

財 務 諸 表

第 6 期（平成27年度）

自 平成27年4月 1日
至 平成28年3月31日

公立大学法人 金沢美術工芸大学

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	5
行政サービス実施コスト計算書	6
重要な会計方針等	7

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 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。）並びに減損損失の明細	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) 資産除去債務の明細	11
(8) 保証債務の明細	11
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	11
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	12
(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	12
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	12
(13) 役員及び教職員の給与の明細	13
(14) 開示すべきセグメント情報	13
(15) 業務費及び一般管理費の明細	14
(16) 寄附金の明細	16
(17) 受託研究の明細	16
(18) 共同研究の明細	16
(19) 受託事業等の明細	16
(20) 科学研究費補助金等の明細	16
(21) 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28年3月31日)

(単位:円)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

土地 1,202,550,000

建物 2,070,788,356

減価償却累計額 892,232,009 1,178,556,347

構築物 11,304,563

減価償却累計額 1,925,764 9,378,799

機械装置 8,522,753

減価償却累計額 7,757,356 765,397

工具器具備品 191,253,483

減価償却累計額 110,294,924 80,958,559

図書 642,440,706

美術品・收藏品 1,334,689,701

車両運搬具 2,168,542

減価償却累計額 2,168,540 2

有形固定資産合計 4,449,339,511

2 無形固定資産

ソフトウェア 1,319,509

無形固定資産合計 1,319,509

3 投資その他の資産

敷金・差入保証金 765,000

投資その他の資産合計 765,000

固定資産合計 4,451,424,020

II 流動資産

現金及び預金 185,553,646

未収入金 5,083,699

仮払金 2,176

流動資産合計 190,639,521

資産合計 4,642,063,541

貸借対照表

(平成28年3月31日)

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	181,470,831	
資産見返寄附金	4,642,391	
資産見返物品受贈額	577,547,398	763,660,620
長期寄附金債務		41,520,200
長期リース債務		18,134,670
固定負債合計		823,315,490

II 流動負債

前受受託研究費等	1,631,117	
未払金	127,243,216	
未払費用	1,813,287	
未払消費税等	515,800	
前受金	94,500	
預り科学研究費補助金	8,441,697	
預り金	7,709,828	
流動負債合計		147,449,445
負債合計		970,764,935

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金	3,139,739,000	
資本金合計		3,139,739,000

II 資本剰余金

資本剰余金	1,386,819,530	
損益外減価償却累計額(△)	△ 876,765,786	
資本剰余金合計		510,053,744

III 利益剰余金

目的積立金

教育研究の質の向上及び 組織運営の改善目的積立金	17,207,210	
当期末処分利益	4,298,652	
(うち当期総利益)	(4,298,652)	

利益剰余金合計		21,505,862
---------	--	------------

純資産合計		3,671,298,606
-------	--	---------------

負債純資産合計		4,642,063,541
---------	--	---------------

損益計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
教育経費	152,820,107		
研究経費	46,151,048		
教育研究支援経費	61,972,683		
受託研究費	27,244,352		
役員人件費	18,554,792		
教員人件費	776,699,927		
職員人件費	158,894,982	1,242,337,891	
一般管理費		152,398,788	
雑損		521,453	
経常費用合計		<u>1,395,258,132</u>	
経常収益			
運営費交付金収益		851,867,440	
授業料収益		364,835,152	
入学金収益		71,966,400	
検定料収益		17,615,000	
受託研究等収益			
国又は地方公共団体	3,250,000		
国又は地方公共団体以外	30,084,960	33,334,960	
補助金等収益		939,588	
寄附金収益		7,773,901	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	14,472,581		
資産見返物品受贈額戻入	1,716,241	16,188,822	
財務収益		28,021	
雑益			
財産貸付料収入	2,204,444		
講習料収入	240,000		
手数料収入	119,700		
科学研究費補助金等間接経費収益	3,915,000		
その他雑益	4,704,442	11,183,586	
経常収益合計		<u>1,375,732,870</u>	
経常利益		△ 19,525,262	
臨時損失			
固定資産除却損		120,490	120,490
当期純利益			△ 19,645,752
目的積立金取崩額			23,944,404
当期総利益			<u><u>4,298,652</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 249,184,962
	人件費支出	△ 987,396,135
	その他の業務支出	△ 116,824,976
	運営費交付金収入	864,893,040
	授業料収入	364,338,750
	入学金収入	70,274,400
	検定料収入	17,615,000
	受託研究等収入	34,211,234
	補助金等収入	939,588
	寄附金収入	7,433,269
	預り収支差額	987,158
	その他の収入	8,048,150
	業務活動によるキャッシュ・フロー	15,334,516
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 46,327,047
	小計	△ 46,327,047
	利息及び配当金の受取額	28,021
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 46,299,026
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	△ 22,410,900
	小計	△ 22,410,900
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,410,900
IV	資金増加額	△ 53,375,410
V	資金期首残高	238,929,056
VI	資金期末残高	185,553,646

