

決 算 書

令 和 4 年 度

令和4年4月 1日から
令和5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 4年 4月 1日 から
令和 5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	3,111,434,000	3,111,541,670	△ 107,670
授業料収入	1,904,536,000	1,904,576,670	△ 40,670
入学金収入	111,070,000	111,070,000	0
施設設備資金収入	1,095,828,000	1,095,895,000	△ 67,000
手数料収入	40,905,000	41,485,221	△ 580,221
入学検定料収入	23,117,000	26,336,000	△ 3,219,000
試験料収入	9,967,000	8,237,000	1,730,000
証明手数料収入	397,000	312,972	84,028
論文審査料収入	170,000	150,000	20,000
大学入学共通テスト実施手数料収入	3,243,000	3,110,629	132,371
休学在籍料収入	0	100,000	△ 100,000
インターネット出願事務手数料収入	511,000	0	511,000
ワクチン接種実施手数料収入	3,500,000	3,238,620	261,380
寄付金収入	86,428,000	23,217,056	63,210,944
特別寄付金収入	86,428,000	23,217,056	63,210,944
補助金収入	359,524,000	315,512,980	44,011,020
国庫補助金収入	305,655,000	264,739,800	40,915,200
地方公共団体補助金収入	50,869,000	48,673,180	2,195,820
学術研究振興資金収入	3,000,000	2,100,000	900,000
資産売却収入	800,000,000	800,000,000	0
有価証券売却収入	800,000,000	800,000,000	0
付随事業・収益事業収入	145,153,000	69,890,996	75,262,004
課外講座収入	3,016,000	1,470,000	1,546,000
受託事業収入	141,907,000	68,240,996	73,666,004
その他事業収入	230,000	180,000	50,000
受取利息・配当金収入	50,402,000	57,670,620	△ 7,268,620
第3号基本金引当特定資産運用収入	1,240,000	1,241,470	△ 1,470
その他の受取利息・配当金収入	49,162,000	56,429,150	△ 7,267,150
雑収入	36,477,000	34,719,724	1,757,276
施設設備利用料収入	3,694,000	4,045,886	△ 351,886
私立大学退職金財団交付金収入	16,008,000	21,555,795	△ 5,547,795
研究関連収入	15,409,000	6,213,000	9,196,000
過年度修正収入	0	108,000	△ 108,000
雑収金収入	1,366,000	2,797,043	△ 1,431,043
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	543,164,000	505,811,559	37,352,441
授業料前受金収入	267,045,000	227,841,250	39,203,750
入学金前受金収入	138,000,000	140,515,000	△ 2,515,000
施設設備資金前受金収入	138,119,000	119,442,500	18,676,500
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	1,310,000	△ 1,310,000
受託事業収入前受金収入	0	16,649,579	△ 16,649,579
その他の収入	297,906,068	268,594,497	29,311,571
修繕引当特定資産取崩収入	143,000,000	130,445,099	12,554,901
教育研究奨学使途引当特資取崩収入	1,161,000	1,161,907	△ 907
国際交流使途引当特定資産取崩収入	79,000	79,563	△ 563
前期末未収入金収入	153,666,068	136,327,928	17,338,140
前期末長期未収入金収入	0	340,000	△ 340,000
差入保証金回収収入	0	240,000	△ 240,000
資金収入調整勘定	△ 431,113,457	△ 471,942,909	40,829,452
期末未収入金	△ 16,008,000	△ 56,837,452	40,829,452
前期末前受金	△ 415,105,457	△ 415,105,457	0
前年度繰越支払資金	6,454,623,474	6,454,623,474	
収入の部合計	11,494,903,085	11,211,124,888	283,778,197

(単位 円)

