

(閱 覧 用)

平成 1 8 年度

資 金 収 支 計 算 書
消 費 収 支 計 算 書
貸 借 対 照 表

(注) これら書類は、学校法人会計基準に従い作成されており、
同会計基準による様式は、補助金交付の観点からの表示
区分になっている。

学校法人 東京工芸大学

理 事 長 小 野 茂 夫

資金収支計算書

平成18年4月 1日から
平成19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	7,247,802,000	7,310,637,500	62,835,500
授業料収入	4,390,622,000	4,442,065,500	51,443,500
入学金収入	382,850,000	382,850,000	0
実験実習費収入	848,236,000	853,047,000	4,811,000
施設設備費収入	1,626,094,000	1,632,675,000	6,581,000
手数料収入	95,106,000	104,747,310	9,641,310
入学検定料収入	87,625,000	96,810,000	9,185,000
試験料収入	338,000	474,000	136,000
証明手数料収入	1,981,000	2,194,600	213,600
大学入試センター 試験実施手数料収入	5,162,000	5,268,710	106,710
寄付金収入	40,000,000	44,697,850	4,697,850
特別寄付金収入	40,000,000	44,697,850	4,697,850
補助金収入	733,417,000	776,499,568	43,082,568
国庫補助金収入	733,015,000	776,097,000	43,082,000
経常費補助金収入	677,396,000	719,744,000	42,348,000
教育研究設備 補助金収入	25,910,000	25,910,000	0
教育研究装置 補助金収入	24,524,000	24,524,000	0
私費留学生補助金収入	5,185,000	5,919,000	734,000
地方公共団体 補助金収入	402,000	402,568	568
資産運用収入	16,029,000	18,943,102	2,914,102
受取利息・配当金収入	13,013,000	15,475,156	2,462,156
施設設備利用料収入	3,016,000	3,467,946	451,946
事業収入	76,168,000	81,400,534	5,232,534
受託事業収入	73,969,000	79,201,934	5,232,934
公開講座収入	2,199,000	2,198,600	400

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
雑 収 入	215,828,000	230,055,438	14,227,438
私立大学退職金財団 交 付 金 収 入	172,920,000	181,309,800	8,389,800
雑 収 入	1,537,000	2,236,863	699,863
研 究 関 連 収 入	11,426,000	13,796,000	2,370,000
C O E 人 件 費 負 担 金 収 入	29,945,000	32,712,775	2,767,775
前 受 金 収 入	1,198,250,000	1,240,655,000	42,405,000
授 業 料 前 受 金 収 入	612,510,000	622,030,000	9,520,000
入 学 金 前 受 金 収 入	283,600,000	309,225,000	25,625,000
実 験 実 習 費 前 受 金 収 入	111,090,000	116,000,000	4,910,000
施 設 設 備 費 前 受 金 収 入	191,050,000	193,400,000	2,350,000
そ の 他 の 収 入	593,050,000	5,255,246,189	4,662,196,189
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産 か ら の 繰 入 収 入	0	572,679,750	572,679,750
学 園 整 備 引 当 特 定 資 産 か ら の 繰 入 収 入	373,000,000	4,279,976,211	3,906,976,211
えんのき奨学金引当特定 資 産 か ら の 繰 入 収 入	1,000,000	400,000	600,000
3号基本金引当特定 資 産 か ら の 繰 入 収 入	0	224,159,250	224,159,250
前 期 未 未 収 入 金 収 入	129,989,000	129,989,084	84
仮 払 金 回 収 収 入	342,000	421,779	79,779
貸 付 金 回 収 収 入	6,802,000	7,444,757	642,757
預 り 金 受 入 収 入	81,917,000	40,175,358	41,741,642
資 金 収 入 調 整 勘 定	1,534,652,000	1,542,559,437	7,907,437
期 末 未 収 入 金	224,663,000	232,570,057	7,907,057
前 期 未 前 受 金	1,309,989,000	1,309,989,380	380
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	4,036,495,000	4,036,495,737	
収 入 の 部 合 計	12,717,493,000	17,556,818,791	4,839,325,791

