

資金収支計算書

平成29年 4月 1日から

平成30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	336,717,000	337,020,000	▲ 303,000
手数料収入	5,055,000	6,246,585	▲ 1,191,585
寄付金収入	710,000	710,000	0
補助金収入	50,045,000	57,955,776	▲ 7,910,776
資産売却収入	1	1	0
付随事業・収益事業収入	2,104,000	2,104,000	0
受取利息・配当金収入	323,000	346,863	▲ 23,863
雑収入	5,408,920	7,639,841	▲ 2,230,921
借入金等収入	100,000,000	200,000,000	▲ 100,000,000
前受金収入	175,150,000	191,600,000	▲ 16,450,000
その他の収入	115,945,871	135,508,725	▲ 19,562,854
資金収入調整勘定	▲ 173,429,000	▲ 176,718,676	3,289,676
前年度繰越支払資金	590,764,655	590,764,655	0
収入の部合計	1,208,794,447	1,353,177,770	▲ 144,383,323
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	233,234,244	225,963,846	7,270,398
教育研究経費支出	80,633,720	72,559,439	8,074,281
管理経費支出	39,786,410	38,665,215	1,121,195
借入金等利息支出	1,136,407	1,102,161	34,246
借入金等返済支出	9,382,130	109,382,130	▲ 100,000,000
施設関係支出	46,122,997	46,209,397	▲ 86,400
設備関係支出	2,946,668	2,892,022	54,646
資産運用支出	35,000,000	28,088,449	6,911,551
その他の支出	238,926,506	250,550,841	▲ 11,624,335
[予備費]	0 5,000,000		0
資金支出調整勘定	▲ 14,419,509	▲ 18,423,604	4,004,095
翌年度繰越支払資金	531,044,874	596,187,874	▲ 65,143,000
支出の部合計	1,208,794,447	1,353,177,770	▲ 144,383,323

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29年度の資金収入総額762,413千円に前年度繰越支払資金590,765千円を加えた資金収入の合計1,353,178千円に対して、支出総額は756,990千円でした。その結果、翌年度繰越支払資金は596,188千円になり、支払資金は前年度末より5,423千円増加しました。

<資金収入の部について>

学生生徒等納付金収入は337,020千円で、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6,247千円で、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710千円で、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57,956千円で、私立大学等経常費補助金、都道府県補助金、私学事業団学術研究振興資金などの収入です。

資産売却収入は、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2,104千円は、受託事業による収入です。

受取利息・配当金収入は347千円で、預貯金の受取利息収入です。

雑収入は7,640千円で、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。

借入金等収入は200,000千円で平成29年度に完成したD棟校舎建設資金として市中金融機関から借り入れた長期借入金収入です。

前受金収入は191,600千円で、翌年度入学の学生の入学金や翌年度在籍の学生に係る納付金収入です。

その他の収入は135,509千円で、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△176,719千円で、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590,765千円で、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225,964千円であり、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72,559千円で、教育研究活動に要した経費支出です。

管理経費支出は38,665千円で、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した経費支出です。

借入金等利息支出は1,102千円で、借入金に対する支払利息です。

借入金等返済支出は109,382千円で、借入金元金の返済額です。

施設関係支出は46,209千円で、土地の取得や正門外構工事に関して発生した支出です。

設備関係支出は2,892千円で、教育研究用機器備品・図書の取得に関する支出です。

資産運用支出は28,088千円で、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250,551千円で、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△18,424千円で、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596,188千円で、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29年 4月 1日から
平成30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	337,020,000	
		手数料収入	6,246,585	
		経常費等補助金収入	57,955,776	
		教育活動資金収入計	411,117,602	
	支出	人件費支出	225,963,846	
		教育研究経費支出	72,559,439	
		調整勘定等	21,451,238	
		科 目	金 額	
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	0	
		施設整備等活動資金収入計	510,001	
	支出	施設関係支出	46,209,397	
		設備関係支出	2,892,022	
		施設整備等活動資金支出計	49,101,419	
			差引	▲ 48,591,418
			調整勘定等	▲ 111,828,592
			施設整備等活動資金収支差額	▲ 160,420,010
		科 目	金 額	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	200,000,000	
		小計	320,485,520	
		受取利息・配当金収入	346,863	
		その他の活動資金収入計	320,880,983	
	支出	借入金等返済支出	109,382,130	
		小計	250,565,933	
		借入金等利息支出	1,102,161	
			調整勘定等	1,250,000
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	5,423,219	
		前年度繰越支払資金	590,764,655	
		翌年度繰越支払資金	596,187,874	

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、95,380千円の収入超過、施設整備等活動による資金収支差額は、160,420千円の支出超過でした。また、その他の活動による資金収支差額は、70,463千円の収入超過となりました。

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5,423千円の増額となり、翌年度繰越支払資金は596,188千円となりました。

