

資金収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位：円)

取 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	(4,772,890,000)	(4,824,981,016)	(△52,091,016)
授業料収入	3,175,600,000	3,186,966,666	△11,366,666
入学金収入	115,800,000	126,700,000	△10,900,000
実験実習料収入	43,790,000	47,314,350	△3,524,350
施設維持費収入	840,000,000	849,100,000	△9,100,000
歯学教育充実費収入	597,700,000	614,900,000	△17,200,000
手数料収入	(43,170,000)	(46,459,448)	(△3,289,448)
入学検定料収入	31,920,000	34,320,000	△2,400,000
試験料収入	10,400,000	10,607,000	△207,000
証明手数料収入	850,000	1,532,448	△682,448
寄付金収入	(63,600,000)	(106,683,003)	(△43,083,003)
特別寄付金収入	61,600,000	102,683,003	△41,083,003
一般寄付金収入	2,000,000	4,000,000	△2,000,000
補助金収入	(1,011,060,000)	(954,011,309)	(57,048,691)
国庫補助金収入	996,880,000	939,855,309	57,024,691
地方公共団体補助金収入	14,180,000	14,156,000	24,000
資産売却収入	(0)	(8,790,912)	(△8,790,912)
施設売却収入	0	8,790,912	△8,790,912
付随事業・収益事業収入	(471,140,000)	(492,508,952)	(△21,368,952)
補助活動収入	13,300,000	19,074,400	△5,774,400
受託事業収入	137,840,000	153,434,552	△15,594,552
収益事業収入	320,000,000	320,000,000	0
医療収入	(20,148,440,000)	(19,994,808,467)	(153,631,533)
入院収入	11,302,190,000	11,253,596,587	48,593,413
外来収入	8,820,050,000	8,749,717,076	70,332,924
保険調整増減	0	△33,601,793	33,601,793
その他の医療収入	26,200,000	25,096,597	1,103,403
受取利息・配当金収入	(9,830,000)	(13,244,120)	(△3,414,120)
その他の受取利息・配当金収入	9,830,000	13,244,120	△3,414,120
雑収入	(604,840,000)	(719,042,265)	(△114,202,265)
施設設備利用料収入	162,570,000	165,997,459	△3,427,459
私立大学退職金財団交付金収入	343,960,000	322,996,513	20,963,487
廃品売却収入	10,390,000	14,762,880	△4,372,880
その他の雑収入	87,560,000	210,712,356	△123,152,356
過年度修正収入	360,000	4,573,057	△4,213,057
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(1,258,880,000)	(1,265,120,367)	(△6,240,367)
授業料前受金収入	392,300,000	406,416,667	△14,116,667
入学金前受金収入	115,800,000	117,900,000	△2,100,000
施設維持費前受金収入	140,200,000	138,400,000	1,800,000
歯学教育充実費前受金収入	597,700,000	589,100,000	8,600,000
その他の前受金収入	12,880,000	13,303,700	△423,700
その他の収入	(25,987,900,000)	(45,661,866,121)	(△19,673,966,121)
退職給与引当特定資産取崩収入	9,000,000,000	14,015,785,846	△5,015,785,846
減価償却引当特定資産取崩収入	13,700,000,000	28,088,049,538	△14,388,049,538
大学奨学金特定資産取崩収入	13,500,000	7,739,002	5,760,998
前期末未収入金収入	3,268,860,000	3,540,444,050	△271,584,050

資金収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位：円)

取 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
貸付金回収収入	5,540,000	7,976,398	△2,436,398
仮払金回収収入	0	1,271,787	△1,271,787
敷金保証金受入収入	0	599,500	△599,500
資金収入調整勘定	(△4,458,530,000)	(△4,686,742,622)	(228,212,622)
期末未収入金	△3,199,690,000	△3,396,655,055	196,965,055
前期末前受金	△1,258,840,000	△1,290,087,567	31,247,567
前年度繰越支払資金	4,008,790,000	3,996,730,676	
収入の部合計	53,922,010,000	73,397,504,034	△19,475,494,034

