

平成23年度計算書類

平成23年 4月 1日から
平成24年 3月31日まで

学校法人 名古屋自由学院

独立監査人の監査報告書

平成 24 年 6 月 14 日

学校法人 名古屋自由学院
理事会 御中

長本草太郎公認会計士事務所
公認会計士 長本草太郎 ㊞

久野真一公認会計士事務所
公認会計士 久野真一 ㊞

監査法人 東海会計社
代表社員 業務執行社員
公認会計士 小島浩司 ㊞

私たちは、私立学校振興助成法第 14 条第 3 項の規定に基づく監査報告を行うため、昭和 51 年 7 月 13 日付け文部省告示第 135 号に基づき、学校法人名古屋自由学院の平成 23 年度（平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、消費収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和 46 年文部省令第 18 号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私たちの責任は、私たちが実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。私たちは、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私たちに計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私たちの判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私たちは、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

私たちは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私たちは、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和 46 年文部省令第 18 号）に準拠して、学校法人名古屋自由学院の平成 24 年 3 月 31 日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

強調事項

「注記 2. 重要な会計方針の変更等」に記載されているとおり、学校法人は当年度より退職給与引当金について期末要支給額の 50%を基にして計上する方法から期末要支給額の 100%を基にして計上する方法に変更している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

利害関係

学校法人と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

資金収支計算書

平成23年 4月 1日から
平成24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	3,910,246,000	3,916,966,400	△ 6,720,400
授業料収入	2,377,902,000	2,381,065,900	△ 3,163,900
入学金収入	226,725,000	227,220,000	△ 495,000
教育充実費収入	1,028,165,000	1,030,700,000	△ 2,535,000
実験実習料収入	274,076,000	274,607,000	△ 531,000
施設設備資金収入	3,378,000	3,373,500	4,500
手数料収入	52,830,000	55,370,010	△ 2,540,010
入学検定料収入	32,480,000	34,645,000	△ 2,165,000
試験料収入	1,225,000	1,114,800	110,200
証明手数料収入	2,827,000	2,113,410	713,590
実習手数料収入	16,298,000	17,496,800	△ 1,198,800
寄付金収入	2,825,000	5,353,626	△ 2,528,626
特別寄付金収入	2,825,000	5,353,626	△ 2,528,626
補助金収入	372,986,000	397,306,444	△ 24,320,444
国庫補助金収入	296,226,000	317,827,000	△ 21,601,000
地方公共団体補助金収入	76,760,000	79,479,444	△ 2,719,444
資産運用収入	34,230,000	38,703,131	△ 4,473,131
受取利息・配当金収入	24,532,800	26,792,886	△ 2,260,086
施設設備利用料収入	9,697,200	11,910,245	△ 2,213,045
資産売却収入	101,089,650	415,681,650	△ 314,592,000
土地売却収入	101,089,650	101,089,650	0
有価証券売却収入	0	314,592,000	△ 314,592,000
事業収入	24,367,000	25,630,799	△ 1,263,799
補助活動事業収入	2,949,000	3,046,586	△ 97,586
公開講座収入	3,299,000	3,282,658	16,342
講習会収入	786,000	761,500	24,500
受託事業収入	16,020,000	16,356,755	△ 336,755
預かり保育収入	1,313,000	2,183,300	△ 870,300
雑収入	96,376,000	99,386,410	△ 3,010,410
雑収入	11,911,000	14,927,410	△ 3,016,410
私立大学等退職金財団交付金収入	84,465,000	84,459,000	6,000

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前受金収入	495,575,000	704,235,090	△ 208,660,090
授業料前受金収入	184,941,000	315,602,200	△ 130,661,200
入学金前受金収入	206,870,000	207,265,000	△ 395,000
実験実習料前受金収入	22,137,000	37,637,500	△ 15,500,500
教育充実費前受金収入	81,627,000	131,852,500	△ 50,225,500
その他の前受金収入	0	11,877,890	△ 11,877,890
その他の収入	317,658,373	311,333,763	6,324,610
退職給与引当特定資産繰入収入	59,000,000	59,000,000	0
前期末未収入金収入	252,521,418	250,436,418	2,085,000
預り金受入収入	210,160	0	210,160
仮払金回収収入	5,923,425	1,893,975	4,029,450
立替金回収収入	3,370	3,370	0
資金収入調整勘定	△ 842,770,523	△ 843,996,253	1,225,730
期末未収入金	△ 84,634,926	△ 85,860,656	1,225,730
前期末前受金	△ 758,135,597	△ 758,135,597	0
前年度繰越支払資金	3,256,745,290	3,256,745,290	
収入の部合計	7,822,157,790	8,382,716,360	△ 560,558,570