(単位：円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	3,801,071,000	3,759,783,379	41,287,621
教 員 人 件 費 支 出	2,479,608,000	2,459,604,060	20,003,940
職 員 人 件 費 支 出	1,034,663,000	1,007,433,919	27,229,081
役 員 報 酬 支 出	31,827,000	30,711,400	1,115,600
退 職 金 支 出	254,973,000	262,034,000	7,061,000
教 育 研 究 経 費 支 出	1,689,490,000	1,602,998,805	86,491,195
消 耗 品 費 支 出	433,169,000	443,007,106	9,838,106
用 品 費 支 出	121,661,000	132,704,932	11,043,932
図 書 資 料 費 支 出	97,469,000	122,037,091	24,568,091
実 験 用 材 料 費 支 出	39,078,000	37,001,465	2,076,535
消 耗 品 費 支 出	174,961,000	151,263,618	23,697,382
光 熱 水 費 支 出	190,588,000	176,809,020	13,778,980
旅 費 交 通 費 支 出	50,301,000	41,234,289	9,066,711
奨 学 費 支 出	46,601,000	45,405,000	1,196,000
通 信 運 搬 費 支 出	55,693,000	52,786,221	2,906,779
印 刷 製 本 費 支 出	65,674,000	58,309,786	7,364,214
広 告 費 支 出	1,642,000	7,476,030	5,834,030
修 繕 費 支 出	74,955,000	68,663,247	6,291,753
建 物 修 繕 費 支 出	52,079,000	43,511,907	8,567,093
構 築 物 修 繕 費 支 出	8,473,000	4,360,780	4,112,220
機 器 備 品 修 繕 費 支 出	14,403,000	20,790,560	6,387,560
損 害 保 険 料 支 出	4,318,000	4,127,183	190,817
賃 借 料 支 出	208,053,000	219,968,544	11,915,544
学 生 補 助 費 支 出	3,000,000	3,000,000	0
衛 生 清 掃 費 支 出	42,814,000	44,792,265	1,978,265
諸 会 費 支 出	17,601,000	15,384,752	2,216,248
公 租 公 課 支 出	368,000	250,420	117,580
会 合 費 支 出	13,350,000	9,622,465	3,727,535

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
業務委託費支出	357,365,000	304,729,615	52,635,385
支払報酬支出	32,724,000	32,404,496	319,504
学生福利費支出	27,590,000	25,501,085	2,088,915
取毀し費支出	59,824,000	48,412,847	11,411,153
雑費支出	3,860,000	1,114,434	2,745,566
管理経費支出	626,676,000	575,527,834	51,148,166
消耗品費支出	20,701,000	16,874,772	3,826,228
用品費支出	1,705,000	1,798,491	93,491
図書資料費支出	1,620,000	1,224,017	395,983
消耗品費支出	17,376,000	13,852,264	3,523,736
光熱水費支出	7,444,000	7,249,697	194,303
旅費交通費支出	12,804,000	11,649,948	1,154,052
通信運搬費支出	31,367,000	28,642,228	2,724,772
印刷製本費支出	98,587,000	121,137,989	22,550,989
広告費支出	264,237,000	223,052,640	41,184,360
修繕費支出	6,757,000	4,474,942	2,282,058
損害保険料支出	775,000	754,386	20,614
賃借料支出	28,634,000	27,740,587	893,413
衛生清掃費支出	3,306,000	3,297,738	8,262
諸会費支出	8,147,000	6,763,910	1,383,090
支払報酬支出	15,561,000	15,216,596	344,404
公租公課支出	3,703,000	4,272,380	569,380
会合費支出	17,287,000	16,791,843	495,157
渉外費支出	13,555,000	13,371,246	183,754
福利費支出	4,487,000	4,028,447	458,553
業務委託費支出	78,605,000	61,932,833	16,672,167
取毀し費支出	3,737,000	3,692,295	44,705
雑費支出	6,982,000	4,583,357	2,398,643

