

平成23年度 計算書類

資 金 収 支 計 算 書

消 費 収 支 計 算 書

貸 借 対 照 表

学 校 法 人

京 都 産 業 大 学

資 金 収 支 計 算 書

平成23年 4月 1日から

平成24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	14,230,327,000	14,186,011,690	44,315,310
授業料収入	10,220,057,000	10,157,956,550	62,100,450
入学金収入	1,128,275,000	1,156,588,000	△ 28,313,000
実験実習料収入	182,418,000	175,199,540	7,218,460
教育充実費収入	2,696,178,000	2,692,859,600	3,318,400
教材費収入	3,399,000	3,408,000	△ 9,000
手数料収入	945,171,000	859,444,753	85,726,247
入学検定料収入	936,087,000	850,205,000	85,882,000
試験料収入	455,000	613,000	△ 158,000
証明手数料収入	4,625,000	5,088,223	△ 463,223
大学入試センター試験 実施手数料収入	3,471,000	3,002,740	468,260
その他の手数料収入	533,000	535,790	△ 2,790
寄付金収入	182,592,000	195,575,568	△ 12,983,568
特別寄付金収入	182,592,000	195,575,568	△ 12,983,568
補助金収入	2,207,802,000	2,221,454,114	△ 13,652,114
国庫補助金収入	1,699,268,000	1,697,687,000	1,581,000
学術研究振興資金収入	500,000	500,000	0
地方公共団体補助金収入	508,034,000	523,267,114	△ 15,233,114
資産運用収入	718,633,000	722,311,987	△ 3,678,987
受取利息・配当金収入	700,853,000	706,376,278	△ 5,523,278
施設設備利用料収入	17,780,000	15,935,709	1,844,291
資産売却収入	67,000,000	76,682,746	△ 9,682,746
不動産売却収入	67,000,000	76,682,746	△ 9,682,746
事業収入	298,954,000	287,259,920	11,694,080
補助活動収入	174,565,000	163,472,338	11,092,662
実学講座収入	64,915,000	57,535,600	7,379,400
受託事業収入	59,474,000	65,674,482	△ 6,200,482
その他事業収入	0	577,500	△ 577,500
雑収入	382,330,000	573,967,782	△ 191,637,782
私立大学退職金財団 交付金収入	183,063,000	316,303,600	△ 133,240,600
教育後援費収入	57,016,000	57,300,000	△ 284,000
その他の雑収入	142,251,000	200,364,182	△ 58,113,182
借入金等収入	3,000,000,000	3,000,000,000	0
長期借入金収入	3,000,000,000	3,000,000,000	0

資 金 収 支 計 算 書

(単位 円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
前 受 金 収 入	2,590,970,000	2,517,424,350	73,545,650
授業料前受金収入	1,262,538,000	1,233,906,000	28,632,000
入学金前受金収入	1,136,245,000	1,123,295,000	12,950,000
実験実習料前受金収入	23,613,000	23,750,500	△ 137,500
教育充実費前受金収入	70,335,000	76,886,500	△ 6,551,500
教育後援費前受金収入	12,764,000	12,372,000	392,000
その他の納付金前受金収入	85,475,000	47,214,350	38,260,650
そ の 他 の 収 入	3,278,679,000	3,230,846,358	47,832,642
引当特定資産からの繰入収入	2,716,839,000	2,566,748,535	150,090,465
前期末未収入金収入	394,343,000	416,969,511	△ 22,626,511
貸付金回収収入	6,043,000	9,486,000	△ 3,443,000
貸与奨学金回収収入	40,501,000	29,531,207	10,969,793
預り金収入	120,953,000	206,987,152	△ 86,034,152
立替金回収収入	0	1,123,953	△ 1,123,953
資金収入調整勘定	△ 2,924,359,000	△ 3,060,457,373	136,098,373
期末未収入金	△ 335,196,000	△ 509,184,807	173,988,807
前期末前受金	△ 2,589,163,000	△ 2,551,272,566	△ 37,890,434
前年度繰越支払資金	6,014,297,000	6,014,297,221	△ 221
収 入 の 部 合 計	30,992,396,000	30,824,819,116	167,576,884

