

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)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	384,655,000	384,655,000	0
手数料収入	6,816,320	6,570,728	245,592
寄付金収入	200,000	200,000	0
補助金収入	60,659,000	60,659,504	▲ 504
国庫補助金収入	60,614,000	60,614,000	0
地方公共団体補助金収入	45,000	45,504	▲ 504
資産売却収入	114,080	114,080	0
付随事業・収益事業収入	1,260,000	1,260,000	0
受取利息・配当金収入	665,000	682,441	▲ 17,441
雑収入	6,006,000	5,299,134	706,866
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	194,000,000	196,125,000	▲ 2,125,000
その他の収入	105,399,600	112,233,262	▲ 6,833,662
資金収入調整勘定	▲ 198,651,000	▲ 199,238,770	587,770
前年度繰越支払資金	568,580,299	568,580,299	0
収入の部合計	1,129,704,299	1,137,140,678	▲ 7,436,379
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	231,264,230	226,768,767	4,495,463
教育研究経費支出	76,270,000	71,609,862	4,660,138
管理経費支出	33,630,000	33,132,844	497,156
借入金等利息支出	779,147	779,147	0
借入金等返済支出	7,692,135	7,692,135	0
施設関係支出	4,041,298	4,041,298	0
設備関係支出	4,495,000	3,759,129	735,871
資産運用支出	79,043,334	78,922,749	120,585
その他の支出	111,613,635	118,218,506	▲ 6,604,871
〔予備費〕	(0) 5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	▲ 16,399,680	▲ 17,316,626	916,946
翌年度繰越支払資金	592,275,200	609,532,867	▲ 17,257,667
支出の部合計	1,129,704,299	1,137,140,678	▲ 7,436,379

資金収支計算書：当該会計年度の学校法人全体の諸活動の収入及び支出の内容と、支払資金（現金及びいつでも引き出すことができる預貯金）の収入及び支出のてん末を明らかにしたものです。

本法人の平成27年度の資金収入総額568,560千円に前年度繰越支払資金568,580千円を加えた資金収入の合計1,137,140千円に対して、平成27年度は退職給与引当特定資産への繰入れを含めた支出総額は527,608千円でした。その結果、翌年度繰越支払資金は609,533千円になり、支払資金は前年度末より40,953千円増加しました。

<資金収入の部について>

学生生徒等納付金収入は384,655千円で、授業料・入学金・実験実習料・施設設備資金・科目履修生の登録料や研究生の在籍料等の収入です。

手数料収入は6,571千円で、入学検定料や再試験・追試験料、証明書発行手数料などの収入です。

寄付金収入は200千円で、金銭その他資産を寄贈者から贈与されたもので、用途指定のある特別寄付金と、用途指定のない一般寄付金です。資金収入においては、現物寄付金を除きます。

補助金収入は60,660千円で、私立大学等経常費補助金、都道府県補助金などの収入です。

資産売却収入114千円は、教育研究用機器備品の売却による収入です。

付随事業・収益事業収入は1,260千円で、受託事業収入です。

受取利息・配当金収入は682千円で、預貯金の受取利息収入です。

雑収入は5,299千円で、私立大学退職金財団交付金収入や科学研究費補助金間接経費等が計上されています。

前受金収入は196,125千円で、翌年度入学の学生の入学金や翌年度の学生に係る納付金収入です。

その他の収入は112,233千円で、前年度の収入が当該年度に入金された前期末未収入金収入、卒業生への貸与奨学金の返還による貸付金回収収入、源泉所得税や社会保険料等の預り金等です。

資金収入調整勘定は△199,239千円で、当該年度の収入として計上しているが、実際には未入金のまま会計期末を迎えた期末未収入金、当該年度の学納金が前年度に入金済みの前期末前受金を、当該年度の資金の動きを明らかにするために収入から控除します。

前年度繰越支払資金は568,580千円で、前年度末における支払資金（現預金）残高です。

<資金支出の部について>

人件費支出は226,769千円であり、教職員に支給する給与等、ならびに所定福利費、理事及び監事に支払う役員報酬、また退職金などの支出です。

教育研究経費支出は71,610千円で、教育研究活動に要する経費支出です。

管理経費支出は33,133千円で、学生募集に関する経費や法人業務など教育研究以外に要する経費支出です。

借入金等利息支出は779千円で、借入金に対する支払利息です。

借入金等返済支出は7,692千円で、借入金元金の返済です。

施設関係支出は4,041千円で、土地の取得や新校舎建設に関する支出です。

設備関係支出は3,759千円で、教育研究用機器備品、管理用機器備品、図書、車両等の取得に関する支出です。

資産運用支出は78,923千円で、引当特定資産への繰入支出や収益事業に対する元入金繰入支出である収益事業元入金支出等です。

その他の支出は118,219千円で、在学生への貸与奨学金である長期貸与奨学金支出、前年度の支出を当該年度に支払った前期末未払金、源泉所得税や社会保険料等の預り金支出、翌年度の支出を当該年度に支払った前払金等です。