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,853,403,000	2,844,079,075	9,323,925
教員人件費支出	1,932,919,000	1,924,079,322	8,839,678
職員人件費支出	809,227,000	808,743,606	483,394
役員報酬支出	25,574,000	25,573,147	853
退職金支出	85,683,000	85,683,000	0
教育研究経費支出	891,629,000	884,170,728	7,458,272
消耗品費支出	107,175,416	107,175,416	0
光熱水費支出	113,467,772	113,467,772	0
旅費交通費支出	53,780,690	53,780,690	0
奨学費支出	53,345,000	53,345,000	0
消耗備品費支出	35,479,360	35,479,360	0
福利厚生費支出	13,194,805	13,194,805	0
図書資料費支出	26,103,300	26,103,300	0
実習費支出	11,196,544	11,196,544	0
会議費支出	2,516,918	2,516,918	0
修繕費支出	54,154,502	54,154,502	0
印刷製本費支出	41,381,731	41,381,731	0
通信運搬費支出	26,145,521	26,145,521	0
会費及び負担金支出	9,795,364	9,795,364	0
手数料支出	72,588,566	68,920,712	3,667,854
役務費支出	129,905,317	129,905,317	0
公租公課支出	1,050,517	1,050,517	0
渉外費支出	4,216,883	4,216,883	0
賃借料支出	60,241,098	60,241,098	0
リース料支出	4,697,000	1,491,732	3,205,268
損害保険料支出	4,566,001	4,566,001	0
警備保守料支出	56,706,165	56,706,165	0
研修所経費支出	5,302,000	4,716,850	585,150
雑費支出	4,618,530	4,618,530	0
管理経費支出	402,665,000	374,489,533	28,175,467
消耗品費支出	9,656,906	9,656,906	0
光熱水費支出	9,560,071	9,560,071	0
旅費交通費支出	16,382,000	16,382,000	0
消耗備品費支出	4,424,111	4,424,111	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
福利厚生費支出	4,776,112	4,776,112	0
会議費支出	1,353,023	1,353,023	0
修繕費支出	3,510,129	3,510,129	0
印刷製本費支出	59,374,467	59,374,467	0
通信運搬費支出	14,508,703	14,508,703	0
会費及び負担金支出	19,445,029	19,445,029	0
手数料支出	54,995,510	52,909,962	2,085,548
役務費支出	45,075,000	42,890,394	2,184,606
公租公課支出	4,739,000	4,646,126	92,874
渉外費支出	15,697,000	13,338,480	2,358,520
学生等募集広報費支出	105,668,000	88,974,396	16,693,604
広告費支出	17,060,000	15,197,550	1,862,450
賃借料支出	5,350,529	5,350,529	0
リース料支出	636,000	258,604	377,396
損害保険料支出	644,000	616,619	27,381
車輛維持費支出	793,310	793,310	0
警備保守料支出	5,465,000	4,434,889	1,030,111
補助金返還金支出	38,100	38,100	0
研修所経費支出	1,300,000	812,869	487,131
雑費支出	2,213,000	1,237,154	975,846
借入金等利息支出	4,925,775	4,925,775	0
借入金利息支出	4,925,775	4,925,775	0
借入金等返済支出	39,300,000	39,300,000	0
借入金返済支出	39,300,000	39,300,000	0
施設関係支出	464,917,000	451,051,153	13,865,847
建物支出	458,817,000	447,061,153	11,755,847
構築物支出	6,100,000	3,990,000	2,110,000
設備関係支出	185,225,000	126,520,911	58,704,089
教育研究用機器備品支出	135,237,400	87,286,439	47,950,961
その他の機器備品支出	11,778,000	2,517,216	9,260,784
図書支出	35,250,000	33,757,656	1,492,344
ソフトウェア支出	2,959,600	2,959,600	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	156,000,000	451,000,000	△ 295,000,000
有価証券購入支出	0	300,000,000	△ 300,000,000
減価償却引当特定資産繰入支出	51,000,000	51,000,000	0
第3号基本金引当資産支出	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産支出	5,000,000	0	5,000,000
その他の支出	346,100,668	346,100,668	0
長期貸付金支払支出	22,431,665	22,431,665	0
前期末未払金支払支出	270,664,150	270,664,150	0
預り金支払支出	12,579,522	12,579,522	0
保証金支払支出	31,616,550	31,616,550	0
前払金支払支出	8,808,781	8,808,781	0
[予備費]	(23,708,518)		26,291,482
	26,291,482		
資金支出調整勘定	△ 249,091,288	△ 160,092,260	△ 88,999,028
期末未払金	△ 243,597,737	△ 154,838,109	△ 88,759,628
前期末前払金	△ 5,493,551	△ 5,254,151	△ 239,400
次年度繰越支払資金	2,700,792,153	3,021,170,777	△ 320,378,624
支出の部合計	7,822,157,790	8,382,716,360	△ 560,558,570

