

平成 22 年 度

(2 0 1 0 年 度)

計 算 書 類

学 校 法 人 北 陸 学 院

資金収支計算書... 1~ 4
消費収支計算書... 5~ 7
貸借対照表... 8~ 9

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 | 909,434,000 | 934,329,424 | 24,895,424 |
| 授 業 料 収 入 | 591,834,000 | 587,262,050 | 4,571,950 |
| 入 学 金 収 入 | 79,720,000 | 94,095,000 | 14,375,000 |
| 実 験 実 習 料 収 入 | 11,770,000 | 26,663,874 | 14,893,874 |
| 施 設 設 備 資 金 収 入 | 240,780,000 | 239,293,900 | 1,486,100 |
| 補助金による父兄負担軽減額 | 14,670,000 | 12,985,400 | 1,684,600 |
| | | | |
| 手数料収入 | 12,779,000 | 17,178,400 | 4,399,400 |
| 入 学 検 定 料 収 入 | 9,642,000 | 15,443,000 | 5,801,000 |
| 試 験 料 収 入 | 2,550,000 | 1,434,500 | 1,115,500 |
| 証 明 手 数 料 収 入 | 587,000 | 300,900 | 286,100 |
| | | | |
| 寄付金収入 | 23,498,000 | 31,342,211 | 7,844,211 |
| 特 別 寄 付 金 収 入 | 300,000 | 5,892,766 | 5,592,766 |
| 一 般 寄 付 金 収 入 | 23,198,000 | 25,449,445 | 2,251,445 |
| | | | |
| 補助金収入 | 487,742,000 | 470,978,900 | 16,763,100 |
| 国 庫 補 助 金 収 入 | 185,413,000 | 174,647,000 | 10,766,000 |
| 石 川 県 補 助 金 収 入 | 269,045,000 | 261,652,500 | 7,392,500 |
| 金 沢 市 補 助 金 収 入 | 29,465,000 | 30,924,300 | 1,459,300 |
| その他の地方公共団体補助金収入 | 3,819,000 | 3,575,100 | 243,900 |
| そ の 他 の 補 助 金 収 入 | | 180,000 | 180,000 |
| | | | |
| 資産運用収入 | 16,143,000 | 14,949,593 | 1,193,407 |
| 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入 | 12,311,000 | 10,394,626 | 1,916,374 |
| 施 設 設 備 利 用 料 収 入 | 3,832,000 | 4,554,617 | 722,617 |
| 基 本 金 運 用 収 入 | | 350 | 350 |
| | | | |
| 資産売却収入 | | 65,792,826 | 65,792,826 |
| 有 価 証 券 売 却 収 入 | | 65,667,826 | 65,667,826 |
| そ の 他 資 産 売 却 収 入 | | 125,000 | 125,000 |
| | | | |
| 事業収入 | 39,150,000 | 51,540,687 | 12,390,687 |
| 補 助 活 動 収 入 | 36,614,000 | 36,508,277 | 105,723 |
| 受 託 研 究 収 入 | 136,000 | 10,369,010 | 10,233,010 |
| 公 開 講 座 等 収 入 | 2,400,000 | 4,663,400 | 2,263,400 |
| | | | |
| 雑収入 | 42,260,000 | 71,024,688 | 28,764,688 |
| 退 職 金 社 団 (財 団) 交 付 金 収 入 | 37,786,000 | 62,010,875 | 24,224,875 |
| そ の 他 の 雑 収 入 | 4,474,000 | 9,013,813 | 4,539,813 |
| | | | |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| 借入金等収入 | | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 短期借入金収入 | | 10,000,000 | 10,000,000 |
| | | | |
| 前受金収入 | 405,942,000 | 269,126,382 | 136,815,618 |
| 授業料等前受金収入 | 188,640,000 | 109,796,750 | 78,843,250 |
| 入学金前受金収入 | 94,010,000 | 86,860,000 | 7,150,000 |
| 施設設備資金前受金収入 | 109,510,000 | 64,803,000 | 44,707,000 |
| その他の前受金収入 | 13,782,000 | 7,666,632 | 6,115,368 |
| | | | |
| その他の収入 | 396,524,000 | 827,214,265 | 430,690,265 |
| 退職給与引当特定資産からの繰入収入 | | 327,825,000 | 327,825,000 |
| 減価償却引当特定資産からの繰入収入 | | 500,000 | 500,000 |
| 基金からの繰入収入 | | 500,000 | 500,000 |
| 前期末未収入金回収収入 | 46,524,000 | 56,632,770 | 10,108,770 |
| 預り金受入収入 | 350,000,000 | 417,121,354 | 67,121,354 |
| 立替金回収収入 | | 24,635,141 | 24,635,141 |
| | | | |
| 資金収入調整勘定 | 361,403,000 | 303,488,930 | 57,914,070 |
| 期末未収入金 | 37,787,000 | 47,137,640 | 9,350,640 |
| 前期末前受金 | 323,616,000 | 256,351,290 | 67,264,710 |
| | | | |
| 前年度繰越支払資金 | 799,664,454 | 799,664,454 | |
| 収入の部合計 | 2,771,733,454 | 3,259,652,900 | 487,919,446 |