資金収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位：円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(12,501,300,000)	(12,200,752,695)	(300,547,305)
教員人件費支出	4,690,380,000	4,533,657,660	156,722,340
職員人件費支出	7,400,520,000	7,265,208,398	135,311,602
役員報酬支出	47,780,000	44,167,104	3,612,896
退職金支出	362,620,000	357,719,533	4,900,467
教育研究経費支出	(9,028,210,000)	(8,478,679,072)	(549,530,928)
<教育研究経費支出>	< 3,182,510,000>	< 2,590,679,837>	< 591,830,163>
消耗品費支出	457,040,000	336,367,541	120,672,459
光熱水費支出	549,630,000	444,456,325	105,173,675
旅費交通費支出	126,230,000	86,827,258	39,402,742
福利厚生費支出	13,870,000	11,543,118	2,326,882
通信運搬費支出	143,260,000	141,137,195	2,122,805
印刷製本費支出	77,610,000	60,245,323	17,364,677
支払修繕料支出	294,300,000	268,547,773	25,752,227
刊行物費支出	33,300,000	28,380,252	4,919,748
損害保険料支出	31,760,000	25,173,622	6,586,378
賃借料支出	114,280,000	101,103,004	13,176,996
公租公課支出	130,000	60,600	69,400
委託費支出	1,216,870,000	989,027,123	227,842,877
手数料・報酬支出	34,170,000	30,814,563	3,355,437
会議費支出	1,970,000	1,065,127	904,873
諸会費支出	30,280,000	25,690,402	4,589,598
交際費支出	5,930,000	2,478,117	3,451,883
広告料支出	150,000	0	150,000
奨学費支出	32,630,000	23,658,448	8,971,552
雑費支出	19,100,000	14,104,046	4,995,954
<医療経費支出>	< 5,845,700,000>	< 5,887,999,235>	< △42,299,235>
医療用品費支出	9,800,000	8,676,076	1,123,924
薬品費支出	2,394,760,000	2,259,251,410	135,508,590
診療材料費支出	2,470,770,000	2,613,026,021	△142,256,021
給食材料費支出	131,480,000	136,959,714	△5,479,714
委託費支出	838,890,000	870,086,014	△31,196,014
管理経費支出	(2,474,840,000)	(2,366,000,256)	(108,839,744)
<管理経費支出>	< 2,474,840,000>	< 2,366,000,256>	< 108,839,744>
消耗品費支出	66,240,000	44,521,406	21,718,594
光熱水費支出	209,240,000	179,487,727	29,752,273
旅費交通費支出	28,800,000	16,838,973	11,961,027
福利厚生費支出	44,170,000	42,727,771	1,442,229
通信運搬費支出	23,050,000	24,433,751	△1,383,751
印刷製本費支出	36,780,000	28,382,378	8,397,622
支払修繕料支出	45,210,000	27,201,998	18,008,002
刊行物費支出	4,940,000	3,500,987	1,439,013
損害保険料支出	3,810,000	3,103,189	706,811
賃借料支出	48,100,000	42,367,400	5,732,600
公租公課支出	107,260,000	121,647,076	△14,387,076
委託費支出	1,573,480,000	1,540,216,465	33,263,535
手数料・報酬支出	114,580,000	80,144,081	34,435,919
会議費支出	1,930,000	901,720	1,028,280
諸会費支出	11,920,000	8,615,340	3,304,660
交際費支出	34,820,000	12,811,577	22,008,423
広告料支出	29,040,000	19,603,800	9,436,200
解体撤去費支出	1,620,000	1,890,000	△270,000
経常費補助金返還金支出	0	1,734,000	△1,734,000
雑費支出	86,390,000	162,424,880	△76,034,880
為替換算差額支出	130,000	119,738	10,262

