067,298	44,253,123	△ 10,185,825
通信費支出	13,370,100	10,715,462	2,654,638
修繕費支出	6,527,633	5,823,876	703,757
業務委託費支出	20,162,758	21,114,679	△ 951,921
保険料支出	259,144	207,993	51,151
賃借料支出	57,612,643	47,363,294	10,249,349
会議費支出	3,407,000	2,694,205	712,795
渉外費支出	15,165,680	13,262,480	1,903,200
支払手数料支出	95,742,212	95,238,158	504,054
広報費支出	111,532,030	114,338,139	△ 2,806,109
公租公課支出	1,161,000	933,947	227,053
福利費支出	8,368,800	8,422,486	△ 53,686
雑費支出	3,212,721	2,463,698	749,023

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	[1,850,753,000]	[1,798,751,512]	[52,001,488]
建物支出	40,540,000	51,336,250	△ 10,796,250
構築物支出	0	1,315,650	△ 1,315,650
建設仮勘定支出	1,810,213,000	1,746,099,612	64,113,388
設備関係支出	[124,673,230]	[117,703,096]	[6,970,134]
教育研究用機器備品支出	57,077,230	59,496,765	△ 2,419,535
その他の機器備品支出	262,000	261,660	340
図書支出	67,334,000	57,944,671	9,389,329
資産運用支出	[1,373,666,829]	[1,382,217,811]	[△ 8,550,982]
校舎等建設引当特定資産繰入支出	1,224,800,000	1,217,505,000	7,295,000
教育研究振興資金引当特定預金繰入支出	5,916,829	5,917,000	△ 171
チャペル建設引当特定預金繰入支出	50,000,000	65,894,240	△ 15,894,240
第3号基本金引当資産支出	20,000,000	20,000,000	0
出資金支出	50,000	1,571	48,429
差入保証金支出	72,900,000	72,900,000	0
その他の支出	[423,173,046]	[444,864,826]	[△ 21,691,780]
前期末未払金支払支出	377,975,900	377,975,900	0
預り金支払支出	45,197,146	45,197,146	0
前払金支払支出	0	20,563,570	△ 20,563,570
仮払金支払支出	0	1,123,380	△ 1,123,380
預託金支払支出	0	4,830	△ 4,830
〔 予備費 〕	(25,408,000)		
	44,592,000		44,592,000
資金支出調整勘定	[△ 358,915,200]	[△ 402,171,344]	[43,256,144]
期末未払金	△ 353,100,000	△ 396,356,144	43,256,144
前期末前払金	△ 5,815,200	△ 5,815,200	0
次年度繰越支払資金	[4,565,177,239]	[4,979,220,640]	[△ 414,043,401]
支出の部合計	12,438,337,004	12,578,171,636	△ 139,834,632

注記 1. 予備費の使用額は次のとおりである。

教育研究経費支出	(11,139,079)	管理経費支出	(13,744,921)
消耗品費支出	420,000	旅費交通費支出	1,221,000
旅費交通費支出	635,000	印刷製本費支出	2,906,000
奨学費支出	1,200,000	修繕費支出	1,575,000
印刷製本費支出	51,000	業務委託費支出	30,000
業務委託費支出	570,000	会議費支出	450,000
保険料支出	208,000	渉外費支出	308,000
補助費支出	3,017,000	支払手数料支出	1,544,921
会議費支出	72,000	広報費支出	5,695,000
渉外費支出	272,000	公租公課支出	15,000
支払手数料支出	4,694,079	設備関係支出	(524,000)
		教育研究用機器備品支出	262,000
		その他機器備品支出	262,000
		計	25,408,000