注記 予備費の使用科目及び金額

教育研究経費支出	7,700,000 円
（奨学費支出	7,700,000 円）
その他の支出	16,008,518 円
（預り金支払支出	12,579,187 円）
（保証金支払支出	550 円）
（前払金支払支出	3,428,781 円）
計	23,708,518 円

消費収支計算書

平成23年 4月 1日から
平成24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	3,910,246,000	3,916,966,400	△ 6,720,400	
授業料	2,377,902,000	2,381,065,900	△ 3,163,900	
入学金	226,725,000	227,220,000	△ 495,000	
教育充実費	1,028,165,000	1,030,700,000	△ 2,535,000	
実験実習料	274,076,000	274,607,000	△ 531,000	
施設設備資金	3,378,000	3,373,500	4,500	
手数料	52,830,000	55,370,010	△ 2,540,010	
入学検定料	32,480,000	34,645,000	△ 2,165,000	
試験料	1,225,000	1,114,800	110,200	
証明手数料	2,827,000	2,113,410	713,590	
実習手数料	16,298,000	17,496,800	△ 1,198,800	
寄付金	4,373,000	9,231,351	△ 4,858,351	
特別寄付金	2,825,000	5,353,626	△ 2,528,626	
現物寄付金	1,548,000	3,877,725	△ 2,329,725	
補助金	372,986,000	397,306,444	△ 24,320,444	
国庫補助金	296,226,000	317,827,000	△ 21,601,000	
地方公共団体補助金	76,760,000	79,479,444	△ 2,719,444	
資産運用収入	34,230,000	38,703,131	△ 4,473,131	
受取利息・配当金	24,532,800	26,792,886	△ 2,260,086	
施設設備利用料	9,697,200	11,910,245	△ 2,213,045	
資産売却差額	0	14,592,000	△ 14,592,000	
有価証券売却差額	0	14,592,000	△ 14,592,000	
事業収入	24,367,000	25,630,799	△ 1,263,799	
補助活動事業収入	2,949,000	3,046,586	△ 97,586	
公開講座収入	3,299,000	3,282,658	16,342	
講習会収入	786,000	761,500	24,500	
受託事業収入	16,020,000	16,356,755	△ 336,755	
預かり保育収入	1,313,000	2,183,300	△ 870,300	
雑収入	96,376,000	101,654,092	△ 5,278,092	
雑収入	11,911,000	14,927,410	△ 3,016,410	
退職給与引当金戻入額	0	2,267,682	△ 2,267,682	
私立大学等退職金財団交付金	84,465,000	84,459,000	6,000	
帰属収入合計	4,495,408,000	4,559,454,227	△ 64,046,227	
基本金組入額合計	△ 445,711,983	△ 100,000,000	△ 345,711,983	
消費収入の部合計	4,049,696,017	4,459,454,227	△ 409,758,210	

