

# 決 算 書

令 和 2 年 度

令和2年4月 1日から

令和3年3月31日まで

新潟市秋葉区東島字山居265番地1  
学校法人 新潟科学技術学園

## 資金収支計算書

令和2年4月1日 から  
令和3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	3,401,163,000	3,402,610,670	△ 1,447,670
授業料収入	2,047,891,000	2,049,076,670	△ 1,185,670
入学金収入	149,070,000	149,070,000	0
施設設備資金収入	1,204,202,000	1,204,464,000	△ 262,000
手数料収入	36,214,000	38,239,892	△ 2,025,892
入学検定料収入	21,396,000	24,075,000	△ 2,679,000
試験料収入	10,539,000	9,838,000	701,000
証明手数料収入	376,000	340,560	35,440
論文審査料収入	240,000	180,000	60,000
大学入学共通テスト実施手数料収入	3,663,000	3,244,332	418,668
休学在籍料収入	0	50,000	△ 50,000
インターネット出願事務手数料収入	0	512,000	△ 512,000
寄付金収入	58,920,000	18,278,473	40,641,527
特別寄付金収入	58,920,000	18,278,473	40,641,527
補助金収入	439,401,000	328,467,340	110,933,660
国庫補助金収入	364,844,000	288,584,720	76,259,280
地方公共団体補助金収入	72,727,000	39,882,620	32,844,380
学術研究振興資金収入	1,830,000	0	1,830,000
資産売却収入	881,174,000	884,919,378	△ 3,745,378
土地売却収入	381,174,000	384,919,378	△ 3,745,378
有価証券売却収入	500,000,000	500,000,000	0
付随事業・収益事業収入	180,781,000	111,403,340	69,377,660
課外講座収入	2,161,000	1,812,000	349,000
受託事業収入	178,200,000	109,471,340	68,728,660
その他事業収入	420,000	120,000	300,000
受取利息・配当金収入	46,253,000	48,075,358	△ 1,822,358
第3号基本金引当特定資産運用収入	1,391,000	1,791,470	△ 400,470
その他の受取利息・配当金収入	44,862,000	46,283,888	△ 1,421,888
雑収入	169,997,000	121,639,448	48,357,552
施設設備利用料収入	3,379,000	3,721,773	△ 342,773
廃品売却収入	0	2,000	△ 2,000
私立大学退職金財団交付金収入	146,226,000	109,612,460	36,613,540
研究関連収入	19,000,000	6,045,000	12,955,000
雑収入	1,392,000	2,258,215	△ 866,215
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	452,950,000	501,377,615	△ 48,427,615
授業料前受金収入	236,390,000	246,440,000	△ 10,050,000
入学金前受金収入	101,900,000	122,350,000	△ 20,450,000
施設設備資金前受金収入	114,660,000	111,850,000	2,810,000
施設設備利用料前受金収入	0	53,230	△ 53,230
課外講座収入前受金収入	0	1,850,000	△ 1,850,000
受託事業収入前受金収入	0	18,834,385	△ 18,834,385
その他の収入	176,692,444	196,740,375	△ 20,047,931
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	99,585,000	△ 99,585,000
退職給与引当特定資産取崩収入	0	10,538,061	△ 10,538,061
教育研究奨学使途引当特定資産取崩収入	100,912,000	1,362,187	99,549,813
国際交流使途引当特定資産取崩収入	114,000	79,283	34,717
前期末未収入金収入	75,666,444	75,666,444	0
差入保証金回収収入	0	9,509,400	△ 9,509,400
資金収入調整勘定	△ 554,575,688	△ 566,664,576	12,088,888
期末未収入金	△ 96,352,000	△ 107,263,388	10,911,388
期末長期未収入金	0	△ 1,177,500	1,177,500
前期末前受金	△ 458,223,688	△ 458,223,688	0
前年度繰越支払資金	6,227,227,166	6,227,227,166	
収入の部合計	11,516,196,922	11,312,314,479	203,882,443

(単位 円)