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	394,719,000	407,766,268	13,047,268
建物支出	98,536,000	115,660,003	17,124,003
構築物支出	12,483,000	8,406,265	4,076,735
建設仮勘定支出	283,700,000	283,700,000	0
設備関係支出	628,142,000	487,685,539	140,456,461
教育研究用 機器備品支出	512,881,000	399,063,657	113,817,343
教育用機器備品支出	399,560,000	290,163,427	109,396,573
教育研究設備支出	38,866,000	38,865,750	250
教育研究装置支出	74,455,000	70,034,480	4,420,520
その他の機器備品支出	4,885,000	16,228,620	11,343,620
図書支出	110,376,000	72,393,262	37,982,738
資産運用支出	1,420,900,000	6,218,988,768	4,798,088,768
退職給与引当特定資産 への繰入支出	0	572,679,750	572,679,750
学園整備引当特定 資産への繰入支出	1,400,000,000	5,396,276,211	3,996,276,211
えんのき奨学金引当特定 資産への繰入支出	4,900,000	5,558,404	658,404
教育研究振興引当特定 資産への繰入支出	15,000,000	19,315,153	4,315,153
第3号基本 金引当資産支出	1,000,000	225,159,250	224,159,250
その他の支出	174,768,000	94,372,567	80,395,433
貸付金支払支出	1,000,000	400,000	600,000
えんのき奨学金支払支出	1,000,000	400,000	600,000
前期末未払金支払支出	64,759,000	64,683,646	75,354
預り金支払支出	83,982,000	2,580,405	81,401,595
仮払金支払支出	0	198,881	198,881
前払金支払支出	25,027,000	26,509,635	1,482,635
[予 備 費]	(0) 10,000,000		10,000,000
資金支出調整勘定	88,186,000	217,205,201	129,019,201
期 末 未 払 金	63,027,000	192,046,290	129,019,290
前 期 末 前 払 金	25,159,000	25,158,911	89
次年度繰越支払資金	4,059,913,000	4,626,900,832	566,987,832
支出の部合計	12,717,493,000	17,556,818,791	4,839,325,791

消費収支計算書

平成18年4月 1日から
平成19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	7,247,802,000	7,310,637,500	62,835,500
授 業 料	4,390,622,000	4,442,065,500	51,443,500
入 学 金	382,850,000	382,850,000	0
実 験 実 習 費	848,236,000	853,047,000	4,811,000
施 設 設 備 費	1,626,094,000	1,632,675,000	6,581,000
手 数 料	95,106,000	104,747,310	9,641,310
入 学 検 定 料	87,625,000	96,810,000	9,185,000
試 験 料	338,000	474,000	136,000
証 明 手 数 料	1,981,000	2,194,600	213,600
大学入試センター 試験実施手数料	5,162,000	5,268,710	106,710
寄 付 金	47,121,000	60,541,431	13,420,431
特 別 寄 付 金	40,000,000	44,697,850	4,697,850
現 物 寄 付 金	7,121,000	15,843,581	8,722,581
補 助 金	733,417,000	776,499,568	43,082,568
国 庫 補 助 金	733,015,000	776,097,000	43,082,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金	402,000	402,568	568
資 産 運 用 収 入	16,029,000	18,943,102	2,914,102
受 取 利 息 ・ 配 当 金	13,013,000	15,475,156	2,462,156
施 設 設 備 利 用 料	3,016,000	3,467,946	451,946
事 業 収 入	76,168,000	81,400,534	5,232,534
受 託 事 業 収 入	73,969,000	79,201,934	5,232,934
公 開 講 座 収 入	2,199,000	2,198,600	400
雑 収 入	215,828,000	230,950,438	15,122,438
私立大学退職金財団 交付金収入	172,920,000	181,309,800	8,389,800
雑 収 入	1,537,000	3,131,863	1,594,863
研 究 関 連 収 入	11,426,000	13,796,000	2,370,000
C O E 人 件 費 負 担 金 収 入	29,945,000	32,712,775	2,767,775
帰 属 収 入 合 計	8,431,471,000	8,583,719,883	152,248,883
基 本 金 組 入 額 合 計	706,564,000	1,000,000	705,564,000
消 費 収 入 の 部 合 計	7,724,907,000	8,582,719,883	857,812,883

(単位：円)

