

4. 貸借対照表 (平成28年3月31日 現在) (表4)

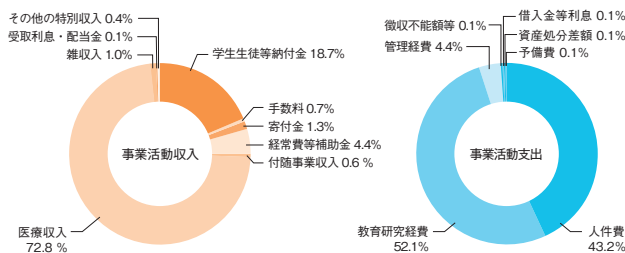
(単位:千円、端数未調整)

資産の部				負債の部			
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	158,010,027	151,411,909	6,598,118	固定負債	34,909,179	29,898,912	5,010,267
(有形固定資産)	137,796,240	129,550,677	8,245,564	長期借入金	9,688,210	5,381,160	4,307,050
土地	30,779,434	29,099,489	1,679,946	長期未払金	2,862,481	2,596,091	266,390
建物	72,764,938	69,207,304	3,557,634	長期預り金	10,000	0	10,000
構築物	3,331,110	3,395,664	△ 64,554	退職給与引当金	22,348,488	21,921,661	426,827
教育研究用機器備品	12,599,973	12,339,592	260,381	流動負債	18,876,817	19,193,189	△ 316,372
管理用機器備品	461,263	225,551	235,712	返済期限が1年以内の長期借入金	2,192,950	1,776,810	416,140
図書	9,610,787	9,503,329	107,459	未払金	11,280,683	12,177,434	△ 896,751
車輛	36,477	30,561	5,916	前受金	4,142,378	4,046,988	95,390
建設仮勘定	8,212,257	5,749,188	2,463,069	預り金	1,191,471	1,116,939	74,532
(特定資産)	19,496,065	21,089,669	△ 1,593,604	修学旅行費預り金	7,621	7,234	387
学部増設等引当特定資産	128,319	628,319	△ 500,000	仮受金	61,715	67,785	△ 6,070
校舎等建設引当特定資産	260,000	0	260,000				
学術研究引当特定資産	1,000,000	1,000,000	0				
退職給与引当特定資産	7,704,000	7,904,004	△ 200,004				
減価償却引当特定資産	4,980,000	5,810,000	△ 830,000				
第3号基本金引当特定資産	4,380,000	4,350,000	30,000	負債の部合計	53,785,996	49,092,101	4,693,895
その他の引当特定資産	1,043,746	1,397,346	△ 353,600				
(その他の固定資産)	717,722	771,564	△ 53,842				
借地権	9,825	9,886	△ 62				
電話加入権	18,364	18,364	0				
施設利用権	26,245	26,206	39				
温泉利用権	714	756	△ 42				
建物等賃貸借差入保証金	141,147	152,357	△ 11,210				
長期貸付金	833	680	153				
奨学貸付金	346,739	333,668	13,071	繰越収支差額	△ 115,889,391	△ 108,437,326	△ 7,452,065
有価証券	82,992	143,355	△ 60,363	翌年度繰越収支差額	△ 115,889,391	△ 108,437,326	△ 7,452,065
長期預け金	20,020	20,020	0	純資産の部合計	138,890,537	138,774,922	115,615
教育研究用ソフトウェア	33,672	33,143	529				
管理用ソフトウェア	37,171	33,128	4,044	負債及び純資産の部合計	192,676,533	187,867,023	4,809,510
流動資産	34,666,506	36,455,114	△ 1,788,608				
現金預金	19,095,445	19,603,910	△ 508,466				
未収入金	13,827,464	15,175,522	△ 1,348,058				
貯蔵品	391,141	414,655	△ 23,515				
前払金	1,537,802	1,464,416	73,386				
仮払金	33,129	35,323	△ 2,194				
徴収不能引当金	△ 218,475	△ 238,713	20,238				
資産の部合計	192,676,533	187,867,023	4,809,510				

5. 平成29年度事業活動収支予算書 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで) (表5)

