

平成29年度計算書類

平成29年 4月 1日から
平成30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 30 年 6 月 6 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 ㊞

工藤則行公認会計士事務所
公認会計士 工藤 則行 ㊞

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 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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。）、事業活動収支計算書、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 30 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。

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29年 4月 1日から
平成30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	2,937,753,400	2,946,036,300	△ 8,282,900
授業料収入	1,767,600,400	1,770,795,400	△ 3,195,000
入学金収入	121,065,000	121,265,000	△ 200,000
教育充実費収入	792,374,000	793,198,400	△ 824,400
実験実習料収入	253,714,000	257,776,000	△ 4,062,000
施設設備資金収入	3,000,000	3,001,500	△ 1,500
手数料収入	38,704,000	37,105,700	1,598,300
入学検定料収入	26,068,000	25,610,000	458,000
試験料収入	769,000	630,200	138,800
証明手数料収入	2,543,000	2,264,500	278,500
実習手数料収入	9,324,000	8,601,000	723,000
寄付金収入	1,750,000	3,826,298	△ 2,076,298
特別寄付金収入	1,420,000	3,781,298	△ 2,361,298
一般寄付金収入	330,000	45,000	285,000
補助金収入	298,137,393	275,279,834	22,857,559
国庫補助金収入	194,713,333	168,983,333	25,730,000
地方公共団体補助金収入	103,424,060	106,296,501	△ 2,872,441
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	27,050,490	27,247,557	△ 197,067
補助活動事業収入	3,024,000	250,405	2,773,595
公開講座収入	3,925,800	2,731,352	1,194,448
講習会収入	1,670,000	1,132,600	537,400
受託事業収入	16,195,690	20,287,800	△ 4,092,110
預かり保育収入	2,235,000	2,845,400	△ 610,400
受取利息・配当金収入	15,232,044	15,603,297	△ 371,253
第3号基本金引当特定資産運用収入	2,632,594	3,143,489	△ 510,895
その他の受取利息・配当金収入	12,599,450	12,459,808	139,642
雑収入	431,810,400	443,587,167	△ 11,776,767
施設設備利用料収入	34,542,000	46,156,129	△ 11,614,129
雑収入	10,109,400	9,576,838	532,562
私立大学等退職金財団交付金収入	387,159,000	387,834,200	△ 675,200
過年度修正収入	0	20,000	△ 20,000

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	536,546,100	539,296,730	Δ 2,750,630
授業料前受金収入	256,635,300	248,626,500	8,008,800
入学金前受金収入	121,065,000	129,110,000	Δ 8,045,000
実験実習料前受金収入	37,457,100	38,130,000	Δ 672,900
教育充実費前受金収入	118,856,100	109,495,000	9,361,100
その他の前受金収入	2,532,600	13,935,230	Δ 11,402,630
その他の収入	189,498,949	195,715,923	Δ 6,216,974
前期末未収入金収入	189,498,949	189,498,949	0
預り金受入収入	0	5,866,974	Δ 5,866,974
仮払金回収収入	0	330,000	Δ 330,000
保証金回収収入	0	20,000	Δ 20,000
資金収入調整勘定	Δ 888,042,670	Δ 874,079,528	Δ 13,963,142
期末未収入金	Δ 387,159,200	Δ 378,282,058	Δ 8,877,142
前期末前受金	Δ 500,883,470	Δ 495,797,470	Δ 5,086,000
前年度繰越支払資金	1,536,857,462	1,536,857,462	0
収入の部合計	5,125,297,568	5,146,476,740	Δ 21,179,172