(単位：円)

| 支 出 の 部 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人 件 費 支 出 | 1,228,187,000 | 1,253,923,594 | 25,736,594 |
| 教 員 人 件 費 支 出 | 870,143,000 | 865,942,112 | 4,200,888 |
| 職 員 人 件 費 支 出 | 312,512,000 | 315,479,630 | 2,967,630 |
| 役 員 報 酬 支 出 | 2,280,000 | 2,280,000 | |
| 退 職 金 支 出 | 43,252,000 | 70,221,852 | 26,969,852 |
| 教育研究経費支出 | 386,596,635 | 354,044,295 | 32,552,340 |
| 消 耗 品 費 支 出 | 47,850,585 | 41,821,342 | 6,029,243 |
| 新 聞 雑 誌 費 支 出 | 8,755,000 | 13,827,708 | 5,072,708 |
| 光 熱 水 費 支 出 | 51,843,459 | 48,862,534 | 2,980,925 |
| 旅 費 交 通 費 支 出 | 33,709,952 | 26,655,215 | 7,054,737 |
| 奨 学 費 支 出 | 66,035,000 | 55,722,925 | 10,312,075 |
| 修 繕 費 支 出 | 23,187,449 | 19,270,760 | 3,916,689 |
| 通 信 運 搬 費 支 出 | 3,089,400 | 3,177,224 | 87,824 |
| 印 刷 製 本 費 支 出 | 8,960,000 | 12,273,594 | 3,313,594 |
| 負 担 金 ・ 会 費 支 出 | 5,527,000 | 6,951,230 | 1,424,230 |
| 研 修 費 ・ 会 費 支 出 | 21,673,000 | 1,751,044 | 19,921,956 |
| 賃 借 料 支 出 | 21,156,920 | 21,526,180 | 369,260 |
| 公 租 公 課 支 出 | 688,000 | 674,029 | 13,971 |
| 保 険 料 支 出 | 5,076,400 | 5,187,634 | 111,234 |
| 報 酬 ・ 手 数 料 支 出 | 75,788,470 | 89,864,442 | 14,075,972 |
| 雑 費 支 出 | 13,256,000 | 6,478,434 | 6,777,566 |
| 管理経費支出 | 254,792,800 | 215,997,854 | 38,794,946 |
| 消 耗 品 費 支 出 | 27,120,000 | 7,545,244 | 19,574,756 |
| 新 聞 雑 誌 費 支 出 | 807,000 | 898,804 | 91,804 |
| 光 熱 水 費 支 出 | 7,693,000 | 8,783,816 | 1,090,816 |
| 旅 費 交 通 費 支 出 | 7,841,000 | 4,278,792 | 3,562,208 |
| 修 繕 費 支 出 | 26,565,000 | 28,641,716 | 2,076,716 |
| 通 信 運 搬 費 支 出 | 10,645,000 | 10,229,756 | 415,244 |
| 印 刷 製 本 費 支 出 | 39,560,000 | 32,948,725 | 6,611,275 |
| 負 担 金 ・ 会 費 支 出 | 1,628,000 | 1,705,579 | 77,579 |
| 研 修 費 ・ 会 費 支 出 | 1,592,000 | 563,475 | 1,028,525 |
| 賃 借 料 支 出 | 8,631,000 | 8,196,201 | 434,799 |