資金支出調整勘定は△17,317千円で、当該年度の支出の支払を翌年度に繰り延べた期末未払金、当該年度の支出を前年度に支払った前期末前払金等を、当該年度の資金の動きを明らかにするために支出から控除します。

翌年度繰越支払資金は609,533千円で、当該年度末における支払資金（現金預金）残高です。

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)

	科 目	金 額
教育活動による 資金収支	教育活動資金収入計	458,644,366
	教育活動資金支出計	331,511,473
	差引	127,132,893
	調整勘定等	9,952,530
	教育活動資金収支差額	137,085,423
	施設整備等活動 による資金収支	施設整備等活動資金収入計
施設整備等活動資金支出計		7,800,427
差引		▲ 7,686,347
調整勘定等		0
施設整備等活動資金収支差額		▲ 7,686,347
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)		129,399,076
その他の活動 による資金収支	その他の活動資金収入計	105,397,103
	その他の活動資金支出計	193,817,854
	差引	▲ 88,420,751
	調整勘定等	▲ 25,757
	その他の活動資金収支差額	▲ 88,446,508
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		40,952,568
前年度繰越支払資金		568,580,299
翌年度繰越支払資金		609,532,867

活動区分資金収支計算書：資金収支計算書を学校法人の「教育活動」「施設整備等活動」「その他の活動」の3つの活動区分に分けて資金の収入と支出を表したものです。

教育活動による資金収支差額は、137,085千円の収入超過でした。

施設整備等活動による資金収支差額は、7,686千円の支出超過でした。

その他の活動による資金収支差額は、88,447千円の支出超過でした。

各活動による資金収支差額を合わせた当年度の支払資金は40,953千円の増額となり、翌年度繰越支払資金は609,533千円となりました。

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
教育活動収入の部	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	384,655,000	384,655,000	0
		手数料	6,816,320	6,570,728	245,592
		寄付金	200,000	993,585	▲ 793,585
		経常費等補助金	60,659,000	60,659,504	▲ 504
		国庫補助金	60,614,000	60,614,000	0
		地方公共団体補助金	45,000	45,504	▲ 504
		付随事業収入	1,260,000	1,260,000	0
		雑収入	6,006,000	5,299,134	706,866
		教育活動収入計	459,596,320	459,437,951	158,369
		教育活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算
人件費	235,365,730			231,399,196	3,966,534
教育研究経費	122,152,585			118,269,411	3,883,174
管理経費	33,889,054			33,419,654	469,400
徴収不能額等	0			0	0
教育活動支出計	391,407,369			383,088,261	8,319,108
教育活動収支差額			68,188,951	76,349,690	▲ 8,160,739
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	665,000	682,441	▲ 17,441
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計		665,000	682,441	▲ 17,441
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金利息	779,147	779,147	0
その他の教育活動外支出		0	0	0	
教育活動外支出計		779,147	779,147	0	
教育活動外収支差額			▲ 114,147	▲ 96,706	▲ 17,441
経常収支差額			68,074,804	76,252,984	▲ 8,178,180
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	0	0
		その他の特別収入	1,545,213	1,665,756	▲ 120,543
	特別収入計		1,545,213	1,665,756	▲ 120,543
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	0	0	0
その他の特別支出		0	0	0	
特別支出計		0	0	0	
特別収支差額			1,545,213	1,665,756	▲ 120,543
〔予備費〕		()			5,000,000
基本金組入前当年度収支差額			64,620,017	77,918,740	▲ 13,298,723
基本金組入額合計			▲ 17,773,646	▲ 17,009,518	▲ 764,128
当年度収支差額			46,846,371	60,909,222	▲ 14,062,851
前年度繰越収支差額			▲ 262,785,126	▲ 262,785,126	0
基本金取崩額			148,800	0	148,800
翌年度繰越収支差額			▲ 215,789,955	▲ 201,875,904	▲ 13,914,051

(参考)

事業活動収入計	461,806,533	461,786,148	20,385
事業活動支出計	397,186,516	383,867,408	13,319,108

事業活動収支計算書：当該会計年度の学校法人全体の諸活動の事業活動収入及び事業活動支出の内容及び均衡状況を明らかにし、学校法人の経営状況を示したものです。

本法人の平成27年度の事業活動収入（学校法人の負債とならない収入）は461,786千円で、前年度よりも16,405千円増となりました。また、事業活動支出の合計は前年度より10,407千円減の383,867千円となりました。事業活動収入合計から事業活動支出合計を差し引いた基本金組入前当年度収支差額は77,919千円の収入超過となりました。

活動区分ごとの収支差額は、教育活動収支差額が76,350千円の収入超過、教育活動外収支差額が97千円の支出超過となり、教育活動・教育活動外から成る経常収支全体では76,253千円の収入超過となりました。

教育活動収支：本業である教育研究活動収支

学生生徒等納付金は384,655千円で、授業料・入学金・実験実習料・施設設備資金・科目履修生の登録料や研究生の在籍料等其他納付金です。

手数料は6,571千円で、入学検定料や再試験・追試験料、証明書発行手数料等です。

寄付金は994千円で、施設設備の拡充等の目的以外で寄贈されたもので、用途指定のある特別寄付金と、用途指定のない一般寄付金、施設設備以外の受贈を受けた現物寄付金があります。

