

平成17年度収支決算書類

(一般会計)

収支計算書〔自 平成17年4月1日
至 平成18年3月31日〕

正味財産増減計算書〔自 平成17年4月1日
至 平成18年3月31日〕

貸借対照表(平成18年3月31日現在)

計算書類に対する注記

財産目録(平成18年3月31日現在)

収 支 計 算 書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
収入の部				
1 基本財産運用収入	[50,000]	[83,254]	[33,254]	
基本財産利息収入	50,000	83,254	33,254	
2 会費収入	[287,700,000]	[283,600,000]	[4,100,000]	
正会員費	260,500,000	257,100,000	3,400,000	{ 大学 35万円×318大学=11130万円 学部 10万円×1134学部=11340万円 二部コース 5万円×38学部=190万円 大学院 10万円×305大学=3050万円 { 大学 10万円×265大学=2650万円
賛助会員費	27,200,000	26,500,000	700,000	
3 基本判定・評価費収入	[30,800,000]	[30,800,000]	[0]	
加盟判定審査費	10,400,000	10,400,000	0	判:60万円×11大学=660万円]1040万円 20万円×19学部=380万円 相:60万円×14大学=840万円]2040万円 20万円×60学部=1200万円
相互評価費	20,400,000	20,400,000	0	
4 刊行物実費収入	[700,000]	[521,697]	[178,303]	
刊行物実費収入	700,000	521,697	178,303	
5 雑収入	[1,270,000]	[3,546,843]	[2,276,843]	
受取利息(一般口)	700,000	3,000,096	2,300,096	
受取利息(特定口)	500,000	544,647	44,647	
雑収入	70,000	2,100	67,900	
6 受託事業収入	[25,000,000]	[28,483,203]	[3,483,203]	
調査費収入	25,000,000	28,483,203	3,483,203	
7 特定預金取崩収入	[13,000,000]	[13,000,000]	[0]	
年史刊行引当預金取崩収入	13,000,000	13,000,000	0	
当期収入合計 (A)	358,520,000	360,034,997	1,514,997	
前期繰越収支差額	38,281,357	38,281,357	0	
収入合計 (B)	396,801,357	398,316,354	1,514,997	
支出の部				
1 事業費	[222,651,440]	[176,218,377]	[46,433,063]	
人件費	(75,951,440)	(68,947,553)	(7,003,887)	
俸給	67,849,500	61,595,037	6,254,463	
法定福利費	8,101,940	7,352,516	749,424	
退職金	0	0	0	
調査研究費	(101,000,000)	(64,227,819)	(36,772,181)	
調査費	10,000,000	3,491,052	6,508,948	
研究会合費	8,000,000	10,984,417	2,984,417	
旅費交通費	15,500,000	14,116,866	1,383,134	
通信運搬費	14,000,000	7,367,119	6,632,881	
消耗品費	11,600,000	6,605,937	4,994,063	
消耗什器備品費	1,000,000	0	1,000,000	
修繕費	900,000	0	900,000	
印刷刊行費	33,000,000	17,528,833	15,471,167	

(単位:円)

図書資料費	7,000,000	4,133,595	2,866,405	
判定委員会費	(13,500,000)	(12,902,853)	(597,147)	
相互評価委員会費	(32,200,000)	(30,140,152)	(2,059,848)	
2 管理費	[104,127,408]	[87,664,214]	[16,463,194]	
理事会評議員会費	(15,250,800)	(4,496,686)	(10,754,114)	
人件費	(58,544,108)	(52,839,764)	(5,704,344)	
俸給	52,110,810	47,648,171	4,462,639	
法定福利費	6,433,298	5,191,593	1,241,705	
退職金	0	0	0	
事務費	(30,332,500)	(30,327,764)	(4,736)	
福利厚生費	802,500	548,208	254,292	
旅費交通費	3,000,000	3,415,860	415,860	
通信運搬費	200,000	83,630	116,370	
建物管理費	6,000,000	4,815,184	1,184,816	
消耗品費	300,000	153,323	146,677	
消耗什器備品費	100,000	2,134,005	2,034,005	
光熱水料	3,500,000	2,650,975	849,025	
建物修繕費	3,500,000	5,292,000	1,792,000	
修繕費	2,000,000	1,762,614	237,386	
火災保険料	0	0	0	
手数料	4,500,000	2,345,215	2,154,785	
渉外費	700,000	260,642	439,358	
表彰費	400,000	698,898	298,898	
租税公課	280,000	1,851,800	1,571,800	
賃借料	3,550,000	3,537,141	12,859	
雑費	1,500,000	778,269	721,731	
3 固定資産取得支出	[700,000]	[0]	[700,000]	
什器備品費	700,000	0	700,000	
4 基本金積増支出	[20,000,000]	[20,000,000]	[0]	(基本金積立て)
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	
5 特定預金支出	[26,330,248]	[26,330,248]	[0]	
退職給与引当預金支出	9,755,488	9,755,488	0	
減価償却引当預金支出	16,574,760	16,574,760	0	
6 予備費	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]	
予備費	1,000,000	0	1,000,000	
当期支出合計 (C)	374,809,096	310,212,839	64,596,257	
当期収支差額 (A - C)	16,289,096	49,822,158	66,111,254	
次期繰越収支差額(B - C)	21,992,261	88,103,515	66,111,254	