| 公 租 公 課 支 出 | 2,059,000 | 2,317,321 | 258,321 |
| 保 険 料 支 出 | 855,000 | 811,156 | 43,844 |
| 報 酬 ・ 手 数 料 支 出 | 47,194,800 | 47,369,377 | 174,577 |
| 職 員 福 利 費 支 出 | 2,274,000 | 1,802,320 | 471,680 |
| 広 告 費 支 出 | 59,875,000 | 50,972,560 | 8,902,440 |
| 私立大学等経常費補助金返還支出 | | 3,503,982 | 3,503,982 |
| 雑 費 支 出 | 10,453,000 | 5,429,030 | 5,023,970 |
| 借入金等利息支出 | | 84,080 | 84,080 |
| 借 入 金 利 息 支 出 | | 84,080 | 84,080 |
| 借入金等返済支出 | | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 借 入 金 返 済 支 出 | | 10,000,000 | 10,000,000 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|------------------|----------------|---------------|-------------|
| 施設関係支出 | 9,955,000 | 8,936,091 | 1,018,909 |
| 建物支出 | 2,887,500 | 6,106,730 | 3,219,230 |
| 構築物支出 | 7,067,500 | 2,829,361 | 4,238,139 |
| 設備関係支出 | 22,399,000 | 36,250,360 | 13,851,360 |
| 教育研究用機器備品支出 | 9,815,000 | 15,634,174 | 5,819,174 |
| その他の機器備品支出 | 1,303,000 | 3,599,895 | 2,296,895 |
| 図書支出 | 11,281,000 | 10,525,191 | 755,809 |
| 車輛支出 | | 6,491,100 | 6,491,100 |
| 資産運用支出 | | 340,105,392 | 340,105,392 |
| 有価証券購入支出 | | 5,280,042 | 5,280,042 |
| 退職給与引当特定資産への繰入支出 | | 327,825,000 | 327,825,000 |
| 減価償却引当特定資産への繰入支出 | | 6,500,000 | 6,500,000 |
| 第3号基本金引当資産支出 | | 500,350 | 500,350 |
| その他の支出 | 436,668,000 | 529,263,750 | 92,595,750 |
| 前期末未払金支払支出 | 86,668,000 | 102,564,914 | 15,896,914 |
| 前払金支払支出 | | 1,630,876 | 1,630,876 |
| 預り金支払支出 | 350,000,000 | 403,085,819 | 53,085,819 |
| 立替金支払支出 | | 21,982,141 | 21,982,141 |
| [予 備 費] | (27,701,770) | | |
| | 12,298,230 | | 12,298,230 |
| 資金支出調整勘定 | 73,252,000 | 110,552,754 | 37,300,754 |
| 期末未払金 | 73,252,000 | 109,129,787 | 35,877,787 |
| 前期末前払金 | | 1,422,967 | 1,422,967 |
| 次年度繰越支払資金 | 494,088,789 | 621,600,238 | 127,511,449 |
| 支出の部合計 | 2,771,733,454 | 3,259,652,900 | 487,919,446 |

