

資 金 収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から
平成23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	(7,660,200,000)	(7,721,025,500)	(60,825,500)
授業料収入	5,436,000,000	5,466,663,000	30,663,000
入学金収入	413,000,000	420,960,000	7,960,000
実験実習料収入	183,300,000	188,224,500	4,924,500
施設設備資金収入	1,396,700,000	1,412,128,000	15,428,000
維持費収入	231,200,000	233,050,000	1,850,000
手数料収入	(232,900,000)	(207,966,749)	(24,933,251)
入学検定料収入	228,000,000	204,894,000	23,106,000
入試センター試験実施手数料収入	2,800,000	81,480	2,718,520
試験料収入	100,000	497,000	397,000
証明手数料収入	2,000,000	2,494,269	494,269
寄付金収入	(250,000)	(420,000)	(170,000)
特別寄付金収入	250,000	420,000	170,000
補助金収入	(545,600,000)	(670,680,169)	(125,080,169)
国庫補助金収入	545,200,000	668,484,000	123,284,000
地方公共団体補助金収入	400,000	1,896,169	1,496,169
学術研究振興資金収入	0	300,000	300,000
資産運用収入	(144,500,000)	(124,261,965)	(20,238,035)
奨学基金運用収入	5,600,000	6,268,150	668,150
受取利息・配当金収入	135,100,000	112,765,815	22,334,185
施設設備利用料収入	3,800,000	5,228,000	1,428,000
資産売却収入	(900,000,000)	(1,000,284,240)	(100,284,240)
有価証券売却収入	900,000,000	1,000,000,000	100,000,000
車両売却収入	0	284,240	284,240
事業収入	(66,750,000)	(105,706,461)	(38,956,461)
公開講座収入	31,100,000	40,786,160	9,686,160
教員免許状更新講習料収入	1,350,000	1,660,000	310,000
受託研究収入	34,300,000	63,260,301	28,960,301
雑収入	(200,200,000)	(246,943,907)	(46,743,907)
要項代収入	4,000,000	3,153,460	846,540
私立大学退職金財団交付金収入	175,000,000	225,613,660	50,613,660
雑収入	21,200,000	18,176,787	3,023,213

科 目	予 算	決 算	差 異
前 受 金 収 入	(2,940,500,000)	(3,052,380,520)	(111,880,520)
授業料前受金収入	1,902,000,000	1,975,114,500	73,114,500
入学金前受金収入	410,000,000	418,010,000	8,010,000
実験実習料前受金収入	62,500,000	64,376,000	1,876,000
施設設備資金前受金収入	486,000,000	510,625,000	24,625,000
維持費前受金収入	80,000,000	83,875,000	3,875,000
その他の前受金収入	0	380,020	380,020
その他の収入	(98,745,549)	(99,101,089)	(355,540)
差入保証金返還収入	0	120,000	120,000
前期未収入金収入	90,745,549	90,220,549	525,000
預り金収入	8,000,000	8,760,540	760,540
資金収入調整勘定	(3,447,760,000)	(3,519,506,155)	(71,746,155)
期末未収入金	195,000,000	266,746,155	71,746,155
前期未前受金	3,252,760,000	3,252,760,000	0
前年度繰越支払資金	8,582,947,820	8,582,947,820	
収入の部合計	17,924,833,369	18,292,212,265	367,378,896

