

財 務 諸 表

第4期（平成20年度）

自 平成20年 4月 1日
至 平成21年 3月31日



公立大学法人 北九州市立大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類	6
行政サービス実施コスト計算書	7
注 記	8

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第84特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却費相当額も含む。)の明細	10
(2) たな卸資産の明細	11
(3) 有価証券の明細	11
(4) 長期貸付金の明細	11
(5) 長期借入金の明細	11
(6) 引当金の明細	11
(7) 保証債務の明細	11
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	12
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	12
(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	12
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	13
(12) 役員及び教職員の給与の明細	14
(13) 開示すべきセグメント情報	14
(14) 業務費及び一般管理費の明細	15
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	17

貸借対照表

(平成21年3月31日)

(単位：千円)

勘定科目	金	額	
資産の部			
I. 固定資産			
1. 有形固定資産			
土地		5,802,500	
建物	12,470,979		
減価償却累計額	<u>△ 2,296,974</u>	10,174,004	
構築物	356,205		
減価償却累計額	<u>△ 138,778</u>	217,427	
工具器具備品	2,144,492		
減価償却累計額	<u>△ 1,444,840</u>	699,651	
図書		2,341,664	
美術品・收藏品		8,300	
車両運搬具	11,761		
減価償却累計額	<u>△ 6,116</u>	5,645	
有形固定資産合計		19,249,194	
2. 無形固定資産			
ソフトウェア		111,273	
その他の無形固定資産		420	
無形固定資産合計		<u>111,693</u>	
3. 投資その他の資産			
長期前払費用		5,869	
投資その他の資産合計		<u>5,869</u>	
固定資産合計			<u>19,366,756</u>
II. 流動資産			
現金及び預金		1,370,294	
未収学生納付金収入		2,820	
その他未収入金	77,033		
貸倒引当金	<u>△ 331</u>	76,701	
前払費用		5,869	
立替金		1,190	
仮払金		1,868	
流動資産合計			<u>1,458,743</u>
資産合計			20,825,500
負債の部			
I. 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費交付金等	663,849		
資産見返施設費	222,637		
資産見返補助金等	36,959		
資産見返寄附金	53,566		
資産見返物品受贈額	<u>2,290,547</u>	3,267,561	
リース債務		262,112	
固定負債合計			<u>3,529,673</u>

貸借対照表

(平成21年3月31日)

(単位：千円)

勘定科目	金	額	
II. 流動負債			
運営費交付金債務	19,222		
預り補助金等	1,000		
寄附金債務	72,535		
未払金	430,662		
リース債務	133,978		
未払費用	23,396		
未払消費税等	1,773		
前受金	1,420		
預り科学研究費補助金等	3,505		
預り金	52,878		
流動負債合計		740,374	
負債合計			4,270,048
資本の部			
I. 資本金			
地方公共団体出資金	17,975,200		
資本金合計		17,975,200	
II. 資本剰余金			
資本剰余金	8,720		
損益外減価償却累計額(△)	△ 2,273,664		
資本剰余金合計		△ 2,264,944	
III. 利益剰余金			
教育研究向上・組織運営改善積立金	811,632		
当期未処分利益	33,563		
(うち当期総利益)	(33,563)		
利益剰余金合計		845,196	
資本合計			16,555,451
負債資本合計			20,825,500

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：千円)

勘定科目	金額	
経常費用		
業務費		
教育経費	666,724	
研究経費	853,166	
教育研究支援経費	237,396	
受託研究費	296,635	
受託事業費	19,472	
役員人件費	78,065	
教員人件費	3,153,438	
職員人件費	845,566	6,150,465
一般管理費		767,650
財務費用		
支払利息	3,738	3,738
経常費用合計		6,921,854
経常収益		
運営費交付金収益		2,170,943
授業料収益		3,058,390
入学金収益		615,606
検定料収益		116,450
受託研究等収益		
国及び地方公共団体	20,281	
その他の団体	302,494	322,775
受託事業等収益		
国及び地方公共団体	4,021	
その他の団体	22,831	26,853
寄附金収益		31,945
補助金等収益		117,652
施設費収益		16,241
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	56,316	
資産見返施設費戻入	43,217	
資産見返補助金等戻入	2,210	
資産見返寄附金戻入	17,657	
資産見返物品受贈額戻入	118,252	237,654
財務収益		
受取利息	2,143	
有価証券利息	2,329	4,472
雑益		
財産貸付料収入	43,571	
講習料収益	3,965	
科学研究費補助金間接経費収益	21,317	
その他の雑益	16,853	85,708
経常収益合計		6,804,693
経常損失(△)		△ 117,161
臨時損失		
固定資産除却損		545
臨時利益		
資産見返負債戻入		
資産見返施設費戻入	545	
資産見返物品受贈額戻入	0	545
当期純損失(△)		△ 117,161
目的積立金取崩額		150,724
当期総利益		33,563

キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：千円)

区	分	金額
I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	人件費支出	△ 3,978,001
	その他の業務支出	△ 2,431,525
	運営費交付金収入	2,170,943
	授業料収入	3,097,255
	入学金収入	611,940
	検定料収入	116,390
	受託研究等収入	284,634
	受託事業等収入	35,193
	補助金等収入	158,629
	寄附金収入	32,441
	その他の収入	85,367
	預り金の増減額(△は減少)	28,508
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	331
	小	計
	業務活動によるキャッシュ・フロー	212,108
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有価証券の取得による支出	△ 1,897,670
	有価証券の売却による収入	1,900,000
	定期預金の増減額(△は増加)	△ 600,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 336,510
	無形固定資産の取得による支出	△ 9,943
	施設費による収入	78,000
	小	計
	利息及び配当金の受取額	2,143
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 863,982
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 108,625
	小	計
	利息の支払額	△ 3,477
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 112,103
IV	資金増減額(△は減少)	△ 763,976
V	資金期首残高	1,534,270
VI	資金期末残高	770,294

注 記 事 項

(単位 : 千円)

<p>(1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳</p> <p style="padding-left: 40px;">現金及び預金勘定</p> <p style="padding-left: 40px;">うち定期預金</p> <hr style="border: 0.5px solid black; margin: 2px 0;"/> <p style="padding-left: 40px;">資金期末残高</p>	<p>1,370,294</p> <p>△ 600,000</p> <hr style="border: 0.5px solid black; margin: 2px 0;"/> <p><u>770,294</u></p>
<p>(2) 重要な非資金取引</p> <p style="padding-left: 40px;">ファイナンス・リースによる資産の取得</p> <p style="padding-left: 80px;">有形固定資産</p> <p style="padding-left: 80px;">無形固定資産</p> <hr style="border: 0.5px solid black; margin: 2px 0;"/> <p style="padding-left: 80px;">受入資産の取得合計</p>	<p>170,576</p> <p>14,351</p> <hr style="border: 0.5px solid black; margin: 2px 0;"/> <p><u>184,927</u></p>

利益の処分に関する書類
(平成21年8月19日)

(単位 : 円)

勘 定 科 目	金 額		
I 当期未処分利益			33,563,341
当期総利益		33,563,341	
II 利益処分類			
地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けた額			
教育研究向上・組織運営改善積立金	33,563,341	33,563,341	33,563,341

行政サービス実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：千円)

勘 定 科 目	金 額	
I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費	6,150,465	
一般管理費	767,650	
財務費用	3,738	
臨時損失	545	6,922,400
(2) (控除)自己収入等		
授業料収益	△ 3,058,390	
入学料収益	△ 615,606	
検定料収益	△ 116,450	
受託研究等収益	△ 322,775	
受託事業等収益	△ 26,853	
寄附金収益	△ 31,945	
資産見返運営費交付金等戻入	△ 49,151	
資産見返寄附金戻入	△ 17,657	
雑益	△ 64,391	△ 4,303,221
業務費用合計		2,619,178
II 損益外減価償却相当額		566,541
III 引当外退職給付増加見積額		△ 150,349
IV 機会費用		
国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用	1,200	
地方公共団体出資の機会費用	254,917	256,117
V (控除)設立団体納付額		-
VI 行政サービス実施コスト		3,291,487

注 記

(重要な会計方針)

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

期間進行基準を採用しております。なお、退職一時金については費用進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としております。主な耐用年数は以下のとおりであります。

