

平成29年度計算書類

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

[計算書類の種類]

資金収支 計算書

活動区分資金収支 計算書

事業活動収支 計算書

貸借対照表

学校法人名 森ノ宮医療学園

学校法人所在地 大阪府大阪市東成区中本4-1-8

資金収支計算書

平成29年 4月 1日 から
平成30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	(2,478,020,000)	(2,565,142,750)	(△ 87,122,750)
授業料収入	1,327,941,000	1,386,282,000	△ 58,341,000
入学金収入	123,750,000	129,100,000	△ 5,350,000
教育充実費収入	731,000,000	767,244,000	△ 36,244,000
実験実習費収入	204,120,000	192,359,000	11,761,000
厚生安全管理費収入	16,010,000	16,250,000	△ 240,000
臨床実習費収入	60,570,000	59,270,000	1,300,000
紀要等収入	14,282,000	12,954,500	1,327,500
教材費収入	347,000	1,683,250	△ 1,336,250
手数料収入	(59,400,000)	(62,324,600)	(△ 2,924,600)
入学検定料収入	46,600,000	50,770,000	△ 4,170,000
試験料収入	12,600,000	11,270,000	1,330,000
証明手数料収入	200,000	284,600	△ 84,600
寄付金収入	(7,000,000)	(43,861,176)	(△ 36,861,176)
特別寄付金収入	7,000,000	43,753,000	△ 36,753,000
特別寄付金収入	5,000,000	8,104,000	△ 3,104,000
施設設備寄付金収入	2,000,000	35,649,000	△ 33,649,000
一般寄付金収入	0	108,176	△ 108,176
補助金収入	(131,000,000)	(188,981,766)	(△ 57,981,766)
国庫補助金収入	131,000,000	188,952,000	△ 57,952,000
地方公共団体補助金収入	0	29,766	△ 29,766
資産売却収入	(0)	(21,600)	(△ 21,600)
管理用機器備品売却収入	0	21,600	△ 21,600
付随事業・収益事業収入	(181,515,000)	(197,472,971)	(△ 15,957,971)
附属事業収入	0	1,123,850	△ 1,123,850
受託事業収入	0	5,118,000	△ 5,118,000
医療収入	181,515,000	191,231,121	△ 9,716,121
受取利息・配当金収入	(0)	(23,689)	(△ 23,689)
その他の受取利息・配当金収入	0	23,689	△ 23,689
雑収入	(21,410,000)	(41,164,989)	(△ 19,754,989)
施設設備利用料収入	8,000,000	11,118,706	△ 3,118,706
私立大学退職金財団交付金収入	0	746,460	△ 746,460
その他の雑収入	13,410,000	25,796,549	△ 12,386,549
過年度修正収入	0	3,503,274	△ 3,503,274
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(1,444,110,000)	(1,329,683,500)	(△ 114,426,500)
授業料前受金収入	707,580,000	637,518,000	70,062,000
入学金前受金収入	124,750,000	144,360,000	△ 19,610,000
教育充実費前受金収入	436,900,000	409,415,000	27,485,000
実験実習費前受金収入	68,040,000	49,612,000	18,428,000
厚生安全管理費前受金収入	17,810,000	15,870,000	1,940,000
臨床実習費前受金収入	73,980,000	60,414,500	13,565,500
紀要等前受金収入	15,050,000	11,934,000	3,116,000
教材費前受金収入	0	560,000	△ 560,000
その他の収入	(28,711,519)	(40,416,841)	(△ 11,705,322)
前期末未収入金収入	28,711,519	28,711,519	0
預り金収入	0	7,158,954	△ 7,158,954
仮受金収入	0	4,546,368	△ 4,546,368
資金収入調整勘定	(△ 1,247,973,519)	(△ 1,249,626,245)	(△ 1,652,726)
期末未収入金	△ 28,711,519	△ 30,364,245	1,652,726
前期末前受金	△ 1,219,262,000	△ 1,219,262,000	0
前年度繰越支払資金	(2,723,025,512)	(2,723,025,512)	
収入の部合計	5,826,218,512	5,942,493,149	△ 116,274,637

