

平成20年度

# 財務諸表

自 平成20年4月1日

至 平成21年3月31日

愛知県公立大学法人

(目 次)

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
重要な会計方針及び注意事項	7

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細	1 1
(2) たな卸資産の明細	1 2
(3) 有価証券の明細	1 2
(4) 長期貸付金の明細	1 2
(5) 長期借入金の明細	1 2
(6) 引当金の明細	1 3
(7) 保証債務の明細	1 3
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	1 4
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	1 4
(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	1 5
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 5
(12) 役員及び教職員の給与の明細	1 6
(13) 開示すべきセグメント情報	1 7
(14) 業務費及び一般管理費の明細	1 8
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	2 0

貸借対照表  
(平成21年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		
I 固定資産		
有形固定資産		
土地		7,240,000
建物	16,031,890	
減価償却累計額	△ 2,635,845	13,396,044
構築物	401,806	
減価償却累計額	△ 105,065	296,741
工具器具備品	2,466,688	
減価償却累計額	△ 626,314	1,840,373
図書		2,639,923
美術品・収蔵品		1,434,828
車両運搬具	1,839	
減価償却累計額	△ 521	1,318
建設仮勘定		19,691
有形固定資産合計		26,868,921
無形固定資産		
ソフトウェア		84,535
その他の無形固定資産		116
無形固定資産合計		84,651
投資その他の資産		
投資有価証券		99,993
長期前払費用		3,247
預託金		16
敷金及び保証金		504
投資その他の資産合計		103,761
固定資産合計		27,057,334
II 流動資産		
現金及び預金		428,881
未収学生納付金収入	2,796	
徴収不能引当金	△ 2,126	669
有価証券		800,000
たな卸資産		2,254
前渡金		2,525
前払費用		1,613
未収収益		273
未収入金		130,872
その他の流動資産		61
流動資産合計		1,367,151
資産合計		28,424,486

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	484,759	
資産見返補助金等	12,144	
資産見返寄附金	22,486	
資産見返物品受贈額	2,787,857	
建設仮勘定見返運営費交付金	19,691	3,326,939

長期リース債務 1,499,109

固定負債合計 4,826,049

II 流動負債

寄附金債務	189,677	
短期リース債務	459,996	
前受受託研究費等	3,150	
未払金	701,567	
未払費用	282	
未払消費税等	269	
預り科学研究費補助金等	102	
預り金	167,121	
前受金	8,403	
賞与引当金	1,222	

流動負債合計 1,531,792

負債合計 6,357,842

資本の部

I 資本金

地方公共団体出資金 22,708,189

資本金合計 22,708,189

II 資本剰余金

資本剰余金 1,622,254

損益外減価償却累計額 △ 2,612,935

資本剰余金合計 △ 990,680

III 利益剰余金

目的積立金 201,223

当期末処分利益 147,912

(うち当期総利益 147,912)

利益剰余金合計 349,135

資本合計 22,066,643

負債資本合計 28,424,486

## 損益計算書

(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	888,578		
研究経費	238,792		
教育研究支援経費	129,904		
受託研究費等	17,669		
受託事業費等	15,269		
役員人件費	106,801		
教員人件費	3,970,142		
職員人件費	1,174,415	6,541,574	
一般管理費		907,897	
財務費用			
支払利息	22,350	22,350	
雑損		383	
経常費用合計		<u>7,472,206</u>	
経常収益			
運営費交付金収益		5,085,605	
授業料収益		1,819,471	
入学金収益		329,697	
検定料収益		87,940	
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	3,434		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	14,761	18,196	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からの受託事業等収益	14,846		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	1,002	15,849	
寄附金収益		17,991	
補助金等収益		29,924	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	46,791		
資産見返補助金等戻入	98		
資産見返寄附金戻入	970		
資産見返物品受贈額戻入	70,152	118,013	
財務収益			
受取利息	492		
有価証券利息	6,210	6,702	
雑益			
財産貸付料収益	30,651		
入場料収益	1,229		
講習料収益	4,042		
間接経費収益	27,258		
入試センター試験収益	15,293		
その他の雑益	9,195	87,671	
経常収益合計		<u>7,617,063</u>	
経常利益		<u>144,856</u>	
臨時利益			
前期損益修正益		3,055	3,055
当期純利益		<u>147,912</u>	
当期総利益		<u>147,912</u>	

キャッシュ・フロー計算書  
(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

(単位：千円)