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(4,093,700,000)	(3,907,280,973)	(186,419,027)
教員人件費支出	2,428,500,000	2,359,445,851	69,054,149
職員人件費支出	1,342,300,000	1,226,099,410	116,200,590
役員報酬支出	30,800,000	29,668,772	1,131,228
退職金支出	292,100,000	292,066,940	33,060
教育研究経費支出	(2,110,460,000)	(1,808,008,102)	(302,451,898)
消耗品費支出	286,600,000	256,589,271	30,010,729
光熱水費支出	277,200,000	248,292,224	28,907,776
旅費交通費支出	37,600,000	27,370,270	10,229,730
奨学費支出	162,100,000	152,131,500	9,968,500
海外研修費支出	12,000,000	5,655,910	6,344,090
共同研究費支出	18,100,000	14,975,080	3,124,920
個人研究費支出	57,100,000	47,172,371	9,927,629
印刷費支出	71,200,000	51,579,935	19,620,065
通信費支出	29,900,000	27,059,370	2,840,630
修繕費支出	21,800,000	21,042,527	757,473
営繕費支出	140,000,000	138,574,476	1,425,524
構築費支出	21,500,000	20,198,456	1,301,544
雑給支出	26,000,000	15,557,918	10,442,082
学生管理費支出	58,100,000	58,084,646	15,354
寮賄費支出	2,500,000	2,082,293	417,707
衛生費支出	4,800,000	4,760,046	39,954
損害保険料支出	10,500,000	9,178,813	1,321,187
会議費支出	800,000	290,250	509,750
諸会費支出	6,300,000	3,655,071	2,644,929
新聞雑誌費支出	34,900,000	23,039,208	11,860,792
支払報酬手数料支出	62,500,000	51,688,777	10,811,223
運搬費支出	22,500,000	8,986,311	13,513,689
賃借料支出	31,700,000	31,102,771	597,229
業務委託費支出	387,100,000	387,070,766	29,234
校内警備費支出	73,860,000	73,851,844	8,156
受託研究費支出	34,000,000	14,994,649	19,005,351
建物取壊し費支出	180,000,000	89,028,450	90,971,550
雑費支出	39,800,000	23,994,899	15,805,101
管理経費支出	(430,500,000)	(377,085,811)	(53,414,189)
消耗品費支出	24,000,000	22,386,291	1,613,709
光熱水費支出	24,100,000	18,854,968	5,245,032
旅費交通費支出	10,300,000	7,351,929	2,948,071
広告費支出	48,100,000	48,018,877	81,123
印刷費支出	80,200,000	64,159,929	16,040,071

科 目	予 算	決 算	差 異
通信費支出	7,400,000	4,201,375	3,198,625
修繕費支出	2,050,000	863,256	1,186,744
営繕費支出	9,300,000	4,932,185	4,367,815
構築費支出	26,050,000	21,958,879	4,091,121
車両費支出	2,500,000	2,172,005	327,995
寮賄費支出	150,000	62,958	87,042
衛生費支出	1,350,000	1,332,726	17,274
損害保険料支出	1,150,000	954,691	195,309
渉外費支出	800,000	406,306	393,694
会議費支出	300,000	11,029	288,971
諸会費支出	4,700,000	4,604,700	95,300
諸税公課支出	1,650,000	1,239,900	410,100
新聞雑誌費支出	1,600,000	501,886	1,098,114
支払報酬手数料支出	19,900,000	19,835,355	64,645
運搬費支出	1,800,000	1,777,224	22,776
賃借料支出	6,000,000	4,029,459	1,970,541
業務委託費支出	57,000,000	48,903,651	8,096,349
警備費支出	5,900,000	5,852,343	47,657
厚生費支出	5,600,000	4,253,104	1,346,896
補助金返還金支出	1,900,000	1,813,000	87,000
雑 費支出	86,700,000	86,607,785	92,215
借入金等利息支出	(61,900,000)	(61,653,577)	(246,423)
私学事業団借入金利息支出	61,900,000	61,653,577	246,423
借入金等返済支出	(495,390,000)	(495,390,000)	(0)
私学事業団借入金返済支出	495,390,000	495,390,000	0
施設関係支出	(1,016,000,000)	(265,757,679)	(750,242,321)
建物支出	325,000,000	162,999,902	162,000,098
構築物支出	76,000,000	75,959,018	40,982
建設仮勘定支出	615,000,000	26,798,759	588,201,241
設備関係支出	(425,300,000)	(250,010,046)	(175,289,954)
教育研究用機器備品支出	350,000,000	216,437,950	133,562,050
その他の機器備品支出	9,000,000	4,856,380	4,143,620
図書支出	40,800,000	19,563,466	21,236,534
美術参考品支出	5,000,000	1,000,000	4,000,000
美術参考資料支出	5,000,000	152,250	4,847,750
視聴覚資料支出	7,500,000	0	7,500,000
車 両支出	8,000,000	8,000,000	0