支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		2,099,328,000	1,993,693,489	105,634,511
教員人件費支出		1,363,159,000	1,313,832,552	49,326,448
職員人件費支出		559,499,000	541,216,416	18,282,584
役員報酬支出		18,758,000	18,494,000	264,000
退職金支出		157,912,000	120,150,521	37,761,479
教育研究経費支出		1,992,340,000	1,438,420,067	553,919,933
消耗品費支出		481,422,000	240,179,843	241,242,157
光熱水費支出		179,158,000	148,528,249	30,629,751
旅費交通費支出		38,023,000	7,237,797	30,785,203
奨学費支出		500,328,000	399,612,100	100,715,900
通信運搬費支出		10,442,000	9,914,501	527,499
印刷製本費支出		20,346,000	10,395,572	9,950,428
新聞雑誌費支出		5,866,000	9,700,868	△ 3,834,868
修繕費支出		192,288,000	75,874,417	116,413,583
貸借・利用料支出		103,993,000	91,268,910	12,724,090
学生生徒厚生費支出		14,160,000	8,792,856	5,367,144
損害保険料支出		6,864,000	6,508,351	355,649
車両燃料費支出		459,000	109,526	349,474
支払報酬料支出		5,185,000	2,605,554	2,579,446
諸会費支出		6,998,000	7,279,400	△ 281,400
会議・渉外費支出		7,299,000	2,087,296	5,211,704
公租公課支出		326,000	190,600	135,400
委託・手数料支出		353,479,000	360,632,483	△ 7,153,483
保守管理料支出		55,295,000	52,970,433	2,324,567
研修等参加費支出		3,122,000	830,055	2,291,945
諸負担金支出		540,000	576,300	△ 36,300
建物取壊費支出		5,000,000	1,595,000	3,405,000
雑費支出		1,747,000	1,529,956	217,044
管理経費支出		332,273,000	282,040,835	50,232,165
消耗品費支出		7,997,000	5,253,370	2,743,630
光熱水費支出		16,032,000	15,566,901	465,099
旅費交通費支出		21,591,000	6,990,437	14,600,563
通信運搬費支出		7,816,000	9,814,244	△ 1,998,244
印刷製本費支出		16,471,000	15,992,450	478,550
新聞雑誌費支出		593,000	363,573	229,427
修繕費支出		8,589,000	7,946,797	642,203
貸借・利用料支出		17,427,000	17,994,538	△ 567,538
厚生費支出		4,775,000	3,454,588	1,320,412
損害保険料支出		2,604,000	1,349,054	1,254,946
車両燃料費支出		1,250,000	482,303	767,697
支払報酬料支出		16,000,000	8,364,540	7,635,460
諸会費支出		2,058,000	2,280,120	△ 222,120
会議・渉外費支出		8,200,000	3,852,800	4,347,200
広告費支出		71,994,000	60,567,050	11,426,950
公租公課支出		3,404,000	3,236,900	167,100
消費税支出		16,625,000	11,577,000	5,048,000
委託・手数料支出		99,903,000	100,925,221	△ 1,022,221
保守管理料支出		5,748,000	5,346,374	401,626
研修等参加費支出		875,000	0	875,000
入学検定料返還額支出		0	22,000	△ 22,000
入学検定料免除額支出		100,000	20,000	80,000
私立大学等経常費補助金返還金支出		0	24,000	△ 24,000
補助金返還金支出		0	20,202	△ 20,202
雑費支出		2,221,000	596,373	1,624,627

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	0	67,942,858	△ 67,942,858
建物支出	0	64,363,308	△ 64,363,308
構築物支出	0	2,805,550	△ 2,805,550
建設仮勘定支出	0	774,000	△ 774,000
設備関係支出	78,214,000	83,240,089	△ 5,026,089
教育研究用機器備品支出	68,875,000	78,334,451	△ 9,459,451
図書支出	9,339,000	4,905,638	4,433,362
資産運用支出	1,237,391,000	1,144,195,195	93,195,805
有価証券購入支出	1,000,000,000	905,750,000	94,250,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	79,283	△ 79,283
退職給与引当特定資産繰入支出	0	574,442	△ 574,442
修繕引当特定資産繰入支出	236,000,000	236,000,000	0
教育研究奨学使途引当特定資産繰入支出	1,312,000	1,712,047	△ 400,047
国際交流使途引当特定資産繰入支出	79,000	79,423	△ 423
その他の支出	193,377,397	214,496,860	△ 21,119,463
差入保証金支払支出	0	9,509,400	△ 9,509,400
前期末未払金支払支出	189,942,102	189,942,102	0
預り金支払支出	0	10,944,614	△ 10,944,614
前払金支払支出	3,435,295	3,979,724	△ 544,429
立替金支出	0	83,300	△ 83,300
預託金支払支出	0	37,720	△ 37,720
[予備費]	( 0 )		
	100,000,000		100,000,000
資金支出調整勘定	△ 193,563,471	△ 183,773,381	△ 9,790,090
期末未払金	△ 189,942,102	△ 180,152,012	△ 9,790,090
前期末前払金	△ 3,621,369	△ 3,621,369	0
翌年度繰越支払資金	5,676,836,996	6,272,058,467	△ 595,221,471
支出の部合計	11,516,196,922	11,312,314,479	203,882,443

