

資金収支計算書

平成28年 4月 1日から
平成29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 | 372,605,000 | 372,605,000 | 0 |
| 手数料収入 | 6,875,000 | 4,957,028 | 1,917,972 |
| 寄付金収入 | 3,500,000 | 3,700,000 | ▲ 200,000 |
| 補助金収入 | 50,045,000 | 76,159,080 | ▲ 26,114,080 |
| 国庫補助金収入 | 50,000,000 | 76,113,000 | ▲ 26,113,000 |
| 地方公共団体補助金収入 | 45,000 | 46,080 | ▲ 1,080 |
| 資産売却収入 | 85,015 | 179,883 | ▲ 94,868 |
| 付随事業・収益事業収入 | 2,534,000 | 2,450,000 | 84,000 |
| 受取利息・配当金収入 | 600,000 | 667,033 | ▲ 67,033 |
| 雑収入 | 5,465,400 | 8,605,377 | ▲ 3,139,977 |
| 借入金等収入 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 前受金収入 | 194,000,000 | 172,025,000 | 21,975,000 |
| その他の収入 | 104,239,770 | 102,520,992 | 1,718,778 |
| 資金収入調整勘定 | ▲ 197,520,000 | ▲ 211,148,205 | 13,628,205 |
| 前年度繰越支払資金 | 609,532,867 | 609,532,867 | 0 |
| 収入の部合計 | 1,251,962,052 | 1,242,254,055 | 9,707,997 |
| 支出の部 | | | |
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費支出 | 225,735,900 | 220,853,384 | 4,882,516 |
| 教育研究経費支出 | 89,040,800 | 68,846,990 | 20,193,810 |
| 管理経費支出 | 36,779,000 | 34,509,843 | 2,269,157 |
| 借入金等利息支出 | 777,426 | 776,068 | 1,358 |
| 借入金等返済支出 | 9,302,749 | 9,302,749 | 0 |
| 施設関係支出 | 275,593,442 | 272,699,471 | 2,893,971 |
| 設備関係支出 | 25,307,503 | 36,098,145 | ▲ 10,790,642 |
| 資産運用支出 | 35,000,000 | 30,729,785 | 4,270,215 |
| その他の支出 | 117,016,946 | 117,134,276 | ▲ 117,330 |
| [予備費] | (0) 5,000,000 | | 5,000,000 |
| 資金支出調整勘定 | ▲ 130,494,805 | ▲ 139,461,311 | 8,966,506 |
| 翌年度繰越支払資金 | 562,903,091 | 590,764,655 | ▲ 27,861,564 |
| 支出の部合計 | 1,251,962,052 | 1,242,254,055 | 9,707,997 |

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28年度の資金収入総額632,721千円に前年度繰越支払資金609,533千円を加えた資金収入の合計1,242,254千円に対して、支出総額は651,489千円でした。その結果、翌年度繰越支払資金は590,765千円になり、支払資金は前年度末より18,768千円減少しました。

<資金収入の部について>

学生生徒等納付金収入は372,605千円で、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4,957千円で、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3,700千円で、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76,159千円で、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179千円は、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2,450千円で、受託事業収入です。

受取利息・配当金収入は667千円で、預貯金の受取利息収入です。

雑収入は8,605千円で、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172,025千円で、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102,520千円で、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△211,148千円で、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、当該年度の学納金の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609,532千円で、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220,853千円であり、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68,846千円で、教育研究活動に要する経費支出です。

管理経費支出は34,509千円で、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776千円で、借入金に対する支払利息です。

借入金等返済支出は9,302千円で、借入金元金の返済です。

施設関係支出は272,699千円で、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36,098千円で、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30,729千円で、収益事業に対する元入金の繰入支出である収益事業元入金支出です。