利益の処分に関する書類
(平成28年7月5日)

(単位:円)

I 当期末処分利益		4,298,652
当期総利益	4,298,652	
II 積立金振替額		17,207,210
教育研究の質の向上及び 組織運営の改善目的積立金	17,207,210	
III 利益処分類		
積立金	<u>21,505,862</u>	<u>21,505,862</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

I	業務費用		
	(1)損益計算書上の費用		
	業務費	1,242,337,891	
	一般管理費	152,398,788	
	雑損	521,453	
	臨時損失	120,490	1,395,378,622
	(2)(控除)自己収入等		
	授業料収益	△ 364,835,152	
	入学金収益	△ 71,966,400	
	検定料収益	△ 17,615,000	
	受託研究等収益	△ 33,334,960	
	寄附金収益	△ 7,773,901	
	財務収益	△ 28,021	
	その他雑益	△ 7,268,586	
	資産見返授業料戻入	△ 5,569,993	△ 508,392,013
	業務費用合計		886,986,609
II	損益外減価償却相当額		
	損益外減価償却相当額		145,911,050
III	引当外賞与増加見積額		4,250,995
IV	引当外退職給付増加見積額		△ 2,061,676
V	機会費用		
	地方公共団体出資の機会費用		0
VI	行政サービス実施コスト		1,035,086,978

重要な会計方針

「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」（平成26年3月31日総務省告示第126号改訂）を適用して、財務諸表等を作成しています。

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います。

なお、退職一時金に充当される運営費交付金については、費用進行基準を採用しています。

2 減価償却の会計処理方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しています。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準とし、設立団体から承継した固定資産については承継時の残存耐用年数で減価償却しています。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建	物	1年～30年				
構	築	物	16年			
機	械	装	置	3年～7年		
工	具	器	具	備	品	1年～8年

ただし、リース資産についてはリース期間を耐用年数とする定額法によっています。

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）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います。

(2)無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、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）に基づいて償却しています。

3 引当金の計上基準

(1)賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与については、運営費交付金による財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度末の同見積額を控除した金額を計上しております。

(2)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、運営費交付金による財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は、計上していません。

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87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 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

地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成28年3月末利回りが -0.049 のため、ゼロとして計算しています。

5 リース取引の会計処理

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います。

6 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、税込方式によっています。

注記

1 貸借対照表関係

運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は379,723,240円（金沢市からの派遣職員に対する退職給付の見積額については、上記金額から除く。）であり、賞与の見積額は65,333,986円です。

2 キャッシュ・フロー計算書関係

(1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別内訳

現金及び預金	185,553,646	円
資金期末残高	185,553,646	円

(2) 重要な非資金取引

ア. ファイナンス・リースによる資産の取得

工具器具備品	12,117,600	円
合 計	12,117,600	円

イ. 現物寄附による固定資産の取得

図 書	122,973	円
美術品・收藏品	600,000	円
合 計	722,973	円

3 行政サービス実施コスト計算書関係

(1) 引当外退職給付増加見積額の中には、金沢市からの派遣職員に係る6,195,981円が含まれています。

(2) 機会費用の内訳

機会費用はすべて設立団体に係るものです。

4 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

5 重要な後発事象

該当する事項はありません。

6 金融商品の時価等に関する事項

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、短期的な預金で資金運用しています。

(2) 金融商品の時価に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、下記のとおりです。

(単位:円)