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	3,628,045,427	3,661,162,996	△ 33,117,569
教員人件費	1,924,079,322	1,924,079,322	0
職員人件費	808,743,606	808,743,606	0
役員報酬	25,573,147	25,573,147	0
退職給与引当金繰入額	54,993,275	88,110,844	△ 33,117,569
退職給与引当金特別繰入額	814,170,077	814,170,077	0
退職金	486,000	486,000	0
教育研究経費	1,435,389,924	1,428,533,169	6,856,755
消耗品費	107,175,416	107,175,416	0
光熱水費	113,467,772	113,467,772	0
旅費交通費	53,780,690	53,780,690	0
奨学費	53,345,000	53,345,000	0
消耗備品費	35,479,360	35,479,360	0
福利厚生費	13,194,805	13,194,805	0
図書資料費	26,103,300	26,103,300	0
実習費	11,196,544	11,196,544	0
会議費	2,516,918	2,516,918	0
修繕費	54,154,502	54,154,502	0
印刷製本費	41,381,731	41,381,731	0
通信運搬費	26,145,521	26,145,521	0
会費及び負担金	9,795,364	9,795,364	0
手数料	71,987,049	68,920,712	3,066,337
役務費	129,905,317	129,905,317	0
公租公課	1,050,517	1,050,517	0
渉外費	4,216,883	4,216,883	0
賃借料	60,241,098	60,241,098	0
リース料	4,697,000	1,491,732	3,205,268
損害保険料	4,566,001	4,566,001	0
警備保守料	56,706,165	56,706,165	0
減価償却額	544,362,441	544,362,441	0
研修所経費	5,302,000	4,716,850	585,150
雑費	4,618,530	4,618,530	0
管理経費	426,758,409	398,101,127	28,657,282
消耗品費	9,656,906	9,656,906	0
光熱水費	9,560,071	9,560,071	0
旅費交通費	16,382,000	16,382,000	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
消耗備品費	4,424,111	4,424,111	0
福利厚生費	4,776,112	4,776,112	0
会議費	1,353,023	1,353,023	0
修繕費	3,510,129	3,510,129	0
印刷製本費	59,374,467	59,374,467	0
通信運搬費	14,508,703	14,508,703	0
会費及び負担金	19,445,029	19,445,029	0
手数料	54,995,510	52,909,962	2,085,548
役務費	45,075,000	42,890,394	2,184,606
公租公課	4,739,000	4,646,126	92,874
渉外費	15,697,000	13,338,480	2,358,520
学生等募集広報費	105,668,000	88,974,396	16,693,604
広告費	17,060,000	15,197,550	1,862,450
賃借料	5,350,529	5,350,529	0
リース料	636,000	258,604	377,396
損害保険料	644,000	616,619	27,381
車輛維持費	793,310	793,310	0
警備保守料	5,465,000	4,434,889	1,030,111
補助金返還金	38,100	38,100	0
減価償却額	24,093,409	23,611,594	481,815
研修所経費	1,300,000	812,869	487,131
雑費	2,213,000	1,237,154	975,846
借入金等利息	4,925,775	4,925,775	0
借入金利息	4,925,775	4,925,775	0
資産処分差額	44,656,650	76,963,133	△ 32,306,483
土地処分差額	44,656,650	44,656,650	0
建物処分差額	0	27,818,094	△ 27,818,094
構築物処分差額	0	4,021,762	△ 4,021,762
図書処分差額	0	466,627	△ 466,627
徴収不能額	0	2,990,000	△ 2,990,000
徴収不能額	0	2,990,000	△ 2,990,000
[予備費]	(50,000,000)		0
	0		
消費支出の部合計	5,539,776,185	5,572,676,200	△ 32,900,015
当年度消費支出超過額	△ 1,490,080,168	△ 1,113,221,973	
前年度繰越消費支出超過額	△ 2,366,039,370	△ 2,366,039,370	
基本金取崩額	△ 213,281,151	283,299,691	
翌年度繰越消費支出超過額	△ 3,642,838,387	△ 3,195,961,652	

注記 1. 予備費の使用科目及び金額

人件費	42,300,000 円
（退職給与引当金繰入額	42,300,000 円)
教育研究経費	7,700,000 円
（奨学費	7,700,000 円)
<hr/>	
計	50,000,000 円

2. 退職給与引当金特別繰入額は、「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について(通知)」(平成23年2月17日付け22高私参第11号文部科学省高等教育局私学部参事官通知)に基づく変更時差異について繰り入れた額である。