科 目	予 算	決 算	差 異
資 産 運 用 支 出	(2,900,200,000)	(2,498,380,000)	(401,820,000)
有価証券購入支出	900,000,000	498,210,000	401,790,000
多摩美術大学施設整備資金引当預金支出	1,500,000,000	1,500,000,000	0
第3号基本金引当資産支出	200,000	170,000	30,000
減価償却引当預金支出	500,000,000	500,000,000	0
そ の 他 の 支 出	(270,051,584)	(269,956,815)	(94,769)
前期末未払金支払支出	227,351,584	227,351,584	0
前払金支払支出	42,400,000	42,314,959	85,041
立替金支出	300,000	290,272	9,728
予 備 費	(231,300,000)		
	268,700,000		268,700,000
資 金 支 出 調 整 勘 定	(277,888,267)	(271,084,389)	(6,803,878)
期末未払金	250,000,000	244,457,760	5,542,240
前期末前払金	27,888,267	26,626,629	1,261,638
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	6,130,520,052	8,629,773,651	2,499,253,599
支 出 の 部 合 計	17,924,833,369	18,292,212,265	367,378,896

- 注記 1.本書における「日本私立学校振興・共済事業団」は「私学事業団」として表記した。
2.管理経費支出「雑費支出」の予備費使用額は八王子キャンパス共通教育センター棟耐震工事の計画変更に係る一時費用である。

予備費使用額 231,300,000 円の明細

人件費支出	47,100,000 円
教育研究経費支出	16,100,000 円
管理経費支出	89,200,000 円
施設関係支出	76,000,000 円
資産運用支出	200,000 円
その他の支出	2,700,000 円

消費収支計算書

平成22年 4月 1日から
平成23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	(7,660,200,000)	(7,721,025,500)	(60,825,500)
授業料	5,436,000,000	5,466,663,000	30,663,000
入学金	413,000,000	420,960,000	7,960,000
実験実習料	183,300,000	188,224,500	4,924,500
施設設備資金	1,396,700,000	1,412,128,000	15,428,000
維持費	231,200,000	233,050,000	1,850,000
手数料	(232,900,000)	(207,966,749)	(24,933,251)
入学検定料	228,000,000	204,894,000	23,106,000
入試センター試験実施手数料	2,800,000	81,480	2,718,520
試験料	100,000	497,000	397,000
証明手数料	2,000,000	2,494,269	494,269
寄付金	(250,000)	(1,948,945)	(1,698,945)
特別寄付金	250,000	420,000	170,000
現物寄付金	0	1,528,945	1,528,945
補助金	(545,600,000)	(670,680,169)	(125,080,169)
国庫補助金	545,200,000	668,484,000	123,284,000
地方公共団体補助金	400,000	1,896,169	1,496,169
学術研究振興資金	0	300,000	300,000
資産運用収入	(144,500,000)	(124,261,965)	(20,238,035)
奨学基金運用収入	5,600,000	6,268,150	668,150
受取利息・配当金	135,100,000	112,765,815	22,334,185
施設設備利用料	3,800,000	5,228,000	1,428,000
資産売却差額	(0)	(1,604,239)	(1,604,239)
有価証券売却差額	0	1,320,000	1,320,000
車両売却差額	0	284,239	284,239
事業収入	(66,750,000)	(105,706,461)	(38,956,461)
公開講座収入	31,100,000	40,786,160	9,686,160
教員免許状更新講習料	1,350,000	1,660,000	310,000
受託研究収入	34,300,000	63,260,301	28,960,301
雑収入	(200,200,000)	(246,943,907)	(46,743,907)
要項代収入	4,000,000	3,153,460	846,540
私立大学退職金財団交付金	175,000,000	225,613,660	50,613,660
雑収入	21,200,000	18,176,787	3,023,213
帰属収入合計	8,850,400,000	9,080,137,935	229,737,935
基本金組入額合計	2,532,100,000	1,608,996,830	923,103,170
消費収入の部合計	6,318,300,000	7,471,141,105	1,152,841,105

