

資金収支計算書

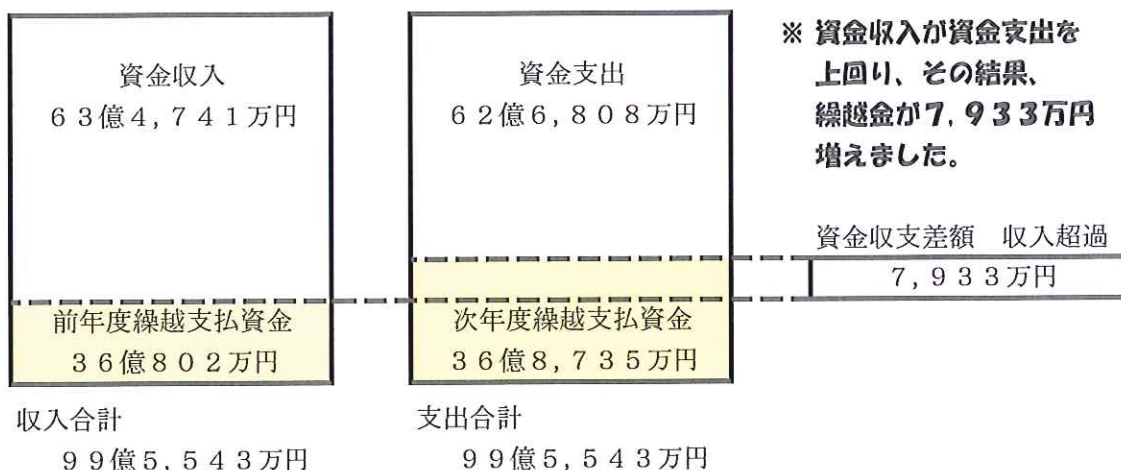
当該年度の資金の流れ及び収入・支出のてん末を明らかにするものです。

(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	4,038,297	4,058,615	△ 20,318
手数料収入	86,880	77,686	9,194
寄付金収入	24,686	27,467	△ 2,781
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	963,354	998,265	△ 34,911
資産運用収入	69,535	88,883	△ 19,348
資産売却収入	230,000	429,990	△ 199,990
雑収入	122,090	196,218	△ 74,128
前受金収入	309,987	322,493	△ 12,506
その他の収入	427,511	648,492	△ 220,981
資金収入調整勘定	△ 425,621	△ 500,702	75,081
前年度繰越支払資金	3,608,018	3,608,018	0
収入の部合計	9,454,737	9,955,425	△ 500,688

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	3,572,445	3,590,552	△ 18,107
教育研究経費支出	830,805	787,498	43,307
管理経費支出	329,116	350,978	△ 21,862
土地、校舎等取得するための支出です			
借入金等利息支出	4,473	4,472	1
借入金等返済支出	265,950	265,950	0
施設関係支出	125,883	63,237	62,646
設備関係支出	140,024	102,004	38,020
資産運用支出	710,653	1,145,567	△ 434,914
その他の支出	238,273	294,131	△ 55,858
予備費	39,405		39,405
資金支出調整勘定	△ 239,003	△ 336,316	97,313
次年度繰越支払資金	3,436,713	3,687,352	△ 250,639
支出の部合計	9,454,737	9,955,425	△ 500,688

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	4,038,297	4,058,615	△ 20,318
手数料	86,880	77,686	9,194
寄付金	24,686	37,171	△ 12,485
補助金	963,354	998,265	△ 34,911
資産運用収入	69,535	88,883	△ 19,348
雑収入	67,976	129,883	△ 61,907
帰属収入合計	5,250,728	5,390,503	△ 139,775
基本金組入額合計	△ 735,868	△ 580,638	△ 155,230
消費収入の部合計	4,514,860	4,809,865	△ 295,005

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

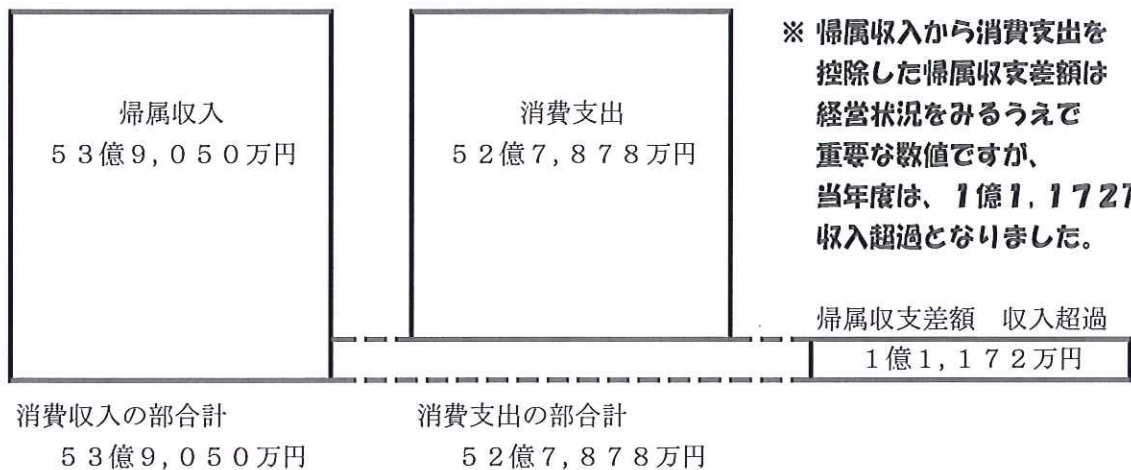
基本金を組入れた後の額です

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	3,445,504	3,533,007	△ 87,503
教育研究経費	1,343,344	1,284,084	59,260
管理経費	434,982	447,197	△ 12,215
借入金等利息	4,473	4,472	1
資産処分差額	6,000	10,020	△ 4,020
予備費	39,405		39,405
消費支出の部合計	5,273,708	5,278,780	△ 5,072
当年度消費収支差額	△ 758,848	△ 468,915	
前年度繰越消費収支超過額	△ 379,622	△ 379,622	
基本金取崩額	0	2,260	
翌年度繰越消費収支超過額	△ 1,138,470	△ 846,277	

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、1億1,172万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	19,914,303	20,145,889	△ 231,586
有形固定資産	12,230,762	12,655,429	△ 424,667
その他の固定資産	7,683,541	7,490,460	193,081
流動資産	3,902,631	3,732,260	170,371
資産の部合計	23,816,934	23,878,149	△ 61,215

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	1,719,865	1,843,071	△ 123,206
流動負債	1,087,187	1,136,919	△ 49,732
負債の部合計	2,807,052	2,979,990	△ 172,938

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	20,936,968	20,561,268	375,700
第2号基本金	200,000	0	200,000
第3号基本金	390,191	387,513	2,678
第4号基本金	329,000	329,000	0
基本金の部合計	21,856,159	21,277,781	578,378

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
覧下さい

科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費収支超過額	△ 846,277	△ 379,622	△ 466,655
消費収支差額の部合計	△ 846,277	△ 379,622	△ 466,655

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	23,816,934	23,878,149	△ 61,215

図 解

資産の部
238億1,693万円 (100.0%)

負債の部①	28億705万円 (11.8%)
基本金の部②	218億5,616万円 (91.8%)
消費収支差額の部③	△8億4,628万円 (△3.6%)

※ 総資産は、前年度より
6,121万円
減少しています。
負債の中には借入金が
2億500万円ほど
ありますが、平成27年度
に完済予定です。

純資産額(②+③) 210億988万円

資産総額 238億1,693万円

負債総額①+純資産額(②+③) 238億1,693万円

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