貸借対照表

平成24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	16,452,643,298	16,475,524,955	△ 22,881,657
有形固定資産	13,498,524,044	13,662,826,830	△ 164,302,786
土地	4,093,796,400	4,239,542,700	△ 145,746,300
建物	7,663,124,650	7,597,909,485	65,215,165
構築物	275,024,387	310,061,256	△ 35,036,869
教育研究用機器備品	377,130,466	449,023,511	△ 71,893,045
その他の機器備品	19,954,593	27,507,527	△ 7,552,934
図書	1,064,015,446	1,030,724,417	33,291,029
車輛	5,478,102	8,057,934	△ 2,579,832
その他の固定資産	2,954,119,254	2,812,698,125	141,421,129
ソフトウェア	12,921,105	13,195,348	△ 274,243
電話加入権	3,071,400	3,071,400	0
施設利用権	574,314	574,314	0
有価証券	11,000,000	11,000,000	0
保証金	36,165,598	4,549,048	31,616,550
長期貸付金	18,078,822	0	18,078,822
退職給与引当特定資産	436,000,000	495,000,000	△ 59,000,000
減価償却引当特定資産	1,478,000,000	1,427,000,000	51,000,000
施設設備引当特定資産	400,000,000	400,000,000	0
第3号基本金引当資産	500,000,000	400,000,000	100,000,000
その他の固定資産	58,308,015	58,308,015	0
流動資産	3,124,331,107	3,521,461,254	△ 397,130,147
現金預金	3,021,170,777	3,256,745,290	△ 235,574,513
未収入金	84,955,656	252,521,418	△ 167,565,762
短期貸付金	4,352,843	0	4,352,843
前払金	9,048,181	5,493,551	3,554,630
仮払金	4,803,650	6,697,625	△ 1,893,975
立替金	0	3,370	△ 3,370
資産の部合計	19,576,974,405	19,996,986,209	△ 420,011,804
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,383,864,060	608,347,821	775,516,239
長期借入金	130,520,000	169,820,000	△ 39,300,000
退職給与引当金	1,253,344,060	438,527,821	814,816,239
流動負債	958,973,517	1,141,279,587	△ 182,306,070
短期借入金	39,300,000	39,300,000	0
未払金	154,838,109	270,664,150	△ 115,826,041
前受金	704,235,090	758,135,597	△ 53,900,507
預り金	60,600,318	73,179,840	△ 12,579,522
負債の部合計	2,342,837,577	1,749,627,408	593,210,169

(単位 円)

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	19,582,098,480	19,865,398,171	△ 283,299,691
第3号基本金	500,000,000	400,000,000	100,000,000
第4号基本金	348,000,000	348,000,000	0
基本金の部合計	20,430,098,480	20,613,398,171	△ 183,299,691
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	△ 3,195,961,652	△ 2,366,039,370	△ 829,922,282
消費収支差額の部合計	△ 3,195,961,652	△ 2,366,039,370	△ 829,922,282
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	19,576,974,405	19,996,986,209	△ 420,011,804

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 : 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
: 大学、専門学校について、期末要支給額2,081,904,300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計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

(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。
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法: 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。
- 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法: 収入と支出は相殺して純額表示としている。
- 補助活動に係る収支の表示方法: 収入と支出は相殺して純額表示としている。

2. 重要な会計方針の変更等

退職給与引当金

退職給与引当金について、従来、期末要支給額の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繰入調整額を加減した金額を計上していたが、「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について」（平成23年2月17日付け22高私参第11号文部科学省高等教育局私学部参事官通知）が発出されたことに伴い、当年度から期末要支給額の100%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繰入調整額を加減した金額を計上する方法に変更した。

この変更により、従来と同一の方法によった場合と比較して退職給与引当金が814,170,077円増加し、当年度消費収入超過額が同額減少している。

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| 3. 減価償却額の累計額の合計額 | 7,211,496,844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の種類及び額 | |
| 土 地 | 969,109,892円 |
| 建 物 | 40,615,384円 |
| 6. 翌会計年度以降の会計年度において基本金への組入を行うこととなる金額 | 170,490,387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