資金収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位：円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
過年度修正支出	3, 330, 000	3, 325, 999	4, 001
借入金等利息支出	(31, 670, 000)	(31, 668, 663)	(1, 337)
借入金利息支出	31, 670, 000	31, 668, 663	1, 337
借入金等返済支出	(289, 280, 000)	(289, 280, 000)	(0)
借入金返済支出	289, 280, 000	289, 280, 000	0
施設関係支出	(4, 003, 840, 000)	(3, 980, 870, 556)	(22, 969, 444)
土地支出	37, 360, 000	37, 314, 825	45, 175
建物支出	3, 875, 960, 000	3, 875, 814, 877	145, 123
構築物支出	52, 070, 000	45, 565, 796	6, 504, 204
建設仮勘定支出	28, 730, 000	18, 958, 320	9, 771, 680
施設利用権支出	9, 720, 000	3, 216, 738	6, 503, 262
設備関係支出	(1, 076, 750, 000)	(720, 918, 355)	(355, 831, 645)
教育研究用機器備品支出	1, 011, 450, 000	679, 784, 690	331, 665, 310
管理用機器備品支出	44, 300, 000	27, 205, 606	17, 094, 394
図書支出	21, 000, 000	13, 928, 059	7, 071, 941
資産運用支出	(21, 134, 280, 000)	(41, 875, 652, 893)	(△20, 741, 372, 893)
退職給与引当特定資産繰入支出	9, 057, 470, 000	14, 056, 921, 694	△4, 999, 451, 694
減価償却引当特定資産繰入支出	12, 066, 770, 000	27, 764, 950, 203	△15, 698, 180, 203
大学移転寄付金特定資金繰入支出	1, 160, 000	46, 260, 000	△45, 100, 000
大学奨学金特定資産繰入支出	8, 880, 000	7, 520, 996	1, 359, 004
その他の支出	(1, 537, 790, 000)	(1, 741, 071, 151)	(△203, 281, 151)
貸付金支払支出	17, 700, 000	104, 500, 000	△86, 800, 000
前期末未払金支払支出	1, 437, 370, 000	1, 516, 157, 724	△78, 787, 724
預り金支払支出	0	15, 511, 725	△15, 511, 725
長期前払費用支払支出	0	△12, 901	12, 901
短期前払費用支払支出	82, 720, 000	104, 914, 603	△22, 194, 603
[予備費]	(78, 110, 000)		
	212, 270, 000		212, 270, 000
資金支出調整勘定	(△2, 422, 360, 000)	(△2, 413, 397, 579)	(△8, 962, 421)
期末未払金	△1, 327, 190, 000	△1, 342, 528, 384	15, 338, 384
前期末短期前払費用	△91, 490, 000	△96, 569, 152	5, 079, 152
建設仮勘定振替額	△1, 003, 680, 000	△974, 300, 043	△29, 379, 957
翌年度繰越支払資金	4, 054, 140, 000	4, 126, 007, 972	△71, 867, 972
支出の部合計	53, 922, 010, 000	73, 397, 504, 034	△19, 475, 494, 034

(注1) 仮払金、その他経過的な収入及び支出については、純額をもって表示した。

(注2) 予備費使用内訳

振 替 科 目	振替金額
過年度修正額	3, 330, 000
為替換算差額	130, 000
借入金利息支出	670, 000
建物支出	73, 980, 000
計	78, 110, 000

活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位：円)

教育活動による資金収支	収入	科 目	決 算
		学生生徒等納付金収入	4,824,981,016
		手数料収入	46,459,448
		特別寄付金収入	56,423,003
		一般寄付金収入	4,000,000
		經常費等補助金収入	954,011,309
		付随事業収入	172,508,952
		医療収入	19,994,808,467
		雑収入	714,469,208
		教育活動資金収入計	26,767,661,403
	支出	人件費支出	12,200,752,695
		教育研究経費支出	8,478,679,072
		< 教育研究経費支出 >	< 2,590,679,837 >
		< 医療経費支出 >	< 5,887,999,235 >
		管理経費支出	2,362,554,519
		< 管理経費支出 >	< 2,362,554,519 >
		教育活動資金支出計	23,041,986,286
		差引	3,725,675,117
		調整勘定等	△63,823,791
		教育活動資金収支差額	3,661,851,326
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	46,260,000
		施設設備売却収入	8,790,912
		減価償却引当特定資産取崩収入	28,088,049,538
		施設整備等活動資金収入計	28,143,100,450
	支出	施設関係支出	3,980,870,556
		設備関係支出	720,918,355
		減価償却引当特定資産繰入支出	27,764,950,203
		大学移転寄付特定資金繰入支出	46,260,000
		施設整備等活動資金支出計	32,512,999,114
		差引	△4,369,898,664
		調整勘定等	974,300,043
		施設整備等活動資金収支差額	△3,395,598,621
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)			266,252,705

