

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

<総括表>

(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	371,771,000	353,015,807	18,755,193
手数料収入	21,139,000	20,412,592	726,408
寄付金収入	0	490,000	△ 490,000
補助金収入	340,768,000	337,877,564	2,890,436
国庫補助金収入	68,000,000	66,142,000	1,858,000
地方公共団体補助金収入	212,768,000	216,481,414	△ 3,713,414
施設型給付費収入	60,000,000	55,254,150	4,745,850
資産売却収入	0	391,770	△ 391,770
付随事業・収益事業収入	2,201,000	2,366,687	△ 165,687
受取利息・配当金収入	58,000	22,613	35,387
雑収入	23,739,000	29,513,133	△ 5,774,133
借入金等収入	20,000,000	20,000,000	0
前受金収入	73,630,000	74,367,000	△ 737,000
その他の収入	174,687,000	176,191,814	△ 1,504,814
資金収入調整勘定	△ 104,788,000	△ 109,397,310	4,609,310
前年度繰越支払資金	357,917,216	357,917,216	
収入の部合計	1,281,122,216	1,263,168,886	17,953,330
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	535,892,000	525,729,579	10,162,421
教育研究経費支出	146,204,000	125,350,525	20,853,475
管理経費支出	33,139,000	26,866,934	6,272,066
借入金等利息支出	779,000	908,724	△ 129,724
借入金等返済支出	36,210,000	36,210,000	0
施設関係支出	300,000	240,840	59,160
設備関係支出	11,412,000	11,298,569	113,431
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	7,503,000	8,174,666	△ 671,666
[予備費]	0	0	0
資金支出調整勘定	△ 28,220,000	△ 30,897,557	2,677,557
翌年度繰越支払資金	537,903,216	559,286,606	△ 21,383,390
支出の部合計	1,281,122,216	1,263,168,886	17,953,330

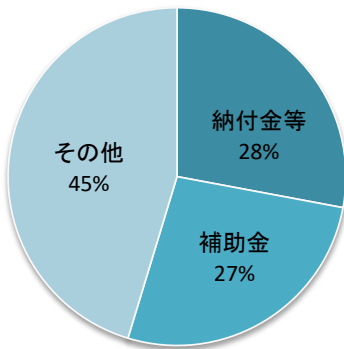
資金収支計算書について

資金収支計算書は、学校法人の当該会計年度における教育研究活動及びそれらに付随する諸活動に対応するすべての収入、支出に関してその内容を明らかにするもので、支出に対応する収入がどのような資金源泉から調達されているかを把握するとともに、資金の流れを集計し、収入及び支出のてん末を示したものです。

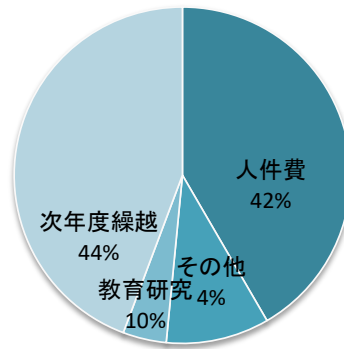
本年度の資金収支は学生生徒等納付金、補助金、その他の収入等で743,698千円で、資金支出は人件費、教育研究経費、管理経費等で690,152千円でした。その結果、翌年度繰越支払資金は559,287千円となり、21,838千円増加しました。

なお、翌年度繰越支払資金には前受金収入(翌年度入学の学生、生徒に係る学生生徒納付金収入等、翌会計年度以後の諸活動に対応する収入を当該会計年度において資金収入したもの)74,367千円が含まれています。

借入金については、36,210千円の借入金返済支出で、借入金残高は250,050千円に減少しました。



令和元年度資金収入



令和元年度資金支出

資金収支計算書の推移

収入の部

(千円)

年度	科目	平成27年度		平成28年度		平成29年度		平成30年度		令和元年度		
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	
経常	学生生徒等納付金	357,119	33.5%	341,787	29.3%	345,125	28.7%	362,702	25.8%	353,016	27.9%	
	手数料	19,611	1.8%	22,646	1.9%	22,749	1.9%	21,283	1.5%	20,413	1.6%	
	寄附金	5,590	0.5%	16,957	1.5%	2,936	0.2%	4,610	0.3%	490	0.0%	
	補助金	257,065	24.1%	315,154	27.0%	328,712	27.4%	487,972	34.8%	337,878	26.7%	
	国庫補助金	国庫補助金	63,821		107,516		67,921		222,731		66,142	
		地方公共団体補助金	193,244		207,638		197,667		207,374		216,482	
		施設型給付費					63,124		57,867		55,254	
	資産運用収入	120	0.0%	58	0.0%	31	0.0%	24	0.0%	23	0.0%	
	事業収入	6,257	0.6%	6,858	0.6%	8,572	0.7%	4,424	0.3%	2,366	0.2%	
	雑収入	22,900	2.1%	25,830	2.2%	29,846	2.5%	5,740	0.4%	29,513	2.3%	
借入金	借入金収入	65,000	6.1%	60,000	5.1%	50,000	4.2%	170,000	12.1%	20,000	1.6%	
その他	資産売却収入	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	391	0.0%	
	前受金収入	75,072	7.0%	76,790	6.6%	78,813	6.6%	77,122	5.5%	74,367	5.9%	
	その他の収入	36,702	3.4%	29,957	2.6%	21,762	1.8%	30,666	2.2%	176,192	13.9%	
	資金収支調整勘定	△ 108,950	-10.2%	△ 97,230	-8.3%	△ 107,431	-8.9%	△ 254,343	-18.1%	△ 109,397	-8.7%	
	前年度繰越支払資金	328,973	30.9%	368,171	31.5%	419,876	35.0%	493,390	35.2%	357,917	28.3%	
収入の部合計		1,065,459	100.0%	1,166,978	100.0%	1,200,991	100.0%	1,403,590	100.0%	1,263,169	100.0%	

