

平成 1 7 事業年度

公立大学法人 国際教養大会計財務諸表

公立大学法人 国際教養大学

貸 借 対 照 表

(平成18年 3月31日)

(単位：円)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

土地		462,186,366
建物	1,864,261,460	
減価償却累計額	148,180,518	1,716,080,942
構築物	35,612,711	
減価償却累計額	4,300,876	31,311,835
工具器具備品	173,397,681	
減価償却累計額	69,130,592	104,267,089
図書		76,218,674
美術品・收藏品		5,850,000
車両運搬具	12,058,460	
減価償却累計額	4,835,183	7,223,277

有形固定資産合計 2,403,138,183

2 無形固定資産

商標権		334,571
ソフトウェア		54,375,342
電話加入権		177,600

無形固定資産合計 54,887,513

3 投資その他の資産

敷金・保証金		4,802,000
リサイクル預託金		37,340

投資その他の資産合計 4,839,340

固定資産合計 2,462,865,036

II 流動資産

現金及び預金		362,425,118
未収学生納付金収入		
徴収不能引当金		
前払費用		2,802,970
未収入金		153,161
立替金		1,144,853

流動資産合計 366,526,102

資産合計 2,829,391,138

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	9,573,434	
資産見返補助金等	447,000,912	
資産見返寄附金		
資産見返物品受贈額	<u>207,012,938</u>	663,587,284

長期寄附金債務

引当金

 修繕引当金

長期未払金

固定負債合計

663,587,284

II 流動負債

運営費交付金債務	67,929,911	
授業料債務		
寄附金債務	9,145,835	
前受受託研究費等	462,000	
未払金	92,626,095	
未払費用		
未払消費税等	600,700	
預り金	<u>65,987,170</u>	

流動負債合計

236,751,711

負債合計

900,338,995

資本の部

I 資本金

地方公共団体出資金	<u>1,393,261,000</u>	
-----------	----------------------	--

資本金合計

1,393,261,000

II 資本剰余金

資本剰余金	549,271,980	
損益外減価償却累計額	<u>△ 143,255,228</u>	

資本剰余金合計

406,016,752

III 利益剰余金

教育研究等環境整備積立金	38,833,665	
積立金	11,677,000	
当期末処分利益	<u>79,263,726</u>	

利益剰余金合計

129,774,391

IV その他有価証券評価差額金

0

資本合計

1,929,052,143

負債資本合計

2,829,391,138

損 益 計 算 書
(平成17年 4月 1日～平成18年 3月31日)

経常費用				(単位：円)
業務費				
教育経費	209,136,951			
研究経費	45,346,063			
教育研究支援経費	16,736,769			
受託研究費	2,315,564			
受託事業費	4,902,356			
役員人件費	45,641,281			
教員人件費	457,330,668			
職員人件費	221,714,934	1,003,124,586		
一般管理費				
一般管理費	230,353,319			
減価償却費	61,185,671	291,538,990		
財務費用				
雑損				
経常費用合計				1,294,663,576
経常収益				
運営費交付金収益		980,157,996		
授業料収益		145,795,350		
入学金収益		76,450,200		
検定料収益		19,470,200		
受託研究等収益		2,613,000		
受託事業等収益		8,783,861		
補助金等収益		30,861,900		
寄附金収益		3,853,810		
資産見返負債戻入				
資産見返運営費交付金戻入	980,137			
資産見返補助金等戻入	1,990,788			
資産見返物品受贈額戻入	58,214,746	61,185,671		
財務収益				
受取利息	442	442		
雑益				
財産貸付収益	17,087,983			
講習料収益	2,997,500			
大学入試センター交付金	424,820			
その他の雑益	8,493,569	29,003,872		
経常収益合計				1,358,176,302
経常利益				63,512,726
臨時損失				
臨時利益				
当期純利益				63,512,726
目的積立金取崩額				15,751,000
当期総利益				79,263,726

キャッシュ・フロー計算書

(平成17年 4月 1日～平成18年 3月31日)

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
商品又はサービスの購入等による支出	△ 456,218,518
人件費支出	△ 712,865,874
運営費交付金収入	1,057,081,000
授業料収入	145,795,350
入学金収入	76,450,200
検定料収入	19,470,200
受託研究等収入	5,002,500
受託事業等収入	8,783,861
雑収入	27,837,646
補助金等収入	30,861,900
寄附金収入	4,597,145
小計	<u>206,795,410</u>
利息の受取額	442
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>206,795,852</u>
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
補助金等収入	912,230,066
固定資産の取得による支出	△ 939,037,159
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 26,807,093</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	0
IV 資金に係る換算差額	0
V 資金増加額 (又は減少額)	179,988,759
VI 資金期首残高	<u>182,436,359</u>
VII 資金期末残高	<u><u>362,425,118</u></u>