その他の活動による資金収支	収入	科 目	決 算
		退職給与引当特定資産取崩収入	14,015,785,846
		大学奨学金特定資産取崩収入	7,739,002
		貸付金回収収入	7,976,398
		仮払金回収収入	1,271,787
		敷金保証金受入収入	599,500
		小計	14,033,372,533
		受取利息・配当金収入	13,244,120
		収益事業収入	320,000,000
		過年度修正収入	4,573,057
		その他の活動資金収入計	14,371,189,710
	支出	借入金等返済支出	289,280,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	14,056,921,694
		大学奨学金特定資産繰入支出	7,520,996
		貸付金支払支出	104,500,000
		預り金支払支出	15,511,725
		小計	14,473,734,415
		借入金等利息支出	31,668,663
		為替換算差額支出	119,738
		過年度修正支出	3,325,999
		その他の活動資金支出計	14,508,848,815
		差引	△137,659,105
		調整勘定等	683,696
		その他の活動資金収支差額	△136,975,409
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			129,277,296
前年度繰越支払資金			3,996,730,676
翌年度繰越支払資金			4,126,007,972

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	1,265,120,367	1,265,120,367	—	—
前期末未収入金収入	3,540,444,050	3,540,444,050	—	—
期末未収入金	△ 3,396,655,055	△ 3,396,655,055	—	—
前期未前受金	△ 1,290,087,567	△ 1,290,087,567	—	—
収入計	118,821,795	118,821,795	—	—
前期末未払金支払支出	1,516,157,724	1,516,157,724	—	—
前払金支払支出	—	—	—	—
期末未払金	△ 1,342,528,384	△ 1,341,844,688	—	△ 683,696
前期末前払金	—	—	—	—
長期前払費用支払支出	△ 12,901	△ 12,901	—	—
建設仮勘定振替	△ 974,300,043	—	△ 974,300,043	—
短期前払費用支払支出	104,914,603	104,914,603	—	—
前期末短期前払費用	△ 96,569,152	△ 96,569,152	—	—
支出計	△ 792,338,153	182,645,586	△ 974,300,043	△ 683,696
収入計－支出計	911,159,948	△ 63,823,791	974,300,043	683,696