## 活動区分資金収支計算書

令和2年4月1日 から  
令和3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	3,402,610,670
		手数料収入	38,239,892
		特別寄付金収入	18,278,473
		経常費等補助金収入	322,885,720
		付随事業収入	111,403,340
		雑収入	121,639,448
		教育活動資金収入計	4,015,057,543
	支出	人件費支出	1,993,693,489
		教育研究経費支出	1,438,420,067
		管理経費支出	282,040,835
		教育活動資金支出計	3,714,154,391
		差引	300,903,152
		調整勘定等	△ 766,887
	教育活動資金収支差額	300,136,265	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	施設設備補助金収入	5,581,620
		施設設備売却収入	384,919,378
		施設整備等活動資金収入計	390,500,998
	支出	施設関係支出	67,942,858
		設備関係支出	83,240,089
		修繕引当特定資産繰入支出	236,000,000
		施設整備等活動資金支出計	387,182,947
		差引	3,318,051
		調整勘定等	997,925
	施設整備等活動資金収支差額	4,315,976	
		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)	304,452,241
その他の活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	有価証券売却収入	500,000,000
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	99,585,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	10,538,061
		教育研究奨学用途引当特定資産取崩収入	1,362,187
		国際交流用途引当特定資産取崩収入	79,283
		差入保証金回収収入	9,509,400
		小計	621,073,931
		受取利息・配当金収入	48,075,358
		その他の活動資金収入計	669,149,289
	支出	有価証券購入支出	905,750,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	79,283
		退職給与引当特定資産繰入支出	574,442
		教育研究奨学用途引当特定資産繰入支出	1,712,047
		国際交流用途引当特定資産繰入支出	79,423
		差入保証金支払支出	9,509,400
		預り金支払支出	10,944,614
		立替金支出	83,300
		預託金支払支出	37,720
		小計	928,770,229
	その他の活動資金支出計	928,770,229	
		差引	△ 259,620,940
		調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額	△ 259,620,940	
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	44,831,301
		前年度繰越支払資金	6,227,227,166
		翌年度繰越支払資金	6,272,058,467

(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	501,377,615	501,377,615	0	0
前期末未収入金収入	75,666,444	75,666,444	0	0
期末未収入金	△ 107,263,388	△ 107,263,388	0	0
期末長期未収入金	△ 1,177,500	△ 1,177,500	0	0
前期末前受金	△ 458,223,688	△ 458,223,688	0	0
収入計	10,379,483	10,379,483	0	0
前期末未払金支払支出	189,942,102	160,016,020	29,926,082	0
前払金支払支出	3,979,724	3,979,724	0	0
期末未払金	△ 180,152,012	△ 149,228,005	△ 30,924,007	0
前期末前払金	△ 3,621,369	△ 3,621,369	0	0
支出計	10,148,445	11,146,370	△ 997,925	0
収入計 - 支出計	231,038	△ 766,887	997,925	0