科目		平成29年度予算額	平成28年度予算額	科目		平成29年度予算額	平成28年度予算額
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	19,504,377	19,456,109	受取利息・配当金	87,349	109,008	
	手数料	753,938	772,408	その他の教育活動外収入	0	0	
	寄付金	1,377,020	1,046,500	教育活動外収入計	87,349	109,008	
	経常費等補助金	4,635,941	4,978,732	借入金等利息	73,372	60,453	
	国庫補助金	3,312,726	3,728,242	その他の教育活動外支出	0	0	
	地方公共団体補助金	1,294,229	1,242,125	教育活動外支出計	73,372	60,453	
	学術研究振興資金	2,000	0	教育活動外収支差額	13,977	48,555	
	その他の補助金	26,986	8,365	経常収支差額	174,967	499,298	
	付随事業収入	619,238	601,595	資産売却差額	8	0	
	医療収入	76,066,960	73,826,310	その他の特別収入	395,063	484,483	
事業活動支出の部	雑収入	1,061,913	1,040,648	特別収入計	395,071	484,483	
	教育活動収入計	104,019,387	101,722,302	資産処分差額	126,680	608,082	
	人件費	44,994,832	44,069,206	その他の特別支出	600	600	
	教育研究経費	54,222,410	52,935,893	特別支出計	127,280	608,682	
	管理経費	4,543,865	4,181,420	特別収支差額	267,791	△ 124,199	
	徴収不能額等	97,290	85,040	[予備費]	99,000	99,000	
	教育活動支出計	103,858,397	101,271,559	基本金組入前当年度収支差額	343,758	276,099	
	教育活動収支差額	160,990	450,743	基本金組入額合計	△ 8,762,272	△ 8,954,382	
				当年度収支差額	△ 8,418,514	△ 8,678,283	
				前年度繰越収支差額	△ 117,083,840	△ 111,342,513	
			翌年度繰越収支差額	△ 125,502,354	△ 120,020,796		
			(参考)				
			事業活動収入計	104,501,807	102,315,793		
			事業活動支出計	104,158,409	102,039,694		

平成29年度予算事業活動収支科目別構成 (図表2)



貸借対照表の注記

- 重要な会計方針
 - 引当金の計上基準
 - 徴収不能引当金
未収入金(医療未収入金)に対して、過去の実績率により計上している。
 - 退職給与引当金
大学については、教員・職員の退職金支出に備えるため、退職金の期末要支給額の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等の累積額を調整加減した金額を計上している。
中学・高等学校については、教員・職員の退職金支出に備えるため、退職金の期末要支給額の100%を基にして、私学退職金団体から受ける交付金相当額を調整加減した金額を計上している。
 - 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
平成28年度以降取得の満期保有目的の有価証券の評価基準は償却原価法である。
 - たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく原価法である。
- 重要な会計方針の変更等
平成28年度における変更はない。
- 減価償却額の累計額の合計額 116,040,703千円
- 徴収不能引当金の合計額(医療未収入金) 218,475千円
- 担保に供されている資産の種類及び額
土地 714,711千円
建物 16,019,425千円
計 16,734,136千円
- 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 12,253,263千円
- 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。
- 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
 - 有価証券の時価情報
保有額 9,274,579千円 時価 9,518,791千円
評価益 244,212千円
 - 出資会社に係る事項、偶発債務、リース取引に関する注記等は省略します。

6. 平成29年度資金収支予算書 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで) (表6)

収入の部		支出の部			
科目	平成29年度予算額	平成28年度予算額	科目	平成29年度予算額	平成28年度予算額
学生生徒等納付金収入	19,504,377	19,456,109	人件費支出	44,000,906	43,044,492
手数料収入	753,938	772,408	教育研究経費支出	45,774,429	44,870,859
寄付金収入	1,374,920	1,078,300	医療経費支出	31,077,120	30,165,840
補助金収入	4,979,414	5,374,325	管理経費支出	3,861,346	3,515,038
国庫補助金収入	3,415,109	3,897,955	借入金等利息支出	73,372	60,453
地方公共団体補助金収入	1,535,319	1,468,005	借入金等返済支出	2,192,950	1,776,810
学術研究振興資金収入	2,000	0	施設関係支出	13,670,677	14,385,608
その他の補助金収入	26,986	8,365	設備関係支出	8,728,618	6,399,424
資産売却収入	50,000	60,000	資産運用支出	20,217,465	19,496,065
付随事業・収益事業収入	619,238	601,595	その他の支出	14,368,514	13,455,004
医療収入	76,066,960	73,826,310	予備費	99,000	99,000
受取利息・配当金収入	87,349	109,008	資金支出調整勘定(△)	△ 18,863,202	△ 16,164,816
雑収入	1,069,503	1,050,438			
借入金等収入	6,000,000	6,500,000			
前受金収入	4,071,855	4,244,870			
その他の収入	34,736,903	35,447,666			
資金収入調整勘定(△)	△ 18,721,606	△ 18,006,404			
当年度収入合計	130,592,851	130,514,625	当年度支出合計	134,124,075	130,937,937
前年度繰越収支差額	20,446,636	19,587,226	翌年度繰越収支差額	16,915,412	19,163,914
収入の部合計	151,039,487	150,101,851	支出の部合計	151,039,487	150,101,851

監査報告書は http://www.dac.ac.jp/finance/h27_kesan.pdf をご覧ください。