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	3,801,071,000	3,728,801,496	72,269,504
教員人件費	2,479,608,000	2,459,604,060	20,003,940
職員人件費	1,034,663,000	1,007,433,919	27,229,081
役員報酬	31,827,000	30,711,400	1,115,600
退職給与引当金繰入額 (又は退職金)	254,973,000	231,052,117	23,920,883
教育研究経費	3,151,180,000	3,067,558,546	83,621,454
消耗品費	433,169,000	445,876,596	12,707,596
光熱水費	190,588,000	176,809,020	13,778,980
旅費交通費	50,301,000	41,234,289	9,066,711
奨学費	46,601,000	45,405,000	1,196,000
留学研修費			0
減価償却額	1,461,690,000	1,461,690,251	251
通信運搬費	55,693,000	52,786,221	2,906,779
印刷製本費	65,674,000	58,309,786	7,364,214
広告費	1,642,000	7,476,030	5,834,030
修繕費	74,955,000	68,663,247	6,291,753
損害保険料	4,318,000	4,127,183	190,817
賃借料	208,053,000	219,968,544	11,915,544
学生補助費	3,000,000	3,000,000	0
衛生清掃費	42,814,000	44,792,265	1,978,265
諸会費	17,601,000	15,384,752	2,216,248
公租公課	368,000	250,420	117,580
会合費	13,350,000	9,622,465	3,727,535
業務委託費	357,365,000	304,729,615	52,635,385
支払報酬	32,724,000	32,404,496	319,504
学生福利費	27,590,000	25,501,085	2,088,915
取毀し費	59,824,000	48,412,847	11,411,153
雑費	3,860,000	1,114,434	2,745,566
管理経費	731,400,000	680,251,346	51,148,654
消耗品費	20,701,000	16,874,772	3,826,228
光熱水費	7,444,000	7,249,697	194,303
旅費交通費	12,804,000	11,649,948	1,154,052
減価償却額	104,724,000	104,723,512	488
通信運搬費	31,367,000	28,642,228	2,724,772

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
印 刷 製 本 費	98,587,000	121,137,989	22,550,989
広 告 費	264,237,000	223,069,871	41,167,129
修 繕 費	6,757,000	4,474,942	2,282,058
損 害 保 険 料	775,000	754,386	20,614
賃 借 料	28,634,000	27,740,587	893,413
衛 生 清 掃 費	3,306,000	3,297,738	8,262
諸 会 費	8,147,000	6,763,910	1,383,090
支 払 報 酬	15,561,000	15,216,596	344,404
公 租 公 課	3,703,000	4,272,380	569,380
会 合 費	17,287,000	16,791,843	495,157
渉 外 費	13,555,000	13,371,246	183,754
福 利 費	4,487,000	4,028,447	458,553
業 務 委 託 費	78,605,000	61,915,602	16,689,398
取 毀 し 費	3,737,000	3,692,295	44,705
雑 費	6,982,000	4,583,357	2,398,643
資 産 処 分 差 額	248,850,000	299,651,166	50,801,166
建 物 除 却 差 額	248,850,000	267,673,595	18,823,595
構 築 物 除 却 差 額	0	20,361,287	20,361,287
教育研究用機器備品除却差額	0	133,473	133,473
図 書 除 却 差 額	0	11,482,811	11,482,811
徴収不能引当金繰入額	615,000	0	615,000
[予 備 費]	(0) 10,000,000		10,000,000
消 費 支 出 の 部 合 計	7,943,116,000	7,776,262,554	166,853,446
当 年 度 消 費 収 入 超 過 額	0	806,457,329	
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	218,209,000	0	
前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	7,210,599,000	7,210,599,452	
基 本 金 取 崩 額	139,797,000	414,215,301	
翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	7,289,011,000	5,989,926,822	