補助金は60,660千円で、私立大学等経常費補助金、都道府県補助金です。

付随事業収入は1,260千円で、外部から委託された受託事業収入です。

雑収入は5,299千円で、私立大学退職金財団交付金収入や科学研究費補助金間接経費など、学生生徒等納付金から付随事業収入までの各収入科目に含まれない収入が計上されています。

人件費は231,399千円で、教職員に支給する給与・賞与ならびに所定福利費、理事及び監事に支払う役員報酬、教職員が退職する際に支払う退職金に備えて計上した退職給与引当金繰入額等が計上されています。

教育研究経費は118,269千円で、教育研究のために要する経費（教育研究用減価償却資産の減価償却額を含む）です。

管理経費は33,420千円で、学生募集に関する経費など教育研究以外に要する経費（教育研究用以外の減価償却資産の減価償却額を含む）です。

教育活動外収支：財務活動など教育活動以外の経常的活動収支

受取利息・配当金は682千円です。

借入金等利息は779千円で、市中金融機関からの借入金に対する支払利息です。

特別活動収支： 臨時的な事業活動収支

その他の特別収入として、施設設備拡充のための現物寄付金1,666千円が計上されています。

基本金・・・学校法人が、その諸活動の計画に基づき必要な資産を継続的に保持するために維持すべきものとして、事業活動収入から組み入れた金額

基本金組入額合計は17,010千円で、第1号基本金に組み入れています。

基本金組入後の当年度収支差額は60,909千円のプラスとなり、最終的な翌年度繰越収支差額は201,876千円の支出超過となりました。

貸借対照表

平成28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	1,715,880,013	1,671,577,845	44,302,168
有形固定資産	1,450,959,105	1,487,703,739	▲ 36,744,634
土地	562,792,596	560,371,298	2,421,298
建物	738,442,148	766,075,137	▲ 27,632,989
その他の有形固定資産	149,724,361	161,257,304	▲ 11,532,943
特定資産	42,946,334	0	42,946,334
その他の固定資産	221,974,574	183,874,106	38,100,468
流動資産	619,898,668	585,241,895	34,656,773
現金預金	609,532,867	568,580,299	40,952,568
その他の流動資産	10,365,801	16,661,596	▲ 6,295,795
資産の部合計	2,335,778,681	2,256,819,740	78,958,941
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	126,581,879	131,254,199	▲ 4,672,320
長期借入金	79,005,116	88,307,865	▲ 9,302,749
その他の固定負債	47,576,763	42,946,334	4,630,429
流動負債	217,988,095	212,275,574	5,712,521
短期借入金	9,302,749	7,692,135	1,610,614
その他の流動負債	208,685,346	204,583,439	4,101,907
負債の部合計	344,569,974	343,529,773	1,040,201
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	2,193,084,611	2,176,075,093	17,009,518
第1号基本金	2,168,084,611	2,151,075,093	17,009,518
第4号基本金	25,000,000	25,000,000	0

繰越収支差額	▲ 201,875,904	▲ 262,785,126	60,909,222
翌年度繰越収支差額	▲ 201,875,904	▲ 262,785,126	60,909,222
純資産の部合計	1,991,208,707	1,913,289,967	77,918,740
負債及び純資産の部合計	2,335,778,681	2,256,819,740	78,958,941

貸借対照表は、財政状態の健全性、私立学校の経営に必要な資産の保有状況についての情報を提供するものです。

平成27年度末の資産の部合計は2,335,779千円で、前年度末より78,959千円増となりました。

①有形固定資産は、土地の取得や新校舎の建設仮勘定の増加の一方、建物・教育研究用機器備品等の減価償却により、前年度末より36,745千円の減となりました。

②特定資産は、退職給与引当特定資産42,946千円を平成27年度に計上しました。

③その他の固定資産は、平成26年度に開設したゆうあいハビリクリニックへの収益事業元入金と貸与奨学金により前年度より38,100千円の増となりました。

④流動資産は、現預金は前年度より増加しましたが、未収入金・前払金等が前年度より減少したことにより、流動資産全体では34,657千円の増となりました。

平成27年度末の負債の部合計は344,570千円で、前年度末より1,040千円増となりました。

①固定負債は、長期借入金のうち、翌年度に返済期限が到来する金額を短期借入金に振り替えたことによる減と退職給与引当金の増の結果、前年度末より4,672千円の減となりました。

②流動負債は、短期借入金・未払金・前受金・預り金の増により、前年度より5,713千円の増となりました。

平成27年度末の純資産の部合計は1,991,209千円で、前年度末より77,919千円増となりました。

①基本金は第1号基本金への組み入れにより、2,193,085千円となりました。

②繰越収支差額は、当年度収支差額が60,909千円の収入超過となったため、翌年度繰越収支差額は201,876千円の支出超過となりました。