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,688,422,461)	(1,704,606,735)	(△ 16,184,274)
教員人件費支出	1,154,812,048	1,154,711,544	100,504
職員人件費支出	523,350,413	523,156,891	193,522
役員報酬支出	10,260,000	10,320,000	△ 60,000
退職金支出	0	16,418,300	△ 16,418,300
教育研究経費支出	(702,840,854)	(547,711,515)	(155,129,339)
消耗品費支出	72,039,772	61,654,305	10,385,467
光熱水費支出	63,228,320	59,958,740	3,269,580
旅費交通費支出	19,290,880	14,112,187	5,178,693
奨学費支出	50,558,080	41,944,768	8,613,312
福利費支出	57,149,384	49,779,808	7,369,576
通信運搬費支出	11,482,780	7,139,640	4,343,140
印刷製本費支出	35,198,500	28,904,677	6,293,823
保守管理料支出	90,575,644	84,051,784	6,523,860
修繕費支出	33,664,336	11,293,613	22,370,723
損害保険料支出	2,696,490	2,681,965	14,525
賃借料支出	3,093,747	2,670,154	423,593
諸会費支出	3,736,000	5,288,976	△ 1,552,976
報酬委託手数料支出	43,032,077	38,809,995	4,222,082
広報費支出	3,490,000	399,600	3,090,400
渉外費支出	2,382,560	1,110,871	1,271,689
行事費支出	29,230,000	25,575,440	3,654,560
教材費支出	3,553,500	3,519,193	34,307
実習費支出	59,380,620	51,916,756	7,463,864
研究費支出	51,595,000	12,882,780	38,712,220
調査費支出	930,000	0	930,000
雑費支出	340,000	161,941	178,059
医療経費	< 66,193,164 >	< 43,854,322 >	< 22,338,842 >
医療経費支出	66,193,164	43,854,322	22,338,842
管理経費支出	(423,039,927)	(406,576,260)	(16,463,667)
消耗品費支出	31,624,954	30,634,420	990,534
光熱水費支出	4,195,680	4,213,633	△ 17,953
旅費交通費支出	7,160,000	5,790,733	1,369,267
福利費支出	8,043,800	7,470,001	573,799
通信運搬費支出	17,237,560	10,810,506	6,427,054
印刷製本費支出	17,328,500	18,410,731	△ 1,082,231
保守管理料支出	4,916,280	8,452,736	△ 3,536,456
修繕費支出	2,327,628	2,346,046	△ 18,418
損害保険料支出	1,660,000	1,016,840	643,160
賃借料支出	232,941	222,860	10,081
公租公課支出	5,120,000	1,747,050	3,372,950
諸会費支出	2,631,000	1,878,020	752,980
会議費支出	300,000	519,692	△ 219,692
報酬委託手数料支出	56,436,864	56,954,224	△ 517,360
広報費支出	206,616,560	203,052,285	3,564,275
渉外費支出	1,189,000	634,677	554,323
行事費支出	0	8,424	△ 8,424
研修研究費支出	5,050,000	1,009,342	4,040,658
調査費支出	30,800,000	30,859,282	△ 59,282
雑費支出	1,669,160	1,503,727	165,433
補助活動事業支出	500,000	500,000	0
附属事業支出	18,000,000	11,118,191	6,881,809
補助金返還金支出	0	7,294,000	△ 7,294,000
過年度修正支出	0	128,840	△ 128,840
借入金等利息支出	(6,369,000)	(6,368,363)	(637)
借入金利息支出	6,369,000	6,368,363	637
借入金等返済支出	(84,996,000)	(84,996,000)	(0)
借入金返済支出	84,996,000	84,996,000	0
施設関係支出	(491,016,000)	(400,020,633)	(90,995,367)
土地支出	37,670,000	37,662,233	7,767