(単位：円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,730,391,715	2,627,959,084	102,432,631
教員人件費支出	1,542,110,181	1,441,545,474	100,564,707
職員人件費支出	705,437,000	703,569,076	1,867,924
役員報酬支出	22,983,819	22,983,819	0
退職金支出	459,860,715	459,860,715	0
教育研究経費支出	778,193,719	679,373,944	98,819,775
消耗品費支出	88,182,365	72,594,829	15,587,536
光熱水費支出	91,500,000	84,130,064	7,369,936
旅費交通費支出	39,220,790	32,491,183	6,729,607
奨学費支出	56,724,700	56,724,700	0
消耗備品費支出	19,689,000	14,670,496	5,018,504
福利厚生費支出	14,400,000	10,920,276	3,479,724
図書資料費支出	23,080,000	13,703,367	9,376,633
実習費支出	9,126,000	6,857,935	2,268,065
会議費支出	2,442,000	1,122,627	1,319,373
修繕費支出	36,019,850	36,019,850	0
印刷製本費支出	28,005,000	18,857,109	9,147,891
通信運搬費支出	21,143,264	14,673,792	6,469,472
会費及び負担金支出	8,500,000	5,037,897	3,462,103
手数料支出	113,616,146	113,616,146	0
役務費支出	123,143,504	104,352,059	18,791,445
公租公課支出	1,068,000	15,800	1,052,200
渉外費支出	2,853,000	1,851,345	1,001,655
賃借料支出	37,840,000	32,913,944	4,926,056
リース料支出	130,000	0	130,000
損害保険料支出	4,790,000	2,706,278	2,083,722
警備保守料支出	53,463,100	53,463,100	0
雑費支出	3,257,000	2,651,147	605,853
管理経費支出	466,011,469	466,011,469	0
消耗品費支出	11,156,634	11,156,634	0
光熱水費支出	8,207,624	8,207,624	0
旅費交通費支出	12,778,506	12,778,506	0
消耗備品費支出	609,116	609,116	0

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
福利厚生費支出	6,018,393	6,018,393	0
会議費支出	518,452	518,452	0
修繕費支出	3,527,297	3,527,297	0
印刷製本費支出	59,414,040	59,414,040	0
通信運搬費支出	28,830,080	28,830,080	0
会費及び負担金支出	18,347,700	18,347,700	0
手数料支出	113,020,853	113,020,853	0
役務費支出	56,406,069	56,406,069	0
公租公課支出	5,707,600	5,707,600	0
渉外費支出	7,754,300	7,754,300	0
学生等募集広報費支出	84,933,764	84,933,764	0
広告費支出	1,150,211	1,150,211	0
賃借料支出	38,449,319	38,449,319	0
損害保険料支出	874,519	874,519	0
車両維持費支出	902,925	902,925	0
警備保守料支出	5,429,829	5,429,829	0
補助金返還金支出	556,000	556,000	0
寄付金支出	19,580	19,580	0
研修所経費支出	16,350	16,350	0
雑費支出	1,382,308	1,382,308	0
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	187,204,000	164,147,840	23,056,160
土地支出	70,000,000	65,415,080	4,584,920
建物支出	108,537,000	90,065,760	18,471,240
構築物支出	8,667,000	8,667,000	0
設備関係支出	47,398,294	47,398,294	0
教育研究用機器備品支出	28,565,317	28,565,317	0
管理用機器備品支出	3,758,702	3,758,702	0
図書支出	14,214,545	14,214,545	0
車両支出	859,730	859,730	0

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	82,000,000	79,152,228	2,847,772
減価償却引当特定資産繰入支出	60,000,000	60,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	17,000,000	17,000,000	0
その他の固定資産支出	5,000,000	2,152,228	2,847,772
その他の支出	290,432,278	290,865,192	△ 432,914
前期末未払金支払支出	281,934,076	281,934,076	0
保証金支払支出	3,006,000	3,006,000	0
預り金支払支出	12,202	0	12,202
前払金支払支出	5,480,000	5,910,080	△ 430,080
立替金支出	0	15,036	△ 15,036
[予備費]	(15,240,463)		34,759,537
	34,759,537		
資金支出調整勘定	△ 547,599,188	△ 563,137,675	15,538,487
期末未払金	△ 527,315,068	△ 557,096,555	29,781,487
前期末前払金	△ 20,284,120	△ 6,041,120	△ 14,243,000
翌年度繰越支払資金	1,056,505,744	1,354,706,364	△ 298,200,620
支出の部合計	5,125,297,568	5,146,476,740	△ 21,179,172

注記 予備費の使用科目及び金額

教育研究経緯支出	3,750,000 円
（役務費支出	3,750,000 円)
管理経費支出	7,459,169 円
（消耗品費支出	2,000,000 円)
（印刷製本費支出	859,169 円)
（手数料支出	4,000,000 円)
（役務費支出	600,000 円)
設備関係支出	4,031,294 円
（教育研究用機器備品支出	2,081,294 円)
（管理用機器備品支出	1,950,000 円)
計	15,240,463 円