## 事業活動収支計算書

令和2年4月1日 から  
令和3年3月31日 まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	3,401,163,000	3,402,610,670	△ 1,447,670
	授業料	2,047,891,000	2,049,076,670	△ 1,185,670
	入学金	149,070,000	149,070,000	0
	施設設備資金	1,204,202,000	1,204,464,000	△ 262,000
	手数料	36,214,000	38,239,892	△ 2,025,892
	入学検定料	21,396,000	24,075,000	△ 2,679,000
	試験料	10,539,000	9,838,000	701,000
	証明手数料	376,000	340,560	35,440
	論文審査料	240,000	180,000	60,000
	大学入学共通テスト実施手数料	3,663,000	3,244,332	418,668
	休学在籍料	0	50,000	△ 50,000
	インターネット出願事務手数料	0	512,000	△ 512,000
	寄付金	58,920,000	19,405,423	39,514,577
	特別寄付金	58,920,000	18,278,473	40,641,527
	現物寄付	0	1,126,950	△ 1,126,950
	経常費等補助金	439,401,000	322,885,720	116,515,280
	国庫補助金	364,844,000	283,003,100	81,840,900
	地方公共団体補助金	72,727,000	39,882,620	32,844,380
	学術研究振興資金	1,830,000	0	1,830,000
	付随事業収入	180,781,000	111,403,340	69,377,660
	課外講座収入	2,161,000	1,812,000	349,000
	受託事業収入	178,200,000	109,471,340	68,728,660
	その他事業収入	420,000	120,000	300,000
	雑収入	175,407,000	122,784,344	52,622,656
	施設設備利用料	3,379,000	3,721,773	△ 342,773
	廃品売却収入	0	2,000	△ 2,000
	退職給与引当金戻入額	5,410,000	1,144,896	4,265,104
	私立大学退職金財団交付金	146,226,000	109,612,460	36,613,540
	研究関連収入	19,000,000	6,045,000	12,955,000
	雑収金	1,392,000	2,258,215	△ 866,215
教育活動収入計	4,291,886,000	4,017,329,389	274,556,611	