支出の部		(千円)									
年度		平成27年度		平成28年度		平成29年度		平成30年度		令和元年度	
科目		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
経常	人件費	465,009	43.6%	452,731	38.8%	468,526	39.0%	447,696	31.9%	525,729	41.6%
	教育研究経費	121,365	11.4%	151,288	13.0%	130,037	10.8%	167,254	11.9%	125,350	9.9%
	管理経費	32,002	3.0%	26,451	2.3%	28,705	2.4%	27,067	1.9%	26,867	2.1%
	借入金等利息	1,344	0.1%	1,202	0.1%	1,061	0.1%	919	0.1%	909	0.1%
	設備関係	10,096	0.9%	15,431	1.3%	14,094	1.2%	9,370	0.7%	11,299	0.9%
借入金	借入金等返済	67,210	6.3%	67,210	5.8%	68,210	5.7%	68,210	4.9%	36,210	2.9%
その他	施設関係	14,213	1.3%	17,334	1.5%	9,990	0.8%	297,856	21.2%	241	0.0%
	資産運用	1,200	0.1%	1,100	0.1%	0	0.0%	3,878	0.3%	0	0.0%
	その他	13,279	1.2%	28,799	2.5%	18,286	1.5%	31,954	2.3%	8,175	0.6%
	予備費	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
	資金支出調整勘定	△ 28,430	-2.7%	△ 14,444	-1.2%	△ 31,307	-2.6%	△ 8,531	-0.6%	△ 30,898	-2.4%
	次年度繰越支払資金	368,171	34.6%	419,876	36.0%	493,389	41.1%	357,917	25.5%	559,287	44.3%
支出の部合計		1,065,459	100.0%	1,166,978	100.0%	1,200,991	100.0%	1,403,590	100.0%	1,263,169	100.0%

○ 経常収支差率

- A 特に健全 (20%～)
- B 健全 (10%～20%)
- C 注意 (0%～10%) 最低目標10%
- D 危険 (0%～△10%) 危険シグナル
- E 特に危険 (△10%～) 早急な対策

○ 借入金差額

1. -の場合は借入金の減少(総負債率の減少)
2. +の場合は借入金の増加(総負債率の増加)

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

(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	353,015,807	
		手数料収入	20,412,592	
		特別寄付金収入	480,000	
		一般寄付金収入	10,000	
		経常費補助金収入	334,069,564	
		付随事業収入	2,366,687	
		雑収入	29,513,133	
		教育活動資金収入計	739,867,783	
	支出	人件費支出	525,729,579	
		教育研究経費支出	125,350,525	
		管理経費支出	26,866,934	
		教育活動資金支出計	677,947,038	
	差引			61,920,745
	調整勘定等			163,256,956
教育活動資金収支差額			225,177,701	
施設整備活動による資金収支	収入	施設設備補助金収入	3,808,000	
		施設設備売却収入	391,770	
		施設整備等活動資金収入計	4,199,770	
	支出	施設関係支出	240,840	
		設備関係支出	11,298,569	
		施設整備費等活動資金支出計	11,539,409	
	差引			△ 7,339,639
	調整勘定等			0
	施設整備費等活動資金収支差額			△ 7,339,639
	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)			217,838,062
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	20,000,000	
		預り金受入収入	643,349	
		小計	20,643,349	
		受取利息・配当金収入	22,613	
		その他の活動資金収入計	20,665,962	
	支出	借入金等返済支出	36,210,000	
		預託金支払支出	15,910	
		小計	36,225,910	
		借入金等利息支出	908,724	
		その他の活動資金支出計	37,134,634	
	差引			△ 16,468,672
	調整勘定等			0
	その他の活動資金収支差額			△ 16,468,672
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			201,369,390	
前年度繰越支払資金			357,917,216	
翌年度繰越支払資金			559,286,606	