(1) 学校法人の出資による会社に係る事項

①名称及び事業内容 株式会社クレアーレ 講演会の受託・請負、損害保険代理店、
一般労働者派遣事業、情報通信機器・事務用品の販売など

②資本金の額 10,000,000円

③学校法人の出資状況

平成17年5月20日 10,000,000円 200株 出資割合 100%

④当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄附の金額並びにその他の取引の額

寄付金の受入による収入 1,000,000円

手数料等の受入による収入 3,064,388円

物品等の購入支出 94,910,798円

⑤当該会社の債務に係る保証債務:学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額 円	未経過リース料期末残高 円
教育研究用機器備品	1,140,000	912,000

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

リース資産の種類	リース料総額 円	未経過リース料期末残高 円
教育研究用機器備品	6,618,120	874,440

(3) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動事業の収支を相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
補助活動支出	40,464,808	補助活動収入	43,511,394
		純 額	3,046,586

(4) 名古屋芸術大学 栄サテライト

当期において、名古屋市栄地区にある施設等を東洋ホールディングス株式会社より取得した。

内訳は、建物(附属設備)142,625,706円、教育研究用機器備品2,532,005円、ソフトウェア502,600円、保証金(入居敷金)31,616,550円である。

なお、平成24年度より、同施設を「名古屋芸術大学 栄サテライト」として利用している。

固定資産明細表

平成23年 4月 1日から
平成24年 3月31日まで

(単位 円)

	科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却の 累計額	差引期末残高	摘 要
有形 固定 資産	土 地	4,239,542,700	0	145,746,300	4,093,796,400	/	4,093,796,400	減 売却 145,746,300円
	建 物	13,805,705,278	447,061,153	462,490,686	13,790,275,745	6,127,151,095	7,663,124,650	増 購入 447,061,153円 減 除却 462,490,686円
	構 築 物	1,062,782,350	3,990,000	72,835,250	993,937,100	718,912,713	275,024,387	増 購入 3,990,000円 減 除却 72,835,250円
	教 育 研 究 用 品 機 器 備 品	815,286,015	91,164,164	241,573,338	664,876,841	287,746,375	377,130,466	増 購入 87,286,439円、現寄 3,877,725円 減 除却 241,573,338円
	その他の機器備品	50,350,740	2,517,216	4,441,213	48,426,743	28,472,150	19,954,593	増 購入 2,517,216円 減 除却 4,441,213円
	図 書	1,030,724,417	33,757,656	466,627	1,064,015,446	0	1,064,015,446	増 購入 33,757,656円 減 除却 466,627円
	車 輦	37,572,921	0	0	37,572,921	32,094,819	5,478,102	
	計	21,041,964,421	578,490,189	927,553,414	20,692,901,196	7,194,377,152	13,498,524,044	
その 他の 固定 資産	ソフトウェア	16,169,211	2,959,600	0	19,128,811	6,207,706	12,921,105	増 購入 2,959,600円
	電 話 加 入 権	3,071,400	0	0	3,071,400	/	3,071,400	
	施 設 利 用 権	11,486,300	0	0	11,486,300	10,911,986	574,314	
	有 価 証 券	11,000,000	300,000,000	300,000,000	11,000,000	/	11,000,000	
	保 証 金	4,549,048	31,616,550	0	36,165,598	/	36,165,598	
	長 期 貸 付 金	0	22,431,665	4,352,843	18,078,822	/	18,078,822	減 短期貸付金へ振替 4,352,843円
	退 職 給 与 引 産 当 特 定 資 産	495,000,000	0	59,000,000	436,000,000	/	436,000,000	減 限度額超過分取崩 59,000,000円
	減 価 償 却 引 産 当 特 定 資 産	1,427,000,000	51,000,000	0	1,478,000,000	/	1,478,000,000	
	施 設 設 備 引 産 当 特 定 資 産	400,000,000	0	0	400,000,000	/	400,000,000	
	第 3 号 基 本 金 産 引 当 資 産	400,000,000	100,000,000	0	500,000,000	/	500,000,000	
	その他の固定資産	58,308,015	0	0	58,308,015	/	58,308,015	
計	2,826,583,974	508,007,815	363,352,843	2,971,238,946	17,119,692	2,954,119,254		
合 計	23,868,548,395	1,086,498,004	1,290,906,257	23,664,140,142	7,211,496,844	16,452,643,298		

注記 摘要欄の現寄は現物寄付をいう。

借 入 金 明 細 表

平成23年 4月 1日から
平成24年 3月31日まで

(単位 円)

