

### 3. 資金収支計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(当該会計年度におけるすべての収入及び支出のてん末を明らかにするものです。)

#### 収入の部

(単位：千円)

科 目	R元予算額(A)	R元決算額(B)	比較増減 (B) - (A)
学生生徒等納付金収入	2,866,374	2,892,899	26,525
手数料収入	75,510	79,923	4,413
寄付金収入	68,994	65,857	△ 3,137
補助金収入	1,022,500	1,056,275	33,775
付随事業・収益事業収入	24,900	25,724	824
受取利息・配当金収入	610	96	△ 514
雑収入	257,690	238,123	△ 19,567
前受金収入	570,750	600,936	30,186
その他の収入	677,639	695,945	18,306
引当資産からの取崩収入	407,000	407,000	0
その他の収入	270,639	288,945	18,306
資金収入調整勘定	△ 717,846	△ 699,434	18,412
当年度資金収入合計	4,847,121	4,956,344	109,223
前年度繰越支払資金	767,329	767,329	0
収入の部合計	5,614,450	5,723,673	109,223

減価償却引当特定預金4億700万円を取崩しました。

資金収入合計は予算より1億900万円上回りました。

#### 支出の部

(単位：千円)

科 目	R元予算額(A)	R元決算額(B)	比較増減 (B) - (A)
人件費支出	2,844,395	2,775,121	△ 69,274
一般人件費支出	2,611,205	2,564,820	△ 46,385
退職金支出	233,190	210,301	△ 22,889
教育研究経費支出	957,777	900,620	△ 57,157
管理経費支出	401,779	375,997	△ 25,782
借入金等利息支出	9,350	8,578	△ 772
借入金等返済支出	142,400	141,632	△ 768
施設関係支出	22,200	22,173	△ 27
設備関係支出	56,260	56,168	△ 92
資産運用支出	404,510	404,458	△ 52
引当資産からの取崩収入	401,000	401,000	0
その他の支出	3,510	3,458	△ 52
その他の支出	487,128	480,453	△ 6,675
前期末未払金支払支出	208,111	208,111	0
その他の支払支出	279,017	272,342	△ 6,675
〔予備費〕	(4,000)		
	17,000		△ 17,000
資金支出調整勘定	△ 248,889	△ 207,754	41,135
当年度資金支出合計	5,093,910	4,957,446	△ 136,464
翌年度繰越支払資金	520,540	766,227	245,687
支出の部合計	5,614,450	5,723,673	109,223

減価償却引当特定預金への積立は予定通り4億100万円行いました。結果、今年度は、600万円の取崩しとなります。

翌年度繰越支払資金は予算比2億4,600万円増額の7億6,600万円となりました。

単年度資金収支差額	△ 246,789	△ 1,102	245,687
-----------	-----------	---------	---------

(注.1) 単年度資金収支差額 = 当年度資金収入合計 - 当年度資金支出合計

(注.2) 予備費の使用額の内訳

・設備関係支出(管理用機器備品) 4,000千円

単年度資金収支差額では、100万円の支出超過となりました。

#### 4. 活動区分資金収支計算書 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

[資金収支計算書を組み替えて、現金預金の流れを活動区分ごとに把握するものです。]

(単位：千円)