なお、リース資産は、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法を採用しております。

建	物	2～50年				
構	築	物	2～30年			
工	具	器	具	備	品	2～15年
車	両	運	搬	具	3～6年	

また、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第84)の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいております。

なお、リース資産は、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第85第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

4. 有価証券の評価及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法(定額法)

5. 貸倒引当金の計上基準

将来の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更正債権等については、個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

6. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

敷地につきましては、北九州市の10年公募債の20年度利回りを参考に1.59%で計算しております。

建物につきましては、近隣の賃借料を参考に計算しております。

(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

北九州市の10年公募債の20年度利回りを参考に1.59%で計算しております。

7. リース取引についての会計処理

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

8. 消費税及び地方消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっております。

9. その他

利益の処分に関する書類(案)を除き、記載金額は千円単位とし、表示単位未満については切り捨て表示しております。

(表示方法の変更)

前事業年度において、「未払金」及び「長期未払金」に含めておりました「リース債務」は、当事業年度より内容を明確にするため区分掲記致しました。

なお、前事業年度の「未払金」及び「長期未払金」に含まれる「リース債務」は106,943千円及び213,119千円であります。

(貸借対照表関係)

1. 資産見返施設費

資産見返施設費は、公立大学法人北九州市立大学施設整備補助金交付決定通知書に従い、施設整備補助金を備品等に充当したことから生じております。

2. 退職給付引当金の見積額

運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金の見積額は1,860,923千円であります。

(損益計算書関係)

施設費収益は、公立大学法人北九州市立大学施設整備補助金交付決定通知書に従い、施設整備補助金を業務費に充当したことから生じております。

(行政サービス実施コスト計算書関係)

引当外退職給付増加見込額については、地方公共団体からの派遣職員に係る金額△10,312千円を含みます。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細

(単位：千円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引 当期末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	12,172,700	-	-	12,172,700	2,273,664	566,541	9,899,035	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	工具器具備品	-	-	-	-	-	-	-	
	車両運搬具	-	-	-	-	-	-	-	
	計	12,172,700	-	-	12,172,700	2,273,664	566,541	9,899,035	
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建物	181,885	116,394	-	298,279	23,310	11,956	274,969	
	構築物	344,907	11,298	-	356,205	138,778	33,163	217,427	
	工具器具備品	1,860,773	320,881	37,162	2,144,492	1,444,840	284,763	699,651	
	図書	2,290,525	51,320	180	2,341,664			2,341,664	
	車両運搬具	11,761	-	-	11,761	6,116	2,025	5,645	
	計	4,689,853	499,894	37,343	5,152,404	1,613,045	331,908	3,539,358	
非償却資産	土地	5,802,500	-	-	5,802,500			5,802,500	
	美術品・收藏品	8,300	-	-	8,300			8,300	
	建設仮勘定	25,944	-	25,944	-			-	
	計	5,836,744	-	25,944	5,810,800			5,810,800	
有形固定資産 合計	土地	5,802,500	-	-	5,802,500			5,802,500	
	建物	12,354,585	116,394	-	12,470,979	2,296,974	578,497	10,174,004	
	構築物	344,907	11,298	-	356,205	138,778	33,163	217,427	
	工具器具備品	1,860,773	320,881	37,162	2,144,492	1,444,840	284,763	699,651	
	図書	2,290,525	51,320	180	2,341,664			2,341,664	
	美術品・收藏品	8,300	-	-	8,300			8,300	
	車両運搬具	11,761	-	-	11,761	6,116	2,025	5,645	
	建設仮勘定	25,944	-	25,944	-			-	
	計	22,699,297	499,894	63,287	23,135,904	3,886,710	898,450	19,249,194	
無形固定資産 合計	ソフトウェア	143,629	23,410	-	167,040	55,767	55,767	111,273	
	その他	420	-	-	420	-	-	420	
	計	144,049	23,410	-	167,460	55,767	55,767	111,693	

(2) たな卸資産の明細

該当事項はありません。

(3) 有価証券の明細

(3)－1 流動資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

(3)－2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 引当金の明細

(6)－1 引当金の明細

該当事項はありません。

(6)－2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：千円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
その他未収金	56,729	20,304	77,033	-	331	331	
計	56,729	20,304	77,033	-	331	331	