(注1) 予備費 27,701,770 円の使用額は、次のとおりである。

| | |
|-------------|----------------|
| 教育研究経費支出 | (13,814,635) |
| 消耗品費支出 | 613,585 |
| 光熱水費支出 | 5,855,459 |
| 旅費交通費支出 | 217,952 |
| 修繕費支出 | 5,806,449 |
| 通信運搬費支出 | 400 |
| 印刷製本費支出 | 467,000 |
| 賃借料支出 | 555,920 |
| 公租公課支出 | 88,000 |
| 保険料支出 | 133,400 |
| 報酬・手数料支出 | 76,470 |
| 管理経費支出 | (3,038,800) |
| 報酬・手数料支出 | 3,038,800 |
| 施設関係支出 | (2,887,500) |
| 建物支出 | 2,887,500 |
| 設備関係支出 | (7,960,835) |
| 教育研究用機器備品支出 | 3,198,000 |
| その他の機器備品支出 | 1,050,000 |
| 車輛支出 | 3,712,835 |

(注2) 予算において研修費・会費支出として計上した大学・短期大学部教員研究費及び教職員研修費は、決算において形態分類による各支出科目に計上した。

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 | 909,434,000 | 934,329,424 | 24,895,424 |
| 授 業 料 | 591,834,000 | 587,262,050 | 4,571,950 |
| 入 学 金 | 79,720,000 | 94,095,000 | 14,375,000 |
| 実 験 実 習 料 | 11,770,000 | 26,663,874 | 14,893,874 |
| 施 設 設 備 資 金 | 240,780,000 | 239,293,900 | 1,486,100 |
| 補助金による父兄負担軽減額 | 14,670,000 | 12,985,400 | 1,684,600 |
| | | | |
| 手 数 料 | 12,779,000 | 17,178,400 | 4,399,400 |
| 入 学 検 定 料 | 9,642,000 | 15,443,000 | 5,801,000 |
| 試 験 料 | 2,550,000 | 1,434,500 | 1,115,500 |
| 証 明 手 数 料 | 587,000 | 300,900 | 286,100 |
| | | | |
| 寄 付 金 | 23,498,000 | 32,175,816 | 8,677,816 |
| 特 別 寄 付 金 | 300,000 | 5,892,766 | 5,592,766 |
| 一 般 寄 付 金 | 23,198,000 | 25,449,445 | 2,251,445 |
| 現 物 寄 付 金 | | 833,605 | 833,605 |
| | | | |
| 補 助 金 | 487,742,000 | 470,978,900 | 16,763,100 |
| 国 庫 補 助 金 | 185,413,000 | 174,647,000 | 10,766,000 |
| 石 川 県 補 助 金 | 269,045,000 | 261,652,500 | 7,392,500 |
| 金 沢 市 補 助 金 | 29,465,000 | 30,924,300 | 1,459,300 |
| その他の地方公共団体補助金 | 3,819,000 | 3,575,100 | 243,900 |
| そ の 他 の 補 助 金 | | 180,000 | 180,000 |
| | | | |
| 資 産 運 用 収 入 | 16,143,000 | 14,952,449 | 1,190,551 |
| 受 取 利 息 ・ 配 当 金 | 12,311,000 | 10,397,482 | 1,913,518 |
| 施 設 設 備 利 用 料 | 3,832,000 | 4,554,617 | 722,617 |
| 基 金 運 用 収 入 | | 350 | 350 |
| | | | |
| 資 産 売 却 差 額 | | 3,097,005 | 3,097,005 |
| 有 価 証 券 等 売 却 差 額 | | 2,972,006 | 2,972,006 |
| 車 両 売 却 差 額 | | 124,999 | 124,999 |
| | | | |
| 事 業 収 入 | 39,150,000 | 51,540,687 | 12,390,687 |
| 補 助 活 動 収 入 | 36,614,000 | 36,508,277 | 105,723 |
| 受 託 研 究 収 入 | 136,000 | 10,369,010 | 10,233,010 |
| 公 開 講 座 等 収 入 | 2,400,000 | 4,663,400 | 2,263,400 |
| | | | |
| 雑 収 入 | 52,351,000 | 84,269,444 | 31,918,444 |
| 退 職 金 社 団 (財 団) 交 付 金 | 37,786,000 | 62,010,875 | 24,224,875 |
| そ の 他 の 雑 収 入 | 4,474,000 | 9,013,813 | 4,539,813 |
| 退 職 給 与 引 当 金 繰 戻 額 | 10,091,000 | 13,174,756 | 3,083,756 |
| 徴 収 不 能 引 当 金 繰 戻 額 | | 70,000 | 70,000 |
| | | | |
| 帰 属 収 入 合 計 | 1,541,097,000 | 1,608,522,125 | 67,425,125 |
| 基 本 金 組 入 額 合 計 | 22,331,000 | 18,047,846 | 40,378,846 |
| 消 費 収 入 の 部 合 計 | 1,518,766,000 | 1,626,569,971 | 107,803,971 |