資 金 収 支 計 算 書

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	10,316,006,000	10,280,951,140	35,054,860
教員人件費支出	6,388,160,000	6,345,567,961	42,592,039
職員人件費支出	3,076,442,000	3,075,530,878	911,122
役員報酬支出	29,593,000	20,103,247	9,489,753
退職金支出	821,811,000	839,749,054	△ 17,938,054
教育研究経費支出	4,240,918,000	4,304,276,346	△ 63,358,346
消耗品費支出	611,747,000	603,152,299	8,594,701
光熱水費支出	463,650,000	438,549,597	25,100,403
旅費交通費支出	203,452,000	182,407,978	21,044,022
奨学費支出	499,864,000	532,550,591	△ 32,686,591
車輛燃料費支出	1,977,000	2,161,061	△ 184,061
通信運搬費支出	114,871,000	106,307,378	8,563,622
印刷製本費支出	162,192,000	138,275,330	23,916,670
出版物費支出	185,222,000	174,079,460	11,142,540
修繕費支出	87,275,000	307,656,242	△ 220,381,242
損害保険料支出	28,578,000	27,296,821	1,281,179
賃借料支出	244,586,000	246,472,027	△ 1,886,027
公租公課支出	208,000	815,886	△ 607,886
広報費支出	6,885,000	12,927,363	△ 6,042,363
諸会費支出	27,862,000	25,994,289	1,867,711
会議費支出	14,601,000	6,061,828	8,539,172
研修費支出	1,539,000	1,680,380	△ 141,380
渉外費支出	3,527,000	2,672,151	854,849
支払手数料支出	53,995,000	33,425,092	20,569,908
業務委託費支出	1,221,362,000	1,218,866,223	2,495,777
学生諸費支出	172,926,000	139,573,270	33,352,730
教員研究費支出	86,225,000	69,120,106	17,104,894
庭園費支出	30,247,000	29,212,333	1,034,667
補助費支出	17,200,000	3,752,091	13,447,909
雑費支出	927,000	1,266,550	△ 339,550

資 金 収 支 計 算 書

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
管 理 経 費 支 出	1,121,840,000	1,086,492,328	35,347,672
消 耗 品 費 支 出	49,275,000	46,796,383	2,478,617
光 熱 水 費 支 出	46,886,000	46,791,115	94,885
旅 費 交 通 費 支 出	26,725,000	22,463,534	4,261,466
車 輛 燃 料 費 支 出	588,000	504,393	83,607
福 利 厚 生 費 支 出	8,122,000	8,355,195	△ 233,195
通 信 運 搬 費 支 出	62,639,000	57,799,509	4,839,491
印 刷 製 本 費 支 出	144,944,000	123,155,358	21,788,642
出 版 物 費 支 出	2,180,000	1,477,623	702,377
修 繕 費 支 出	15,397,000	12,071,750	3,325,250
損 害 保 険 料 支 出	2,392,000	2,300,467	91,533
賃 借 料 支 出	22,567,000	15,284,945	7,282,055
公 租 公 課 支 出	53,052,000	47,068,794	5,983,206
広 報 費 支 出	286,044,000	292,602,318	△ 6,558,318
諸 会 費 支 出	10,714,000	11,750,574	△ 1,036,574
会 議 費 支 出	7,652,000	9,027,183	△ 1,375,183
研 修 費 支 出	9,601,000	2,376,861	7,224,139
渉 外 費 支 出	5,131,000	2,148,186	2,982,814
支 払 手 数 料 支 出	19,150,000	32,924,742	△ 13,774,742
業 務 委 託 費 支 出	280,823,000	267,135,741	13,687,259
庭 園 費 支 出	1,410,000	1,588,017	△ 178,017
私 立 大 学 経 常 費 補 助 金	0	11,174,000	△ 11,174,000
返 還 金 支 出	0	45,000	△ 45,000
寄 付 金 支 出	0	45,000	△ 45,000
雑 費 支 出	66,548,000	71,650,640	△ 5,102,640
借 入 金 等 利 息 支 出	63,348,000	63,348,112	△ 112
借 入 金 利 息 支 出	63,348,000	63,348,112	△ 112
借 入 金 等 返 済 支 出	270,000,000	270,000,000	0
借 入 金 返 済 支 出	270,000,000	270,000,000	0
施 設 関 係 支 出	5,045,272,000	4,766,533,448	278,738,552
土 地 支 出	374,000	373,932	68
建 物 支 出	4,444,861,000	4,099,187,339	345,673,661
構 築 物 支 出	391,896,000	453,161,177	△ 61,265,177
建 設 仮 勘 定 支 出	208,141,000	211,543,000	△ 3,402,000
施 設 利 用 権 支 出	0	2,268,000	△ 2,268,000
設 備 関 係 支 出	980,347,000	619,027,535	361,319,465
教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出	791,608,000	484,474,865	307,133,135
そ の 他 の 機 器 備 品 支 出	4,089,000	24,865,019	△ 20,776,019
図 書 支 出	184,650,000	109,687,651	74,962,349