正味財産増減計算書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額	49,822,158	
基本金積増額	20,000,000	
図書増加額	594,619	
退職給与引当預金増加額	9,755,488	
減価償却引当預金増加額	16,574,760	96,747,025
2 負債減少額		
年史刊行引当金取崩額	13,000,000	13,000,000
増加額合計		109,747,025
減少の部		
資産減少額		
建物減価償却額	16,574,760	
什器備品減価償却額	685,940	
特定預金取崩額	13,000,000	30,260,700
減少額合計		30,260,700
当期正味財産増加額		79,486,325
前期繰越正味財産額		2,772,470,636
期末正味財産合計額		2,851,956,961

貸借対照表

平成18年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金	187,266	
預金5口	90,982,301	
流動資産合計		91,169,567
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本金	119,000,000	
基本財産合計	119,000,000	
(2) その他の固定資産		
土地	1,800,000,000	
建物	745,127,544	
保証金(契約警備分)	29,000	
電話加入権	58,300	
図書	15,154,831	
什器備品	3,422,991	
退職給与引当預金	45,722,741	
減価償却引当預金	66,299,040	
新規事業引当預金	71,200,000	
施設拡充引当預金	637,883,800	
その他の固定資産合計	3,384,898,247	
固定資産合計		3,503,898,247
資産合計		3,595,067,814
負債の部		
1 流動負債		
預り金	3,066,052	
流動負債合計		3,066,052
2 固定負債		
退職給与引当金	30,961,001	
新規事業引当金	71,200,000	
施設拡充引当金預金	637,883,800	
固定負債合計		740,044,801
負債合計		743,110,853
正味財産の部		
正味財産		2,851,956,961
(うち基本金)		(119,000,000)
(うち当期正味財産増加額)		(79,486,325)
負債及び正味財産合計		3,595,067,814

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券.....総平均法に基づく原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却等について

建 物.....定額法による減価償却を実施している。

什 器 備 品.....定額法による減価償却を実施している。

図 書.....減価償却せず取得価格を計上。

(3) 引当金の計上基準について

退職給与引当金.....原則として、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上するよう
にしている。

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、
下記3に記載のとおりである。

2. 基本財産の増減及びその残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
投資有価証券	39,000,000	0	21,000,000	18,000,000
定期貯金	60,000,000	41,000,000	0	101,000,000

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金・預金	39,169,794	91,169,567
前 払 金	170,301	0
合 計	39,340,095	91,169,567
預 り 金	1,058,738	3,066,052
次期繰越収支差額	38,281,357	88,103,515

4. 固定資産の取得価格・減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
土 地	1,800,000,000	0	1,800,000,000
建 物 (RC)	920,820,000	175,692,456	745,127,544
什 器 備 品	34,854,538	31,431,547	3,422,991
図 書	31,786,947	16,632,116	15,154,831
合 計	2,787,461,485	223,756,119	2,563,705,366