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28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	(4,772,890,000)	(4,824,981,016)	(△52,091,016)
		授業料	3,175,600,000	3,186,966,666	△11,366,666
		入学金	115,800,000	126,700,000	△10,900,000
		実験実習料	43,790,000	47,314,350	△3,524,350
		施設維持費	840,000,000	849,100,000	△9,100,000
		歯学教育充実費	597,700,000	614,900,000	△17,200,000
		手数料	(43,170,000)	(46,459,448)	(△3,289,448)
		入学検定料	31,920,000	34,320,000	△2,400,000
		試験料	10,400,000	10,607,000	△207,000
		証明手数料	850,000	1,532,448	△682,448
		寄付金	(62,440,000)	(63,181,387)	(△741,387)
		特別寄付金	60,440,000	56,423,003	4,016,997
		一般寄付金	2,000,000	4,000,000	△2,000,000
		現物寄付	0	2,758,384	△2,758,384
		經常費等補助金	(980,760,000)	(954,011,309)	(26,748,691)
		国庫補助金	966,580,000	939,855,309	26,724,691
		地方公共団体補助金	14,180,000	14,156,000	24,000
		付随事業収入	(151,140,000)	(172,508,952)	(△21,368,952)
		補助活動収入	13,300,000	19,074,400	△5,774,400
		受託事業収入	137,840,000	153,434,552	△15,594,552
		医療収入	(20,148,440,000)	(19,994,808,467)	(153,631,533)
		入院収入	11,302,190,000	11,253,596,587	48,593,413
		外来収入	8,820,050,000	8,749,717,076	70,332,924
		保険調整増減	0	△33,601,793	33,601,793
		その他の医療収入	26,200,000	25,096,597	1,103,403
		雑収入	(604,480,000)	(717,919,208)	(△113,439,208)
		施設設備利用料	162,570,000	165,997,459	△3,427,459
		私立大学退職金財団交付金	343,960,000	322,996,513	20,963,487
		廃品売却収入	10,390,000	14,762,880	△4,372,880
		その他の雑収入	87,560,000	210,712,356	△123,152,356
		徴収不能引当金戻入額	0	3,450,000	△3,450,000
		教育活動収入計	26,763,320,000	26,773,869,787	△10,549,787
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(12,558,770,000)	(12,241,888,543)	(316,881,457)
		教員人件費	4,690,380,000	4,533,657,660	156,722,340
		職員人件費	7,400,520,000	7,265,208,398	135,311,602
		役員報酬	47,780,000	44,167,104	3,612,896
		退職給与引当金繰入額	420,090,000	398,855,381	21,234,619
		教育研究経費	(10,841,110,000)	(10,289,150,868)	(551,959,132)
		<教育研究経費>	<4,992,960,000>	<4,366,938,873>	<626,021,127>
		消耗品費	457,540,000	339,366,057	118,173,943
		光熱水費	549,630,000	444,587,477	105,042,523
		旅費交通費	126,230,000	86,827,258	39,402,742
		福利厚生費	13,870,000	11,543,118	2,326,882
		通信運搬費	143,260,000	141,137,195	2,122,805
		印刷製本費	77,610,000	60,245,323	17,364,677
		支払修繕料	294,300,000	268,547,773	25,752,227
		刊行物費	33,300,000	28,380,252	4,919,748
		損害保険料	31,760,000	25,173,622	6,586,378
		賃借料	114,280,000	101,103,004	13,176,996

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位：円)

教育活動収支	事業活動支出の部	公租公課	130,000	60,600	69,400
		委託費	1,216,870,000	989,027,123	227,842,877
		手数料・報酬	34,170,000	30,814,563	3,355,437
		会議費	1,970,000	1,065,127	904,873
		諸会費	30,280,000	25,690,402	4,589,598
		交際費	5,930,000	2,478,117	3,451,883
		広告料	150,000	0	150,000
		奨学費	32,630,000	23,658,448	8,971,552
		雑費	19,100,000	14,104,046	4,995,954
		減価償却額	1,809,950,000	1,773,129,368	36,820,632
		<医療経費>	<5,848,150,000>	<5,922,211,995>	<△74,061,995>
		医療用品費	9,800,000	8,676,076	1,123,924
		薬品費	2,394,760,000	2,281,086,377	113,673,623
		診療材料費	2,472,870,000	2,624,709,970	△151,839,970
		給食材料費	131,830,000	137,653,558	△5,823,558
		委託費	838,890,000	870,086,014	△31,196,014
		管理経費	(2,792,640,000)	(2,705,911,796)	(86,728,204)
		<管理経費>	<2,792,640,000>	<2,705,911,796>	<86,728,204>
		消耗品費	66,240,000	44,521,406	21,718,594
		光熱水費	209,240,000	179,522,895	29,717,105
		旅費交通費	28,800,000	16,838,973	11,961,027
		福利厚生費	44,170,000	42,727,771	1,442,229
		通信運搬費	23,050,000	24,418,674	△1,368,674
		印刷製本費	36,780,000	28,382,378	8,397,622
		支払修繕料	45,210,000	27,201,998	18,008,002
		刊行物費	4,940,000	3,500,987	1,439,013
		損害保険料	3,810,000	3,103,189	706,811
		賃借料	48,100,000	42,367,400	5,732,600
		公租公課	107,260,000	121,647,076	△14,387,076
		委託費	1,573,480,000	1,540,216,465	33,263,535
		手数料・報酬	114,580,000	80,144,081	34,435,919
		会議費	1,930,000	901,720	1,028,280
		諸会費	11,920,000	8,615,340	3,304,660
		交際費	34,820,000	12,811,577	22,008,423
		広告料	29,040,000	19,603,800	9,436,200
		解体撤去費	1,620,000	1,890,000	△270,000
		経常費補助金返還金	0	1,734,000	△1,734,000
		雑費	86,390,000	163,297,411	△76,907,411
		減価償却額	321,260,000	342,464,655	△21,204,655
		徴収不能額等	(8,930,000)	(7,801,979)	(1,128,021)
		徴収不能引当金繰入額	8,750,000	7,801,979	948,021
		徴収不能額	180,000	0	180,000
教育活動支出計		26,201,450,000	25,244,753,186	956,696,814	
教育活動収支差額		561,870,000	1,529,116,601	△967,246,601	
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	(9,830,000)	(13,244,120)	(△3,414,120)
		その他の受取利息・配当金	9,830,000	13,244,120	△3,414,120
		その他の教育活動外収入	(320,000,000)	(320,000,000)	(0)
		収益事業収入	320,000,000	320,000,000	0
		教育活動外収入計	329,830,000	333,244,120	△3,414,120
	事業活動外支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(31,670,000)	(31,668,663)	(1,337)
借入金利息	31,670,000	31,668,663	1,337		