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
建物支出	366,016,000	275,127,473	90,888,527
構築物支出	87,330,000	87,230,927	99,073
設備関係支出	(249,240,681)	(305,653,581)	(△ 56,412,900)
教育研究用機器備品支出	190,404,756	261,300,048	△ 70,895,292
管理用機器備品支出	19,189,520	9,275,839	9,913,681
診療所機器備品支出	14,000,000	14,387,560	△ 387,560
図書支出	14,566,605	9,391,986	5,174,619
ソフトウェア支出	11,079,800	11,298,148	△ 218,348
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(171,867,723)	(211,557,253)	(△ 39,689,530)
保証金支払支出	0	1,300,000	△ 1,300,000
前期末未払金支払支出	171,532,623	171,532,623	0
前払金支払支出	335,100	717,196	△ 382,096
立替金支出	0	38,007,434	△ 38,007,434
〔予備費〕	(93,500,000)		
	26,500,000		26,500,000
資金支出調整勘定	(△ 171,867,723)	(△ 496,588,331)	(324,720,608)
期末未払金	△ 171,532,623	△ 496,253,231	324,720,608
前期末前払金	△ 335,100	△ 335,100	0
翌年度繰越支払資金	(2,153,793,589)	(2,771,591,140)	(△ 617,797,551)
支出の部合計	5,826,218,512	5,942,493,149	△ 116,274,637

(注記)

1. 予備費 93,500,000 円の使用額は下記のとおりである。

人件費支出

教員人件費支出

26,000,000 円

職員人件費支出

20,500,000 円

管理経費支出

消耗品費支出

18,000,000 円

報酬委託手数料支出

5,000,000 円

調査費支出

10,000,000 円

設備関係支出

診療所機器備品支出

14,000,000 円

合 計

93,500,000 円

活動区分資金収支計算書

平成29年 4月 1日 から
平成30年 3月31日 まで

(単位 円)

		科 目	金額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	2,565,142,750
		手数料収入	62,324,600
		特別寄付金収入	8,104,000
		一般寄付金収入	108,176
		経常費等補助金収入	180,232,766
		付随事業収入	197,472,971
		雑収入	37,661,715
		教育活動資金収入計	3,051,046,978
	支出	人件費支出	1,704,606,735
		教育研究経費支出	503,857,193
		医療経費	43,854,322
		管理経費支出	406,447,420
		教育活動資金支出計	2,658,765,670
		差引	392,281,308
	調整勘定等	488,482,666	
	教育活動資金収支差額	880,763,974	
		科 目	金額
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	35,649,000
		施設設備補助金収入	8,749,000
		施設設備売却収入	21,600
		施設整備等活動資金収入計	44,419,600
	支出	施設関係支出	400,020,633
		設備関係支出	305,653,581
		施設整備等活動資金支出計	705,674,214
		差引	△ 661,254,614
		調整勘定等	△ 1,818,796
		施設整備等活動資金収支差額	△ 663,073,410
		小計（教育活動資金収支差額＋施設整備等活動資金収支差額）	217,690,564
		科 目	金額
その他の活動による資金収支	収入	預り金収入	7,158,954
		仮受金収入	4,546,368
		小計	11,705,322
		受取利息・配当金収入	23,689
		過年度修正収入	3,503,274
		その他の活動資金収入計	15,232,285
	支出	借入金等返済支出	84,996,000
		保証金支払支出	1,300,000
		立替金支出	38,007,434
		小計	124,303,434
		借入金等利息支出	6,368,363
		過年度修正支出	128,840
		その他の活動資金支出計	130,800,637
		差引	△ 115,568,352
		調整勘定等	△ 53,556,584
	その他の活動資金収支差額	△ 169,124,936	
		支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	48,565,628
		前年度繰越支払資金	2,723,025,512
		翌年度繰越支払資金	2,771,591,140

(注記)