(注) 貸倒見積額の算定方法

将来の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更正債権等については、個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

(7) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(8) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本金	地方公共団体出資	17,975,200	-	-	17,975,200	
	計	17,975,200	-	-	17,975,200	
資本剰余金	資本剰余金					
	地方自治体承継	8,720	-	-	8,720	
	計	8,720	-	-	8,720	
	損益外減価償却累計額(△)	△1,707,123	△566,541	-	△2,273,664	
差 引 計		△1,698,403	△566,541	-	△2,264,944	

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(9)-1 積立金等の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
教育研究向上・組織運営改善積立金	778,951	183,405	150,724	811,632	
計	778,951	183,405	150,724	811,632	

(注1) 当期増加額は、平成19年度の利益処分によるものであります。

(注2) 当期減少額は、目的積立金の取崩として費用の発生に充てられたものであります。

(9)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

区 分		金額	摘要
目的積立金取崩額	教育研究向上・組織運営改善積立金	150,724	教育研究向上、組織運営改善のための費用発生によるもの
	計	150,724	

(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(10)-1 運営費交付金債務

(単位：千円)

交付年度	期首残高	交付金当期 交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金 収益	資産見返 運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成18年度	19,222	-	-	-	-	-	19,222
平成19年度	-	-	-	-	-	-	-
平成20年度	-	2,170,943	2,170,943	-	-	2,170,943	-
合 計	19,222	2,170,943	2,170,943	-	-	2,170,943	19,222

(10)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	18年度交付分	19年度交付分	20年度交付分	合 計
一 般 業 務	-	-	1,995,367	1,995,367
退 職 給 付	-	-	175,575	175,575
合 計	-	-	2,170,943	2,170,943

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(11) - 1 施設費の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳				摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資産見返 施設費	資本剰余金	施設費収益	
施設整備補助金	78,000	-	61,758	-	16,241	
計	78,000	-	61,758	-	16,241	

(注) 資産見返施設費及び施設費収益は、公立大学法人北九州市立大学施設整備補助金交付決定通知書に従い、施設整備補助金を備品等及び業務費に充当したことから生じております。

(11) - 2 補助金等の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期交付額	左の会計処理内訳					摘 要
			建設仮勘定 見返補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	預り 補助金等	収益計上	
マツダ財団助成	742	-	-	-	-	-	742	
平成20年度学術振興助成研究	-	3,000	-	-	-	-	3,000	
「アジア人財資金構想」BS	-	4,246	-	-	-	-	4,246	
アジアの大学との科学技術共同研究開発助成金	-	4,900	-	26	-	-	4,873	
北九州市学術・研究基盤整備振興基金調査研究助成金	-	996	-	19	-	-	976	
海外連携プロジェクト助成 共同研究開発助成金	-	7,500	-	26	-	-	7,473	
産学連携研究開発事業助成金(シーズ探索助成金)	-	2,997	-	-	-	-	2,997	
産学連携研究開発事業助成金(マッチングファンド)	-	13,994	-	-	-	-	13,994	
産学連携研究開発事業助成金(連携促進助成金)	-	4,000	-	764	-	-	3,235	
「アジア人財資金構想」高度専門留学生育成事業	-	7,015	-	-	-	-	7,015	
戦略的産学連携支援事業(教育研究高度化型)	-	76,000	-	30,585	-	-	45,414	
質の高い大学教育推進プログラム	-	20,000	-	-	-	-	20,000	
北九州市環境未来技術開発助成事業	-	2,000	-	-	-	-	2,000	
科学技術交流セミナー・シンポジウム事業(交流協会)	-	1,682	-	-	-	-	1,682	
財団法人住友財団 住友研究助成	-	1,000	-	-	-	1,000	-	
合 計	742	149,332	-	31,422	-	1,000	117,652	