支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		1,908,475,000	1,848,711,030	59,763,970
教員人件費支出		1,313,840,000	1,254,245,889	59,594,111
職員人件費支出		564,572,000	562,872,551	1,699,449
役員報酬支出		8,035,000	6,904,000	1,131,000
退職金支出		22,028,000	24,688,590	△ 2,660,590
教育研究経費支出		1,764,178,000	1,384,395,921	379,782,079
消耗品費支出		450,460,000	183,113,550	267,346,450
光熱水費支出		218,182,000	212,474,874	5,707,126
旅費交通費支出		27,857,000	19,785,534	8,071,466
奨学費支出		363,260,000	291,624,450	71,635,550
通信運搬費支出		10,786,000	8,642,743	2,143,257
印刷製本費支出		15,778,000	15,020,110	757,890
新聞雑誌費支出		6,119,000	8,256,920	△ 2,137,920
修繕費支出		171,374,000	131,756,108	39,617,892
賃借・利用料支出		89,140,000	81,382,585	7,757,415
学生生徒厚生費支出		9,356,000	9,725,177	△ 369,177
損害保険料支出		6,534,000	6,313,119	220,881
車両燃料費支出		1,324,000	81,641	1,242,359
支払報酬料支出		4,506,000	3,478,938	1,027,062
諸会費支出		7,107,000	7,305,520	△ 198,520
会議・涉外費支出		4,419,000	2,578,824	1,840,176
公租公課支出		320,000	254,450	65,550
委託・手数料支出		325,333,000	348,970,507	△ 23,637,507
保守管理料支出		47,983,000	49,308,528	△ 1,325,528
研修等参加費支出		2,548,000	1,701,879	846,121
諸負担金支出		580,000	540,000	40,000
雑費支出		1,212,000	2,080,464	△ 868,464
管理経費支出		452,403,000	436,656,413	15,746,587
消耗品費支出		16,596,000	18,232,901	△ 1,636,901
光熱水費支出		21,377,000	21,699,017	△ 322,017
旅費交通費支出		22,382,000	11,573,182	10,808,818
通信運搬費支出		9,747,000	5,953,528	3,793,472
印刷製本費支出		21,952,000	25,132,743	△ 3,180,743
新聞雑誌費支出		481,000	182,882	298,118
修繕費支出		59,651,000	56,109,254	3,541,746
賃借・利用料支出		11,080,000	9,044,515	2,035,485
厚生費支出		4,207,000	3,498,853	708,147
損害保険料支出		2,723,000	2,033,779	689,221
車両燃料費支出		986,000	579,284	406,716
支払報酬料支出		13,120,000	8,043,705	5,076,295
諸会費支出		2,367,000	1,962,660	404,340
会議・涉外費支出		4,048,000	6,817,888	△ 2,769,888
広告費支出		114,346,000	128,529,051	△ 14,183,051
公租公課支出		870,000	695,700	174,300
消費税支出		13,000,000	5,553,300	7,446,700
寄付金支出		0	1,000	△ 1,000
委託・手数料支出		122,624,000	121,821,915	802,085
保守管理料支出		5,391,000	4,695,244	695,756
研修等参加費支出		600,000	143,140	456,860
入学検定料免除額支出		100,000	291,000	△ 191,000
授業料等減免費交付金返還金支出		0	8,400	△ 8,400
補助金返還金支出		0	31,759	△ 31,759
雑費支出		4,755,000	3,852,273	902,727
過年度修正支出		0	169,440	△ 169,440
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		57,105,000	66,683,420	△ 9,578,420
建物支出		57,105,000	66,683,420	△ 9,578,420
設備関係支出		274,460,000	275,435,514	△ 975,514
教育研究用機器備品支出		230,833,000	265,042,202	△ 34,209,202

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
管理用機器備品支出	20,800,000	4,214,320	16,585,680
図書支出	21,827,000	6,178,992	15,648,008
ソフトウェア支出	1,000,000	0	1,000,000
資産運用支出	501,240,000	500,888,033	351,967
有価証券購入支出	500,000,000	499,567,000	433,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	79,563	△ 79,563
教育研究奨学使途引当特資繰入支出	1,161,000	1,161,907	△ 907
国際交流使途引当特定資産繰入支出	79,000	79,563	△ 563
その他の支出	221,148,553	221,092,336	56,217
前期末未払金支払支出	211,612,068	211,612,068	0
預り金支払支出	0	4,637,849	△ 4,637,849
前払金支払支出	9,536,485	3,320,999	6,215,486
長期前払金支払支出	0	9,600	△ 9,600
立替金支出	0	600	△ 600
仮払金支出	0	1,511,220	△ 1,511,220
〔予備費〕	(53,464,000) 46,536,000		46,536,000
資金支出調整勘定	△ 221,148,553	△ 403,572,266	182,423,713
期末未払金	△ 211,612,068	△ 394,035,781	182,423,713
前期末前払金	△ 9,536,485	△ 9,536,485	0
翌年度繰越支払資金	6,490,506,085	6,880,834,487	△ 390,328,402
支出の部合計	11,494,903,085	11,211,124,888	283,778,197