資 金 収 支 計 算 書

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
資 産 運 用 支 出	3,589,689,000	3,564,721,907	24,967,093
引当特定資産への繰入支出	3,589,689,000	3,564,721,907	24,967,093
そ の 他 の 支 出	587,761,000	1,109,153,136	△ 521,392,136
貸付金支払支出	36,208,000	4,164,000	32,044,000
貸与奨学金支払支出	30,600,000	6,258,000	24,342,000
前期末未払金支払支出	401,175,000	820,246,514	△ 419,071,514
預り金支出	119,778,000	222,472,871	△ 102,694,871
前払金支払支出	0	9,214,080	△ 9,214,080
立替金支払支出	0	44,897,671	△ 44,897,671
仮払金支払支出	0	1,900,000	△ 1,900,000
〔 予 備 費 〕	(0)		
	100,000,000		100,000,000
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 875,565,000	△ 1,740,306,888	864,741,888
期 末 未 払 金	△ 875,565,000	△ 1,730,462,342	854,897,342
前 期 末 前 払 金	0	△ 9,844,546	9,844,546
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	5,552,780,000	6,500,622,052	△ 947,842,052
支 出 の 部 合 計	30,992,396,000	30,824,819,116	167,576,884

消費収支計算書

平成23年 4月 1日から

平成24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	14,230,327,000	14,186,011,690	44,315,310
授 業 料	10,220,057,000	10,157,956,550	62,100,450
入 学 金	1,128,275,000	1,156,588,000	△ 28,313,000
実 験 実 習 料	182,418,000	175,199,540	7,218,460
教 育 充 実 費	2,696,178,000	2,692,859,600	3,318,400
教 材 費	3,399,000	3,408,000	△ 9,000
手 数 料	945,171,000	859,444,753	85,726,247
入 学 検 定 料	936,087,000	850,205,000	85,882,000
試 験 料	455,000	613,000	△ 158,000
証 明 手 数 料	4,625,000	5,088,223	△ 463,223
大 学 入 試 セ ン タ ー 試 験 料	3,471,000	3,002,740	468,260
実 施 手 数 料	533,000	535,790	△ 2,790
そ の 他 の 手 数 料	533,000	535,790	△ 2,790
寄 付 金	232,592,000	246,729,525	14,137,525
特 別 寄 付 金	182,592,000	195,575,568	△ 12,983,568
現 物 寄 付 金	50,000,000	51,153,957	△ 1,153,957
補 助 金	2,207,802,000	2,221,454,114	13,652,114
国 庫 補 助 金	1,699,268,000	1,697,687,000	1,581,000
学 術 研 究 振 興 資 金	500,000	500,000	0
地 方 公 共 団 体 補 助 金	508,034,000	523,267,114	△ 15,233,114
資 産 運 用 収 入	718,633,000	722,311,987	3,678,987
受 取 利 息 ・ 配 当 金	700,853,000	706,376,278	△ 5,523,278
施 設 設 備 利 用 料	17,780,000	15,935,709	1,844,291
資 産 売 却 差 額	81,071,000	90,792,045	9,721,045
不 動 産 売 却 差 額	63,750,000	73,432,245	△ 9,682,245
有 価 証 券 売 却 差 額	17,321,000	17,359,800	△ 38,800
事 業 収 入	298,954,000	287,259,920	11,694,080
補 助 活 動 収 入	174,565,000	163,472,338	11,092,662
実 学 講 座 収 入	64,915,000	57,535,600	7,379,400
受 託 事 業 収 入	59,474,000	65,674,482	△ 6,200,482
そ の 他 事 業 収 入	0	577,500	△ 577,500
雑 収 入	382,330,000	575,673,236	193,343,236
私 立 大 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	183,063,000	316,303,600	△ 133,240,600
教 育 後 援 費 収 入	57,016,000	57,300,000	△ 284,000
徴 収 不 能 引 当 金 戻 入 額	0	1,194,804	△ 1,194,804
そ の 他 の 雑 収 入	142,251,000	200,874,832	△ 58,623,832
帰 属 収 入 合 計	19,096,880,000	19,189,677,270	92,797,270
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 2,049,053,000	△ 1,247,143,893	△ 801,909,107
消 費 収 入 の 部 合 計	17,047,827,000	17,942,533,377	△ 894,706,377