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
教育活動支出の部	人件費	2,093,182,000	1,985,024,680	108,157,320
	教員人件費	1,363,159,000	1,313,832,552	49,326,448
	職員人件費	559,499,000	541,216,416	18,282,584
	役員報酬	18,758,000	18,494,000	264,000
	退職金	62,779,000	11,616,653	51,162,347
	退職給与引当金繰入額	88,987,000	99,865,059	△ 10,878,059
	教育研究経費	2,492,990,000	1,949,749,559	543,240,441
	消耗品費	481,422,000	241,306,793	240,115,207
	光熱水費	179,158,000	148,528,249	30,629,751
	旅費交通費	38,023,000	7,237,797	30,785,203
	奨学費	500,328,000	399,612,100	100,715,900
	通信運搬費	10,442,000	9,914,501	527,499
	印刷製本費	20,346,000	10,395,572	9,950,428
	新聞雑誌費	5,866,000	9,700,868	△ 3,834,868
	修繕費	192,288,000	75,874,417	116,413,583
	賃借・利用料	103,993,000	91,268,910	12,724,090
	学生生徒厚生費	14,160,000	8,792,856	5,367,144
	損害保険料	6,864,000	6,508,351	355,649
	車両燃料費	459,000	109,526	349,474
	支払報酬料	5,185,000	2,605,554	2,579,446
	諸会費	6,998,000	7,279,400	△ 281,400
	会議・渉外費	7,299,000	2,087,296	5,211,704
	公租公課	326,000	190,600	135,400
	委託・手数料	353,479,000	360,632,483	△ 7,153,483
	保守管理料	55,295,000	52,970,433	2,324,567
	研修等参加費	3,122,000	830,055	2,291,945
	建物取壊費	5,000,000	1,595,000	3,405,000
	諸負担金	540,000	576,300	△ 36,300
	雑費	1,747,000	1,529,956	217,044
	減価償却額	500,650,000	510,202,542	△ 9,552,542
	管理経費	396,102,000	346,192,792	49,909,208
	消耗品費	7,997,000	5,253,370	2,743,630
	光熱水費	16,032,000	15,566,901	465,099
	旅費交通費	21,591,000	6,990,437	14,600,563
	通信運搬費	7,816,000	9,814,244	△ 1,998,244
	印刷製本費	16,471,000	15,992,450	478,550
	新聞雑誌費	593,000	363,573	229,427
	修繕費	8,589,000	7,946,797	642,203
	賃借・利用料	17,427,000	17,994,538	△ 567,538
	厚生費	4,775,000	3,454,588	1,320,412
	損害保険料	2,604,000	1,349,054	1,254,946
	車両燃料費	1,250,000	482,303	767,697
	支払報酬料	16,000,000	8,364,540	7,635,460
	諸会費	2,058,000	2,280,120	△ 222,120
	会議・渉外費	8,200,000	3,852,800	4,347,200
広告費	71,994,000	60,567,050	11,426,950	
公租公課	3,404,000	3,236,900	167,100	
消費税	16,625,000	11,577,000	5,048,000	
委託・手数料	99,903,000	100,925,221	△ 1,022,221	
保守管理料	5,748,000	5,346,374	401,626	
研修等参加費	875,000	0	875,000	
入学検定料返還額	0	22,000	△ 22,000	
入学検定料免除額	100,000	20,000	80,000	
私立大学等経常費補助金返還金	0	24,000	△ 24,000	
補助金返還金	0	20,202	△ 20,202	
雑費	2,221,000	596,373	1,624,627	
減価償却額	63,829,000	64,151,957	△ 322,957	
徴収不能額等	0	5,022,110	△ 5,022,110	
徴収不能額	0	5,022,110	△ 5,022,110	
教育活動支出計	4,982,274,000	4,285,989,141	696,284,859	
教育活動収支差額	△ 690,388,000	△ 268,659,752	△ 421,728,248	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動外収入の部	事業活動収入	受取利息・配当金	46,253,000	48,075,358	△ 1,822,358	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	1,391,000	1,791,470	△ 400,470	
		その他の受取利息・配当金	44,862,000	46,283,888	△ 1,421,888	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	46,253,000	48,075,358	△ 1,822,358	
教育活動外支出の部	事業活動支出	借入金等利息	0	0	0	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	0	0	0	
		教育活動外収支差額	46,253,000	48,075,358	△ 1,822,358	
		経常収支差額	△ 644,135,000	△ 220,584,394	△ 423,550,606	
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	35,618,000	39,363,800	△ 3,745,800
			土地売却差額	34,446,000	38,191,800	△ 3,745,800
			有価証券売却差額	1,172,000	1,172,000	0
			その他の特別収入	0	7,062,416	△ 7,062,416
			現物寄付	0	1,480,796	△ 1,480,796
			施設設備補助金	0	5,581,620	△ 5,581,620
		特別収入計	35,618,000	46,426,216	△ 10,808,216	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			資産処分差額	622,000	2,231,513	△ 1,609,513
			建物処分差額	193,000	192,671	329
			構築物処分差額	429,000	1,038,746	△ 609,746
			図書処分差額	0	1,000,096	△ 1,000,096
			その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	622,000	2,231,513	△ 1,609,513	
		特別収支差額	34,996,000	44,194,703	△ 9,198,703	
〔予備費〕		( 0 )			100,000,000	
		100,000,000				
		基本金組入前当年度収支差額	△ 709,139,000	△ 176,389,691	△ 532,749,309	
		基本金組入額合計	△ 21,888,000	△ 56,192,513	34,304,513	
		当年度収支差額	△ 731,027,000	△ 232,582,204	△ 498,444,796	
		前年度繰越収支差額	1,235,606,581	1,235,606,581	0	
		基本金取崩額	501,575,000	473,502,180	28,072,820	
		翌年度繰越収支差額	1,006,154,581	1,476,526,557	△ 470,371,976	
(参考)						
		事業活動収入計	4,373,757,000	4,111,830,963	261,926,037	
		事業活動支出計	5,082,896,000	4,288,220,654	794,675,346	

## 貸借対照表

令和 3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	16,814,566,685	17,174,266,648	△ 359,699,963
有形固定資産	10,996,581,649	11,765,620,355	△ 769,038,706
土地	1,622,727,846	1,969,455,424	△ 346,727,578
建物	6,892,940,401	7,191,533,646	△ 298,593,245
構築物	148,318,200	173,043,687	△ 24,725,487
教育研究用機器備品	961,895,232	1,052,831,593	△ 90,936,361
管理用機器備品	86,701,808	94,307,714	△ 7,605,906
図書	1,277,424,259	1,273,278,721	4,145,538
車両	5,799,903	11,169,570	△ 5,369,667
建設仮勘定	774,000	0	774,000
特定資産	1,994,007,245	1,767,891,581	226,115,664
第3号基本金引当特定資産	225,668,102	225,588,819	79,283
退職給与引当特定資産	604,339,143	614,302,762	△ 9,963,619
修繕引当特定資産	1,164,000,000	928,000,000	236,000,000
その他の固定資産	3,823,977,791	3,640,754,712	183,223,079
電話加入権	14,000	14,000	0
施設利用権	1,054,091	1,204,688	△ 150,597
ソフトウェア	2,978,240	4,438,784	△ 1,460,544
有価証券	3,816,183,000	3,632,564,000	183,619,000
長期未収入金	1,177,500	0	1,177,500
差入保証金	1,870,000	1,870,000	0
預託金	700,960	663,240	37,720
流動資産	7,002,712,679	6,806,796,889	195,915,790
現金預金	6,272,058,467	6,227,227,166	44,831,301
未収入金	102,243,708	75,666,444	26,577,264
有価証券	622,546,000	498,828,000	123,718,000
立替金	84,670	3,800	80,870
前払金	3,988,364	3,630,009	358,355
教育研究奨学用途引当特定資産	1,712,047	1,362,187	349,860
国際交流用途引当特定資産	79,423	79,283	140
資産の部合計	23,817,279,364	23,981,063,537	△ 163,784,173