(注記)

1. 予備費 53,464,000 円の使用額は下記のとおりである。

教育研究経費支出

光熱水費支出 49,207,000 円

管理経費支出

光熱水費支出 4,257,000 円
合 計 53,464,000 円

活動区分資金収支計算書

令和 4年 4月 1日 から

令和 5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	学生生徒等納付金収入	3,111,541,670
	手数料収入	41,485,221
	特別寄付金収入	23,217,056
	経常費等補助金収入	305,646,980
	付随事業収入	69,890,996
	雑収入	34,611,724
	教育活動資金収入計	3,586,393,647
	人件費支出	1,848,711,030
	教育研究経費支出	1,384,395,921
	管理経費支出	436,486,973
	教育活動資金支出計	3,669,593,924
施設整備等活動による資金収支	差引	△ 83,200,277
	調整勘定等	226,505,509
	教育活動資金収支差額	143,305,232
	科 目	金額
	施設設備補助金収入	9,866,000
	修繕引当特定資産取崩収入	130,445,099
	施設整備等活動資金収入計	140,311,099
	施設関係支出	66,683,420
	設備関係支出	275,435,514
	施設整備等活動資金支出計	342,118,934
その他の活動による資金収支	差引	△ 201,807,835
	調整勘定等	132,660,668
	施設整備等活動資金収支差額	△ 69,147,167
	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)	74,158,065
	科 目	金額
	有価証券売却収入	800,000,000
	教育研究奨学使途引当特資取崩収入	1,161,907
	国際交流使途引当特定資産取崩収入	79,563
	差入保証金回収収入	240,000
	小計	801,481,470
	受取利息・配当金収入	57,670,620
	過年度修正収入	108,000
	その他の活動資金収入計	859,260,090
	有価証券購入支出	499,567,000
支 払 資 金 収 支	第3号基本金引当特定資産繰入支出	79,563
	教育研究奨学使途引当特資繰入支出	1,161,907
	国際交流使途引当特定資産繰入支出	79,563
	預り金支払支出	4,637,849
	立替金支出	600
	仮払金支出	1,511,220
	小計	507,037,702
	過年度修正支出	169,440
	その他の活動資金支出計	507,207,142
	差引	352,052,948
その他の活動による資金収支	調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額	352,052,948
	支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)	426,211,013
	前年度繰越支払資金	6,454,623,474
	翌年度繰越支払資金	6,880,834,487

(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	505,811,559	505,811,559	0	0
前期末未収入金収入	136,327,928	134,456,928	1,871,000	0
前期末長期未収入金収入	340,000	340,000	0	0
期末未収入金	△ 56,837,452	△ 46,971,452	△ 9,866,000	0
期末長期未収入金	0	0	0	0
前期末前受金	△ 415,105,457	△ 415,105,457	0	0
収入計	170,536,578	178,531,578	△ 7,995,000	0
前期末未払金支払支出	211,612,068	174,831,606	36,780,462	0
前払金支払支出	3,320,999	3,320,999	0	0
長期前払金支払支出	9,600	9,600	0	0
期末未払金	△ 394,035,781	△ 216,599,651	△ 177,436,130	0
前期末前払金	△ 9,536,485	△ 9,536,485	0	0
前期末長期前払金	0	0	0	0
支出計	△ 188,629,599	△ 47,973,931	△ 140,655,668	0
収入計 - 支出計	359,166,177	226,505,509	132,660,668	0