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位：円)

教育活動外 収支	事業活動外 支出の活動	その他の教育活動外支出 為替換算差額	(130,000) 130,000	(119,738) 119,738	(10,262) 10,262
		教育活動外支出計	31,800,000	31,788,401	11,599
		教育活動外収支差額	298,030,000	301,455,719	△3,425,719
		経常収支差額	859,900,000	1,830,572,320	△970,672,320
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	(0)	(8,762,312)	(△8,762,312)
		施設売却差額	0	8,762,312	△8,762,312
		その他の特別収入	(42,620,000)	(58,041,201)	(△15,421,201)
		施設設備寄付金	1,160,000	46,260,000	△45,100,000
		現物寄付	10,800,000	7,208,144	3,591,856
		施設設備補助金	30,300,000	0	30,300,000
		過年度修正額	360,000	4,573,057	△4,213,057
		特別収入計	42,620,000	66,803,513	△24,183,513
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(34,070,000)	(32,451,603)	(1,618,397)
		施設処分差額	11,320,000	10,712,310	607,690
		その他の資産処分差額	22,750,000	21,739,293	1,010,707
		その他の特別支出	(3,330,000)	(3,325,999)	(4,001)
		過年度修正額	3,330,000	3,325,999	4,001
		特別支出計	37,400,000	35,777,602	1,622,398
		特別収支差額	5,220,000	31,025,911	△25,805,911
	[予備費]		(32,300,000) 208,780,000		208,780,000
基本金組入前当年度収支差額		656,340,000	1,861,598,231	△1,205,258,231	
基本金組入額合計		△1,361,260,000	△1,027,310,736	△333,949,264	
当年度収支差額		△704,920,000	834,287,495		
前年度繰越収支差額		△25,909,040,000	△25,647,673,284		
基本金取崩額		395,830,000	823,737,597		
翌年度繰越収支差額		△26,218,130,000	△23,989,648,192		
(参考)					
事業活動収入計		27,135,770,000	27,173,917,420	△38,147,420	
事業活動支出計		26,479,430,000	25,312,319,189	1,167,110,811	

(注) 予備費使用内訳

振 替 科 目	振替金額
過年度修正額	3,330,000
為替換算差額	130,000
借入金利息	670,000
施設処分差額	11,320,000
その他の資産処分差額	11,050,000
徴収不能引当金繰入額	5,800,000
計	32,300,000