活動区分資金収支計算書

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目		予 算	決 算	差 異
教育活動による資金収支	収入			
	学生生徒等納付金収入	2,937,753,400	2,946,036,300	△ 8,282,900
	手数料収入	38,704,000	37,105,700	1,598,300
	特別寄付金収入	1,420,000	2,811,298	△ 1,391,298
	一般寄付金収入	330,000	45,000	285,000
	経常費等補助金収入	291,582,060	268,724,501	22,857,559
	付随事業収入	27,050,490	27,247,557	△ 197,067
	雑収入	431,810,400	443,567,167	△ 11,756,767
	教育活動資金収入計	3,728,650,350	3,725,537,523	3,112,827
	支出			
	人件費支出	2,730,391,715	2,627,959,084	102,432,631
	教育研究経費支出	778,193,719	679,373,944	98,819,775
	管理経費支出	465,455,469	466,011,469	△ 556,000
	[予備費]	(14,684,463) 35,315,537	/	35,315,537
教育活動資金支出計	4,009,356,440	3,773,344,497	236,011,943	
差引	△ 280,706,090	△ 47,806,974	△ 232,899,116	
調整勘定等	98,187,491	119,654,654	△ 21,467,163	
教育活動資金収支差額	△ 182,518,599	71,847,680	△ 254,366,279	
<hr/>				
科 目		予 算	決 算	差 異
施設整備等活動による資金収支	収入			
	施設設備寄付金収入	0	970,000	△ 970,000
	施設設備補助金収入	6,555,333	6,555,333	0
	施設整備等活動資金収入計	6,555,333	7,525,333	△ 970,000
	支出			
	施設関係支出	187,204,000	164,147,840	23,056,160
	設備関係支出	47,398,294	47,398,294	0
	減価償却引当特定資産繰入支出	60,000,000	60,000,000	0
	施設整備等活動資金支出計	294,602,294	271,546,134	23,056,160
	差引	△ 288,046,961	△ 264,020,801	△ 24,026,160
調整勘定等	0	10,355,016	△ 10,355,016	
施設整備等活動資金収支差額	△ 288,046,961	△ 253,665,785	△ 34,381,176	
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)	△ 470,565,560	△ 181,818,105	△ 288,747,455	

科 目		予 算	決 算	差 異
その他の活動による資金収支	収入			
	預り金受入収入	0	5,866,974	△ 5,866,974
	保証金回収収入	0	20,000	△ 20,000
	仮払金回収収入	0	330,000	△ 330,000
	小計	0	6,216,974	△ 6,216,974
	第3号基本金引当特定資産運用収入	2,632,594	3,143,489	△ 510,895
	その他の受取利息・配当金収入	12,599,450	12,459,808	139,642
	過年度修正収入	0	20,000	△ 20,000
その他の活動資金収入計	15,232,044	21,840,271	△ 6,608,227	
支出	退職給与引当特定資産繰入支出	17,000,000	17,000,000	0
	その他の固定資産支出	5,000,000	2,152,228	2,847,772
	保証金支払支出	3,006,000	3,006,000	0
	預り金支払支出	12,202	0	12,202
	立替金支払支出	0	15,036	△ 15,036
	小計	25,018,202	22,173,264	2,844,938
	借入金等利息支出	0	0	0
	その他の活動資金支出計	25,018,202	22,173,264	2,844,938
差引	△ 9,786,158	△ 332,993	△ 9,453,165	
調整勘定等	0	0	0	
その他の活動資金収支差額	△ 9,786,158	△ 332,993	△ 9,453,165	
支払資金の増減額	△ 480,351,718	△ 182,151,098	△ 298,200,620	
前年度繰越支払資金	1,536,857,462	1,536,857,462	0	
翌年度繰越支払資金	1,056,505,744	1,354,706,364	△ 298,200,620	

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	施設設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	539,296,730	539,296,730	0	0
前期末未収入金収入	189,498,949	189,498,949	0	0
期末未収入金	△ 378,282,058	△ 378,282,058	0	0
前期末前受金	△ 495,797,470	△ 495,797,470	0	0
収入計	△ 145,283,849	△ 145,283,849	0	0
前期末未払金支払支出	281,934,076	275,170,252	6,763,824	0
前払金支払支出	5,910,080	5,910,080	0	0
期末未払金	△ 557,096,555	△ 539,977,715	△ 17,118,840	0
前期末前払金	△ 6,041,120	△ 6,041,120	0	0
支出計	△ 275,293,519	△ 264,938,503	△ 10,355,016	0
収入計－支出計	130,009,670	119,654,654	10,355,016	0

