

財務の概要（平成 16 年度決算の状況）

（1）資金収支の状況

「資金収支計算書」は、会計年度の諸活動に対応するすべての収入と支出の内容、並びに会計年度の支払資金の収入と支出の顛末を明らかにするための計算書類である。

資金収支計算書

平成16年4月 1日から

平成17年3月31日まで

（単位：千円）

収入の部			
科目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	26,654,318	26,775,879	121,561
手数料収入	1,842,925	1,988,651	145,726
寄付金収入	115,700	168,951	53,251
補助金収入	2,493,302	2,937,187	443,885
資産運用収入	90,299	144,329	54,030
資産売却収入	0	2,165,974	2,165,974
事業収入	119,054	179,590	60,536
雑収入	786,284	710,941	75,343
前受金収入	5,855,975	6,206,760	350,785
その他の収入	10,978,065	11,207,245	229,180
資金収入調整勘定	6,327,307	7,231,365	904,058
前年度繰越支払資金	14,927,652	14,927,652	0
収入の部合計	57,536,267	60,181,794	2,645,527
支出の部			
科目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	15,740,981	14,925,980	815,001
教育研究経費支出	6,710,817	6,589,605	121,212
管理経費支出	1,418,322	1,389,605	28,717
借入金等利息支出	229,109	228,301	808
借入金等返済支出	1,031,110	1,031,110	0
施設関係支出	15,525,797	15,167,318	358,479
設備関係支出	2,391,313	1,734,269	657,044
資産運用支出	647,320	719,081	71,761
その他の支出	1,328,339	1,636,941	308,602
予備費	(42,962)		42,962
資金支出調整勘定	557,038	2,302,855	557,038
資金支出調整勘定	35,717	2,302,855	2,267,138
次年度繰越支払資金	11,991,838	19,062,439	7,070,601
支出の部合計	57,536,267	60,181,794	2,645,527

前年度繰越支払資金を除いた当年度収入は 452 億 54 百万円で、次年度繰越支払資金を除く当年度支出は 411 億 19 百万円となり、その差額が 41 億 35 百万円である。これにより前年度繰越支払資金 149 億 28 百万円が次年度繰越支払資金 190 億 63 百万円となった。

当年度収入の主な項目は、学生生徒等納付金 267 億 76 百万円、入学検定料などの手数料 19 億 89 百万円、補助金 29 億 37 百万円、有価証券の売却による資産売却収入 21 億 66 百万円、各種引当特定資産からの繰入などのその他の収入 112 億 7 百万円である。

当年度支出の主な項目は、人件費 149 億 26 百万円、教育研究経費 65 億 89 百万円、白山 2 丁目土地取得や白山 6 号館建設などの施設関係支出 151 億 67 百万円である。その他の支出 16 億 37 百万円のうち主なものは前年度未払金支出 10 億 89 百万円である。

資金収入調整勘定は学生生徒等納付金のうち前年度に収入のあったものなどの収入調整、資金支出調整勘定は当年度支出のうち次年度に支払を行うなどの支出調整を行うものである。

(2) 消費収支の状況

「消費収支計算書」は、当該会計年度の消費収入及び消費支出の内容及び均衡の状況を明らかにするためのものである。

消費収支計算書

平成16年4月 1日から
平成17年3月31日まで

(単位：千円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学 生 生 徒 等 納 付 金	26,654,318	26,775,879	121,561
手 数 料	1,842,925	1,988,651	145,726
寄 付 金	151,925	239,055	87,130
補 助 金	2,493,302	2,937,187	443,885
資 産 運 用 収 入	90,299	144,329	54,030
資 産 売 却 差 額	0	4,147	4,147
事 業 収 入	119,054	179,590	60,536
雑 収 入	786,284	712,675	73,609
帰 属 収 入 合 計	32,138,107	32,981,513	843,406
基 本 金 組 入 額 合 計	18,649,125	15,082,217	3,566,908
消 費 収 入 の 部 合 計	13,488,982	17,899,296	4,410,314
消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	15,767,677	14,583,094	1,184,583
教 職 員 人 件 費	14,775,000	14,161,696	613,304
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	992,677	421,398	571,279
教 育 研 究 経 費	10,493,759	10,281,549	212,210
(うち減価償却額)	3,782,942	3,685,686	97,256
管 理 経 費	1,459,571	1,922,919	463,348
(うち減価償却額)	41,249	33,679	7,570
借 入 金 等 利 息	229,109	228,301	808
資 産 処 分 差 額	656,205	43,042	613,163
予 備 費	(31,578)		0
	568,422		568,422
消 費 支 出 の 部 合 計	29,174,743	27,058,905	2,115,838
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	15,685,761	9,159,609	
前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	12,676,155	12,676,155	
翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	28,361,916	21,835,764	