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	1,329,683,500	1,329,683,500	—	—
前期末未収入金収入	28,711,519	1,958,445	7,101,564	19,651,510
期末未収入金	△ 30,364,245	△ 1,403,785	△ 8,749,000	△ 20,211,460
前期末前受金	△ 1,219,262,000	△ 1,219,262,000	—	—
収入計	108,768,774	110,976,160	△ 1,647,436	△ 559,950
前期末未払金支払支出	171,532,623	157,267,956	299,880	13,964,787
前払金支払支出	717,196	205,448	—	511,748
期末未払金	△ 496,253,231	△ 534,724,370	△ 128,520	38,599,659
前期末前払金	△ 335,100	△ 255,540	—	△ 79,560
支出計	△ 324,338,512	△ 377,506,506	171,360	52,996,634
収入計 - 支出計	433,107,286	488,482,666	△ 1,818,796	△ 53,556,584

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日 から
平成30年 3月31日 まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(2,478,020,000)	(2,565,142,750)	(△ 87,122,750)
	授業料	1,327,941,000	1,386,282,000	△ 58,341,000
	入学金	123,750,000	129,100,000	△ 5,350,000
	教育充実費	731,000,000	767,244,000	△ 36,244,000
	実験実習費	204,120,000	192,359,000	11,761,000
	厚生安全管理費	16,010,000	16,250,000	△ 240,000
	臨床実習費	60,570,000	59,270,000	1,300,000
	紀要等	14,282,000	12,954,500	1,327,500
	教材費	347,000	1,683,250	△ 1,336,250
	手数料	(59,400,000)	(62,324,600)	(△ 2,924,600)
	入学検定料	46,600,000	50,770,000	△ 4,170,000
	試験料	12,600,000	11,270,000	1,330,000
	証明手数料	200,000	284,600	△ 84,600
	寄付金	(5,000,000)	(10,281,960)	(△ 5,281,960)
	特別寄付金	5,000,000	8,104,000	△ 3,104,000
	一般寄付金	0	108,176	△ 108,176
	現物寄付	0	2,069,784	△ 2,069,784
	経常費等補助金	(123,000,000)	(180,232,766)	(△ 57,232,766)
	国庫補助金	123,000,000	180,203,000	△ 57,203,000
	市町村補助金	0	29,766	△ 29,766
	付随事業収入	(181,515,000)	(197,472,971)	(△ 15,957,971)
	附属事業収入	0	1,123,850	△ 1,123,850
	受託事業収入	0	5,118,000	△ 5,118,000
	医療収入	181,515,000	191,231,121	△ 9,716,121
	雑収入	(21,410,000)	(37,661,715)	(△ 16,251,715)
	施設設備利用料	8,000,000	11,118,706	△ 3,118,706
	私立大学退職金財団交付金収入	0	746,460	△ 746,460
	その他の雑収入	13,410,000	25,796,549	△ 12,386,549
教育活動収入計	2,868,345,000	3,053,116,762	△ 184,771,762	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(1,735,464,629)	(1,735,432,577)	(32,052)
	教員人件費	1,154,812,048	1,154,711,544	100,504
	職員人件費	523,350,413	523,156,891	193,522
	役員報酬	10,260,000	10,320,000	△ 60,000
	退職給与引当金繰入額	43,042,168	43,471,342	△ 429,174
	退職金	4,000,000	3,772,800	227,200
	教育研究経費	(1,027,306,219)	(871,826,467)	(155,479,752)
	消耗品費	72,069,772	61,654,305	10,415,467
	光熱水費	63,228,320	59,958,740	3,269,580
	旅費交通費	19,260,880	14,112,187	5,148,693
	奨学費	50,558,080	41,944,768	8,613,312
	福利費	57,149,384	49,779,808	7,369,576
	通信運搬費	11,482,780	7,139,640	4,343,140
	印刷製本費	35,198,500	28,904,677	6,293,823
	保守管理料	90,575,644	84,051,784	6,523,860
	修繕費	33,664,336	11,293,613	22,370,723
	損害保険料	2,696,490	2,681,965	14,525
	賃借料	3,093,747	2,670,154	423,593
	諸会費	3,736,000	5,288,976	△ 1,552,976
	報酬委託手数料	43,032,077	38,809,995	4,222,082
	広報費	3,490,000	399,600	3,090,400
	渉外費	2,382,560	1,110,871	1,271,689
	行事費	29,230,000	25,575,440	3,654,560
	教材費	3,553,500	3,519,193	34,307
	実習費	59,380,620	51,916,756	7,463,864
	研究費	51,595,000	12,882,780	38,712,220
	調査費	930,000	0	930,000
	雑費	340,000	161,941	178,059
	減価償却額	324,465,365	324,382,813	82,552
	医療経費	< 66,193,164 >	< 43,586,461 >	< 22,606,703 >
	医療経費	66,193,164	43,586,461	22,606,703