消費収支計算書

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	9,907,240,000	9,888,833,880	18,406,120
教 員 人 件 費	6,388,160,000	6,345,567,961	42,592,039
職 員 人 件 費	3,076,442,000	3,075,530,878	911,122
役 員 報 酬	29,593,000	20,103,247	9,489,753
退職給与引当金繰入額	327,689,000	355,836,732	△ 28,147,732
退 職 金	85,356,000	91,795,062	△ 6,439,062
教 育 研 究 経 費	6,176,558,000	6,274,157,133	△ 97,599,133
消 耗 品 費	611,747,000	603,477,333	8,269,667
光 熱 水 費	463,650,000	438,549,597	25,100,403
旅 費 交 通 費	203,452,000	182,407,978	21,044,022
奨 学 費	499,864,000	532,550,591	△ 32,686,591
車 輛 燃 料 費	1,977,000	2,161,061	△ 184,061
通 信 運 搬 費	114,871,000	106,307,378	8,563,622
印 刷 製 本 費	162,192,000	138,275,330	23,916,670
出 版 物 費	185,222,000	174,079,460	11,142,540
修 繕 費	87,275,000	311,972,782	△ 224,697,782
損 害 保 険 料	28,578,000	27,296,821	1,281,179
賃 借 料	244,586,000	246,472,027	△ 1,886,027
公 租 公 課	208,000	815,886	△ 607,886
広 報 費	6,885,000	12,927,363	△ 6,042,363
諸 会 費	27,862,000	25,994,289	1,867,711
会 議 費	14,601,000	6,061,828	8,539,172
研 修 費	1,539,000	1,680,380	△ 141,380
渉 外 費	3,527,000	2,672,151	854,849
支 払 手 数 料	53,995,000	33,425,092	20,569,908
業 務 委 託 費	1,221,362,000	1,218,866,223	2,495,777
学 生 諸 費	172,926,000	139,573,270	33,352,730
教 員 研 究 費	86,225,000	69,120,106	17,104,894
庭 園 費	30,247,000	29,212,333	1,034,667
補 助 費	17,200,000	3,752,091	13,447,909
雑 費	927,000	1,266,550	△ 339,550
減 価 償 却 額	1,935,640,000	1,965,239,213	△ 29,599,213