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	(4,100,200,000)	(3,885,678,647)	(214,521,353)
教員人件費	2,428,500,000	2,359,445,851	69,054,149
職員人件費	1,342,300,000	1,226,099,410	116,200,590
役員報酬	30,800,000	29,668,772	1,131,228
退職給与引当金繰入額	249,600,000	249,545,324	54,676
退職金	49,000,000	20,919,290	28,080,710
教育研究経費	(3,698,460,000)	(3,356,881,160)	(341,578,840)
消耗品費	286,600,000	256,589,271	30,010,729
光熱水費	277,200,000	248,292,224	28,907,776
旅費交通費	37,600,000	27,370,270	10,229,730
奨学費	162,100,000	152,131,500	9,968,500
海外研修費	12,000,000	5,655,910	6,344,090
共同研究費	18,100,000	14,975,080	3,124,920
個人研究費	57,100,000	47,172,371	9,927,629
印刷費	71,200,000	51,579,935	19,620,065
通信費	29,900,000	27,059,370	2,840,630
修繕費	21,800,000	21,042,527	757,473
営繕費	140,000,000	138,574,476	1,425,524
構築費	21,500,000	20,198,456	1,301,544
雑給	26,000,000	15,557,918	10,442,082
学生管理費	58,100,000	58,084,646	15,354
寮賄費	2,500,000	2,082,293	417,707
衛生費	4,800,000	4,760,046	39,954
損害保険料	10,500,000	9,178,813	1,321,187
会議費	800,000	290,250	509,750
諸会費	6,300,000	3,655,071	2,644,929
新聞雑誌費	34,900,000	23,039,208	11,860,792
支払報酬手数料	62,500,000	51,688,777	10,811,223
運搬費	22,500,000	8,986,311	13,513,689
賃借料	31,700,000	31,102,771	597,229
業務委託費	387,100,000	387,070,766	29,234
校内警備費	73,860,000	73,851,844	8,156
受託研究費	34,000,000	14,994,649	19,005,351
建物取壊し費	180,000,000	89,028,450	90,971,550
雑費	39,800,000	23,994,899	15,805,101
減価償却額	1,588,000,000	1,548,873,058	39,126,942
管理経費	(551,000,000)	(492,600,860)	(58,399,140)
消耗品費	24,000,000	22,386,291	1,613,709
光熱水費	24,100,000	18,854,968	5,245,032
旅費交通費	10,300,000	7,351,929	2,948,071
広告費	48,100,000	48,018,877	81,123
印刷費	80,200,000	64,159,929	16,040,071
通信費	7,400,000	4,201,375	3,198,625
修繕費	2,050,000	863,256	1,186,744
営繕費	9,300,000	4,932,185	4,367,815
構築費	26,050,000	21,958,879	4,091,121
車両費	2,500,000	2,172,005	327,995

科 目	予 算	決 算	差 異
寮 賄 費	150,000	62,958	87,042
衛 生 費	1,350,000	1,332,726	17,274
損 害 保 險 料	1,150,000	954,691	195,309
涉 外 費	800,000	406,306	393,694
会 議 費	300,000	11,029	288,971
諸 会 費	4,700,000	4,604,700	95,300
諸 税 公 課	1,650,000	1,239,900	410,100
新 聞 雜 誌 費	1,600,000	501,886	1,098,114
支 払 報 酬 手 数 料	19,900,000	19,835,355	64,645
運 搬 費	1,800,000	1,777,224	22,776
賃 借 料	6,000,000	4,029,459	1,970,541
業 務 委 託 費	57,000,000	48,903,651	8,096,349
警 備 費	5,900,000	5,852,343	47,657
厚 生 費	5,600,000	4,253,104	1,346,896
補 助 金 返 還 金	1,900,000	1,813,000	87,000
雑 費	86,700,000	86,607,785	92,215
減 価 償 却 額	120,500,000	115,515,049	4,984,951
借 入 金 等 利 息	(61,900,000)	(61,653,577)	(246,423)
私学事業団借入金利息	61,900,000	61,653,577	246,423
資 産 処 分 差 額	(163,500,000)	(163,298,047)	(201,953)
建 物 処 分 差 額	151,200,000	151,180,854	19,146
構 築 物 処 分 差 額	400,000	346,500	53,500
図 書 処 分 差 額	11,800,000	11,758,691	41,309
視 聴 覚 資 料 処 分 差 額	100,000	12,002	87,998
予 備 費	(164,800,000)		
	335,200,000		335,200,000
消 費 支 出 の 部 合 計	8,910,260,000	7,960,112,291	950,147,709
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	2,591,960,000	488,971,186	
前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	6,651,106,448	6,651,106,448	
翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	9,243,066,448	7,140,077,634	