※注

資金期末残高の貸借対照表科目別の内訳
現金及び預金

362,425,118 円

利益の処分に関する書類

(平成18年 8月28日)

(単位：円)

1 当期末処分利益

79,263,726

当期総利益

79,263,726

前期繰越欠損金

2 利益処分額

(1) 積立金

(2) 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た額

(教育研究等環境整備積立金)

79,263,726

79,263,726

行政サービス実施コスト計算書
(平成17年 4月 1日～平成18年 3月31日)

(単位：円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	1,003,124,586	
一般管理費	291,538,990	
一般管理費(臨時)		1,294,663,576

(2) (控除) 自己収入等

授業料収益	△ 145,795,350	
入学金収益	△ 76,450,200	
検定料収益	△ 19,470,200	
受託研究等収益	△ 2,613,000	
受託事業等収益	△ 8,783,861	
寄附金収益	△ 3,853,810	
財務収益	△ 442	
雑益	△ 29,003,872	△ 285,970,735

業務費用合計 1,008,692,841

II 損益外減価償却相当額 71,627,614

III 引当外退職給付増加見積額 0

IV 機会費用

地方公共団体又は国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	0	
地方公共団体出資の機会費用(※)	16,114,369	
無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用		0
		16,114,369

V (控除) 設立団体納付額 0

VI 行政サービス実施コスト 1,096,434,824

※地方公共団体出資の機会費用の計算方法について

地方公共団体出資の純額に、平成18年3月における国債(固定5年)の表面利率1.01%を乗じて計算した。

重要な会計方針

1 運営費交付金収益の計上基準

- ・ 業務の実施と運営費交付金とが期間的に対応しているものとして、一定の期間の経過を業務の進行とみなし、原則として期間進行基準により収益化することとする。

ただし、運営費交付金を財源として行う業務で、不測の事態により予定された業務が当該事業年度期間内に執行できない場合においてはこの限りでない。

2 減価償却の会計処理方法

- ・ 総務省告示第221号地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解第37に基づき定額法によるものとする。