消費収支計算書

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
管 理 経 費	1,296,479,000	1,262,715,948	33,763,052
消 耗 品 費	49,275,000	48,119,453	1,155,547
光 熱 水 費	46,886,000	46,791,115	94,885
旅 費 交 通 費	26,725,000	22,463,534	4,261,466
車 輛 燃 料 費	588,000	504,393	83,607
福 利 厚 生 費	8,122,000	8,355,195	△ 233,195
通 信 運 搬 費	62,639,000	57,799,509	4,839,491
印 刷 製 本 費	144,944,000	123,155,358	21,788,642
出 版 物 費	2,180,000	1,477,623	702,377
修 繕 費	15,397,000	12,071,750	3,325,250
損 害 保 険 料	2,392,000	2,300,467	91,533
賃 借 料	22,567,000	15,284,945	7,282,055
公 租 公 課	53,052,000	47,068,794	5,983,206
広 報 費	286,044,000	292,602,318	△ 6,558,318
諸 会 費	10,714,000	11,750,574	△ 1,036,574
会 議 費	7,652,000	9,027,183	△ 1,375,183
研 修 費	9,601,000	2,376,861	7,224,139
渉 外 費	5,131,000	2,148,186	2,982,814
支 払 手 数 料	19,150,000	32,924,742	△ 13,774,742
業 務 委 託 費	280,823,000	267,135,741	13,687,259
庭 園 費	1,410,000	1,588,017	△ 178,017
私立大学経常費補助金返還金	0	11,174,000	△ 11,174,000
寄 付 金	0	45,000	△ 45,000
雑 費	66,548,000	71,650,640	△ 5,102,640
減 価 償 却 額	174,639,000	174,900,550	△ 261,550
借 入 金 等 利 息	63,348,000	63,348,112	△ 112
借 入 金 利 息	63,348,000	63,348,112	△ 112
資 産 処 分 差 額	45,578,000	72,225,284	△ 26,647,284
不 動 産 処 分 差 額	0	5,998,798	△ 5,998,798
有 価 証 券 処 分 差 額	5,578,000	29,282,499	△ 23,704,499
そ の 他 の 資 産 処 分 差 額	40,000,000	36,943,987	3,056,013
徴 収 不 能 額	0	57,000	△ 57,000
[予 備 費]	(0) 100,000,000		100,000,000
消費支出の部合計	17,589,203,000	17,561,337,357	27,865,643
当年度消費収入超過額	0	381,196,020	
当年度消費支出超過額	541,376,000	0	
前年度繰越消費収入超過額	795,482,000	795,482,382	
翌年度繰越消費収入超過額	254,106,000	1,176,678,402	

貸借対照表

平成24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	118,809,487,001	114,603,065,434	4,206,421,567
有 形 固 定 資 産	70,620,198,606	67,376,413,109	3,243,785,497
土 地	28,029,885,394	28,029,511,462	373,932
建 物	29,742,718,001	24,129,185,563	5,613,532,438
構 築 物	3,375,505,889	2,985,124,680	390,381,209
教 育 研 究 用 機 器 備 品	2,296,217,779	2,289,014,096	7,203,683
そ の 他 の 機 器 備 品	329,094,619	325,341,089	3,753,530
図 書	6,509,454,422	6,405,065,217	104,389,205
車 輜	2,457,002	3,276,002	△ 819,000
建 設 仮 勘 定	334,865,500	3,209,895,000	△ 2,875,029,500
そ の 他 の 固 定 資 産	48,189,288,395	47,226,652,325	962,636,070
施 設 利 用 権	2,192,400	0	2,192,400
著 作 権	4,200,000	5,250,000	△ 1,050,000
長 期 貸 付 金	24,419,000	29,420,000	△ 5,001,000
貸 与 奨 学 金	112,912,157	132,468,160	△ 19,556,003
有 価 証 券	10,000,000	10,000,000	0
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	5,262,264,047	5,671,130,149	△ 408,866,102
再 構 築 引 当 特 定 資 産	31,447,884,009	29,763,545,398	1,684,338,611
大 学 施 設 ・ 設 備 整 備 引 当 特 定 資 産	1,296,906,819	1,549,378,181	△ 252,471,362
中 高 施 設 ・ 設 備 整 備 引 当 特 定 資 産	0	500,000,000	△ 500,000,000
幼 稚 園 施 設 ・ 設 備 整 備 引 当 特 定 資 産	96,000,000	84,000,000	12,000,000
第 3 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産	9,494,181,963	9,454,960,437	39,221,526
周 年 事 業 引 当 特 定 資 産	274,000,000	21,000,000	253,000,000
サ ギ タ リ ウ ス 基 金 引 当 特 定 資 産	158,828,000	0	158,828,000
差 入 保 証 金	5,500,000	5,500,000	0
流 動 資 産	7,093,698,297	6,473,015,318	620,682,979
現 金 預 金	6,500,622,052	6,014,297,221	486,324,831
未 収 入 金	509,573,647	417,358,351	92,215,296
短 期 貸 付 金	2,437,000	2,662,000	△ 225,000
貸 与 奨 学 金	24,948,200	27,623,600	△ 2,675,400
前 払 金	9,319,727	9,950,193	△ 630,466
立 替 金	44,897,671	1,123,953	43,773,718
仮 払 金	1,900,000	0	1,900,000
資 産 の 部 合 計	125,903,185,298	121,076,080,752	4,827,104,546

貸 借 対 照 表

(単位 円)