消費収支計算書

平成 17年 4月 1日から

平成 18年 3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部				
科 目	予 算	決 算	差	異
学生生徒等納付金	[4,204,699,500]	[4,226,162,203]	[△	21,462,703]
授業料	2,675,110,500	2,688,580,900	△	13,470,400
入学金	336,445,000	336,158,000		287,000
実験実習料	70,745,000	67,614,303		3,130,697
施設設備費	1,120,059,000	1,131,189,000	△	11,130,000
その他納付金	2,340,000	2,620,000	△	280,000
手数料	[90,290,000]	[120,173,258]	[△	29,883,258]
入学検定料	84,750,000	115,128,698	△	30,378,698
大学入試センター試験実施手数料	300,000	133,160		166,840
試験料	1,740,000	875,000		865,000
証明手数料	3,500,000	3,986,400	△	486,400
登録料	0	50,000	△	50,000
寄付金	[50,000,000]	[67,804,963]	[△	17,804,963]
特別寄付金	50,000,000	65,885,770	△	15,885,770
現物寄付金	0	1,919,193	△	1,919,193
補助金	[438,608,800]	[473,491,185]	[△	34,882,385]
国庫補助金	436,998,800	473,152,700	△	36,153,900
地方公共団体補助金	1,100,000	338,485		761,515
その他補助金	510,000	0		510,000
資産運用収入	[34,350,000]	[54,997,902]	[△	20,647,902]
奨学基金運用収入	10,350,000	16,588,000	△	6,238,000
受取利息・配当金	13,000,000	27,875,692	△	14,875,692
施設設備利用料	11,000,000	10,534,210		465,790
資産売却差額	[43,722,000]	[57,836,000]	[△	14,114,000]
不動産売却差額	43,722,000	57,836,000	△	14,114,000
事業収入	[6,035,000]	[13,492,500]	[△	7,457,500]
補助活動収入	4,060,000	11,270,000	△	7,210,000
受託事業収入	1,575,000	1,575,000		0
公開講座受講料収入	400,000	647,500	△	247,500
雑収入	[178,314,000]	[183,133,725]	[△	4,819,725]
私立大学退職金財団交付金	175,314,000	175,794,500	△	480,500
その他雑収入	3,000,000	5,939,694	△	2,939,694
雑誌製本収入	0	1,399,531	△	1,399,531
帰属収入合計	5,046,019,300	5,197,091,736	△	151,072,436
基本金組入額合計	△ 1,698,996,000	△ 1,484,333,266	△	214,662,734
消費収入の部合計	3,347,023,300	3,712,758,470	△	365,735,170

消費支出の部				
科 目	予 算	決 算	差	異
人件費	[2,725,159,300]	[2,687,722,808]	[37,436,492]
教員人件費	1,721,943,300	1,704,249,020		17,694,280
職員人件費	765,506,000	743,495,938		22,010,062
役員報酬	15,030,000	16,675,360	△	1,645,360
退職給与引当金繰入額	222,680,000	223,302,490	△	622,490
教育研究経費	[1,567,915,188]	[1,444,457,691]	[123,457,497]
用品費	1,790,920	1,043,053		747,867
消耗品費	202,174,116	197,536,431		4,637,685
図書資料費	59,545,316	52,591,209		6,954,107
光熱水費	65,509,615	60,003,921		5,505,694
旅費交通費	40,688,109	33,087,173		7,600,936
奨学費	97,702,500	67,907,250		29,795,250
減価償却額	292,360,000	292,648,228	△	288,228
印刷製本費	53,003,215	34,229,268		18,773,947
通信費	12,684,444	11,013,868		1,670,576

科 目	予 算	決 算	差 異
修繕費	39,319,832	23,269,882	16,049,950
業務委託費	268,927,561	266,529,298	2,398,263
保険料	9,099,006	8,605,704	493,302
賃借料	135,725,006	135,536,418	188,588
補助費	48,503,100	38,650,864	9,852,236
会議費	2,814,200	1,945,385	868,815
渉外費	13,635,670	11,665,354	1,970,316
支払手数料	212,953,461	196,707,289	16,246,172
広報費	2,160,000	1,947,150	212,850
公租公課	87,578	158,282	△ 70,704
福利費	2,740,800	2,502,765	238,035
雑費	6,490,739	6,878,899	△ 388,160
管理経費	[439,839,372]	[443,372,443]	[△ 3,533,071]
用品費	103,300	1,773,516	△ 1,670,216
消耗品費	3,879,973	3,381,835	498,138
図書資料費	590,764	12,581,981	△ 11,991,217
光熱水費	7,014,485	6,554,770	459,715
旅費交通費	22,661,831	17,581,672	5,080,159
減価償却額	35,000,000	34,667,129	332,871
印刷製本費	34,067,298	44,253,123	△ 10,185,825
通信費	13,370,100	10,715,462	2,654,638
修繕費	6,527,633	5,823,876	703,757
業務委託費	20,162,758	21,114,679	△ 951,921
保険料	259,144	207,993	51,151
賃借料	57,612,643	47,363,294	10,249,349
会議費	3,407,000	2,694,205	712,795
渉外費	15,165,680	13,262,480	1,903,200
支払手数料	95,742,212	95,238,158	504,054
広報費	111,532,030	114,338,139	△ 2,806,109
公租公課	1,161,000	933,947	227,053
福利費	8,368,800	8,422,486	△ 53,686
雑費	3,212,721	2,463,698	749,023
資産処分差額	[0]	[1,272,064]	[△ 1,272,064]
不動産処分差額	0	6	△ 6
動産処分差額	0	1,272,058	△ 1,272,058
[予備費]	(24,884,000)		
	25,116,000		25,116,000
消費支出の部合計	4,758,029,860	4,576,825,006	181,204,854
当年度消費支出超過額	△ 1,411,006,560	△ 864,066,536	
前年度繰越消費支出超過額	△ 420,108,038	△ 420,108,038	
翌年度繰越消費支出超過額	△ 1,831,114,598	△ 1,284,174,574	