図書の減価償却は12年度まで

財 産 目 録

平成18年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金	額
(資産の部)		
流動資産		
1 現金・預金		
(1) 現金 現金手許有高	187,266	
(2) 普通預金(三菱東京UFJ 市ヶ谷)	49,498,157	
(3) 定期預金(三菱東京UFJ 市ヶ谷)	30,000,000	
(4) 郵便振替貯金	10,031,530	
(5) 金銭信託(中央三井信託 本店)	35,092	
(6) 普通預金(中央三井信託 本店)	1,417,522	
現金・預金合計	91,169,567	
流動資産合計		91,169,567
固定資産		
1 基本財産		
(1) 投資有価証券(中央三井信託 本店)	18,000,000	
(2) 定期預金(中央三井信託 本店)	101,000,000	
基本財産合計	119,000,000	
2 その他の固定資産		
(1) 土地	1,800,000,000	
(2) 建物	745,127,544	
(3) 保証金 建物契約警備分	29,000	
(4) 電話加入権	58,300	
(5) 図書	15,154,831	
(6) 什器備品	3,422,991	
(7) 貸付信託(中央三井信託 本店)	45,690,000	
(8) 普通預金(中央三井信託 本店)	32,741	
(退職給与引当預金)	(45,722,741)	
(9) 定期預金(中央三井信託 本店)	66,299,040	
(減価償却引当預金)	(66,299,040)	
(10) 貸付信託(中央三井信託 本店)	36,000,000	
(11) 定期預金(中央三井信託 本店)	29,600,000	
(12) 定期預金(三菱東京UFJ 市ヶ谷)	5,600,000	
(新規事業引当預金)	(71,200,000)	
(13) 定期預金(中央三井信託 本店)	418,620,000	
(14) 有価証券(国債)	219,263,800	
(施設拡充引当預金)	(637,883,800)	
その他の固定資産合計	3,384,898,247	
固定資産合計		3,503,898,247
資産合計		3,595,067,814
(負債の部)		
流動負債		
預り金		
	3,066,052	
流動負債合計		3,066,052
固定負債		
1 退職給与引当金	30,961,001	
2 新規事業引当金	71,200,000	
3 施設拡充引当金	637,883,800	
固定負債合計		740,044,801
負債合計		743,110,853
正味財産		2,851,956,961

収 支 計 算 書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(特別会計)

(単位：円)

科 目	決算額	備 考
収入の部		
1 受託事業収入	[152,752,441]	
受 託 事 業 収 入	147,709,000	
2 繰入金収入	[5,043,441]	前期繰越収支差額
3 雑収入	[310]	
受 取 利 息	310	
当期収入合計(A)	152,752,751	
前期繰越収支差額	0	
収入合計(B)	152,752,751	
支出の部		
1 事業費	[138,512,241]	
人 件 費	(10,753,863)	
俸 給	10,753,863	
法 定 福 利 費	0	
退 職 金	0	
調 査 研 究 費	(127,758,378)	
調 査 費	0	
研 究 会 合 費	47,790,226	
旅 費	24,451,330	
交 通 費	98,130	
通 信 運 搬 費	8,411,761	
消 耗 品 費	3,577,647	
消 耗 什 器 備 品 費	0	
修 繕 費	0	
印 刷 刊 行 費	12,271,854	
図 書 資 料 費	6,900	
手 数 料	6,922,695	
賃 借 料	1,070,237	
雑 費	0	
諸 謝 金	16,659,400	
光 熱 水 料 費	207,676	
委 託 費	6,290,522	
2 繰入金支出	[5,044,474]	補助金国庫戻入
当期支出合計(C)	143,556,715	
当期収支差額(A-C)	9,196,036	
次期繰越収支差額(B-C)	9,196,036	補助金国庫戻入予定

正味財産増減計算書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(特別会計)

(単位：円)

科 目	決算額	備 考
増加の部		
1 資産増加額	(9,196,036)	
当期収支差額	9,196,036	
増加額合計	9,196,036	
2 減少の部	0	
当期正味財産増加額	9,196,036	
前期繰越正味財産額	0	
期末正味財産合計額	9,196,036	

貸借対照表

平成18年3月31日現在

(特別会計)

(単位：円)

科 目	決算額	備 考
資産の部		
1 流動資産		
現金預金	9,197,086	
流動資産合計	[9,197,086]	
資産合計	9,197,086	
負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,050	
流動負債合計	[1,050]	
負債合計	1,050	
正味財産の部		
正味財産	9,196,036	
負債及び正味財産合計	9,197,086	

計算書類に対する注記

次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	0	236,018
普通預金	5,043,441	8,961,068
合計	0	9,197,086
未払金	0	1,050
次期繰越収支差額(補助金国庫戻入)	5,043,441	9,196,036

財 産 目 録

平成18年3月31日現在

(特別会計)

(単位：円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
流動資産			
現金・預金			
現金(現金手許有高)	236,018		
普通預金(みずほ銀行市ヶ谷支店)	8,961,068	9,197,086	
資産合計			9,197,086
(負債の部)			
流動負債			
未払金	1,050	1,050	
負債合計			1,050
正味財産			9,196,036