		科 目 名	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	2,892,899
		手数料収入	79,923
		特別寄付金収入	117
		一般寄付金収入	65,740
		経常費等補助金収入	1,055,502
		付随事業収入	25,724
		雑収入	238,123
		教育活動資金収入計	4,358,028
	支 出	人件費支出	2,775,121
		教育研究経費支出	900,620
		管理経費支出	375,997
		教育活動資金支出計	4,051,738
		差引	306,290
調整勘定等	5,812		
教育活動資金収支差額		312,102	
施設整備等活動による資金収支	収 入	施設設備寄付金収入	0
		施設設備補助金収入	773
		施設設備売却収入	0
		減価償却引当特定資産取崩収入	407,000
		施設整備等活動資金収入計	407,773
	支 出	施設関係支出	22,173
		設備関係支出	56,168
		減価償却引当特定資産繰入支出	401,000
		施設整備等活動資金支出計	479,341
		差引	△ 71,568
調整勘定等	△ 13,821		
施設整備等活動資金収支差額		△ 85,389	
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)		226,713	
その他の活動による資金収支	収 入	借入金等収入	0
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	0
		退職給与引当特定資産取崩収入	0
		短期貸付金回収収入	6,875
		立替金回収収入	512
		預り金受入収入	121,106
		修学旅行費預り金受入収入	62,301
		その他固定資産収入	24
		小計	190,818
		受取利息・配当金収入	96
	収益事業収入	0	
	その他の活動資金収入計	190,914	
	支 出	借入金等返済支出	141,632
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	0
		出資金支出	3,105
		短期貸付金支払支出	6,000
		立替金支払支出	1,817
		預り金支払支出	198,041
		修学旅行費預り金支払支出	59,202
		その他固定資産支出	354
小計		410,151	
借入金等利息支出		8,578	
その他の活動資金支出計	418,729		
差引	△ 227,815		
調整勘定等	0		
その他の活動資金収支差額		△ 227,815	
支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)		△ 1,102	
前年度繰越支払資金		767,329	
翌年度繰越支払資金		766,227	

5. 事業活動収支計算書 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

〔経常的及び臨時的収支に区分して、それぞれの収支状況を把握できるようにするものです。〕

(単位：千円)

科 目		R元予算額(A)	R元決算額(B)	比較増減 (B) - (A)		
教育活動	収入	学生生徒等納付金	2,866,374	2,892,899	26,525	予算より2,700万円増の、28億9,300万円となりました。
		手数料	75,510	79,923	4,413	
		寄付金	68,994	65,857	△ 3,137	予算比3,300万円増の10億5,600万円となりました。
		経常費等補助金	1,022,500	1,055,502	33,002	
		付随事業収入	24,900	25,724	824	
		雑収入	243,709	145,871	△ 97,838	
		教育活動収入計	4,301,987	4,265,776	△ 36,211	
	支出	人件費	2,844,395	2,683,659	△ 160,736	人件費は前年度比2,500万円減の26億8,400万円となりました。これは経常収入の62.9%になります。
		(うち退職給与引当金)	118,000	118,839	839	
		教育研究経費	1,536,239	1,470,470	△ 65,769	
(うち減価償却額)		578,462	569,851	△ 8,611		
管理経費		445,936	401,189	△ 44,747		
(うち減価償却額)		44,157	25,192	△ 18,965		
徴収不能額等		1,000	775	△ 225		
教育活動支出計	4,827,570	4,556,093	△ 271,477			
教育活動収支差額		△ 525,583	△ 290,317	235,266		
教育活動外	収入	受取利息・配当金	610	96	△ 514	
		教育活動外収入計	610	96	△ 514	
	支出	借入金等利息	9,350	8,578	△ 772	
		教育活動外支出計	9,350	8,578	△ 772	
	教育活動外収支差額		△ 8,740	△ 8,482	258	経常収支差額は2億9,900万円の支出超過となりました。
経常収支差額		△ 534,323	△ 298,799	235,524		
特別	収入	その他の特別収入	0	3,628	3,628	
		特別収入計	0	3,628	3,628	
	支出	資産処分差額	3,000	2,979	△ 21	基本金組入前当年度収支差額は、2億9,800万円の支出超過となりました。
		特別支出計	3,000	2,979	△ 21	
特別収支差額		△ 3,000	649	3,649		
〔予備費〕		(2,000)				
		19,000		△ 19,000		
基本金組入前当年度収支差		△ 556,323	△ 298,150	258,173		
基本金組入額合計		△ 215,280	△ 627,367	△ 412,087		
当年度収支差額		△ 771,603	△ 925,517	△ 153,914	基本金組入額・取崩額の主要因は、各部門から法人への土地資産移管によるものです。	
前年度繰越収支差額		△ 13,742,591	△ 13,742,591	0		
基本金取崩額		0	499,368	499,368		
翌年度繰越収支差額		△ 14,514,194	△ 14,168,740	345,454		
事業活動収入計		4,302,597	4,269,500	△ 33,097		
事業活動支出計		4,858,920	4,567,650	△ 291,270		