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	740,693,987	750,507,692	△ 9,813,705
退職給与引当金	740,693,987	750,507,692	△ 9,813,705
流動負債	745,807,497	723,388,274	22,419,223
未払金	180,152,012	189,942,102	△ 9,790,090
前受金	501,377,615	458,223,688	43,153,927
預り金	64,277,870	75,222,484	△ 10,944,614
負債の部合計	1,486,501,484	1,473,895,966	12,605,518
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	20,854,251,323	21,271,560,990	△ 417,309,667
第1号基本金	20,317,716,912	20,735,105,862	△ 417,388,950
第3号基本金	225,668,102	225,588,819	79,283
第4号基本金	310,866,309	310,866,309	0
繰越収支差額	1,476,526,557	1,235,606,581	240,919,976
翌年度繰越収支差額	1,476,526,557	1,235,606,581	240,919,976
純資産の部合計	22,330,777,880	22,507,167,571	△ 176,389,691
負債及び純資産の部合計	23,817,279,364	23,981,063,537	△ 163,784,173

## 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

… 未収入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904,563,688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れ調整額を加減した金額の100%を計上している。

## (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

… 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、仮払金及び立替金に係る収入と支出は相殺して表示している。

## 2. 重要な会計方針の変更等

該当なし。

## 3. 減価償却額の累計額の合計額

9,401,552,497 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はありません。

## 6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金へ組入れをおこなうこととなる金額

9,232,565 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

有価証券の時価情報

① 総括表

(単位 円)

	勘定科目	当年度(令和3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	第3号引当特定資産 有価証券	225,133,000 2,599,307,000	229,866,180 2,618,265,400	4,733,180 18,958,400
(うち満期保有目的の債券)		( 2,824,440,000 )	( 2,848,131,580 )	( 23,691,580 )
時価が貸借対照表計上額を 超えないもの	第3号引当特定資産 有価証券	0 1,839,422,000	0 1,805,048,000	0 △ 34,374,000
(うち満期保有目的の債券)		( 1,839,422,000 )	( 1,805,048,000 )	( △ 34,374,000 )
合 計	第3号引当特定資産 有価証券	225,133,000 4,438,729,000	229,866,180 4,423,313,400	4,733,180 △ 15,415,600
(うち満期保有目的の債券)		( 4,663,862,000 )	( 4,653,179,580 )	( △ 10,682,420 )
時価のない有価証券	第3号引当特定資産 有価証券	0 0		
	第3号引当特定資産合計 有価証券合計	225,133,000 4,438,729,000		

② 明細表

(単位 円)

種類	勘定科目	当年度(令和3年3月31日)		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	第3号引当特定資産 有価証券	225,133,000 4,438,729,000	229,866,180 4,423,313,400	4,733,180 △ 15,415,600
株式	第3号引当特定資産 有価証券	0 0	0 0	0 0
投資信託	第3号引当特定資産 有価証券	0 0	0 0	0 0
貸付信託	第3号引当特定資産 有価証券	0 0	0 0	0 0
その他	第3号引当特定資産 有価証券	0 0	0 0	0 0
合 計	第3号引当特定資産 有価証券	225,133,000 4,438,729,000	229,866,180 4,423,313,400	4,733,180 △ 15,415,600
時価のない有価証券	第3号引当特定資産 有価証券	0 0		
	第3号引当特定資産合計 有価証券合計	225,133,000 4,438,729,000		