その他の支出は117,134千円で、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△139,461千円で、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590,764千円で、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28年 4月 1日から
平成29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 | 収入 | 学生生徒等納付金収入 | 372,605,000 |
| | | 手数料収入 | 4,957,028 |
| | | 経常費等補助金収入 | 63,553,080 |
| | | 教育活動資金収入計 | 450,013,894 |
| | 支出 | 人件費支出 | 220,853,384 |
| | | 教育研究経費支出 | 68,846,990 |
| | | 教育活動資金支出計 | 324,134,617 |
| | | 調整勘定等 | ▲ 23,868,171 |
| | 教育活動資金収支差額 | 102,011,106 | |
| 施設整備等活動による資金収支 | 収入 | 施設設備補助金収入 | 12,606,000 |
| | | 施設整備等活動資金収入計 | 16,285,883 |
| | 支出 | 施設関係支出 | 272,699,471 |
| | | 設備関係支出 | 36,098,145 |
| | | 施設整備等活動資金支出計 | 308,797,616 |
| | | 差引 | ▲ 292,511,733 |
| | | 調整勘定等 | 111,828,592 |
| | | 施設整備等活動資金収支差額 | ▲ 180,683,141 |
| | 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) | ▲ 78,672,035 | |
| その他の活動による資金収支 | 収入 | 借入金等収入 | 100,000,000 |
| | | 小計 | 199,412,222 |
| | | 受取利息・配当金収入 | 667,033 |
| | | その他の活動資金収入計 | 202,435,846 |
| | 支出 | 借入金等返済支出 | 9,302,749 |
| | | 小計 | 140,430,355 |
| | | 借入金等利息支出 | 776,068 |
| | | その他の活動資金支出計 | 141,282,023 |
| | | 調整勘定等 | ▲ 1,250,000 |
| | | その他の活動資金収支差額 | 59,903,823 |
| | 支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額) | ▲ 18,768,212 | |
| | 前年度繰越支払資金 | 609,532,867 | |
| | 翌年度繰越支払資金 | 590,764,655 | |

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、102,011千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、180,683千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、59,903千円の収入超過でした。

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18,768千円の減額となり、翌年度繰越支払資金は590,764千円となりました。

事業活動収支計算書
平成28年 4月 1日から
平成29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 | 372,605,000 | 372,605,000 | 0 | |
| | | 手数料 | 6,875,000 | 4,957,028 | 1,917,972 | |
| | | 寄付金 | 4,011,920 | 1,192,095 | 2,819,825 | |
| | | 経常費等補助金 | 50,045,000 | 63,553,080 | ▲ 13,508,080 | |
| | | 国庫補助金 | 50,000,000 | 63,507,000 | ▲ 13,507,000 | |
| | | 地方公共団体補助金 | 45,000 | 46,080 | ▲ 1,080 | |
| | | 付随事業収入 | 2,534,000 | 2,450,000 | 84,000 | |
| | | 雑収入 | 5,465,400 | 6,248,786 | ▲ 783,386 | |
| | | 教育活動収入計 | 441,536,320 | 451,005,989 | ▲ 9,469,669 | |
| | | | | | | |
| | | 教育活動支出の部 | 事業活動支出の部 | 人件費 | 225,396,723 | 223,952,546 |
| 教育研究経費 | 133,857,119 | | | 114,557,234 | 19,299,885 | |
| 管理経費 | 37,042,804 | | | 34,811,987 | 2,230,817 | |
| 徴収不能額等 | 605,000 | | | 605,000 | 0 | |
| 教育活動支出計 | 396,901,646 | | | 373,926,767 | 22,974,879 | |
| 教育活動収支差額 | 44,634,674 | | | 77,079,222 | ▲ 32,444,548 | |
| 教育活動外収支 | 事業活動収入の部 | 受取利息・配当金 | 600,000 | 667,033 | ▲ 67,033 | |
| | | その他の教育活動外収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 教育活動外収入計 | 600,000 | 667,033 | ▲ 67,033 | |
| | 事業活動支出の部 | 借入金利息 | 777,426 | 776,068 | 1,358 | |
| | | その他の教育活動外支出 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 教育活動外支出計 | 777,426 | 776,068 | 1,358 | |
| 教育活動外収支差額 | ▲ 177,426 | ▲ 109,035 | ▲ 68,391 | | | |
| 経常収支差額 | | 44,457,248 | 76,970,187 | ▲ 32,512,939 | | |
| 特別収支 | 事業活動収入の部 | 資産売却差額 | 0 | 999 | 0 | |
| | | その他の特別収入 | 300,000 | 20,246,136 | ▲ 19,946,136 | |
| | | 特別収入計 | 300,000 | 20,247,135 | ▲ 19,947,135 | |
| | 事業活動支出の部 | 資産処分差額 | 8,010,517 | 7,095,501 | 0 | |
| | | その他の特別支出 | 0 | 75,600 | 0 | |
| | | 特別支出計 | 8,010,517 | 7,171,101 | 0 | |
| 特別収支差額 | ▲ 7,710,517 | 13,076,034 | ▲ 20,786,551 | | | |
| 〔予備費〕 | | 5,000,000 | | 5,000,000 | | |
| 基本金組入前当年度収支差額 | | 31,746,731 | 90,046,221 | ▲ 58,299,490 | | |
| 基本金組入額合計 | | ▲ 68,526,893 | ▲ 73,848,429 | 5,321,536 | | |
| 当年度収支差額 | | ▲ 36,780,162 | 16,197,792 | ▲ 52,977,954 | | |
| 前年度繰越収支差額 | | ▲ 201,875,904 | ▲ 201,875,904 | 0 | | |
| 基本金取崩額 | | 0 | 0 | 0 | | |
| 翌年度繰越収支差額 | | ▲ 238,656,066 | ▲ 185,678,112 | ▲ 52,977,954 | | |
| (参考) | | | | | | |
| 事業活動収入計 | | 442,436,320 | 471,920,157 | ▲ 29,483,837 | | |
| 事業活動支出計 | | 410,689,589 | 381,873,936 | 28,815,653 | | |