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	2,937,753,400	2,946,036,300	△ 8,282,900
		授業料	1,767,600,400	1,770,795,400	△ 3,195,000
		入学金	121,065,000	121,265,000	△ 200,000
		教育充実費	792,374,000	793,198,400	△ 824,400
		実験実習料	253,714,000	257,776,000	△ 4,062,000
		施設設備資金	3,000,000	3,001,500	△ 1,500
		手数料	38,704,000	37,105,700	1,598,300
		入学検定料	26,068,000	25,610,000	458,000
		試験料	769,000	630,200	138,800
		証明手数料	2,543,000	2,264,500	278,500
		実習手数料	9,324,000	8,601,000	723,000
		寄付金	1,750,000	2,856,298	△ 1,106,298
		特別寄付金	1,420,000	2,811,298	△ 1,391,298
		一般寄付金	330,000	45,000	285,000
		経常費等補助金	291,582,060	268,724,501	22,857,559
		国庫補助金	188,158,000	162,428,000	25,730,000
		地方公共団体補助金	103,424,060	106,296,501	△ 2,872,441
		付随事業収入	27,050,490	27,247,557	△ 197,067
		補助活動事業収入	3,024,000	250,405	2,773,595
		公開講座収入	3,925,800	2,731,352	1,194,448
		講習会収入	1,670,000	1,132,600	537,400
		受託事業収入	16,195,690	20,287,800	△ 4,092,110
		預かり保育収入	2,235,000	2,845,400	△ 610,400
		雑収入	481,459,373	492,615,140	△ 11,155,767
施設設備利用料	34,542,000	46,156,129	△ 11,614,129		
雑収入	10,109,400	9,576,838	532,562		
退職給与引当金戻入額	49,648,973	49,047,973	601,000		
私立大学等退職金財団交付金	387,159,000	387,834,200	△ 675,200		
教育活動収入計	3,778,299,323	3,774,585,496	3,713,827		
事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	2,768,379,817	2,664,453,183	103,926,634
		教員人件費	1,542,668,181	1,441,545,474	101,122,707
		職員人件費	705,437,000	703,569,076	1,867,924
		役員報酬	22,983,819	22,983,819	0
		退職給与引当金繰入額	424,076,302	423,140,299	936,003
		退職金	73,214,515	73,214,515	0
		教育研究経費	1,159,229,556	1,058,949,065	100,280,491
		消耗品費	88,182,365	72,594,829	15,587,536
		光熱水費	91,500,000	84,130,064	7,369,936
		旅費交通費	39,220,790	32,491,183	6,729,607
		奨学費	56,724,700	56,724,700	0
		消耗備品費	19,689,000	14,670,496	5,018,504
		福利厚生費	14,400,000	10,920,276	3,479,724
		図書資料費	23,080,000	13,703,367	9,376,633
		実習費	9,126,000	6,857,935	2,268,065
		会議費	2,442,000	1,122,627	1,319,373
修繕費	36,019,850	36,019,850	0		