(単位：円)

| 消費支出の部 | | | |
|----------------|---------------|---------------|------------|
| 科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
| 人件費 | 1,228,187,000 | 1,253,923,594 | 25,736,594 |
| 教員人件費 | 870,143,000 | 865,942,112 | 4,200,888 |
| 職員人件費 | 312,512,000 | 315,479,630 | 2,967,630 |
| 役員報酬 | 2,280,000 | 2,280,000 | |
| 退職金 | 43,252,000 | 70,221,852 | 26,969,852 |
| 教育研究経費 | 562,542,635 | 532,645,657 | 29,896,978 |
| 消耗品費 | 47,850,585 | 41,821,342 | 6,029,243 |
| 新聞雑誌費 | 8,755,000 | 13,827,708 | 5,072,708 |
| 光熱水費 | 51,843,459 | 48,862,534 | 2,980,925 |
| 旅費交通費 | 33,709,952 | 26,655,215 | 7,054,737 |
| 奨学費 | 66,035,000 | 55,722,925 | 10,312,075 |
| 修繕費 | 23,187,449 | 19,270,760 | 3,916,689 |
| 通信運搬費 | 3,089,400 | 3,177,224 | 87,824 |
| 印刷製本費 | 8,960,000 | 12,273,594 | 3,313,594 |
| 負担金・会費 | 5,527,000 | 6,951,230 | 1,424,230 |
| 研修費・会費 | 21,673,000 | 1,751,044 | 19,921,956 |
| 賃借料 | 21,156,920 | 21,526,180 | 369,260 |
| 公租公課 | 688,000 | 674,029 | 13,971 |
| 保険料 | 5,076,400 | 5,187,634 | 111,234 |
| 報酬・手数料料 | 75,788,470 | 89,864,442 | 14,075,972 |
| 雑費 | 13,256,000 | 6,478,434 | 6,777,566 |
| 減価償却額 | 175,946,000 | 178,601,362 | 2,655,362 |
| 管理経費 | 272,423,800 | 236,358,195 | 36,065,605 |
| 消耗品費 | 27,120,000 | 8,266,069 | 18,853,931 |
| 新聞雑誌費 | 807,000 | 898,804 | 91,804 |
| 光熱水費 | 7,693,000 | 8,783,816 | 1,090,816 |
| 旅費交通費 | 7,841,000 | 4,278,792 | 3,562,208 |
| 修繕費 | 26,565,000 | 28,641,716 | 2,076,716 |
| 通信運搬費 | 10,645,000 | 10,229,756 | 415,244 |
| 印刷製本費 | 39,560,000 | 32,948,725 | 6,611,275 |
| 負担金・会費 | 1,628,000 | 1,705,579 | 77,579 |
| 研修費・会費 | 1,592,000 | 563,475 | 1,028,525 |
| 賃借料 | 8,631,000 | 8,196,201 | 434,799 |
| 公租公課 | 2,059,000 | 2,317,321 | 258,321 |
| 保険料 | 855,000 | 811,156 | 43,844 |
| 報酬・手数料料 | 47,194,800 | 47,369,377 | 174,577 |
| 職員福利費 | 2,274,000 | 1,802,320 | 471,680 |
| 広告費 | 59,875,000 | 50,972,560 | 8,902,440 |
| 私立大学等経常費補助金返還額 | | 3,503,982 | 3,503,982 |
| 雑費 | 10,453,000 | 5,429,030 | 5,023,970 |
| 減価償却額 | 17,631,000 | 19,639,516 | 2,008,516 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|---------------|----------------|---------------|------------|
| 借入金等利息 | | 84,080 | 84,080 |
| 借入金利息 | | 84,080 | 84,080 |
| 資産処分差額 | | 1,246,851 | 1,246,851 |
| 教育研究用機器備品処分差額 | | 160,165 | 160,165 |
| その他の機器備品処分差額 | | 6 | 6 |
| 図書処分差額 | | 1,086,680 | 1,086,680 |
| [予 備 費] | (16,853,435) | | |
| | 23,146,565 | | 23,146,565 |
| 消費支出の部合計 | 2,086,300,000 | 2,024,258,377 | 62,041,623 |
| 当年度消費支出超過額 | 567,534,000 | 397,688,406 | |
| 前年度繰越消費支出超過額 | 3,527,890,635 | 3,214,631,353 | |
| 翌年度繰越消費支出超過額 | 4,095,424,635 | 3,612,319,759 | |