注記 1. 雑誌製本収入は過年度図書資料費に計上し、当年度図書勘定に振替した雑誌製本分である。

2. 予備費の使用額は次のとおりである。

教育研究経費	(11,139,079)	管理経費	(13,744,921)
消耗品費	420,000	旅費交通費	1,221,000
旅費交通費	635,000	印刷製本費	2,906,000
奨学費	1,200,000	修繕費	1,575,000
印刷製本費	51,000	業務委託費	30,000
業務委託費	570,000	会議費	450,000
保険料	208,000	渉外費	308,000
補助費	3,017,000	支払手数料	1,544,921
会議費	72,000	広報費	5,695,000
渉外費	272,000	公租公課	15,000
支払手数料	4,694,079	計	24,884,000

貸借対照表

平成 18年 3月 31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	〔 16,532,493,128 〕	〔 16,605,569,576 〕	〔 △ 73,076,448 〕
有形固定資産	(9,942,212,990)	(8,365,257,079)	(1,576,955,911)
土地	2,021,931,874	2,036,161,874	△ 14,230,000
建物	3,472,169,323	3,626,622,566	△ 154,453,243
構築物	436,050,462	487,921,103	△ 51,870,641
教育研究用機器備品	201,837,585	193,708,443	8,129,142
その他の機器備品	44,947,532	55,508,901	△ 10,561,369
図書	2,017,467,026	1,958,183,796	59,283,230
車両	1,709,576	7,150,396	△ 5,440,820
建設仮勘定	1,746,099,612	0	1,746,099,612
その他の固定資産	(6,590,280,138)	(8,240,312,497)	(△ 1,650,032,359)
電話加入権	3,224,491	3,224,491	0
出資金	12,088,282	12,086,711	1,571
差入保証金	103,014,795	30,114,795	72,900,000
預託金	4,830	0	4,830
退職給与引当特定資産	775,500,000	775,500,000	0
減価償却引当特定資産	380,576,000	1,598,081,000	△ 1,217,505,000
大学拡充引当特定預金	150,000,000	500,000,000	△ 350,000,000
チャペル建設引当特定預金	70,872,430	4,978,190	65,894,240
研究奨励引当特定預金	53,421,000	54,254,000	△ 833,000
教育研究振興資金引当特定預金	89,578,310	89,578,310	0
校舎等建設引当特定資産	4,242,000,000	4,482,495,000	△ 240,495,000
第3号基本金引当資産	710,000,000	690,000,000	20,000,000
流動資産	〔 5,121,664,901 〕	〔 4,333,843,904 〕	〔 787,820,997 〕
現金預金	4,979,220,640	4,175,549,832	803,670,808
未収入金	120,757,311	151,946,746	△ 31,189,435
前払金	20,563,570	5,815,200	14,748,370
仮払金	1,123,380	532,126	591,254
資産の部合計	21,654,158,029	20,939,413,480	714,744,549

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	[1,137,904,430]	[1,147,251,940]	[△ 9,347,510]
退職給与引当金	1,137,904,430	1,147,251,940	△ 9,347,510
流動負債	[1,446,205,375]	[1,342,380,046]	[103,825,329]
未払金	396,356,144	377,975,900	18,380,244
前受金	997,304,600	919,207,000	78,097,600
預り金	52,544,631	45,197,146	7,347,485
負債の部合計	2,584,109,805	2,489,631,986	94,477,819
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	15,023,222,798	13,318,394,532	1,704,828,266
第2号基本金	4,242,000,000	4,482,495,000	△ 240,495,000
第3号基本金	710,000,000	690,000,000	20,000,000
第4号基本金	379,000,000	379,000,000	0
基本金の部合計	20,354,222,798	18,869,889,532	1,484,333,266
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	△ 1,284,174,574	△ 420,108,038	△ 864,066,536
消費収支差額の部合計	△ 1,284,174,574	△ 420,108,038	△ 864,066,536
科目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	21,654,158,029	20,939,413,480	714,744,549

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

期末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

退職金の支給に備えるため、期末要支給額の 2,577,294,000 円を基にして、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の65%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券(公社債)は満期保有目的の債券であり評価基準は個別法による原価法である。

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。

リース料の年度末残高は、72,740,453 円である。

預り金その他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純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

「学校法人会計基準」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、基準の改正に伴い従来と同一の方法によった場合と比較しても計算書の金額に影響はありません。

3. 減価償却額の累計額の合計額は 5,272,444,067 円

4. 徴収不能引当金の合計額 0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 218,292,520 円

6. 翌会計年度以後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は 0 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

教職員及び学生の借入額に対する債務保証額は、次のとおりである。

教職員(6名)の住宅資金借入額等に対する債務保証額 21,800,613 円

学生(10名)の留学資金借入額に対する債務保証額 2,944,118 円

名古屋キャンパス白鳥校地の定期借地権に係る名古屋市に対する差入保証金は、次のとおりである。

総額 364,500,000 円、なお10年分割差入であり期末未差入額は 291,600,000 円

関連当事者との取引はありません。