

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)

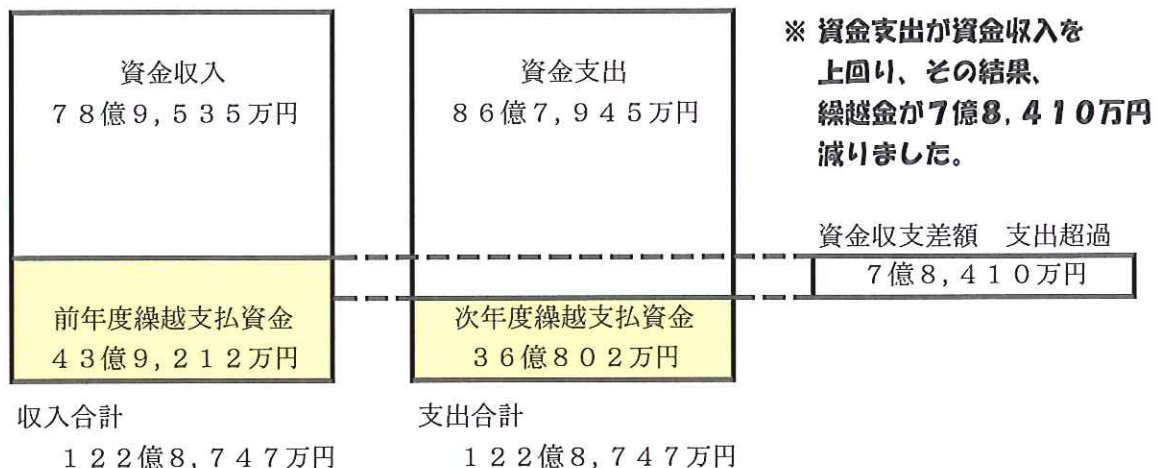
科目	予算	決算	差異
入学検定料等の収入です			
学生生徒等納付金収入	4,204,014	4,171,344	32,670
手数料収入	94,466	80,768	13,698
寄付金収入	26,186	30,012	△ 3,826
翌年度に入学予定の学生生徒等から受入れられる授業料等です			
補助金収入	1,033,541	1,036,620	△ 3,079
資産運用収入	54,541	85,116	△ 30,575
資産売却収入	0	1,109,762	△ 1,109,762
雑収入	86,829	144,294	△ 57,465
前受金収入	339,559	312,634	26,925
その他の収入	216,021	1,363,547	△ 1,147,526
資金収入調整勘定	△ 384,639	△ 438,743	54,104
前年度繰越支払資金	4,392,120	4,392,120	0
収入の部合計	10,062,638	12,287,474	△ 2,224,836

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	3,532,378	3,536,509	△ 4,131
教育研究経費支出	858,426	788,800	69,626
管理経費支出	375,527	285,487	90,040
土地、校舎等を取得するための支出です			
借入金等利息支出	8,428	8,427	1
借入金等返済支出	372,200	372,200	0
施設関係支出	58,406	73,663	△ 15,257
設備関係支出	92,298	68,689	23,609
資産運用支出	1,140,441	3,406,555	△ 2,266,114
その他の支出	334,768	370,205	△ 35,437
予備費	58,562		58,562
資金支出調整勘定	△ 93,348	△ 231,079	137,731
次年度繰越支払資金	3,324,552	3,608,018	△ 283,466
支出の部合計	10,062,638	12,287,474	△ 2,224,836

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	4,204,014	4,171,344	32,670
手数料	94,466	80,768	13,698
寄付金	26,186	41,284	△ 15,098
補助金	1,033,541	1,036,620	△ 3,079
資産運用収入	54,541	85,116	△ 30,575
雑収入	83,212	110,071	△ 26,859
帰属収入合計	5,495,960	5,525,203	△ 29,243
基本金組入額合計	△ 539,158	△ 415,053	△ 124,105
消費収入の部合計	4,956,802	5,110,150	△ 153,348

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

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

基本金を組入れた後の額です

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	3,607,138	3,538,711	68,427
教育研究経費	1,342,613	1,333,204	9,409
管理経費	466,435	400,234	66,201
借入金等利息	8,428	8,427	1
資産処分差額	8,973	16,879	△ 7,906
予備費	58,562		58,562
消費支出の部合計	5,492,149	5,297,455	194,694
当年度消費収支差額	△ 535,347	△ 187,305	
前年度繰越消費収支超過額	△ 197,944	△ 197,944	
基本金取崩額	0	5,627	
翌年度繰越消費収支超過額	△ 733,291	△ 379,622	

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



※ 帰属収入から消費支出を控除した帰属収支差額は経営状況をみるうえで重要な数値ですが、当年度は、2億2,774万円の収入超過となりました。

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)

各種引当特定資産や預託金等があります

科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	20,145,889	19,537,020	608,869
有形固定資産	12,655,429	13,169,792	△ 514,363
その他の固定資産	7,490,460	6,367,228	1,123,232
流動資産	3,732,260	4,577,351	△ 845,091
資産の部合計	23,878,149	24,114,371	△ 236,222

現金預金、未収入金、前払金等があります

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
固定負債	1,843,071	2,079,616	△ 236,545
流動負債	1,136,919	1,364,343	△ 227,424
負債の部合計	2,979,990	3,443,959	△ 463,969

返済期限が1年以内の借入金、未払金、前受金、預り金等があります

科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	20,561,268	20,153,693	407,575
第3号基本金	387,513	385,663	1,850
第4号基本金	329,000	329,000	0
基本金の部合計	21,277,781	20,868,356	409,425

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	△ 379,622	△ 197,944	△ 181,678
消費収支差額の部合計	△ 379,622	△ 197,944	△ 181,678

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	23,878,149	24,114,371	△ 236,222

図解

資産の部
238億7,815万円 (100.0%)

負債の部①	29億7,999万円 (12.5%)
基本金の部②	212億7,778万円 (89.1%)
消費収支差額の部③	△3億7,962万円 (△1.6%)

※ 総資産は、前年度より**2億3,622万円**減少しています。負債の中には借入金**4億7,000万円**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) 208億9,816万円

資産総額 238億7,815万円

負債総額①+純資産額(②+③) 238億7,815万円

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