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28年度の事業活動収入（学校法人の負債とならない収入）は471,920千円で、前年度よりも10,134千円増となりました。また、事業活動支出の合計は前年度より1,993千円減の381,874千円となりました。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90,046千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77,079千円の収入超過、教育活動外収支差額が109千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76,970千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372,605千円で、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その他納付金です。

手数料は4,957千円で、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1,192千円で、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63,553千円で、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2,450千円で、外部から委託された受託事業収入です。

雑収入は6,249千円で、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223,953千円で、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114,557千円で、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34,812千円で、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。

徴収不能額605千円は、前年度の学納金未収入金について徴収不能となった金額です。

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667千円です。

借入金等利息は776千円で、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寄付金3,500千円、施設設備の現物寄付1,784千円、また施設設備補助金は12,606千円です。

既存の施設設備を除却した資産処分差額は7,096千円です。

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73,848千円で、全額を第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16,198千円のプラスとなり、最終的な翌年度繰越収支差額は185,678千円の支出超過となりました。

貸借対照表

平成29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 | 1,999,048,955 | 1,715,880,013 | 283,168,942 |
| 有形固定資産 | 1,709,042,209 | 1,450,959,105 | 258,083,104 |
| 特定資産 | 42,946,334 | 42,946,334 | 0 |
| その他の固定資産 | 247,060,412 | 221,974,574 | 25,085,838 |
| 流動資産 | 615,031,585 | 619,898,668 | ▲ 4,867,083 |
| 資産の部合計 | 2,614,080,540 | 2,335,778,681 | 278,301,859 |
| 負債の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | 216,855,911 | 126,581,879 | 90,274,032 |
| 流動負債 | 315,969,701 | 217,988,095 | 97,981,606 |
| 負債の部合計 | 532,825,612 | 344,569,974 | 188,255,638 |
| 純資産の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 基本金 | 2,266,933,040 | 2,193,084,611 | 73,848,429 |
| 第1号基本金 | 2,241,933,040 | 2,168,084,611 | 73,848,429 |
| 第2号基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 第3号基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 第4号基本金 | 25,000,000 | 25,000,000 | 0 |
| 繰越収支差額 | ▲ 185,678,112 | ▲ 201,875,904 | 16,197,792 |
| 純資産の部合計 | 2,081,254,928 | 1,991,208,707 | 90,046,221 |
| 負債及び純資産の部合計 | 2,614,080,540 | 2,335,778,681 | 278,301,859 |

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28年度末の資産の部合計は2,614,080千円で、前年度末より278,302千円増となりました。

①有形固定資産は、土地購入や新校舎完成、教育研究用機器備品の購入等により、前年度末より258,083千円の増となりました。

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りハビリクリニックへの収益事業元入金増の一方で、長期貸与奨学金、長期前払金の短期振替による減により、前年度より25,085千円の増となりました。

④流動資産は、現預金は前年度より18,768千円減となりましたが、未収入金・前払金等が前年度より増となったことにより、流動資産全体では4,867千円の減となりました。

平成27年度末の負債の部合計は532,826千円で、前年度末より188,256千円増となりました。

①固定負債は、新規の長期借入金による増とともに退職給与引当金の増により、前年度末より90,274千円の増となりました。

②流動負債は、資産取得の翌期支払いによる未払金の増等により、前年度より97,982千円の増となりました。

平成27年度末の純資産の部合計は2,081,255千円で、前年度末より90,046千円増となりました。

①基本金は第1号基本金への組み入れにより、2,266,933千円となりました。

②繰越収支差額は、当年度収支差額が16,198千円の収入超過となったため、翌年度繰越収支差額は185,678千円の支出超過となりました。