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	△ 613,739
人件費支出	△ 5,413,474
その他の業務支出	△ 759,813
運営費交付金収入	5,103,863
授業料収入	1,987,307
入学金収入	327,807
検定料収入	87,940
受託研究等収入	20,728
受託事業等収入	15,811
補助金等収入	42,167
寄附金収入	14,744
預り金収入	1,018
その他の収入	96,372
預り科学研究費補助金等の増減額	△ 1,968
業務活動によるキャッシュ・フロー	908,766
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の償還による収入	9,230,000
有価証券の取得による支出	△ 9,230,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 517,170
施設費による収入	58,568
小計	△ 458,601
利息及び配当金の受取額	6,748
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 451,852
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務の返済による支出	△ 445,761
小計	△ 445,761
利息の支払額	△ 20,164
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 465,926
IV 資金減少額	△ 9,012
V 資金期首残高	437,894
VI 資金期末残高	428,881

## 利益の処分に関する書類(案)

(単位：円)

I 当期末未処分利益			147,912,179
当期総利益		147,912,179	
II 利益処分額			
積立金			0
地方独立行政法人法第40条第3項 により設立団体の長の承認を受け ようとする額			
教育研究環境整備等積立金	147,912,179	147,912,179	147,912,179

行政サービス実施コスト計算書  
(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

(単位：千円)

<b>I 業務費用</b>			
<b>(1) 損益計算書上の費用</b>			
業務費	6,541,574		
一般管理費	907,897		
財務費用	22,350		
雑損	383	7,472,206	
<b>(2) (控除) 自己収入等</b>			
授業料収益	△ 1,819,471		
入学金収益	△ 329,697		
検定料収益	△ 87,940		
受託研究等収益	△ 18,196		
受託事業等収益	△ 15,849		
寄附金収益	△ 17,991		
資産見返運営費	△ 46,791		
交付金等戻入(授業料分)			
資産見返寄附金戻入	△ 970		
財務収益	△ 6,702		
雑益	△ 60,412	△ 2,404,023	
業務費用合計			5,068,183
<b>II 損益外減価償却相当額</b>			1,307,367
<b>III 引当外退職給付増加見積額</b>			78,634
<b>IV 機会費用</b>			
国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用		466,301	
地方公共団体出資の機会費用		297,633	763,935
<b>V (控除) 設立団体納付額</b>			—
<b>VI 行政サービス実施コスト</b>			7,218,120



## 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

期間進行基準を採用しています。

なお、退職一時金については、費用進行基準を採用しています。

### 2 減価償却の会計処理方法

#### (1) 有形固定資産

定額法を採用しています。

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いますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	2年～47年
構築物	2年～50年
工具器具備品	2年～10年

ただし、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法によっています。

また、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第84)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います。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

ただし、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法によっています。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいて償却しています。

### 3 引当金の計上基準

#### (1) 徴収不能引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額をもって徴収不能引当金を計上しています。

#### (2) 賞与引当金の計上基準

運営交付金により財源措置がされない教職員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しています。

#### (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、退職給付にかかる引当金は計上していません。

なお、行政サービス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、地方独立行政法人会計基準第85第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しています。

### 4 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券：償却原価法(定額法)

5 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品	:	評価基準	原価法
		評価方法	最終仕入原価法

6 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

- (1) 国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計上方法  
愛知県行政財産の特別使用に係る使用料条例に基づき算出しています。
- (2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率  
平成21年3月末における10年利付国債利回りを参考に年1.340%で計算しています。

7 リース取引の会計処理

リース料総額が50万円以上のファイナンスリース取引については通常の売買取引にかかる方法に準じた会計処理によっています。

8 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

9 その他

記載金額は千円単位とし、表示単位未満については切り捨てて表示しています。  
ただし、利益の処分に関する書類（案）については、円単位で表示しています。

注記事項

1. 貸借対照表関係

- (1) 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 2,499,041 千円  
(愛知県からの派遣職員に対する退職給付見積額については、上記金額から除いています。)

2. キャッシュ・フロー計算書関係

- (1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

平成21年3月31日

現金及び預金	428,881 千円
資金期末残高	428,881 千円

- (2) 重要な非資金取引

(a) ファイナンスリースによる資産の取得 1,343,998 千円

(b) 現物寄附による有形固定資産の取得 57,710 千円

3. 行政サービス実施コスト計算書関係

- (1) 引当外退職給付増加見積額の中には、愛知県からの派遣職員に係るものも 64,109千円含まれています。

(2) 機会費用のうち、設立団体に係るものは、763,935千円になっております。

4. 重要な債務負担行為

記載すべき事項はありません。

5. 重要な後発事象

記載すべき事項はありません。

# 附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細

(単位：千円)