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	印刷製本費	28,005,000	18,857,109	9,147,891
		通信運搬費	21,143,264	14,673,792	6,469,472
		会費及び負担金	8,500,000	5,037,897	3,462,103
		手数料	113,616,146	113,616,146	0
		役務費	123,143,504	104,352,059	18,791,445
		公租公課	1,068,000	15,800	1,052,200
		渉外費	2,853,000	1,851,345	1,001,655
		賃借料	37,840,000	32,913,944	4,926,056
		リース料	130,000	0	130,000
		損害保険料	4,790,000	2,706,278	2,083,722
		警備保守料	53,463,100	53,463,100	0
		減価償却額	381,035,837	379,575,121	1,460,716
		雑費	3,257,000	2,651,147	605,853
		管理経費	488,474,383	488,474,383	0
		消耗品費	11,156,634	11,156,634	0
		光熱水費	8,207,624	8,207,624	0
		旅費交通費	12,778,506	12,778,506	0
		消耗備品費	609,116	609,116	0
		福利厚生費	6,018,393	6,018,393	0
		会議費	518,452	518,452	0
		修繕費	3,527,297	3,527,297	0
		印刷製本費	59,414,040	59,414,040	0
		通信運搬費	28,830,080	28,830,080	0
		会費及び負担金	18,347,700	18,347,700	0
		手数料	113,020,853	113,020,853	0
		役務費	56,406,069	56,406,069	0
		公租公課	5,707,600	5,707,600	0
		渉外費	7,754,300	7,754,300	0
		学生等募集広報費	84,933,764	84,933,764	0
		広告費	1,150,211	1,150,211	0
		賃借料	38,449,319	38,449,319	0
		損害保険料	874,519	874,519	0
		車両維持費	902,925	902,925	0
警備保守料	5,429,829	5,429,829	0		
補助金返還金	556,000	556,000	0		
減価償却額	22,462,914	22,462,914	0		
寄付金支出	19,580	19,580	0		
研修所経費	16,350	16,350	0		
雑費	1,382,308	1,382,308	0		
徴収不能額等	0	0	0		
教育活動支出計	4,416,083,756	4,211,876,631	204,207,125		
教育活動収支差額		△ 637,784,433	△ 437,291,135	△ 200,493,298	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	15,232,044	15,603,297	△ 371,253
		第3号基本金引当特定資産運用収入	2,632,594	3,143,489	△ 510,895
		その他の受取利息・配当金	12,599,450	12,459,808	139,642
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	15,232,044	15,603,297	△ 371,253	
	事業活動支出の部	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		15,232,044	15,603,297	△ 371,253	
経常収支差額		△ 622,552,389	△ 421,687,838	△ 200,864,551	

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
特別収入	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	6,555,333	17,852,174	△ 11,296,841
		施設設備寄付金	0	970,000	△ 970,000
		現物寄付	0	10,306,841	△ 10,306,841
		施設設備補助金	6,555,333	6,555,333	0
		過年度修正額	0	20,000	△ 20,000
		特別収入計	6,555,333	17,852,174	△ 11,296,841
特別収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	0	38,189,435	△ 38,189,435
		建物処分差額	0	15,917,068	△ 15,917,068
		構築物処分差額	0	2,782,520	△ 2,782,520
		図書処分差額	0	19,489,847	△ 19,489,847
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	38,189,435	△ 38,189,435
特別収支差額		6,555,333	△ 20,337,261	26,892,594	
[予備費]		(12,669,885)		37,330,115	
		37,330,115			
基本金組入前当年度収支差額		△ 653,327,171	△ 442,025,099	△ 211,302,072	
基本金組入額合計		△ 123,363,676	0	△ 123,363,676	
当年度収支差額		△ 776,690,847	△ 442,025,099	△ 334,665,748	
前年度繰越収支差額		△ 3,731,845,229	△ 3,731,845,229	△ 0	
基本金取崩額		0	262,131,389	△ 262,131,389	
翌年度繰越収支差額		△ 4,508,536,076	△ 3,911,738,939	△ 596,797,137	
(参考)				(単位：円)	
事業活動収入計		3,800,086,700	3,808,040,967	△ 7,954,267	
事業活動支出計		4,453,413,871	4,250,066,066	203,347,805	

注記 予備費の使用科目及び金額

教育研究経緯支出	3,750,000 円
(役務費)	3,750,000 円
管理経費支出	8,919,885 円
(消耗品費)	2,000,000 円
(印刷製本費)	2,319,885 円
(手数料)	4,000,000 円
(役務費)	600,000 円
計	12,669,885 円