帰属収入は、学生生徒等納付金や補助金などの債務のない収入で329億81百万円となった。

基本金組入額は、150億82百万円である。そのうち第1号基本金へは白山2丁目土地取得や白山6号館建設などにより149億61百万円を、第2号基本金へは附属高校の校舎建設のために1億20百万円を、第3号基本金へは奨学基金に1百万円を組入れた。

帰属収入から基本金組入額を差し引いた消費収入は、178億99百万円となった。

人件費や教育研究費などの消費支出は、270億59百万円となった。消費支出のうち減価償却額は37億20百万円である。

消費収入から消費支出を差し引いた消費収支差額はマイナス91億60百万円(消費支出超過)となり、累積の次年度繰越消費収支差額はマイナス218億36百万円(消費支出超過)となった。

(3) 貸借対照表

「貸借対照表」は、会計年度末の財政状態を表わす計算書類である。資産の保有状態と資産の取得源泉である負債、基本金、消費収支差額を対照して、財政の状態を計る仕組みとなっている。

貸借対照表

平成17年3月31日

(単位：千円)

資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 資 産	136,124,702	132,269,231	3,855,471
有形固定資産	114,608,671	101,901,768	12,706,903
土 地	40,562,643	31,684,043	8,878,600
建 物	58,385,066	50,593,707	7,791,359
構 築 物	4,437,359	4,231,102	206,257
教育研究用機器備品	4,538,461	3,950,278	588,183
その他の機器備品	106,362	56,967	49,395
図 書	6,486,005	6,320,224	165,781
車 輦	26,543	20,031	6,512
建 設 仮 勘 定	66,232	5,045,416	4,979,184
その他の固定資産	21,516,031	30,367,463	8,851,432
特 定 資 産	21,286,399	30,112,043	8,825,644
そ の 他	229,632	255,420	25,788
流動資産	20,375,930	18,581,999	1,793,931
現 金 預 金	19,062,439	14,927,652	4,134,787
そ の 他	1,313,491	3,654,347	2,340,856
資産の部合計	156,500,632	150,851,230	5,649,402
負 債 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	15,262,741	16,375,737	1,112,996
長 期 借 入 金	4,630,630	5,400,740	770,110
退 職 給 与 引 当 金	10,632,111	10,974,997	342,886
流動負債	11,684,557	10,844,767	839,790
短 期 借 入 金	770,110	1,031,110	261,000
未 払 金	4,267,138	3,089,270	1,177,868
前 受 金	6,206,760	6,327,307	120,547
そ の 他	440,549	397,080	43,469
負債の部合計	26,947,298	27,220,504	273,206
基 本 金 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	146,445,685	131,484,468	14,961,217
第2号基本金	840,200	720,200	120,000
第3号基本金	2,070,050	2,069,050	1,000
第4号基本金	2,033,163	2,033,163	0
基本金の部合計	151,389,098	136,306,881	15,082,217
消 費 収 支 差 額 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
消費収支差額の部合計	21,835,764	12,676,155	9,159,609
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	156,500,632	150,851,230	5,649,402

注記

減価償却累計額 39,901,292 千円
基本金未組入額 8,693,316 千円

当年度末の資産総額は、1565億1百万円で、前年度末より56億49百万円増加した。そのうち有形固定資産は白山2丁目土地取得や白山6号館建設などにより127億7百万円増加して1146億9百万円に、その他の固定資産は白山2丁目土地取得のために特定資産を取り崩したために88億51百万円減少して215億16百万円に、有形固定資産は現金預金などが17億93百万円増加して203億76百万円になった。

当年度末の負債総額は、269億47百万円で、前年度末より2億73百万円減少した。そのうち固定負債は長期借入金と退職給与引当金が11億13百万円減少して152億63百万円に、流動負債は短期借入金などが減少したが未払金などの増加により8億40百万円増加して116億84百万円になった。