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		差引当期末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	15,468,189	159,512	—	15,627,701	2,612,012	1,306,444	13,015,688	
	構築物	—	5,199	—	5,199	57	57	5,141	
	工具器具備品	—	22,597	—	22,597	865	865	21,732	
	計	15,468,189	187,309	—	15,655,498	2,612,935	1,307,367	13,042,563	
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	157,574	246,614	—	404,189	23,833	16,531	380,355	
	構築物	338,480	58,126	—	396,607	105,007	52,764	291,599	
	工具器具備品	1,554,507	1,276,880	387,297	2,444,090	625,449	476,948	1,818,640	
	図書	2,574,935	65,626	638	2,639,923	—	—	2,639,923	
	車両運搬具	1,839	—	—	1,839	521	367	1,318	
	計	4,627,338	1,647,248	387,936	5,886,649	754,812	546,611	5,131,837	
非償却資産	土地	7,240,000	—	—	7,240,000	—	—	7,240,000	
	美術品・收藏品	1,386,578	48,250	—	1,434,828	—	—	1,434,828	
	建設仮勘定	6,998	254,911	242,218	19,691	—	—	19,691	
	計	8,633,577	303,161	242,218	8,694,520	—	—	8,694,520	
有形固定資産合計	土地	7,240,000	—	—	7,240,000	—	—	7,240,000	
	建物	15,625,763	406,126	—	16,031,890	2,635,845	1,322,975	13,396,044	
	構築物	338,480	63,326	—	401,806	105,065	52,822	296,741	
	工具器具備品	1,554,507	1,299,478	387,297	2,466,688	626,314	477,813	1,840,373	
	図書	2,574,935	65,626	638	2,639,923	—	—	2,639,923	
	美術品・收藏品	1,386,578	48,250	—	1,434,828	—	—	1,434,828	
	車両運搬具	1,839	—	—	1,839	521	367	1,318	
	建設仮勘定	6,998	254,911	242,218	19,691	—	—	19,691	
	計	28,729,104	2,137,719	630,154	30,236,668	3,367,747	1,853,979	26,868,921	
無形固定資産	ソフトウェア	140,616	—	—	140,616	56,080	28,564	84,535	
	その他	116	—	—	116	—	—	116	
	計	140,732	—	—	140,732	56,080	28,564	84,651	
投資その他の資産	投資有価証券	99,991	2	—	99,993	—	—	99,993	
	長期前払費用	743	2,716	212	3,247	—	—	3,247	
	預託金	16	—	—	16	—	—	16	
	敷金及び保証金	—	504	—	504	—	—	504	
	計	100,751	3,222	212	103,761	—	—	103,761	

(注)

1. 建物の増加額については教育研究用として主に愛知県立芸術大学美術学部・音楽学部プレハブ整備210,276千円の取得（ファイナンス・リース取引による）、愛知県立大学新講義棟159,512千円の取得などによるものです。
2. 工具器具備品の増加額については教育研究用として1,296,613千円（うちファイナンス・リース取引による取得1,133,721千円）の取得などによるものです。
3. 工具器具備品の減少額についてはファイナンス・リース終了に伴う387,297千円の除却によるものです。

## (2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

種 類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘 要
		当期購入・ 製造振替	その他	払出・振替	その他		
切 手	1,005	5,586	—	5,745	—	846	
重 油	1,416	7,435	—	7,444	—	1,407	
合 計	2,422	13,021	—	13,189	—	2,254	

## (3) 有価証券の明細

## (3)-1 流動資産として計上された有価証券

(単位：千円)

満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期損益に含ま れた評価差額	摘 要
	譲渡性預金証書	800,000	800,000	800,000	—	
	計	800,000	800,000	800,000	—	
貸借対照表計上額				800,000		

## (3)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：千円)

満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期損益に含ま れた評価差額	摘 要
	名古屋市第8回5年公募公債	99,900	100,000	99,993	—	
	計	99,900	100,000	99,993	—	
貸借対照表計上額				99,993		

## (4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

## (5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 引当金の明細

(6)-1 引当金の明細

(単位：千円)