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日から
平成30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	336,717,000	337,020,000	▲ 303,000
		手数料	5,055,000	6,246,585	▲ 1,191,585
		寄付金	1,070,000	962,048	107,952
		経常費等補助金	50,045,000	57,955,776	▲ 7,910,776
		付随事業収入	2,104,000	2,104,000	0
		雑収入	5,360,320	7,591,241	▲ 2,230,921
		教育活動収入計	400,351,320	411,879,650	▲ 11,528,330
		事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算
人件費	235,555,066	228,054,434	7,500,632		
教育研究経費	136,408,401	130,387,068	6,021,333		
管理経費	40,050,214	39,039,179	1,011,035		
徴収不能額等	0	0	0		
教育活動支出計	412,013,681	397,480,681	14,533,000		
教育活動収支差額			▲ 11,662,361	14,398,969	▲ 26,061,330
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	323,000	346,863	▲ 23,863
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	323,000	346,863	▲ 23,863	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	1,136,407	1,102,161	34,246
その他の教育活動外支出		0	0	0	
教育活動外支出計	1,136,407	1,102,161	34,246		
教育活動外収支差額			▲ 813,407	▲ 755,298	▲ 58,109
経常収支差額			▲ 12,475,768	13,643,671	▲ 26,119,439
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	2,158,600	2,399,858	▲ 241,258
	特別収入計	2,158,600	2,399,858	▲ 241,258	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	1,410,774	2,033,812	▲ 623,038
		その他の特別支出	0	0	0
	特別支出計	1,410,774	2,033,812	▲ 623,038	
特別収支差額			747,826	366,046	381,780
〔予備費〕			0	5,000,000	5,000,000
基本金組入前当年度収支差額			▲ 16,727,942	14,009,717	▲ 30,737,659
基本金組入額合計			▲ 55,256,215	▲ 56,593,888	1,337,673
当年度収支差額			▲ 71,984,157	▲ 42,584,171	▲ 29,399,986
前年度繰越収支差額			▲ 185,678,112	▲ 185,678,112	0
基本金取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			▲ 257,662,269	▲ 228,262,283	▲ 29,399,986
(参考)					
事業活動収入計			402,832,920	414,626,371	▲ 11,793,451
事業活動支出計			419,560,862	400,616,654	18,944,208

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29年度の事業活動収入（学校法人の負債とならない収入）は414,626千円で、前年度よりも57,294千円減となりました。また、事業活動支出の合計は前年度より18,743千円増の400,617千円となりました。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14,010千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14,399千円の収入超過、教育活動外収支差額が755千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13,644千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337,020千円で、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納付金です。

手数料は6,247千円で、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962千円で、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、施設設備以外の受贈を受けた現物寄付金です。

補助金は57,956千円で、私立大学等経常費補助金、都道府県補助金、学術研究振興資金です。

付随事業収入は2,104千円で、外部から委託された受託事業収入です。

雑収入は7,591千円で、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228,054千円で、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130,387千円で、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39,039千円で、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347千円です。

借入金等利息は1,102千円で、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

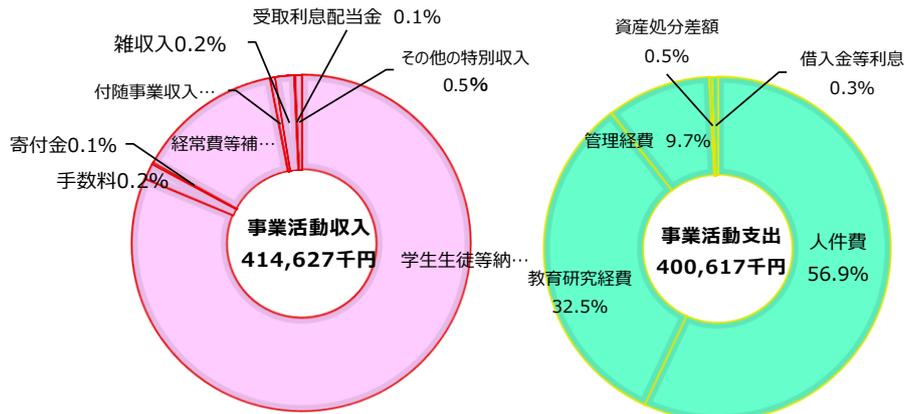
その他の特別収入として、施設設備拡充のための寄付金510千円、施設設備の現物寄付1,841千円などがあります。

既存の施設設備を除却した資産処分差額は2,034千円です。

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56,594千円で、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42,584千円の支出超過、最終的な翌年度繰越収支差額は228,262千円の支出超過となりました。



貸借対照表

平成30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	2,016,787,135	1,999,048,955	17,738,180
有形固定資産	1,700,432,889	1,709,042,209	▲ 8,609,320
特定資産	42,946,334	42,946,334	0
その他の固定資産	273,407,912	247,060,412	26,347,500
流動資産	607,616,669	615,031,585	▲ 7,414,916
資産の部合計	2,624,403,804	2,614,080,540	10,323,264
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	295,684,309	216,855,911	78,828,398
流動負債	233,454,850	315,969,701	▲ 82,514,851
負債の部合計	529,139,159	532,825,612	▲ 3,686,453
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	2,323,526,928	2,266,933,040	56,593,888
第1号基本金	2,298,526,928	2,241,933,040	56,593,888
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	▲ 228,262,283	▲ 185,678,112	▲ 42,584,171
純資産の部合計	2,095,264,645	2,081,254,928	14,009,717
負債及び純資産の部合計	2,624,403,804	2,614,080,540	10,323,264

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29年度末の資産の部合計は2,624,404千円で、前年度末より10,323千円増となりました。

①有形固定資産は、教育研究用機器備品等の資産処分が発生したことにより、前年度末より8,609千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42,946千円です。

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26,348千円の増となりました。

④流動資産は、現預金は前年度より5,423千円増となり、未収入金は前年度より増、前払金は前年度より減となったことにより、流動資産全体では7,415千円の減となりました。

平成29年度末の負債の部合計は529,139千円で、前年度末より3,686千円増となりました。

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78,828千円の増となりました。

②流動負債は、前年度より82,515千円の減となりました。

平成29年度末の純資産の部合計は2,095,265千円で、前年度末より14,010千円増となりました。

①基本金は第1号基本金への組み入れにより、56,594千円増となりました。

②繰越収支差額は、当年度収支差額が42,584千円の支出超過となったため、翌年度繰越収支差額は228,262千円の支出超過となりました。