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	11,760,690,783	9,835,018,319	1,925,672,464
長 期 借 入 金	6,451,430,000	4,150,000,000	2,301,430,000
退 職 給 与 引 当 金	5,290,444,059	5,682,561,319	△ 392,117,260
長 期 未 払 金	18,816,724	2,457,000	16,359,724
流 動 負 債	5,137,084,120	3,863,991,951	1,273,092,169
短 期 借 入 金	698,570,000	270,000,000	428,570,000
未 払 金	1,714,102,618	820,246,514	893,856,104
前 受 金	2,517,424,350	2,551,272,566	△ 33,848,216
預 り 金	206,987,152	222,472,871	△ 15,485,719
負 債 の 部 合 計	16,897,774,903	13,699,010,270	3,198,764,633

基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第 1 号 基 本 金	95,760,643,211	93,812,249,482	1,948,393,729
第 2 号 基 本 金	1,392,906,819	2,133,378,181	△ 740,471,362
第 3 号 基 本 金	9,494,181,963	9,454,960,437	39,221,526
第 4 号 基 本 金	1,181,000,000	1,181,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	107,828,731,993	106,581,588,100	1,247,143,893

消 費 収 支 差 額 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	1,176,678,402	795,482,382	381,196,020
消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	1,176,678,402	795,482,382	381,196,020

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	125,903,185,298	121,076,080,752	4,827,104,546

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

金銭債権（長期貸付金、貸与奨学金）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6,349,454,062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と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。
- ・上記に加え、特別退職年金規程による確定給付型の退職年金の支給に備えるため、期末時点の年金収支計算における責任準備金から年金資産を控除した金額を計上している。当期末における責任準備金残高は、1,233,210,724円、年金資産残高は、807,091,626円である。

(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

満期保有目的有価証券の評価基準は、償却原価法である。

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

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相殺して表示している。

教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

有価証券の評価方法は、従来、個別法を採用していたが、「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について」（平成23年2月17日付け22高私参第11号文部科学省高等教育局私学部参事官通知）が発出されたことに伴い、移動平均法に基づく評価方法に変更した。この変更による計算書類に与える影響はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額	31,447,884,009 円
4. 徴収不能引当金の合計額	20,674,256 円
5. 担保に供されている資産の種類及び額	
土地	10,547,208,330 円
建物	6,709,768,890 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	6,301,231,804 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（平成24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	24,085,424,708	25,011,588,999	926,164,291
（うち満期保有目的の債券）	(24,085,424,708)	(25,011,588,999)	(926,164,291)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	10,902,577,413	9,734,640,000	△ 1,167,937,413
（うち満期保有目的の債券）	(10,902,577,413)	(9,734,640,000)	(△ 1,167,937,413)
合 計	34,988,002,121	34,746,228,999	△ 241,773,122
（うち満期保有目的の債券）	(34,988,002,121)	(34,746,228,999)	(△ 241,773,122)

※時価の算定方法は、取引金融機関から提示された価格によっている。

(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：株式会社サギタリウス企画

自動販売機設置管理事業、施設総合管理事業、不動産事業、保険代理店業、物品販売事業、環境整備事業
上記に付帯する一切の業務

②資本金の額 10,000,000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

設立登記の日 平成17年2月1日 10,000,000円 200株

合 計 10,000,000円 200株 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 賃借料(光熱費含む)	145,000,000 25,661,268	雑収入	15,970,968
当該会社への支払額	物品購入費	83,856,224	委託手数料他	316,648,382

	期首残高	減少	増加	期末残高
当該会社への出資金等	10,000,000	0	0	10,000,000
当該会社への未払金	5,089,939	5,089,939	10,971,392	10,971,392

⑤当該会社の債務に係る保証債務

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・リースは次のとおりである。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

(単位：円)

リース物件の種類	リース料総額	未經過リース料期末残高
教育研究用機器備品	3,870,325	2,098,165
その他の機器備品	232,025	116,012
車輛	4,421,550	3,109,470
計	8,523,900	5,323,647

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

(単位：円)

リース資産の種類	リース料総額	未經過リース料期末残高
教育研究用機器備品	196,866,432	46,546,063
その他の機器備品	47,574,828	13,853,675
車輛	7,812,000	781,200
計	252,253,260	61,180,938