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		
賞与引当金	—	1,222	—	—	1,222	(注)
計	—	1,222	—	—	1,222	

(注) 運営交付金により財源措置がされない教職員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しています。

(6)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：千円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
徴収不能引当金 (未収学生納付金収入)	4,361	△ 1,566	2,796	1,858	267	2,126	(注)
計	4,361	△ 1,566	2,796	1,858	267	2,126	

(注) 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額をもって貸倒引当金を計上しています。

(7) 保証債務の明細

該当事項はありません。

## (8) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

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	地方公共団体出資金	22,708,189	—	—	22,708,189	
	計	22,708,189	—	—	22,708,189	
資本剰余金	施設費	—	187,309	—	187,309	愛知県からの補助金により取得した固定資産に係るもの
	授業料	18,561	1,200	—	19,761	増加は、美術品
	無償譲与	1,368,133	47,050	—	1,415,183	増加は、寄贈美術品
	計	1,386,694	235,559	—	1,622,254	
	損益外減価償却累計額	△ 1,305,567	△ 1,307,367	—	△ 2,612,935	
	差引計	81,127	△ 1,071,808	—	△ 990,680	

## (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

## (9)-1 積立金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
教育研究環境整備等積立金	—	201,223	—	201,223	
計	—	201,223	—	201,223	

(注) 当期増加額は、平成19年度の利益処分によるものです。

## (9)-2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。



## (10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

## (10)-1 運営費交付金債務

(単位：千円)

交付年度	期首残高	交付金当期 交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金 収益	資産見返運営費 交付金	資本剰余金	小 計	
平成20年度	—	5,085,605	5,085,605	—	—	5,085,605	—
合 計	—	5,085,605	5,085,605	—	—	5,085,605	—

## (10)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	20年度交付分	合 計
期間進行基準	4,838,048	4,838,048
費用進行基準	203,758	203,758
成果進行基準	43,799	43,799
合 計	5,085,605	5,085,605

## (11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

## (11)-1 施設費の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	収益計上	資本剰余金	
平成20年度	181,744	—	—	181,744	
合 計	181,744	—	—	181,744	

## (11)-2 補助金等の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		資産見返補助金	収益計上	その他	
平成20年度	42,167	12,242	29,924	—	
合 計	42,167	12,242	29,924	—	

## (12) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、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	89,654	5	4,903	1
	非常勤	2,011	4	—	—
	計	91,665	9	4,903	1
教職員	常 勤	3,793,881	412	211,472	20
	非常勤	490,194	617	—	—
	計	4,284,075	1,029	211,472	20
合 計	常 勤	3,883,535	417	216,375	21
	非常勤	492,205	621	—	—
	計	4,375,741	1,038	216,375	21

(注)

1. 役員に対する報酬及び退職給付は、愛知県公立大学法人役員報酬規程及び愛知県公立大学法人役員退職手当規程に基づき算出されます。
2. 教職員の給与及び退職手当は、愛知県の制度に準拠した愛知県公立大学法人給与規程、並びに愛知県公立大学法人非常勤講師設置要綱に基づき算出されます。なお、退職手当は給料月額に勤続期間を勘案して算出されます。
3. 役員、教職員の支給人数は、年間平均支給人員数を記載しております。また、退職給付については総支給人員数を記載しております。
4. 上記明細には受託研究費等及び受託事業費等による人件費は含まれておりません。
5. 上記明細には法定福利費を含んでおりません。

## (13) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	法人本部	愛知県立大学	愛知県立芸術大学	愛知県立看護大学	合 計
業務費用					
業務費	305,973	3,485,119	1,887,371	863,110	6,541,574
教育経費	—	593,611	211,506	83,461	888,578
研究経費	—	133,305	67,435	38,050	238,792
教育研究支援経費	—	77,279	40,031	12,593	129,904
受託研究費等	—	12,639	4,915	115	17,669
受託事業費等	—	15,269	—	—	15,269
人件費	305,973	2,653,013	1,563,482	728,889	5,251,359
一般管理費	75,018	469,735	243,810	119,332	907,897
財務費用	4,251	13,065	4,857	176	22,350
雑損	—	383	—	—	383
小 計	385,243	3,968,303	2,136,040	982,619	7,472,206
業務収益					
運営費交付金収益	295,281	2,543,927	1,545,909	700,487	5,085,605
学生納付金収益	—	1,501,611	473,408	262,088	2,237,108
受託研究等収益	—	13,738	4,458	—	18,196
受託事業等収益	—	15,849	—	—	15,849
寄附金収益	—	8,402	2,371	7,218	17,991
施設費収益	—	—	—	—	—
補助金等収益	—	29,415	509	—	29,924
資産見返負債戻入	48	74,335	23,004	20,623	118,013
財務収益	270	3,705	1,845	881	6,702
雑益	16,399	45,768	15,923	9,580	87,671
小 計	311,999	4,236,753	2,067,429	1,000,879	7,617,063
業務損益	△ 73,243	268,450	△ 68,610	18,260	144,856
帰属資産	2,669,123	16,521,012	5,979,809	3,254,540	28,424,486