(注.1) ・予備費の使用額の内訳

徴収不能額等(徴収不能引当金繰入額) 1,000千円  
 資産処分差額(図書除却差額) 1,000千円

(注.2) ・経常収入 = 教育活動収入 + 教育活動外収入

・経常支出 = 教育活動支出 + 教育活動外支出

・事業活動収入 = 経常収入 + 特別収入

・事業活動支出 = 経常支出 + 特別支出

・基本金組入前当年度収支差額 = 事業活動収入 - 事業活動支出

事業活動支出は45億6,800万円となりました。結果、事業活動収入との差額は2億9,800万円の支出超過です。支出抑制の努力もあり、予算と比較して2億5,800万円の支出超過の上方修正となりました。

6. 貸借対照表 (令和2年3月31日)

資産の部

(単位：千円)

学校法人会計基準に則って減価償却後の簿価で計上しています。

本年度は減価償却引当特定資産600万円の取崩しを行いました。当年度の要減価償却額は、5億9,500万円になります。

資産の部では固定資産が5億1,900万円減額し159億3,400万円となりました。また、流動資産は2,100万円増加し、結果、資産合計で167億6,000万円となりました。

科 目	R元年度末	H30年度末	増 減
固定資産	15,934,074	16,453,464	△ 519,390
有形固定資産	14,412,775	14,923,490	△ 510,715
土地	4,276,983	4,276,983	0
建物	8,714,166	9,094,779	△ 380,613
その他の有形固定資産	1,421,626	1,551,728	△ 130,102
特定資産	1,254,600	1,260,600	△ 6,000
その他の固定資産	266,699	269,374	△ 2,675
流動資産	825,746	804,709	21,037
現金預金	766,227	767,329	△ 1,102
未収入金	37,951	21,594	16,357
短期貸付金	12,469	13,345	△ 876
前払金	7,282	1,929	5,353
立替金	1,817	512	1,305
資産の部合計	16,759,820	17,258,173	△ 498,353

負債の部

(単位：千円)

計画通りの借入金返済を行いました。負債比率は14.3%となっています。

科 目	R元年度末	H30年度末	増 減
固定負債	1,934,388	2,097,992	△ 163,604
長期借入金	1,237,650	1,379,362	△ 141,712
長期未払金	76,847	99,529	△ 22,682
退職給与引当金	619,891	619,101	790
流動負債	1,062,310	1,098,910	△ 39,699
短期借入金	141,712	141,632	80
未払金	136,255	131,578	4,677
前受金	600,936	568,456	32,480
預り金	121,106	198,042	△ 76,936
修学旅行費預り金	62,301	59,202	3,099
負債の部合計	2,996,698	3,196,902	△ 200,204

純資産の部

(単位：千円)

1億2,800万円の繰入れを行い、基本金の合計は279億3,200万円となりました。

結果、正味財産(資産-負債)は137億6,300万円となりました。

科 目	R元年度末	H30年度末	増 減
基本金	27,931,862	27,803,863	127,999
第1号基本金	27,475,562	27,347,563	127,999
第3号基本金	167,300	167,300	0
第4号基本金	289,000	289,000	0
繰越収支差額	△ 14,168,740	△ 13,742,592	△ 426,148
純資産の部合計	13,763,122	14,061,271	△ 298,149
負債及び純資産の部 合計	16,759,820	17,258,173	△ 498,353