ただし、図書及び美術品並びに収蔵品については、減価償却は行わないものとする。

固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

資産の種類	取得総額	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	累計額		
有形固定資産 (償却費 損益外)									
建物	198,389,000	188,469,550	0	0	188,469,550	19,838,900	9,919,450	178,550,100	
建物	276,275,000	257,856,667	0	0	257,856,667	36,836,666	18,418,333	239,438,334	
建物	100,748,000	97,695,030	0	0	97,695,030	6,105,940	3,052,970	94,642,060	
建物	85,030,000	79,361,333	0	0	79,361,333	11,337,334	5,668,667	73,692,666	
建物	182,203,000	157,287,758	0	0	157,287,758	9,830,484	4,915,242	152,372,516	
建物	136,899,000	127,772,400	0	0	127,772,400	18,253,200	9,126,600	118,645,800	
建物	141,991,000	137,934,114	0	0	137,934,114	8,113,772	4,056,886	133,877,228	
建物	127,116,000	118,641,600	0	0	118,641,600	16,948,800	8,474,400	110,167,200	
建物	45,994,000	43,994,261	0	0	43,994,261	3,999,478	1,999,739	41,994,522	
建物	55,696,000	51,982,933	0	0	51,982,933	7,426,134	3,713,067	48,269,866	
建物	34,763,000	33,740,559	0	0	33,740,559	2,044,882	1,022,441	32,718,118	
建物	11,587,000	10,814,534	0	0	10,814,534	1,544,932	772,466	10,042,068	
建物	16,570,000	16,082,647	0	0	16,082,647	974,706	487,353	15,595,294	
計	1,393,261,000	1,321,633,386	0	0	1,321,633,386	143,255,228	71,627,614	1,250,005,772	
非償却資産									
土地	185,423,420	185,423,420	0	0	185,423,420	0	0	185,423,420	
土地	50,834,658	50,834,658	0	0	50,834,658	0	0	50,834,658	
土地	144,510,625	144,510,625	0	0	144,510,625	0	0	144,510,625	
土地	43,874,623	43,874,623	0	0	43,874,623	0	0	43,874,623	
土地	5,289,074	5,289,074	0	0	5,289,074	0	0	5,289,074	
土地	32,253,966	32,253,966	0	0	32,253,966	0	0	32,253,966	
図書	76,218,674	59,747,083	16,474,953	3,362	76,218,674	0	0	76,218,674	
美術品	5,850,000	5,850,000	0	0	5,850,000	0	0	5,850,000	
計	544,255,040	65,597,083	478,661,319	3,362	544,255,040	0	0	544,255,040	
土地	462,186,366	462,186,366	0	0	462,186,366	0	0	462,186,366	
建物	1,791,061,000	1,321,633,386	397,800,000	0	1,719,433,386	143,255,228	71,627,614	1,647,805,772	
建物附属設備	73,200,460	20,541,509	51,191,700	0	71,733,209	4,925,290	3,458,039	68,275,170	
構築物	35,612,711	24,889,704	8,914,500	0	33,804,204	4,300,876	2,492,369	31,311,835	
工具器具備品	173,397,681	138,032,705	856,800	0	138,889,505	69,130,592	34,622,416	104,267,089	
車両運搬具	12,058,460	9,670,367	9,670,367	0	9,670,367	4,895,183	2,447,090	7,223,277	
図書	76,218,674	59,747,083	16,474,953	3,362	76,218,674	0	0	76,218,674	
美術品	5,850,000	5,850,000	0	0	5,850,000	0	0	5,850,000	
計	2,629,585,352	1,580,364,754	937,424,319	3,362	2,517,785,711	226,447,169	114,647,528	2,403,138,183	
無形固定資産									
無形固定資産		43,238,038	0	0	43,238,038	21,619,018	10,809,509	32,428,529	
無形固定資産		10,476,314	0	0	10,476,314	5,238,156	2,619,078	7,857,236	
無形固定資産		14,250,103	0	0	14,250,103	7,125,052	3,562,526	10,687,577	
無形固定資産		2,940,000	0	0	2,940,000	1,470,000	735,000	2,205,000	
無形固定資産		798,000	0	0	798,000	399,000	199,500	598,500	
無形固定資産		798,000	0	0	798,000	399,000	199,500	598,500	
無形固定資産		182,911	0	0	182,911	40,648	20,324	162,587	
無形固定資産		101,584	0	0	101,584	15,016	10,600	90,984	
無形固定資産		90,720	0	0	90,720	16,200	9,720	81,000	
無形固定資産		102,000	0	0	102,000	0	0	102,000	
無形固定資産		75,600	0	0	75,600	0	0	75,600	
無形固定資産		73,053,270	0	0	73,053,270	36,322,090	18,165,757	54,887,513	
計	0	4,278,500	1,575,500	1,052,000	4,802,000	0	0	4,802,000	
計	0	4,278,500	1,575,500	1,052,000	4,802,000	0	0	4,802,000	
その他資産									
敷金・保証金		4,278,500	1,575,500	1,052,000	4,802,000	0	0	4,802,000	
計		4,278,500	1,575,500	1,052,000	4,802,000	0	0	4,802,000	

資本金及び資本剰余金の明細

(単位：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	建物	198,389,000	0	0	198,389,000	
	建物	276,275,000	0	0	276,275,000	
	建物	100,748,000	0	0	100,748,000	
	建物	85,030,000	0	0	85,030,000	
	建物	162,203,000	0	0	162,203,000	
	建物	136,899,000	0	0	136,899,000	
	建物	141,991,000	0	0	141,991,000	
	建物	127,116,000	0	0	127,116,000	
	建物	45,994,000	0	0	45,994,000	
	建物	55,696,000	0	0	55,696,000	
	建物	34,763,000	0	0	34,763,000	
	建物	11,587,000	0	0	11,587,000	
	建物	16,570,000	0	0	16,570,000	
	計		1,393,261,000	0	0	1,393,261,000
資本剰余金	土地	0	462,186,366	0	462,186,366	
	図書	59,747,083	16,474,953	3,362	76,218,674	
	美術品	5,850,000	0	0	5,850,000	
	無形固定資産	177,600	0	0	177,600	
	無形固定資産	4,278,500	1,575,500	1,052,000	4,802,000	
	無形固定資産	0	37,340	0	37,340	
	計	70,053,183	480,274,159	1,055,362	549,271,980	