(注)

1. セグメントの区分方法は、法人本部、愛知県立大学、愛知県立芸術大学及び愛知県立看護大学に区分しております。
2. 損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額は次のとおりです。

(単位：千円)

区 分	法人本部	愛知県立大学	愛知県立芸術大学	愛知県立看護大学	合 計
損益外減価償却相当額	116,603	1,031,722	—	159,041	1,307,367
引当外退職給付増加見積額	15,241	26,691	8,047	28,654	78,634

## (14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

教育経費		
消耗品費	109,620	
備品費	42,835	
印刷製本費	19,287	
水道光熱費	2,464	
旅費交通費	77,302	
通信運搬費	4,261	
賃借料	31,568	
車両燃料費	14	
福利厚生費	10	
保守費	8,002	
修繕費	16,533	
損害保険料	53	
広告宣伝費	4,754	
交際費	76	
行事費	685	
諸会費	971	
会議費	79	
報酬	17,707	
手数料	2,513	
委託料	34,932	
奨学費	123,541	
租税公課	0	
減価償却費	391,092	
徴収不能引当金繰入額	267	888,578
研究経費		
消耗品費	87,033	
備品費	26,159	
印刷製本費	11,105	
水道光熱費	21	
旅費交通費	52,229	
通信運搬費	2,917	
賃借料	6,842	
車両燃料費	17	
保守費	1,453	
修繕費	1,900	
損害保険料	5	
広告宣伝費	837	
行事費	290	
諸会費	7,812	
会議費	14	
報酬	8,374	
手数料	1,984	
委託料	4,632	
減価償却費	25,160	238,792
教育支援経費		
消耗品費	18,044	
備品費	13,449	
印刷製本費	610	
旅費交通費	993	
通信運搬費	385	
賃借料	12,900	
保守費	891	
修繕費	16	
損害保険料	4	
広告宣伝費	2,537	
諸会費	214	
会議費	16	
報酬	242	
手数料	6,361	
委託料	70,034	
減価償却費	2,562	
雑費	638	129,904

受託研究費等			17,669
受託事業費等			15,269
役員人件費			
報酬		87,853	
賞与		3,812	
退職給付費用		4,903	
法定福利費		10,232	106,801
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	2,143,365		
賞与	796,434		
賞与引当金繰入額	1,222		
退職給付費用	210,411		
法定福利費	527,128	3,678,562	
非常勤教員給与			
給料	290,561		
法定福利費	1,018	291,579	3,970,142
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	636,293		
賞与	217,787		
退職給付費用	1,060		
法定福利費	94,574	949,716	
非常勤職員給与			
給料	199,633		
法定福利費	25,065	224,699	1,174,415
一般管理費			
消耗品費		38,391	
備品費		6,710	
印刷製本費		9,473	
水道光熱費		198,377	
旅費交通費		13,348	
通信運搬費		16,815	
賃借料		7,153	
車両燃料費		129	
福利厚生費		2,204	
保守費		274,279	
修繕費		41,739	
損害保険料		5,797	
広告宣伝費		15,956	
交際費		256	
行事費		105	
諸会費		3,665	
会議費		123	
報酬		840	
手数料		4,304	
委託料		112,220	
租税公課		2,128	
減価償却費		153,874	907,897

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(15)-1 未払金

(単位：千円)

区 分	金 額
人 件 費	175,901
業 務 費	231,641
一般管理費	158,416
資 産	133,489
そ の 他	2,118
合 計	701,567

(15)-2 資産見返物品受贈額

(単位：千円)

区 分	金 額
構 築 物	229,082
工具器具備品	31,383
図 書	2,527,375
そ の 他	16
合 計	2,787,857