

資金収支計算書

当該年度の資金の流れ及び収入・支出のてん末を明らかにするものです。

(単位：千円)

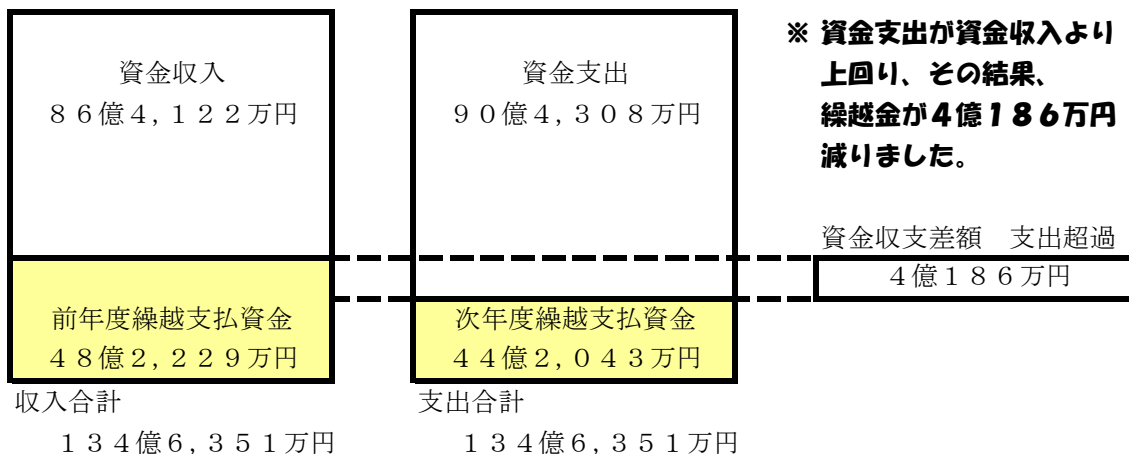
科目	予算	決算	差異
入学検定料等の収入です			
学生生徒等納付金収入	4,327,402	4,322,300	5,102
手数料収入	92,081	89,322	2,759
寄付金収入	42,963	42,609	354
補助金収入	1,008,459	1,051,101	△ 42,642
翌年度に入学予定の学生生徒等から受入れる授業料等です			
資産運用収入	58,200	62,104	△ 3,904
資産売却収入	2,000,000	1,414,542	585,458
雑収入	72,752	99,955	△ 27,203
前受金収入	353,644	360,998	△ 7,354
その他の収入	122,512	1,650,309	△ 1,527,797
資金収入調整勘定	△ 424,556	△ 452,017	27,461
前年度繰越支払資金	4,822,286	4,822,286	0
収入の部合計	12,475,743	13,463,509	△ 987,766

収入で計上したが未収のものや、前年度までに受入れた前受金を減額して、収入額を調整するものです

科目	予算	決算	差異
総務、経理等直接教育に関わらない経費です			
人件費支出	3,415,494	3,409,645	5,849
教育研究経費支出	808,296	759,151	49,145
管理経費支出	397,628	387,160	10,468
土地、校舎等取得するための支出です			
借入金等利息支出	16,312	16,311	1
借入金等返済支出	372,200	372,200	0
施設関係支出	114,813	50,996	63,817
設備関係支出	198,373	140,085	58,288
資産運用支出	3,049,467	3,879,860	△ 830,393
その他の支出	179,622	206,340	△ 26,718
予備費	68,218		68,218
資金支出調整勘定	△ 130,309	△ 178,664	48,355
次年度繰越支払資金	3,985,629	4,420,425	△ 434,796
支出の部合計	12,475,743	13,463,509	△ 987,766

支出で計上したが未払いのものや、前年度までに支払った前払金を減額して支出額を調整するものです

図解



〔 資金収入…学生生徒等納付金収入から資金収入調整勘定まで
資金支出…人件費支出から資金支出調整勘定まで 〕

消費収支計算書

事業活動上で得た収入（消費収入）と人件費等の諸経費（消費支出）のバランスを明らかにするためのもので、企業では損益計算書に相当するものです。

(単位：千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	4,327,402	4,322,300	5,102
手数料	92,081	89,322	2,759
寄付金	42,963	49,865	△ 6,902
補助金	1,008,459	1,051,101	△ 42,642
資産運用収入	58,200	62,104	△ 3,904
雑収入	33,999	62,175	△ 28,176
帰属収入合計	5,563,104	5,636,867	△ 73,763
基本金組入額合計	△ 626,151	△ 449,717	△ 176,434
消費収入の部合計	4,936,953	5,187,150	△ 250,197
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	3,444,228	3,435,193	9,035
教育研究経費	1,272,663	1,219,840	52,823
管理経費	483,342	471,745	11,597
借入金等利息	16,312	16,311	1
資産処分差額	1,000	23,003	△ 22,003
予備費	68,218		68,218
消費支出の部合計	5,285,763	5,166,092	119,671
当年度消費収支差額	△ 348,810	21,058	
前年度繰越消費収支超過額	△ 120,723	△ 120,723	
基本金取崩額	0	4,809	
翌年度繰越消費収支超過額	△ 469,533	△ 94,856	