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	管理経費	(451,288,250)	(414,480,980)	(36,807,270)
		消耗品費	31,624,954	9,466,518	22,158,436
		光熱水費	4,195,680	4,213,633	△ 17,953
		旅費交通費	7,160,000	5,790,733	1,369,267
		福利費	8,043,800	7,470,001	573,799
		通信運搬費	17,237,560	10,810,506	6,427,054
		印刷製本費	17,328,500	18,410,731	△ 1,082,231
		保守管理料	4,916,280	8,452,736	△ 3,536,456
		修繕費	2,327,628	2,346,046	△ 18,418
		損害保険料	1,660,000	1,016,840	643,160
		賃借料	232,941	222,860	10,081
		公租公課	5,120,000	1,747,050	3,372,950
		諸会費	2,631,000	1,878,020	752,980
		会議費	300,000	519,692	△ 219,692
		報酬委託手数料	56,436,864	56,954,224	△ 517,360
		広報費	206,616,560	203,052,285	3,564,275
		渉外費	1,189,000	634,677	554,323
		行事費	0	8,424	△ 8,424
		研修研究費	5,050,000	1,009,342	4,040,658
		調査費	30,800,000	30,859,282	△ 59,282
雑費	1,669,160	1,503,727	165,433		
補助活動事業支出	500,000	500,000	0		
附属事業支出	18,000,000	10,989,248	7,010,752		
補助金返還金	0	7,294,000	△ 7,294,000		
減価償却額	28,248,323	29,330,405	△ 1,082,082		
徴収不能額等	(0)	(730,000)	(△ 730,000)		
徴収不能額	0	730,000	△ 730,000		
教育活動支出計	3,214,059,098	3,022,470,024	191,589,074		
教育活動収支差額	△ 345,714,098	30,646,738	△ 376,360,836		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(0)	(23,689)	(△ 23,689)
		その他の受取利息・配当金	0	23,689	△ 23,689
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	0	23,689	△ 23,689
教育活動外収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(6,369,000)	(6,368,363)	(637)
		借入金利息	6,369,000	6,368,363	637
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	6,369,000	6,368,363	637
教育活動外収支差額	△ 6,369,000	△ 6,344,674	△ 24,326		
経常収支差額	△ 352,083,098	24,302,064	△ 376,385,162		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	(0)	(21,600)	(△ 21,600)
		管理用機器備品売却差額	0	21,600	△ 21,600
		その他の特別収入	(10,000,000)	(47,931,274)	(△ 37,931,274)
		施設設備寄付金	2,000,000	35,649,000	△ 33,649,000
	施設設備補助金	8,000,000	8,749,000	△ 749,000	
	過年度修正額	0	3,533,274	△ 3,533,274	
	特別収入計	10,000,000	47,952,874	△ 37,952,874	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(0)	(39,447)	(△ 39,447)
教育研究用機器備品処分差額		0	39,444	△ 39,444	
管理用機器備品処分差額		0	3	△ 3	
その他の特別支出		(0)	(128,840)	(△ 128,840)	
過年度修正額	0	128,840	△ 128,840		
特別支出計	0	168,287	△ 168,287		
特別収支差額	10,000,000	47,784,587	△ 37,784,587		