事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日 から

令和 5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	3,111,434,000	3,111,541,670	△ 107,670
	授業料	1,904,536,000	1,904,576,670	△ 40,670
	入学金	111,070,000	111,070,000	0
	施設設備資金	1,095,828,000	1,095,895,000	△ 67,000
	手数料	40,905,000	41,485,221	△ 580,221
	入学検定料	23,117,000	26,336,000	△ 3,219,000
	試験料	9,967,000	8,237,000	1,730,000
	証明手数料	397,000	312,972	84,028
	論文審査料	170,000	150,000	20,000
	大学入学共通テスト実施手数料	3,243,000	3,110,629	132,371
	休学生籍料	0	100,000	△ 100,000
	インターネット出願事務手数料	511,000	0	511,000
	ワクチン接種実施手数料	3,500,000	3,238,620	261,380
	寄付金	86,428,000	23,217,056	63,210,944
	特別寄付金	86,428,000	23,217,056	63,210,944
	経常費等補助金	352,124,000	305,646,980	46,477,020
	国庫補助金	298,255,000	254,873,800	43,381,200
	地方公共団体補助金	50,869,000	48,673,180	2,195,820
	学術研究振興資金	3,000,000	2,100,000	900,000
	付随事業収入	145,153,000	69,890,996	75,262,004
	課外講座収入	3,016,000	1,470,000	1,546,000
	受託事業収入	141,907,000	68,240,996	73,666,004
	その他事業収入	230,000	180,000	50,000
	雑収入	40,592,000	38,951,064	1,640,936
	施設設備利用料	3,694,000	4,045,886	△ 351,886
	退職給与引当金戻入額	4,115,000	4,339,340	△ 224,340
	私立大学退職金財団交付金	16,008,000	21,555,795	△ 5,547,795
	研究関連収入	15,409,000	6,213,000	9,196,000
	雑収金	1,366,000	2,797,043	△ 1,431,043
	教育活動収入計	3,776,636,000	3,590,732,987	185,903,013

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部	人件費	1,908,917,000	1,850,986,111	57,930,889
	教員人件費	1,313,840,000	1,254,245,889	59,594,111
	職員人件費	564,572,000	562,872,551	1,699,449
	役員報酬	8,035,000	6,904,000	1,131,000
	退職金	7,637,000	3,947,815	3,689,185
	退職給与引当金繰入額	14,833,000	23,015,856	△ 8,182,856
	教育研究経費	2,217,484,000	1,838,563,505	378,920,495
	消耗品費	450,460,000	183,113,550	267,346,450
	光熱水費	218,182,000	212,474,874	5,707,126
	旅費交通費	27,857,000	19,785,534	8,071,466
	奨学費	363,260,000	291,624,450	71,635,550
	通信運搬費	10,786,000	8,642,743	2,143,257
	印刷製本費	15,778,000	15,020,110	757,890
	新聞雑誌費	6,119,000	8,256,920	△ 2,137,920
	修繕費	171,374,000	131,756,108	39,617,892
	賃借・利用料	89,140,000	81,382,585	7,757,415
	学生生徒厚生費	9,356,000	9,725,177	△ 369,177
	損害保険料	6,534,000	6,313,119	220,881
	車両燃料費	1,324,000	81,641	1,242,359
	支払報酬料	4,506,000	3,478,938	1,027,062
	諸会費	7,107,000	7,305,520	△ 198,520
	会議・涉外費	4,419,000	2,578,824	1,840,176
	公租公課	320,000	254,450	65,550
	委託・手数料	325,333,000	348,970,507	△ 23,637,507
	保守管理料	47,983,000	49,308,528	△ 1,325,528
	研修等参加費	2,548,000	1,701,879	846,121
	諸負担金	580,000	540,000	40,000
	雑費	1,212,000	2,080,464	△ 868,464
	減価償却額	453,306,000	454,167,584	△ 861,584
	管理経費	509,664,000	493,802,755	15,861,245
	消耗品費	16,596,000	18,232,901	△ 1,636,901
	光熱水費	21,377,000	21,699,017	△ 322,017
	旅費交通費	22,382,000	11,573,182	10,808,818
	通信運搬費	9,747,000	5,953,528	3,793,472
	印刷製本費	21,952,000	25,132,743	△ 3,180,743
	新聞雑誌費	481,000	182,882	298,118
	修繕費	59,651,000	56,109,254	3,541,746
	賃借・利用料	11,080,000	9,044,515	2,035,485
	厚生費	4,207,000	3,498,853	708,147
	損害保険料	2,723,000	2,033,779	689,221
	車両燃料費	986,000	579,284	406,716
	支払報酬料	13,120,000	8,043,705	5,076,295
	諸会費	2,367,000	1,962,660	404,340
	会議・涉外費	4,048,000	6,817,888	△ 2,769,888
	広告費	114,346,000	128,529,051	△ 14,183,051
	公租公課	870,000	695,700	174,300
	消費税	13,000,000	5,553,300	7,446,700
	寄付金	0	1,000	△ 1,000
	委託・手数料	122,624,000	121,821,915	802,085
	保守管理料	5,391,000	4,695,244	695,756
	研修等参加費	600,000	143,140	456,860
	入学検定料免除額	100,000	291,000	△ 191,000
	授業料等減免料交付金返還金	0	8,400	△ 8,400
	補助金返還金	0	31,759	△ 31,759
	雑費	4,755,000	3,852,273	902,727
	減価償却額	57,261,000	57,315,782	△ 54,782
	徴収不能額等	5,289,000	5,110,370	178,630
	徴収不能引当金繰入額	5,289,000	744,000	4,545,000
	徴収不能額	0	4,366,370	△ 4,366,370
	教育活動支出計	4,641,354,000	4,188,462,741	452,891,259
	教育活動収支差額	△ 864,718,000	△ 597,729,754	△ 266,988,246