(注1) 予備費 16,853,435 円の使用額は、次のとおりである。

| | |
|--------|----------------|
| 教育研究経費 | (13,814,635) |
| 消耗品費 | 613,585 |
| 光熱水費 | 5,855,459 |
| 旅費交通費 | 217,952 |
| 修繕費 | 5,806,449 |
| 通信運搬費 | 400 |
| 印刷製本費 | 467,000 |
| 賃借料 | 555,920 |
| 公租公課 | 88,000 |
| 保険料 | 133,400 |
| 報酬・手数料 | 76,470 |
| 管理経費 | (3,038,800) |
| 報酬・手数料 | 3,038,800 |

(注2) 予算において研修費・会費として計上した大学・短期大学部教員研究費及び教職員研修費は、決算において形態分類による各経費科目に計上した。

貸借対照表

平成23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 | 4,598,328,786 | 4,803,209,032 | 204,880,246 |
| 有 形 固 定 資 産 | 3,947,734,741 | 4,101,169,082 | 153,434,341 |
| 土 地 | 659,353,054 | 659,353,054 | 0 |
| 建 物 | 2,786,597,389 | 2,912,157,640 | 125,560,251 |
| 構 築 物 | 30,415,608 | 34,590,534 | 4,174,926 |
| 教 育 研 究 用 機 器 備 品 | 129,142,036 | 165,335,316 | 36,193,280 |
| そ の 他 の 機 器 備 品 | 11,565,073 | 12,391,033 | 825,960 |
| 図 書 | 326,959,730 | 317,341,487 | 9,618,243 |
| 車 輜 | 3,701,851 | 18 | 3,701,833 |
| そ の 他 の 固 定 資 産 | 650,594,045 | 702,039,950 | 51,445,905 |
| 有 価 証 券 | 323,783,456 | 381,199,234 | 57,415,778 |
| 出 資 金 等 | 11,291,349 | 11,288,493 | 2,856 |
| 教 育 研 究 用 ソ フ ト ウ ェ ア | 38,890 | 72,223 | 33,333 |
| 退 職 給 与 引 当 特 定 資 産 | 308,480,000 | 308,480,000 | 0 |
| 減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 | 6,500,000 | 500,000 | 6,000,000 |
| 第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 | 500,350 | 500,000 | 350 |
| 流 動 資 産 | 674,642,505 | 865,297,767 | 190,655,262 |
| 現 金 ・ 預 金 | 621,600,238 | 799,664,454 | 178,064,216 |
| 未 収 入 金 | 46,969,241 | 56,394,371 | 9,425,130 |
| 前 払 金 | 1,630,876 | 1,422,967 | 207,909 |
| 貯 蔵 品 | 885,150 | 1,605,975 | 720,825 |
| 立 替 金 | 3,557,000 | 6,210,000 | 2,653,000 |
| 資 産 の 部 合 計 | 5,272,971,291 | 5,668,506,799 | 395,535,508 |
| 負 債 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固 定 負 債 | 463,218,239 | 476,392,995 | 13,174,756 |
| 退 職 給 与 引 当 金 | 463,218,239 | 476,392,995 | 13,174,756 |
| 流 動 負 債 | 446,778,424 | 413,402,924 | 33,375,500 |
| 未 払 金 | 109,129,787 | 102,564,914 | 6,564,873 |
| 前 受 金 | 269,126,382 | 256,351,290 | 12,775,092 |
| 預 り 金 | 68,522,255 | 54,486,720 | 14,035,535 |
| 負 債 の 部 合 計 | 909,996,663 | 889,795,919 | 20,200,744 |
| 基 本 金 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 第 1 号 基 本 金 | 7,832,794,037 | 7,850,842,233 | 18,048,196 |
| 第 3 号 基 本 金 | 500,350 | 500,000 | 350 |
| 第 4 号 基 本 金 | 142,000,000 | 142,000,000 | 0 |
| 基 本 金 の 部 合 計 | 7,975,294,387 | 7,993,342,233 | 18,047,846 |