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
	(116,000,000)		
[予備費]	144,000,000		144,000,000
基本金組入前当年度収支差額	△ 486,083,098	72,086,651	△ 558,169,749
基本金組入額合計	△ 431,256,361	△ 796,408,050	365,151,689
当年度収支差額	△ 917,339,459	△ 724,321,399	△ 193,018,060
前年度繰越収支差額	△ 1,626,145,640	△ 1,626,145,640	0
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△ 2,543,485,099	△ 2,350,467,039	△ 193,018,060
(参考)			
事業活動収入計	2,878,345,000	3,101,093,325	△ 222,748,325
事業活動支出計	3,364,428,098	3,029,006,674	335,421,424

(注記)

1. 予備費 116,000,000 円の使用額は下記のとおりである。

人件費

教員人件費	26,000,000 円
職員人件費	20,500,000 円
退職金	4,000,000 円

教育研究経費

減価償却額	32,500,000 円
-------	--------------

管理経費

消耗品費	18,000,000 円
報酬委託手数料	5,000,000 円
調査費	10,000,000 円

合 計 116,000,000 円

貸借対照表

平成30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	(13,344,421,495)	(12,995,568,057)	(348,853,438)
有形固定資産	< 13,292,585,265 >	< 12,949,437,191 >	< 343,148,074 >
土地	6,591,413,903	6,553,751,670	37,662,233
建物	5,714,289,673	5,658,584,565	55,705,108
構築物	167,997,010	94,143,233	73,853,777
教育研究用機器備品	480,560,782	307,773,705	172,787,077
管理用機器備品	39,436,183	44,273,355	△ 4,837,172
診療所機器備品	35,574,763	36,444,526	△ 869,763
図書	263,074,617	253,967,803	9,106,814
車両	238,334	498,334	△ 260,000
その他の固定資産	< 51,836,230 >	< 46,130,866 >	< 5,705,364 >
ソフトウェア	20,031,230	15,625,866	4,405,364
収益事業元入金	30,000,000	30,000,000	0
保証金	1,805,000	505,000	1,300,000
流動資産	(2,903,160,299)	(2,787,249,814)	(115,910,485)
現金預金	2,771,591,140	2,723,025,512	48,565,628
未収入金	29,634,245	28,711,519	922,726
貯蔵品	29,281,565	1,248,964	28,032,601
立替金	71,936,153	33,928,719	38,007,434
前払金	717,196	335,100	382,096
資産の部合計	16,247,581,794	15,782,817,871	464,763,923
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,822,693,204)	(1,868,438,066)	(△ 45,744,862)
長期借入金	1,508,759,000	1,593,755,000	△ 84,996,000
退職給与引当金	305,508,908	274,683,066	30,825,842
長期末払金	8,425,296	0	8,425,296
流動負債	(2,009,385,966)	(1,570,963,832)	(438,422,134)
短期借入金	84,996,000	84,996,000	0
未払金	487,827,935	171,532,623	316,295,312
前受金	1,329,683,500	1,219,262,000	110,421,500
預り金	102,239,163	95,080,209	7,158,954
仮受金	4,639,368	93,000	4,546,368
負債の部合計	3,832,079,170	3,439,401,898	392,677,272
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(14,765,969,663)	(13,969,561,613)	(796,408,050)
第1号基本金	14,550,969,663	13,786,561,613	764,408,050
第4号基本金	215,000,000	183,000,000	32,000,000
繰越収支差額	(△ 2,350,467,039)	(△ 1,626,145,640)	(△ 724,321,399)
翌年度繰越収支差額	△ 2,350,467,039	△ 1,626,145,640	△ 724,321,399
純資産の部合計	12,415,502,624	12,343,415,973	72,086,651
負債及び純資産の部合計	16,247,581,794	15,782,817,871	464,763,923

(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

…未収金額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み額を計上している。

退職給与引当金

…退職の支給に備えるため、期末要支給額308,984,618円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額3,475,710円を控除した金額を計上している。

(2) その他重要な会計方針

たな卸資産の評価基準及び評価方法

…先入先出法に基づく原価法である。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

2,830,303,168 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 土地

1,980,000,000 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

1,593,755,000 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. 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) 偶発債務

下記について債務保証を行っている。

学生の学資資金借入

800,368 円