積立金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
積立金	11,677,000	0	0	11,677,000	
教育研究等環境整備積立金	54,584,665	0	15,751,000	38,833,665	
計	66,261,665	0	15,751,000	50,510,665	

目的積立金取崩しの明細

(単位：円)

区分	金額	摘要
教育研究等環境整備積立金取崩額	10,713,150	教室整備：A/V機器（プロジェクター、DVD、スクリーン等）、 ホワイトボード、遮光カーテン
教育環境整備		情報環境整備：BS、CS（CNN、BBC放送）受信用 （図書館等に設置）
学生生活環境整備	3,909,885	E棟ラウンジ整備：シャッター取り付け、厨房改修、冷蔵庫、 椅子：テーブル設置等
就職情報環境整備	1,127,070	キャリア開発室整備：パーティション、書架等
計	15,750,105	

運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(単位：円)

運営費交付金債務

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17年度	18,866,000	1,057,081,000	980,157,996	9,771,300	18,087,793	1,008,017,089	67,929,911

運営費交付金収益

業務等区分	平成16年度交付分	平成17年度交付分	合計
教育経費	8,400,000	101,378,896	109,778,896
研究経費	466,000	21,974,853	22,440,853
図書関連経費	0	8,194,909	8,194,909
人件費	0	719,255,732	719,255,732
一般管理費	10,000,000	110,487,606	120,487,606
合計	18,866,000	961,291,996	980,157,996

役員及び教職員の給与費の明細

(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
役員報酬	44,620	1 (7)		
役員法定福利費	1,021			
役員計	45,641	1 (7)		
教職員給与	601,934	79 (12)		
教職員法定福利費	77,112			
教職員計	679,046	79 (12)		
合計	724,687	80 (19)		

- 注 1. 支給人員数は、年間平均支給人員数である。
 2. () は非常勤の役員・教職員数であり、外数で記載している。

業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

教育経費			
消耗品費	24,008,908		
印刷製本費	14,303,709		
水道光熱費	7,250,218		
旅費交通費	30,233,560		
通信運搬費	2,904,090		
賃借料	186,820		
機器保守費	94,290		
修繕費	1,006,450		
広告宣伝費	37,337,987		
行事費	1,614,410		
諸会費	1,165,471		
会議費	71,740		
報酬委託料	80,140,350		
奨学費	3,853,810		
雑費	4,965,138	209,136,951	
研究経費			
消耗品費	11,629,968		
図書費	5,388,935		
印刷製本費	30,221		
水道光熱費	2,069,983		
旅費交通費	19,976,230		
通信運搬費	399,282		
賃借料	94,500		
行事費	7,000		
諸会費	2,120,306		
会議費	414,407		
報酬委託料	2,457,422		
雑費	757,809	45,346,063	
教育研究支援経費			
消耗品費	4,072,565		
図書費	625,915		
水道光熱費	4,318,185		
旅費交通費	503,755		
通信運搬費	930		
賃借料	5,023,900		
諸会費	109,000		
報酬委託料	1,569,539		
雑費	512,980	16,736,769	
受託研究費等			
謝金	18,921		
旅費交通費	788,023		
研究費	1,419,643		
管理的経費	88,977	2,315,564	
受託事業費等			
旅費交通費	220,750		
研究費	954,587		
管理的経費	3,727,019	4,902,356	
役員人件費			
報酬	44,620,000		
法定福利費	1,021,281	45,641,281	
教員人件費			
給料(専任)	354,400,492		
法定福利費(専任)	49,013,758		
給料(特任)	31,163,270		
法定福利(特任)	296,430		
給料(非常勤)	22,363,000		
法定福利(非常勤)	93,718	457,330,668	

職員人件費			
給料（常勤）	148,489,881		
法定福利費（常勤）	20,862,579		
給料（嘱託）	45,517,391		
法定福利費（嘱託）	6,845,083	221,714,934	
一般管理費			
消耗品費	42,698,693		
印刷製本費	611,819		
水道光熱費	11,581,378		
旅費交通費	10,589,171		
通信運搬費	7,978,803		
賃借料	78,601,431		
車両燃料費	574,257		
福利厚生費	255,255		
保守委託費	11,588,434		
修繕費	36,169,592		
損害保険料	1,586,340		
諸会費	1,198,100		
会議費	7,346		
報酬委託料	20,387,526		
租税公課	824,884		
減価償却費	61,185,671		
雑費	5,700,290	291,538,990	1,294,663,576