学園が教育の対価として受取る収入で、負債とならない収入です

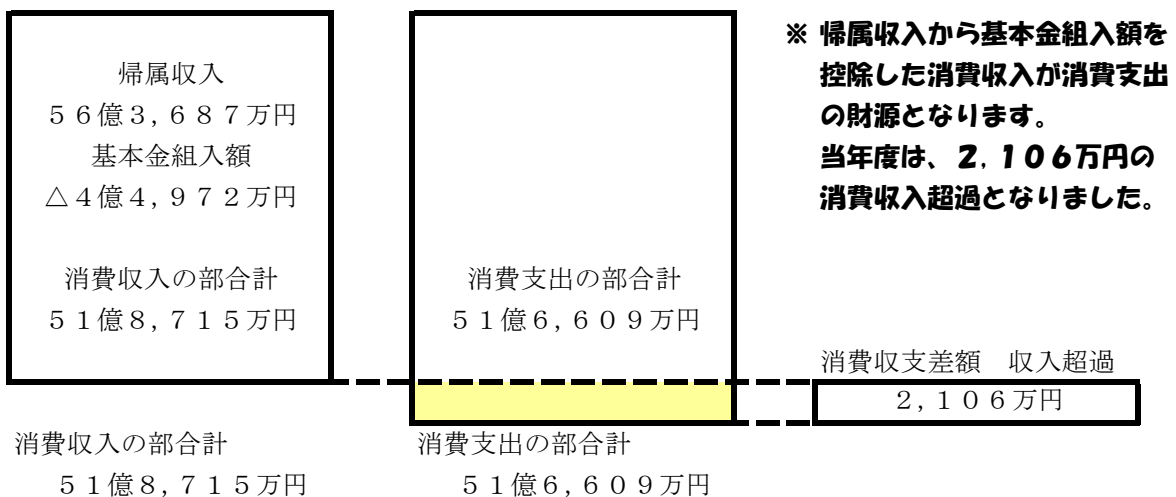
学園が建物や備品等必要な資産を継続的に保持するために、帰属収入から組入れるものです

基本金を組入れた後の額です

消費収入の部合計から消費支出の部合計を差し引いた額です

学園が支払った経費や用役の対価として支払った額です

図 解



帰属収入…学生生徒等納付金から雑収入まで
 消費収入…帰属収入から基本金組入額まで
 消費支出…人件費支出から予備費まで

貸借対照表

その時点での財政状況を示すものです。

(単位：千円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
各種引当特定資産や預託金等があります			
固定資産	19,637,801	18,990,574	647,227
有形固定資産	13,761,767	14,131,643	△ 369,876
その他の固定資産	5,876,034	4,858,931	1,017,103
流動資産	4,507,682	4,912,465	△ 404,783
資産の部合計	24,145,483	23,903,039	242,444
現金預金、未収入金、前払金等があります			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	2,518,768	2,834,666	△ 315,898
流動負債	1,282,907	1,195,340	87,567
負債の部合計	3,801,675	4,030,006	△ 228,331
返済期限が1年を超える借入金や退職給与引当金があります			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	19,724,911	19,282,058	442,853
第3号基本金	384,753	382,698	2,055
第4号基本金	329,000	329,000	0
基本金の部合計	20,438,664	19,993,756	444,908
学園が永続的に存続するために必要な資産等です ※下の参考をご覧ください			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費収支超過額	△ 94,856	△ 120,723	25,867
消費収支差額の部合計	△ 94,856	△ 120,723	25,867
この額は資産総額と一致します			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債、基本金、消費収支差額の部合計	24,145,483	23,903,039	242,444

図 解

資産の部
241億4,548万円 (100.0%)

負債の部①	38億167万円 (15.7%)
基本金の部②	204億3,866万円 (84.7%)
消費収支差額の部③	△9,485万円 (△0.4%)

※ 総資産は、前年度より**2億4,000万円ほど増加しています。**
負債の中には借入金が**12億円ほどありますが、平成27年度に完済予定**です。

純資産額(②+③) 203億4,381万円

資産総額 241億4,548万円

負債総額①+純資産額(②+③) 241億4,548万円

- 参考 第1号基本金…設立当初並びに設立後に取得した固定資産若しくは規模の拡大や教育の充実向上のために取得した固定資産の額
第2号基本金…将来取得する固定資産に充てる金銭その他の資産の額
第3号基本金…基金として継続的に保持し、運用する金銭その他の資産の額
第4号基本金…恒常的に保持すべき支払資金の額