貸借対照表

平成30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	15,590,772,246	15,727,008,513	△ 136,236,267
有形固定資産	11,553,917,747	11,779,837,824	△ 225,920,077
土地	4,048,804,985	3,983,389,905	65,415,080
建物	6,094,340,538	6,348,685,887	△ 254,345,349
構築物	150,175,702	160,987,334	△ 10,811,632
教育研究用機器備品	97,630,959	119,695,656	△ 22,064,697
管理用機器備品	7,402,918	5,625,636	1,777,282
図書	1,148,685,080	1,153,269,962	△ 4,584,882
車両	6,877,565	8,183,444	△ 1,305,879
特定資産	3,908,000,000	3,831,000,000	77,000,000
第3号基本金引当特定資産	500,000,000	500,000,000	0
退職給与引当特定資産	1,277,000,000	1,260,000,000	17,000,000
減価償却引当特定資産	1,731,000,000	1,671,000,000	60,000,000
施設設備引当特定資産	400,000,000	400,000,000	0
その他の固定資産	128,854,499	116,170,689	12,683,810
電話加入権	3,071,400	3,071,400	0
施設利用権	574,314	574,314	0
ソフトウェア	1,775,460	2,729,878	△ 954,418
有価証券	11,000,000	11,000,000	0
保証金	37,379,098	34,393,098	2,986,000
その他の固定資産	75,054,227	64,401,999	10,652,228
流動資産	1,753,950,738	1,747,764,731	6,186,007
現金預金	1,354,706,364	1,536,857,462	△ 182,151,098
未収入金	378,282,058	189,498,949	188,783,109
前払金	20,153,080	20,284,120	△ 131,040
仮払金	794,200	1,124,200	△ 330,000
立替金	15,036	0	15,036
資産の部合計	17,344,722,984	17,474,773,244	△ 130,050,260
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	1,268,708,881	1,281,262,755	△ 12,553,874
退職給与引当金	1,268,708,881	1,281,262,755	△ 12,553,874
流動負債	1,145,418,461	820,889,748	324,528,713
未払金	557,096,555	281,934,076	275,162,479
前受金	544,382,730	500,883,470	43,499,260
預り金	43,939,176	38,072,202	5,866,974
負債の部合計	2,414,127,342	2,102,152,503	311,974,839

(単位:円)

純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	18,842,334,581	19,104,465,970	△ 262,131,389
第1号基本金	18,054,334,581	18,316,465,970	△ 262,131,389
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	500,000,000	500,000,000	0
第4号基本金	288,000,000	288,000,000	0
繰越収支差額	△ 3,911,738,939	△ 3,731,845,229	△ 179,893,710
翌年度繰越収支差額	△ 3,911,738,939	△ 3,731,845,229	△ 179,893,710
純資産の部合計	14,930,595,642	15,372,620,741	△ 442,025,099
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債及び純資産の部合計	17,344,722,984	17,474,773,244	△ 130,050,260

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1,553,684,200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

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 | 8,613,370,409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 | 94,340,264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 | 17,254,920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

(1) 有価証券の時価情報

①総括表

	当年度(平成30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	1,000,000,000	1,046,943,000	46,943,000
(うち満期保有目的の債券)	(1,000,000,000)	(1,046,943,000)	(46,943,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,000,000,000	974,619,400	△ 25,380,600
(うち満期保有目的の債券)	(1,000,000,000)	(974,619,400)	(△ 25,380,600)
合 計	2,000,000,000	2,021,562,400	21,562,400
(うち満期保有目的の債券)	(2,000,000,000)	(2,021,562,400)	(21,562,400)
時価のない有価証券	11,000,000		
有価証券合計	2,011,000,000		

②明細表

種 類	当年度(平成30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	2,000,000,000	2,021,562,400	21,562,400
株式	0	0	0
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	2,000,000,000	2,021,562,400	21,562,400
時価のない有価証券	11,000,000		
有価証券合計	2,011,000,000		

(2) 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
手数料等の受入による収入 32,657,699円

物品等の購入支出 101,695,866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。

(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	41,015,830	補助活動収入	40,765,425
		純 額	250,405