借 入 金			期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利 率	返済期限	摘 要
長期借入金	公的金融機関	日本私学振興・共済事業団	169,820,000		* 39,300,000	130,520,000	2.50～ 2.90%	H29.9.20	使途 校舎建設 担保 土地、建物
		小 計	169,820,000	0	* 39,300,000	130,520,000			
	市中金融機関	小 計	0	0	0	0			
	その他	小 計	0	0	0	0			
	計		169,820,000	0	* 39,300,000	130,520,000			
短期借入金	公的金融機関	小 計	0	0	0	0			
	市中金融機関	小 計	0	0	0	0			
	その他	小 計	0	0	0	0			
	返済期限が1年以内の長期借入金		39,300,000	* 39,300,000	39,300,000	39,300,000	1.90～ 2.90%		
	計		39,300,000	* 39,300,000	39,300,000	39,300,000			
合 計			209,120,000	* 39,300,000	* 39,300,000	169,820,000			

注記 *は返済期限が1年以内となる長期借入金を短期借入金へ振り替えたものである。

基本金明細表

平成23年 4月 1日から
平成24年 3月31日まで

(単位 円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘要
第1号基本金				
前期繰越高	20,069,636,892	19,865,398,171	204,238,721	
当期取崩高				
1. 土地				
運用財産へ振替に係る基本金額	△ 116,690,700	△ 116,690,700		
小計	△ 116,690,700	△ 116,690,700	0	
2. 建物				
法人取得・改修等に係る組入れ高	144,725,706	144,725,706		
芸大美術改修等に係る組入れ高	77,724,775	77,388,775	336,000	未払金
芸大デザイン改修等に係る組入れ高	97,550,150	97,550,150		
芸大音楽改修等に係る組入れ高	48,979,622	48,979,622		
芸大人間発達改修等に係る組入れ高	76,148,900	73,670,900	2,478,000	未払金
保専改修等に係る組入れ高	420,000	420,000		
滝幼改修に係る組入れ高	1,512,000	1,512,000		
建物の除却に係る基本金額	△ 462,490,686	△ 462,490,686		
小計	△ 15,429,533	△ 18,243,533	2,814,000	
3. 構築物				
芸大美術キャンパス整備に係る組入れ高	3,990,000	3,990,000		
構築物の除却に係る基本金額	△ 72,835,250	△ 72,835,250		
小計	△ 68,845,250	△ 68,845,250	0	
4. 教育研究用機器備品				
機器備品購入に係る組入れ高	87,286,439	78,122,910	9,163,529	未払金
機器備品寄付に係る組入れ高	3,877,725	3,877,725		
機器備品の除却に係る基本金額	△ 241,573,338	△ 241,573,338		
小計	△ 150,409,174	△ 159,572,703	9,163,529	
5. その他の機器備品				
機器備品購入に係る組入れ高	2,517,216	2,517,216		
機器備品の除却に係る基本金額	△ 4,441,213	△ 4,441,213		
小計	△ 1,923,997	△ 1,923,997	0	
6. 図書				
図書の購入に係る組入れ高	33,757,656	33,534,798	222,858	未払金
図書の除却に係る基本金額	△ 466,627	△ 466,627		
小計	33,291,029	33,068,171	222,858	

第3号基本金の組入れに係る計画表

(単位：円)

基金の名称 (目的)	名古屋自由学院奨学基金			
基金の設定 計画及び基 本金組入計 画の決定機 関及び決定 年月日	決定機関	当初決定の年月日	変更決定の年月日	摘要
	理事会 (評議員会)	平成19年7月21日 平成19年7月21日)		
基金を運用 して行う事 業	「名古屋自由学院奨学金規程」に基づき、名古屋芸術大学大学院、名古屋芸術大学及び名古屋芸術大学保育・福祉専門学校のうちから奨学生を選考し経済的援助を行う事業(平成19年7月21日から開始する)。			
基本金組入 計画及びそ の実行状況	組入目標額	計画総額 500,000,000円		
	組入計画年度	組入予定額	組入額	摘要
	過年度分 (平成19～22年度)	400,000,000	400,000,000	
	平成23年度	100,000,000	100,000,000	
	計	500,000,000	計 500,000,000	