平成17年度収支決算書類総括表

収支計算書総括表 { 自 平成17年4月1日 }
 { 至 平成18年3月31日 }

正味財産増減計算書総括表 { 自 平成17年4月1日 }
 { 至 平成18年3月31日 }

貸借対照表総括表 (平成18年3月31日現在)

収 支 計 算 書 総 括 表

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計	備 考
収入の部				
1 基本財産運用収入	[83,254]	[83,254]	[0]	
基本財産利息収入	83,254	83,254	0	
2 会費収入	[283,600,000]	[283,600,000]	[0]	
正会員費	257,100,000	257,100,000	0	
賛助会員費	26,500,000	26,500,000	0	
3 基本判定・評価費収入	[30,800,000]	[30,800,000]	[0]	
加盟判定審査費	10,400,000	10,400,000	0	
相互評価費	20,400,000	20,400,000	0	
4 刊行物実費収入	[521,697]	[521,697]	[0]	
刊行物実費収入	521,697	521,697	0	
5 受託事業収入	[176,192,203]	[28,483,203]	[147,709,000]	
受託事業収入	176,192,203	28,483,203	147,709,000	
6 繰入金収入	[5,043,441]	[0]	[5,043,441]	
繰入金収入	5,043,441	0	5,043,441	
7 雑収入	[3,547,153]	[3,546,843]	[310]	
受取利息(一般口)	3,000,406	3,000,096	310	
受取利息(特定口)	544,647	544,647	0	
雑収入	2,100	2,100	0	
8 特定預金取崩収入	[13,000,000]	[13,000,000]	[0]	
年史刊行引当預金取崩収入	13,000,000	13,000,000	0	
当期収入合計(A)	512,787,748	360,034,997	152,752,751	
前期繰越収支差額	38,281,357	38,281,357	0	
収入合計(B)	551,069,105	398,316,354	152,752,751	
支出の部				
1 事業費	[314,730,618]	[176,218,377]	[138,512,241]	
人件費	(79,701,416)	(68,947,553)	(10,753,863)	
俸給	72,348,900	61,595,037	10,753,863	
法定福利費	7,352,516	7,352,516	0	
退職金	0	0	0	
調査研究費	(191,986,197)	(64,227,819)	(127,758,378)	
調査費	3,491,052	3,491,052	0	
研究会合費	58,774,643	10,984,417	47,790,226	
旅費交通費	38,666,326	14,116,866	24,549,460	
通信運搬費	15,778,880	7,367,119	8,411,761	
消耗品費	10,183,584	6,605,937	3,577,647	
消耗什器備品費	0	0	0	
修繕費	0	0	0	
印刷刊行費	29,800,687	17,528,833	12,271,854	
図書資料費	4,140,495	4,133,595	6,900	
手数料	6,922,695	0	6,922,695	
賃借料	1,070,237	0	1,070,237	
雑費	0	0	0	
諸謝金	16,659,400	0	16,659,400	
光熱水料費	207,676	0	207,676	
委託費	6,290,522	0	6,290,522	

科 目	合 計	一般会計	特別会計	備 考
判 定 委 員 会 費	(12,902,853)	(12,902,853)	(0)	
相 互 評 価 委 員 会 費	(30,140,152)	(30,140,152)	(0)	
2 管理費	[87,664,214]	[87,664,214]	[0]	
理 事 会 評 議 員 会 費	(4,496,686)	(4,496,686)	(0)	
人 件 費	(52,839,764)	(52,839,764)	(0)	
俸 給	47,648,171	47,648,171	0	
法 定 福 利 費	5,191,593	5,191,593	0	
事 務 費	(30,327,764)	(30,327,764)	(0)	
福 利 厚 生 費	548,208	548,208	0	
旅 費 交 通 費	3,415,860	3,415,860	0	
通 信 運 搬 費	83,630	83,630	0	
建 物 管 理 費	4,815,184	4,815,184	0	
消 耗 品 費	153,323	153,323	0	
消 耗 什 器 備 品 費	2,134,005	2,134,005	0	
光 熱 水 料 費	2,650,975	2,650,975	0	
建 物 修 繕 費	5,292,000	5,292,000	0	
修 繕 費	1,762,614	1,762,614	0	
火 災 保 險 料	0	0	0	
手 数 料	2,345,215	2,345,215	0	
涉 外 費	260,642	260,642	0	
表 彰 費	698,898	698,898	0	
租 税 公 課	1,851,800	1,851,800	0	
賃 借 料 費	3,537,141	3,537,141	0	
雜 費	778,269	778,269	0	
3 固定資産取得支出	[0]	[0]	[0]	
什 器 備 品 費	0	0	0	
4 基本金積増支出	[20,000,000]	[20,000,000]	[0]	
定 期 預 金	20,000,000	20,000,000	0	
5 特定預金支出	[26,330,248]	[26,330,248]	[0]	
退 職 給 与 引 当 預 金 支 出	9,755,488	9,755,488	0	
減 価 償 却 引 当 預 金 支 出	16,574,760	16,574,760	0	
6 繰入金支出	[5,044,474]	[0]	[5,044,474]	
特 別 会 計 繰 入 金 支 出	5,044,474	0	5,044,474	
7 予備費	[0]	[0]	[0]	
予 備 費	0	0	0	
当期支出合計 (C)	453,769,554	310,212,839	143,556,715	
当期収支差額(A-C)	59,018,194	49,822,158	9,196,036	
次期繰越収支差額(B-C)	97,299,551	88,103,515	9,196,036	