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	受取利息・配当金	50,402,000	57,670,620	△ 7,268,620
	第3号基本金引当特定資産運用収入	1,240,000	1,241,470	△ 1,470
	その他の受取利息・配当金	49,162,000	56,429,150	△ 7,267,150
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	50,402,000	57,670,620	△ 7,268,620
事業活動外支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	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	50,402,000	57,670,620	△ 7,268,620
	経常収支差額	△ 814,316,000	△ 540,059,134	△ 274,256,866
特別収支の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産売却差額	91,000	91,000	0
	有価証券売却差額	91,000	91,000	0
	その他の特別収入	7,400,000	15,894,510	△ 8,494,510
	現物寄付	0	5,920,510	△ 5,920,510
	施設設備補助金	7,400,000	9,866,000	△ 2,466,000
	過年度修正額	0	108,000	△ 108,000
	特別収入計	7,491,000	15,985,510	△ 8,494,510
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	10,944,000	12,410,883	△ 1,466,883
	構築物処分差額	0	1,000	△ 1,000
	図書処分差額	0	505,883	△ 505,883
	有価証券処分差額	10,944,000	10,944,000	0
	差入保証金処分差額	0	960,000	△ 960,000
	その他の特別支出	0	14,669,440	△ 14,669,440
	過年度修正額	0	14,669,440	△ 14,669,440
	特別支出計	10,944,000	27,080,323	△ 16,136,323
	特別収支差額	△ 3,453,000	△ 11,094,813	7,641,813
〔予備費〕		(53,464,000)		46,536,000
		46,536,000		
基本金組入前當年度収支差額		△ 864,305,000	△ 551,153,947	△ 313,151,053
基本金組入額合計		△ 281,234,000	△ 90,337,626	△ 190,896,374
當年度収支差額		△ 1,145,539,000	△ 641,491,573	△ 504,047,427
前年度繰越収支差額		1,462,846,793	1,462,846,793	0
基本金取崩額		46,864,000	30,007,422	16,856,578
翌年度繰越収支差額		364,171,793	851,362,642	△ 487,190,849
(参考)				
事業活動収入計		3,834,529,000	3,664,389,117	170,139,883
事業活動支出計		4,698,834,000	4,215,543,064	483,290,936

(注記)