注記 予備費使用額 164,800,000 円の明細

人 件 費	47,800,000 円
教 育 研 究 経 費	16,100,000 円
管 理 経 費	89,200,000 円
資 産 処 分 差 額	11,700,000 円

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		(3,433,940,510)	(3,950,932,836)	(516,992,326)
長期借入金		1,306,030,000	1,801,420,000	495,390,000
退職給与引当金		2,127,910,510	2,149,512,836	21,602,326
流動負債		(4,011,621,199)	(4,186,133,963)	(174,512,764)
短期借入金		495,390,000	495,390,000	0
未払金		244,457,760	227,351,584	17,106,176
前受金		3,052,380,520	3,252,760,000	200,379,480
預り金		219,392,919	210,632,379	8,760,540
負債の部合計		7,445,561,709	8,137,066,799	691,505,090

基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金		54,533,496,709	54,424,669,879	108,826,830
第2号基本金		7,500,000,000	6,000,000,000	1,500,000,000
第3号基本金		341,079,839	340,909,839	170,000
第4号基本金		480,000,000	480,000,000	0
基本金の部合計		62,854,576,548	61,245,579,718	1,608,996,830

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	7,140,077,634	6,651,106,448	488,971,186
	消費収支差額の部合計	7,140,077,634	6,651,106,448	488,971,186

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	63,160,060,623	62,731,540,069	428,520,554

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為、期末要支給額 2,492,619,150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れ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

有価証券の評価基準及び評価方法は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収支の表示方法

立替金及び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

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 15,389,296,181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および額

土地 2,020,409,586円

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 319,651,698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)有価証券の時価情報

(単位 円)

種 類	勘定科目	当年度(平成23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号基本金引当資産	339,852,100	355,312,220	15,460,120
	有 価 証 券	3,987,538,000	4,105,895,200	118,357,200
(うち満期保有目的の債券)		(4,327,390,100)	(4,461,207,420)	(133,817,320)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	第3号基本金引当資産	0	0	0
	有 価 証 券	399,980,000	390,380,300	9,599,700
(うち満期保有目的の債券)		(399,980,000)	(390,380,300)	(9,599,700)
合 計	第3号基本金引当資産	339,852,100	355,312,220	15,460,120
	有 価 証 券	4,387,518,000	4,496,275,500	108,757,500
(うち満期保有目的の債券)		(4,727,370,100)	(4,851,587,720)	(124,217,620)

(2)偶発債務

奨学融資制度の適用者に係る債務保証額は次のとおりである。

制度利用者 2名 保証額 842,537円

(3)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

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

該当なし

平成21年3月31日以前に開始したリース取引

<u>リース資産の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
教育研究用機器備品	37,294,740円	8,908,704円

監事監査報告書

平成23年5月19日

学校法人多摩美術大学
理事会 御中

学校法人多摩美術大学

監事 森 三千郎

監事 飛鳥田 一朗

私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人多摩美術大学寄附行為第12条の2の規定に基づき、学校法人多摩美術大学の平成22年度（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）の学校法人の業務、財産の状況及び計算書類等（資金収支計算書、消費収支計算書、貸借対照表、財産目録）について監査しました。

私たちは監査に当たり、理事会等に出席し理事から業務の報告を聴取し、関係書類を閲覧し、また会計監査人から監査報告及び説明を受け、計算書類等につき検討するなど必要と思われる監査手続を実施しました。

監査の結果、学校法人多摩美術大学の業務に関する決定及び執行は適切であり、計算書類等は会計帳簿の記載と合致し、その収支及び財産の状況を正しく示しており、業務または財産に関し不正の行為または法令もしくは寄付行為に違反する重大な事実はないものと認めました。

以上