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	185,553,646	185,553,646	—
(2) 未払金	(108,172,231)	(108,172,231)	—

負債に計上しているものは、()で表記しています。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(2) 未払金

未払金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

7 賃貸等不動産の時価等に関する事項

該当する事項はありません。

8 その他の注記事項

該当する事項はありません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第85 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。)並びに減損損失の明細

(単位: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		減損損失累計額		差 引	摘要	
					当期償却額	当期 損益 内	当期 損益 外				
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	1,961,512,309	3,456,000	0	1,964,968,309	868,133,088	142,809,291	—	—	—	1,096,835,221
	構築物	0	4,438,800	0	4,438,800	36,990	36,990	—	—	—	4,401,810
	工具器具備品	19,911,720	0	0	19,911,720	8,595,708	3,064,769	—	—	—	11,316,012
	計	1,981,424,029	7,894,800	0	1,989,318,829	876,765,786	145,911,050	—	—	—	1,112,553,043
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	99,826,047	5,994,000	0	105,820,047	24,098,921	7,037,365	—	—	—	81,721,126
	構築物	6,865,763	0	0	6,865,763	1,888,774	437,322	—	—	—	4,976,989
	機械装置	8,522,753	0	0	8,522,753	7,757,356	611,144	—	—	—	765,397
	工具器具備品	178,658,306	20,101,057	27,417,600	171,341,763	101,699,216	30,077,438	—	—	—	69,642,547
	図書	631,718,532	10,842,664	120,490	642,440,706	0	0	—	—	—	642,440,706
	車両運搬具	2,168,542	0	0	2,168,542	2,168,540	0	—	—	—	2
	計	927,759,943	36,937,721	27,538,090	937,159,574	137,612,807	38,163,269	—	—	—	799,546,767
非償却資産	土地	1,202,550,000	0	0	1,202,550,000	0	0	—	—	—	1,202,550,000
	美術品・收藏品	1,330,049,701	4,640,000	0	1,334,689,701	0	0	—	—	—	1,334,689,701
	計	2,532,599,701	4,640,000	0	2,537,239,701	0	0	—	—	—	2,537,239,701
有形固定資産 合計	土地	1,202,550,000	0	0	1,202,550,000	0	0	—	—	—	1,202,550,000
	建物	2,061,338,356	9,450,000	0	2,070,788,356	892,232,009	149,846,656	—	—	—	1,178,556,347
	構築物	6,865,763	4,438,800	0	11,304,563	1,925,764	474,312	—	—	—	9,378,799
	機械装置	8,522,753	0	0	8,522,753	7,757,356	611,144	—	—	—	765,397
	工具器具備品	198,570,026	20,101,057	27,417,600	191,253,483	110,294,924	33,142,207	—	—	—	80,958,559
	図書	631,718,532	10,842,664	120,490	642,440,706	0	0	—	—	—	642,440,706
	美術品・收藏品	1,330,049,701	4,640,000	0	1,334,689,701	0	0	—	—	—	1,334,689,701
	車両運搬具	2,168,542	0	0	2,168,542	2,168,540	0	—	—	—	2
	計	5,441,783,673	49,472,521	27,538,090	5,463,718,104	1,014,378,593	184,074,319	—	—	—	4,449,339,511
無形固定資産	ソフトウェア	21,376,015	0	0	21,376,015	20,056,506	452,403	—	—	—	1,319,509
	計	21,376,015	0	0	21,376,015	20,056,506	452,403	—	—	—	1,319,509
投資その他の資産	敷金・差入保証金	765,000	0	0	765,000	0	0	—	—	—	765,000
	計	765,000	0	0	765,000	0	0	—	—	—	765,000