固定資産明細表

平成29年 4月 1日から
平成30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	3,983,389,905	65,415,080	0	4,048,804,985		4,048,804,985	増 購入 刈エ運動場用地拡幅取得65,415,080円
	建 物	14,035,913,730	90,065,760	298,418,024	13,827,561,466	7,733,220,928	6,094,340,538	増 購入 HK棟空調更新42,660,000円、その他47,405,760円 減 除却 3号館講堂音響設備68,000,000円、その他230,418,024円
	構 築 物	948,593,784	8,667,000	49,475,400	907,785,384	757,609,682	150,175,702	増 購入 刈エ園庭拡張6,955,200円、その他1,711,800円 減 除却 東キャンパス第2変電所25,750,000円、その他23,725,400円
	教育研究用品	258,732,207	29,681,738	110,917,446	177,496,499	79,865,540	97,630,959	増 購入 28,565,317円、現物寄付 1,116,421円 減 除却 平成24年度取得 校具14,805,418円、教具96,112,028円
	管理用機器備品	9,907,101	3,758,702	2,326,077	11,339,726	3,936,808	7,402,918	増 購入 3,758,702円 減 除却 2,326,077円
	図 書	1,153,269,962	14,904,965	19,489,847	1,148,685,080	0	1,148,685,080	増 購入 14,214,545円、現物寄付 690,420円 減 除却 19,489,847円
	車 両	32,713,860	859,730	0	33,573,590	26,696,025	6,877,565	増 購入 859,730円
	計	20,422,520,549	213,352,975	480,626,794	20,155,246,730	8,601,328,983	11,553,917,747	
特定 資産	第3号基本引当金	500,000,000	0	0	500,000,000		500,000,000	
	退職給付引当金	1,260,000,000	17,000,000	0	1,277,000,000		1,277,000,000	増 繰入額 17,000,000円
	減価償却引当金	1,671,000,000	60,000,000	0	1,731,000,000		1,731,000,000	増 繰入額 60,000,000円
	施設設備引当金	400,000,000	0	0	400,000,000		400,000,000	
	計	3,831,000,000	77,000,000	0	3,908,000,000		3,908,000,000	
その他の 固定 資産	ソフトウェア	4,772,102	0	1,867,202	2,904,900	1,129,440	1,775,460	減 除却 1,867,202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	0	0	11,000,000		11,000,000	
	保証金	34,393,098	3,006,000	20,000	37,379,098		37,379,098	増 賃貸借契約締結による支払 3,006,000円 減 賃貸借契約解除による返還 20,000円
	その他の固定資産	64,401,999	10,652,228	0	75,054,227		75,054,227	増 購入 2,152,228円、現物寄付 日本画11点寄贈8,500,000円
	計	129,124,899	13,658,228	1,887,202	140,895,925	12,041,426	128,854,499	
合 計	24,382,645,448	304,011,203	482,513,996	24,204,142,655	8,613,370,409	15,590,772,246		

借 入 金 明 細 表

平成29年 4月 1日から
平成30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							
	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			
計		0	0	0	0			
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		0	0	0	0			
計		0	0	0	0			
合 計		0	0	0	0			

基本金明細表

平成29年 4月 1日から
平成30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	18,323,229,794	18,316,465,970	6,763,824	
当期取崩高				
1. 土地				
クリエ運動場用地拡幅取得に係る組入れ高	65,415,080	65,415,080		
小計	65,415,080	65,415,080	0	
2. 建物				
法人改修等に係る組入れ高	17,744,400	17,744,400		
芸大美術HK棟省エネ空調更新に係る組入れ高	42,660,000	42,660,000		
芸大美術改修等に係る組入れ高	170,640	170,640		
芸大デザイン改修等に係る組入れ高	5,000,400	1,652,400	3,348,000	未払金
芸大音楽改修等に係る組入れ高	12,790,000	6,534,000	6,256,000	未払金
芸大人間発達改修等に係る組入れ高	3,047,306	3,047,306		
保専改修等に係る組入れ高	1,404,000	1,404,000		
クリエ改修に係る組入れ高	7,249,014	7,249,014		
HK棟空調、3号館音響、7号館・9号館設備の除却に係る基本金額	△ 291,569,524	△ 291,569,524		
小計	△ 201,503,764	△ 211,107,764	9,604,000	
3. 構築物				
クリエ園舎整備に係る組入れ高	8,667,000	8,667,000		
東キャンパス第2変電所等の除却に係る基本金額	△ 49,475,400	△ 49,475,400		
小計	△ 40,808,400	△ 40,808,400	0	
4. 教育研究用機器備品				
機器備品購入に係る組入れ高	28,565,317	23,583,941	4,981,376	未払金
機器備品寄付に係る組入れ高	1,116,421	1,116,421		
機器備品の除却に係る基本金額	△ 110,917,446	△ 110,917,446		
小計	△ 81,235,708	△ 86,217,084	4,981,376	
5. 管理用機器備品				
機器備品購入に係る組入れ高	3,758,702	1,089,158	2,669,544	未払金
機器備品の除却に係る基本金額	△ 2,326,077	△ 2,326,077		
小計	1,432,625	△ 1,236,919	2,669,544	

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19～23年度)	500,000,000	500,000,000	
	平成29年度	0	0	
	計	500,000,000	計	500,000,000