正味財産増減計算書総括表

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計	備 考
増加の部				
1 資産増加額	(105,943,061)	(96,747,025)	(9,196,036)	
当期収支差額	59,018,194	49,822,158	9,196,036	
基本金増加額	20,000,000	20,000,000	0	
図書増加額	594,619	594,619	0	
退職給与引当預金増加額	9,755,488	9,755,488	0	
減価償却増加額	16,574,760	16,574,760	0	
2 負債減少額	(13,000,000)	(13,000,000)	(0)	
年史刊行引当金取崩額	13,000,000	13,000,000	0	
増加額合計	118,943,061	109,747,025	9,196,036	
減少の部	0			
資産減少額	(30,260,700)	(30,260,700)	(0)	
建物減価償却額	16,574,760	16,574,760	0	
什器備品減価償却額	685,940	685,940	0	
特定預金取崩額	13,000,000	13,000,000	0	
減少額合計	30,260,700	30,260,700	0	
当期正味財産増加額	88,682,361	79,486,325	9,196,036	
前期繰越正味財産額	2,772,470,636	2,772,470,636	0	
期末正味財産合計額	2,861,152,997	2,851,956,961	9,196,036	

貸借対照表 総括表

平成18年3月31日現在

(単位：円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計	備 考
資産の部				
1 流動資産				
現 金	423,284	187,266	236,018	
預 金	99,943,369	90,982,301	8,961,068	
流動資産合計	[100,366,653]	[91,169,567]	[9,197,086]	
2 固定資産				
(1)基本財産				
基 本 金	119,000,000	119,000,000	0	
基本財産合計	(119,000,000)	(119,000,000)	(0)	
(2)その他の固定資産				
土 地	1,800,000,000	1,800,000,000	0	
建 物	745,127,544	745,127,544	0	
保証金(契約警備分)	29,000	29,000	0	
電 話 加 入 権	58,300	58,300	0	
函 書	15,154,831	15,154,831	0	
什 器 備 品	3,422,991	3,422,991	0	
退職給与引当預金	45,722,741	45,722,741	0	
減価償却引当預金	66,299,040	66,299,040	0	
新規事業引当預金	71,200,000	71,200,000	0	
施設拡充引当預金	418,620,000	418,620,000	0	
施設拡充引当有価証券	219,263,800	219,263,800	0	
その他の固定資産合計	(3,384,898,247)	(3,384,898,247)	(0)	
固定資産合計	[3,503,898,247]	[3,503,898,247]	[0]	
資産合計	3,604,264,900	3,595,067,814	9,197,086	
負債の部				
1 流動負債				
未 払 金	1,050	0	1,050	
預 り 金	3,066,052	3,066,052	0	
流動負債合計	[3,067,102]	[3,066,052]	[1,050]	
2 固定負債				
退職給与引当金	30,961,001	30,961,001	0	
新規事業引当金	71,200,000	71,200,000	0	
施設拡充引当金	637,883,800	637,883,800	0	
固定負債合計	[740,044,801]	[740,044,801]	[0]	
負債合計	743,111,903	743,110,853	1,050	
正味財産の部				
正 味 財 産	2,861,152,997	2,851,956,961	9,196,036	
(うち基本金)	(119,000,000)	(119,000,000)	(0)	
(うち当期正味財産増加額)	(88,682,361)	(79,486,325)	(9,196,036)	
負債及び正味財産合計	3,604,264,900	3,595,067,814	9,197,086	

監 査 報 告

平成17年度の業務および経理について監査の結果、すべて適正妥当なものと認める。

平成18年4月19日

財団法人 大学基準協会

監 事 今 田 寛



監 事 小 間 篤