(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

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

該当事項はありません

(7) 資産除去債務の明細

該当事項はありません

(8) 保証債務の明細

該当事項はありません

(9) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位: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	地方公共団体出資金	3,139,739,000	0	0	3,139,739,000	
	計	3,139,739,000	0	0	3,139,739,000	
資本剰余金	地方公共団体からの贈与	1,297,986,884	0	0	1,297,986,884	
	運営費交付金	21,409,100	4,040,000	0	25,449,100	美術品
	寄附	10,653,717	600,000	0	11,253,717	美術品
	目的積立金取崩	44,235,029	7,894,800	0	52,129,829	建物、構築物
	計	1,374,284,730	12,534,800	0	1,386,819,530	
	損益外減価償却累計額	△ 730,854,736	△ 145,911,050	0	△ 876,765,786	
	差引計	643,429,994	△ 133,376,250	0	510,053,744	

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(10) - 1 積立金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
教育研究の質の向上及び 組織運営の改善目的積立金	14,473,075	34,573,339	31,839,204	17,207,210	
計	14,473,075	34,573,339	31,839,204	17,207,210	

(注) 当期増加額は、平成26年度の利益処分によるものです。

当期減少額は、当該積立金の使途に沿った固定資産の購入、費用発生によるものです。

(10) - 2 目的積立金取崩の明細

(単位:円)

区 分		当期減少額	摘要
目的積立金 取崩額	教育研究の質の向上及び 組織運営の改善目的積立金	7,894,800	教育研究目的の資産購入
		23,944,404	費用発生による
計		31,839,204	

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(11) - 1 運営費交付金債務

(単位: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27年度	0	864,893,040	851,867,440	8,985,600	4,040,000	864,893,040	0
合計	0	864,893,040	851,867,440	8,985,600	4,040,000	864,893,040	0

(11) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

区 分	平成27年度交付分	合 計
期間進行基準	803,716,261	803,716,261
費用進行基準	48,151,179	48,151,179
合計	851,867,440	851,867,440

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位:円)

区分	当期交付額	当期振替額					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	
文部科学省 大学改革推進等補助金	205,800	0	0	0	0	205,800	
計	205,800	0	0	0	0	205,800	

(13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位: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	16,364,718	1	0	0
	非 常 勤	460,000	7	0	0
	計	16,824,718	8	0	0
教 職 員	常 勤	668,653,085	76	48,151,179	3
	非 常 勤	113,683,586	140	0	0
	計	782,336,671	216	48,151,179	3
合 計	常 勤	685,017,803	77	48,151,179	3
	非 常 勤	114,143,586	147	0	0
	計	799,161,389	224	48,151,179	3

(注1) 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

役員に対する報酬及び退職手当については、「公立大学法人金沢美術工芸大学役員報酬等規則」に基づき支給しています。

(注2) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

教職員に対する給与及び退職手当については、「公立大学法人金沢美術工芸大学教職員就業規則」、「公立大学法人金沢美術工芸大学非常勤教職員等就業規則」、「公立大学法人金沢美術工芸大学教職員給与規程」、「公立大学法人金沢美術工芸大学教職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注3) 支給人員は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平均支給人員数によっています。

また、退職給付には総支給人員を記載しています。

(注4) 上記金額には、退職給付費用及び法定福利費は含まれていません。

(14) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略します。

(15)業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費			
消耗品費	11,000,850		
備品費	7,644,070		
印刷製本費	2,106,874		
水道光熱費	35,516,844		
旅費交通費	16,641,716		
通信運搬費	76,594		
賃借料	5,886,121		
修繕費	13,076,169		
諸会費	2,691,868		
会議費	17,000		
報酬・委託・手数料	24,410,098		
奨学費	17,547,450		
減価償却費	16,204,453		
			152,820,107
研究経費			
消耗品費	9,139,227		
備品費	1,271,242		
印刷製本費	3,600,223		
水道光熱費	3,847,696		
旅費交通費	13,034,765		
通信運搬費	908,169		
賃借料	252,931		
修繕費	397,338		
諸会費	1,992,230		
報酬・委託・手数料	8,154,080		
雑費	55,078		
図書費	3,498,069		
			46,151,048
教育研究支援経費			
消耗品費	5,575,234		
備品費	293,760		
印刷製本費	3,328,028		
水道光熱費	3,379,546		
旅費交通費	3,565,688		
通信運搬費	523,425		
賃借料	20,214,305		
修繕費	8,640		
損害保険料	174,810		
諸会費	1,237,000		
会議費	124,537		
報酬・委託・手数料	14,390,290		
減価償却費	6,505,834		
雑費	720,391		
図書費	1,931,195		
			61,972,683
受託研究費			27,244,352