(11) - 3 工事負担金等の明細

該当事項はありません。

(11) - 4 長期預り補助金等の明細

該当事項はありません。

(11) - 5 長期預り工事負担金等の明細

該当事項はありません。

(12) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区 分	報酬又は給与		退職給付		
	支給額	支給人員	支給額	支給人員	
役 員	常 勤	73,149	5	-	-
	非常勤	308	4	-	-
	計	73,457	9	-	-
教職員	常 勤	3,061,225	345	175,685	11
	非常勤	389,381	279	-	-
	計	3,450,607	624	175,685	11
合 計	常 勤	3,134,374	350	175,685	11
	非常勤	389,689	283	-	-
	計	3,524,064	633	175,685	11

(注1) 役員に対する報酬等の支給基準

公立大学法人北九州市立大学役員報酬規程及び公立大学法人北九州市立大学役員退職手当規程に基づき支給しております。

(注2) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準

公立大学法人北九州市立大学職員給与規程及び公立大学法人北九州市立大学職員退職手当規程に基づき支給しております。

(注3) 役員及び教職員の報酬又は給与の支給人員数は、年間平均支給人員数となっております。

(注4) 上記には、法定福利費は含めておりません。

(13) 開示すべきセグメント情報

該当事項はありません。

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

教育経費		
消耗品費	67,238	
備品費	22,346	
印刷製本費	35,555	
水道光熱費	78,132	
旅費交通費	45,250	
通信運搬費	1,785	
賃借料	16,107	
車両燃料費	30	
保守費	10,905	
修繕費	5,544	
損害保険料	263	
広告宣伝費	7,200	
行事費	4,322	
諸会費	3,911	
会議費	321	
報酬・委託・手数料	127,275	
奨学費	140,473	
減価償却費	90,146	
貸倒損失	8,126	
雑費	1,785	666,724
研究経費		
消耗品費	149,451	
備品費	34,591	
印刷製本費	14,165	
水道光熱費	58,640	
旅費交通費	115,054	
通信運搬費	5,952	
賃借料	8,417	
車両燃料費	93	
保守費	1,367	
修繕費	4,089	
損害保険料	36	
広告宣伝費	975	
行事費	561	
諸会費	59,981	
会議費	1,169	
報酬・委託・手数料	259,606	
租税公課	38	
奨学費	1,250	
減価償却費	137,136	
図書費	180	
雑費	405	853,166
教育研究支援経費		
消耗品費	66,294	
備品費	384	
印刷製本費	285	
水道光熱費	9,566	
旅費交通費	537	
通信運搬費	4,900	
賃借料	26,141	
保守費	13,059	
修繕費	368	
諸会費	61	
報酬・委託・手数料	97,666	
減価償却費	18,128	237,396

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

受託研究費			296,635
受託事業費			19,472
役員人件費			
役員人件費			
報酬(常勤)		73,149	
報酬(非常勤)		308	
法定福利費		4,608	78,065
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	1,818,107		
賞与	654,062		
法定福利費	286,154		
退職給付費用	175,575	2,933,899	
非常勤教員人件費			
給料	209,839		
賞与	4,709		
法定福利費	4,989	219,538	3,153,438
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	446,216		
賞与	142,839		
法定福利費	65,085		
退職給付費用	109	654,252	
非常勤職員人件費			
給料	156,710		
賞与	18,121		
法定福利費	16,481	191,314	845,566
一般管理費			
消耗品費		36,667	
備品費		6,144	
印刷製本費		971	
水道光熱費		130,035	
旅費交通費		17,742	
通信運搬費		25,447	
賃借料		20,779	
車両燃料費		920	
福利厚生費		3,642	
保守費		24,406	
修繕費		27,894	
損害保険料		7,140	
広告宣伝費		31	
行事費		228	
諸会費		5,379	
会議費		767	
報酬・委託・手数料		332,899	
租税公課		16,408	
減価償却費		109,314	
貸倒引当金繰入額		331	
雑費		494	767,650

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 現金及び預金の明細

(単位：千円)

区 分	金 額
現 金	216
当 座 預 金	770,069
普 通 預 金	8
定 期 預 金	600,000
合 計	1,370,294

② 未払金の明細

(単位：千円)

区 分	金 額
有形固定資産(図書を除く)	19,832
退 職 金	175,575
図 書	3,232
無形固定資産(ソフトウェア)	2,412
そ の 他	229,608
合 計	430,662