1. 予備費 53,464,000 円の使用額は下記のとおりである。

教育研究経費

光熱水費 49,207,000 円

管理経費

光熱水費 4,257,000 円

合 計 53,464,000 円

貸借対照表

令和 5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	16,111,139,056	16,216,604,797	△ 105,465,741
有形固定資産	10,465,094,265	10,626,160,267	△ 161,066,002
土地	1,622,727,846	1,622,727,846	0
建物	6,307,018,343	6,568,716,891	△ 261,698,548
構築物	106,988,097	128,048,484	△ 21,060,387
教育研究用機器備品	1,058,804,527	939,037,907	119,766,620
管理用機器備品	80,576,489	82,795,022	△ 2,218,533
図書	1,284,816,550	1,279,112,741	5,703,809
車両	4,162,413	5,721,376	△ 1,558,963
特定資産	1,820,227,306	1,950,592,842	△ 130,365,536
第3号基本金引当特定資産	225,827,088	225,747,525	79,563
退職給与引当特定資産	608,053,846	608,053,846	0
修繕引当特定資産	986,346,372	1,116,791,471	△ 130,445,099
その他の固定資産	3,825,817,485	3,639,851,688	185,965,797
電話加入権	0	14,000	△ 14,000
施設利用権	834,797	948,944	△ 114,147
ソフトウェア	5,777,928	8,534,584	△ 2,756,656
有価証券	3,804,897,000	3,605,330,000	199,567,000
長期前払金	12,366,320	18,535,080	△ 6,168,760
長期未収入金	517,390	3,865,030	△ 3,347,640
差入保証金	670,000	1,870,000	△ 1,200,000
預託金	754,050	754,050	0
流動資産	7,250,665,768	7,429,926,267	△ 179,260,499
現金預金	6,880,834,487	6,454,623,474	426,211,013
未収入金	57,579,232	153,666,068	△ 96,086,836
有価証券	300,000,000	810,853,000	△ 510,853,000
仮払金	1,511,220	0	1,511,220
立替金	0	5,770	△ 5,770
前払金	9,499,359	9,536,485	△ 37,126
教育研究奨学使途引当特定資産	1,161,907	1,161,907	0
国際交流使途引当特定資産	79,563	79,563	0
資産の部合計	23,361,804,824	23,646,531,064	△ 284,726,240

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	747,636,851	745,155,030	2,481,821
退職給与引当金	743,090,771	745,155,030	△ 2,064,259
長期未払金	4,546,080	0	4,546,080
流動負債	949,574,458	685,628,572	263,945,886
未払金	389,489,701	211,612,068	177,877,633
前受金	505,811,559	415,105,457	90,706,102
預り金	54,273,198	58,911,047	△ 4,637,849
負債の部合計	1,697,211,309	1,430,783,602	266,427,707
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	20,813,230,873	20,752,900,669	60,330,204
第1号基本金	20,276,537,476	20,216,286,835	60,250,641
第3号基本金	225,827,088	225,747,525	79,563
第4号基本金	310,866,309	310,866,309	0
繰越収支差額	851,362,642	1,462,846,793	△ 611,484,151
翌年度繰越収支差額	851,362,642	1,462,846,793	△ 611,484,151
純資産の部合計	21,664,593,515	22,215,747,462	△ 551,153,947
負債及び純資産の部合計	23,361,804,824	23,646,531,064	△ 284,726,240

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966,773,525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收支の表示方法

… 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

10,048,122,351 円

4. 徴収不能引当金の合計額

744,000 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

168,060,865 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5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	225,133,000 499,580,000	226,685,240 501,130,600	1,552,240 1,550,600
(うち満期保有目的の債券)		(724,713,000)	(727,815,840)	(3,102,840)
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 3,605,317,000	0 3,469,344,100	0 △ 135,972,900
(うち満期保有目的の債券)		(3,605,317,000)	(3,469,344,100)	(△ 135,972,900)
合 計	第3号引当特定資産 有価証券	225,133,000 4,104,897,000	226,685,240 3,970,474,700	1,552,240 △ 134,422,300
(うち満期保有目的の債券)		(4,330,030,000)	(4,197,159,940)	(△ 132,870,060)
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 4,104,897,000		

② 明細表

(単位 円)

種類	勘定科目	当年度(令和5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 4,104,897,000	226,685,240 3,970,474,700	1,552,240 △ 134,422,300
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 4,104,897,000	226,685,240 3,970,474,700	1,552,240 △ 134,422,300
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 4,104,897,000		