| 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 | 3,612,319,759 | 3,214,631,353 | 397,688,406 |
| 消 費 収 支 差 額 の 部 合 計 | 3,612,319,759 | 3,214,631,353 | 397,688,406 |
| 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 | 5,272,971,291 | 5,668,506,799 | 395,535,508 |

注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

…大学・短期大学の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額 417,223,759円を基にし、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の100%を計上している。

高等学校以下の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額 391,522,139円から石川県私学振興会よりの交付金相当額を控除した金額の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

…移動平均法による原価法である。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

…先入先出法による原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…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

特になし

3. 減価償却額の累計額の合計額

3,886,211,980 円

4. 徴収不能引当金の合計額

168,399 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地

322,558,530 円

建物

1,164,157,952 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

1,252,684 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 | 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 | 57,042,074 | 71,915,914 | 14,873,840 |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 465,696,382 | 352,154,572 | 113,541,810 |
| 合 計 | 522,738,456 | 424,070,486 | 98,667,970 |

時価の算定方法…取引金融機関から提示された価格によっている。

(2) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

| 属性 | 役員、法人等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 | 勘定科目 | 期末残高 |
|----------------------------|--------------|----------------------|----------|-----------|----------|-------|-----------|-------------------|------------|------|------|
| | | | | | | 役員兼任等 | 事実上の関係 | | | | |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 北川ヒューテック株式会社 | 石川県金沢市 神田1丁目13番1号 | 3億円 | 建設業 | - | - | 施設補修工事の委託 | 施設補修工事の支払 (注1) | 10,281,250 | --- | --- |

(単位：円)

| 属性 | 役員、法人等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 | 勘定科目 | 期末残高 |
|----------------------------|------------|---------------------|----------|-----------|----------|-------|------------|----------------------|-----------|------|------|
| | | | | | | 役員兼任等 | 事実上の関係 | | | | |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 株式会社キョー・エイ | 石川県金沢市 問屋町3丁目10番 | 2400万円 | 卸売業 | - | - | 機器・消耗品等の購入 | 機器・消耗品等購入の支払 (注2) | 1,097,847 | --- | --- |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 施設補修の委託については、提示された見積書が100万円以上であった場合、他社より入手した見積額と比較の上、交渉により決定している。

(注2) 価格等の取引条件は、市場の実勢価格等を参考にして、その都度交渉の上で決定している。