貸借対照表

平成19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	35,115,068,167	34,937,083,398	177,984,769
有 形 固 定 資 産	29,578,265,119	30,535,904,150	957,639,031
土 地	2,292,938,055	2,292,938,055	0
建 物	17,950,609,680	18,531,763,544	581,153,864
構 築 物	1,313,653,656	1,453,376,734	139,723,078
建 設 仮 勘 定	283,700,000	0	283,700,000
教 育 研 究 用 機 器 備 品	5,169,746,078	5,742,639,061	572,892,983
そ の 他 の 機 器 備 品	124,790,699	133,439,965	8,649,266
図 書	2,439,904,207	2,377,818,299	62,085,908
車 輜	2,922,744	3,928,492	1,005,748
そ の 他 の 固 定 資 産	5,536,803,048	4,401,179,248	1,135,623,800
電 話 加 入 権	5,462,190	5,462,190	0
保 証 金	121,000	121,000	0
有 価 証 券	700,100,000	700,100,000	0
長 期 貸 付 金	29,101,678	35,251,435	6,149,757
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	576,360,000	576,360,000	0
学 園 整 備 引 当 特 定 資 産	3,816,300,000	2,700,000,000	1,116,300,000
えんのかき奨学金引当特定資産	78,961,177	73,802,773	5,158,404
教育研究振興引当特定資産	80,472,443	61,157,290	19,315,153
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	249,924,560	248,924,560	1,000,000
流 動 資 産	4,886,179,405	4,192,065,511	694,113,894
現 金 預 金	4,626,900,832	4,036,495,737	590,405,095
未 収 入 金	232,570,057	129,989,084	102,580,973
前 払 金	26,509,635	25,158,911	1,350,724
仮 払 金	198,881	421,779	222,898
資 産 の 部 合 計	40,001,247,572	39,129,148,909	872,098,663

(単位：円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	543,830,462	574,812,345	30,981,883
退職給与引当金	543,830,462	574,812,345	30,981,883
流動負債	1,554,278,111	1,458,654,894	95,623,217
未払金	192,046,290	64,683,646	127,362,644
前受金	1,240,655,000	1,309,989,380	69,334,380
預り金	121,576,821	83,981,868	37,594,953
負債の部合計	2,098,108,573	2,033,467,239	64,641,334
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	43,195,141,261	43,609,356,562	414,215,301
第3号基本金	249,924,560	248,924,560	1,000,000
第4号基本金	448,000,000	448,000,000	0
基本金の部合計	43,893,065,821	44,306,281,122	413,215,301
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	5,989,926,822	7,210,599,452	1,220,672,630
消費収支差額の部合計	5,989,926,822	7,210,599,452	1,220,672,630
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	40,001,247,572	39,129,148,909	872,098,663

計算書類の注記事項

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 1,846,457,393 円の 50%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との組入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

満期保有目的有価証券及び有価証券の評価基準及び評価方法は個別法に基づく原価法である。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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。

2. 重要な会計方針の変更等

当年度における重要な会計方針の変更等はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額

13,502,887,363 円

4. 徴収不能引当金の合計額

11,865,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

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

0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

有価証券の時価情報

(単位：円)

種 類	勘定科目	当年度(平成19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	退職給与引当特定資産	173,865,750	173,997,500	131,750
	第3号基本金引当資産	124,189,250	124,302,500	113,250
(うち満期保有目的の債券)		(298,055,000)	(298,300,000)	(245,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	有価証券	700,000,000	696,890,000	3,110,000
	退職給与引当特定資産	398,814,000	398,420,000	394,000
	第3号基本金引当資産	99,970,000	99,860,000	110,000
(うち満期保有目的の債券)		(1,198,784,000)	(1,195,170,000)	(3,614,000)
合 計		1,496,839,000	1,493,470,000	3,369,000
(うち満期保有目的の債券)		(1,496,839,000)	(1,493,470,000)	(3,369,000)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(単位：円)

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	707,525,542	294,882,677
その他の機器備品	17,602,199	5,622,602
合 計	725,127,741	300,505,279

関連当事者との取引

項 目	内 容	摘 要
属 性	関係法人	
役員、法人等の名称	東京工芸大学生協同組合	
住 所	神奈川県厚木市	
資本金又は出資金	66,990千円	
事業の内容又は職業	文具・食品・書籍等の仕入販売及び食堂事業等	
議決権の所有割合	なし	

項 目		内 容	摘 要
関係内容	役員の兼任等	本学教職員の理事及び監事の兼任数 13 名	関係法人の理事及び監事数 21 名
	事業上の関係	消耗品、事務用品、学習材料等の購入	
取引の内容及び金額		消耗品、機器備品等の購入 185,792,759 円 光熱水費の受入収入 11,644,590 円	[取引価格及び取引条件の決定方法等] 市場価格を勘案して、一般的取引条件と同様に決定している。
勘定科目及び期末残高		期末未払金 247,312 円	

以上