(15)業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

役員人件費			
報酬		12,723,959	
賞与		4,100,759	
法定福利費		<u>1,730,074</u>	18,554,792
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	432,990,177		
賞与	152,114,535		
退職給付費用	48,151,179		
法定福利費	<u>89,935,516</u>	723,191,407	
非常勤教員人件費			
給料	53,018,650		
法定福利費	<u>489,870</u>	<u>53,508,520</u>	776,699,927
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	65,121,319		
賞与	18,427,054		
退職給付費用	746,000		
法定福利費	<u>9,242,588</u>	93,536,961	
非常勤職員人件費			
給料	60,664,936		
法定福利費	<u>4,693,085</u>	<u>65,358,021</u>	158,894,982
一般管理費			
消耗品費		11,470,505	
備品費		3,092,384	
印刷製本費		4,534,013	
水道光熱費		3,426,434	
旅費交通費		4,461,342	
通信運搬費		4,347,446	
賃借料		4,254,362	
福利厚生費		756,914	
保守費		10,499,584	
修繕費		27,617,423	
損害保険料		556,811	
諸会費		3,353,271	
会議費		511,811	
報酬・委託・手数料		54,810,012	
租税公課		1,653,200	
減価償却費		15,905,385	
雑費		713,752	
図書費		<u>434,139</u>	152,398,788
			<u><u>1,394,736,679</u></u>

(注) 職員人件費の退職給付費用 746,000円は、公立大学法人化後に採用された職員(プロパー職員)の特定退職金共済制度への掛金払込額であります。

(16) 寄附金の明細

(単位:円、件)

区 分	当期受入額	件数	摘要
大 学	8,156,242	1,198	うち、現物寄附 722,973円 1,089件
計	8,156,242	1,198	

(17) 受託研究の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
国又は地方公共団体	0	3,250,000	3,250,000	0
国又は地方公共団体以外	2,796,917	28,919,160	30,084,960	1,631,117
計	2,796,917	32,169,160	33,334,960	1,631,117

(18) 共同研究の明細

該当事項はありません

(19) 受託事業等の明細

該当事項はありません

(20) 科学研究費補助金等の明細

(単位:円,件)

種 目	当期受入額	件数	摘要
基盤研究(A)	(5,900,000) 1,770,000	3	
基盤研究(B)	(2,000,000) 600,000	1	
基盤研究(C)	(5,000,000) 1,500,000	5	
若手研究(B)	(100,000) 30,000	1	
挑戦的萌芽	(50,000) 15,000	1	
計	(13,050,000) 3,915,000	11	

(注) 間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として括弧内に記載しております。

(21) 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

(単位:円)

区 分	金 額
現 金	45,100
普 通 預 金	149,508,546
定 期 預 金	36,000,000
計	185,553,646

②資産見返物品受贈額

(単位:円)

区 分	金 額
構 築 物	1,855,811
機 械 装 置	765,397
工 具 器 具 備 品	9
図 書	574,926,179
車 両 運 搬 具	2
計	577,547,398

(注) 上記は全て設立時の無償譲与により取得したものです。

③未払金

(単位:円)

区 分	金 額
短期リース債務	19,070,985
人 件 費	27,338,617
業 務 費	26,719,960
一 般 管 理 費	46,888,516
資 産	7,134,178
そ の 他	90,960
計	127,243,216