当年度末の基本金は、白山2丁目土地取得や白山6号館建設などにより150億82百万円増加して1513億89百万円となった。

資産総額1565億1百万円に対して、負債総額269億47百万円と基本金1513億89百万円であったため消費収支差額はマイナス218億36百万円となった。

(4) キャッシュフロー

平成16年度 キャッシュ・フロー計算書

1. 事業活動によるキャッシュ・フロー (単位：千円)

事業活動による支出		事業活動による収入	
人件費支出	14,925,980	学生生徒等納付金収入	21,715,454
教育研究経費支出	6,589,605	手数料収入	1,988,651
管理経費支出	1,389,604	寄付金収入	108,523
借入金等利息支出	228,301	補助金収入	2,751,379
借入金等返済支出	0	資産運用収入	144,329
その他の支出	1,636,940	事業収入	179,589
資金支出調整勘定	2,302,855	雑収入	710,941
		前受金収入	6,206,760
		その他の収入	1,659,669
		資金収入調整勘定	7,231,366
小計(イ)	22,467,575	小計(ア)	28,233,929
事業活動によるキャッシュ・フロー	5,766,354	(ア) - (イ) =	

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー (単位：千円)

投資活動による支出		投資活動による収入	
施設関係支出	15,167,318	施設設備資金収入	5,060,426
設備関係支出	1,734,269	特別寄付金収入(1)	59,428
		補助金収入	185,808
		資産売却収入	2,165,974
小計(B)	16,901,587	小計(A)	7,471,636
投資活動によるキャッシュ・フロー	9,429,951	(A) - (B) =	
事業キャッシュ・フロー	3,663,597	(+)	

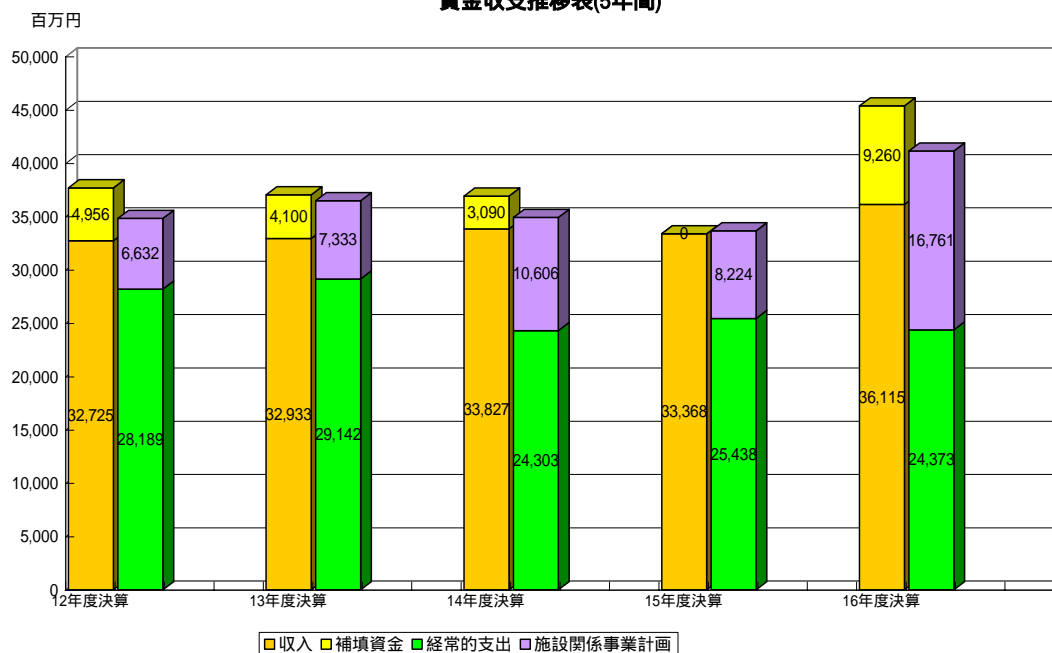
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー (単位：千円)

財務活動による支出		財務活動による収入	
借入金等返済支出	1,031,110	特別寄付金収入(2)	1,000
資産運用支出	719,082	借入金等収入	0
		各種引当資産からの繰入収入	9,547,576
小計(b)	1,750,192	小計(a)	9,548,576
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,798,384	(a) - (b) =	
当年度キャッシュ・フロー	4,134,787	(+ +)	

前年度繰越支払資金	14,927,652
次年度繰越支払資金	19,062,439

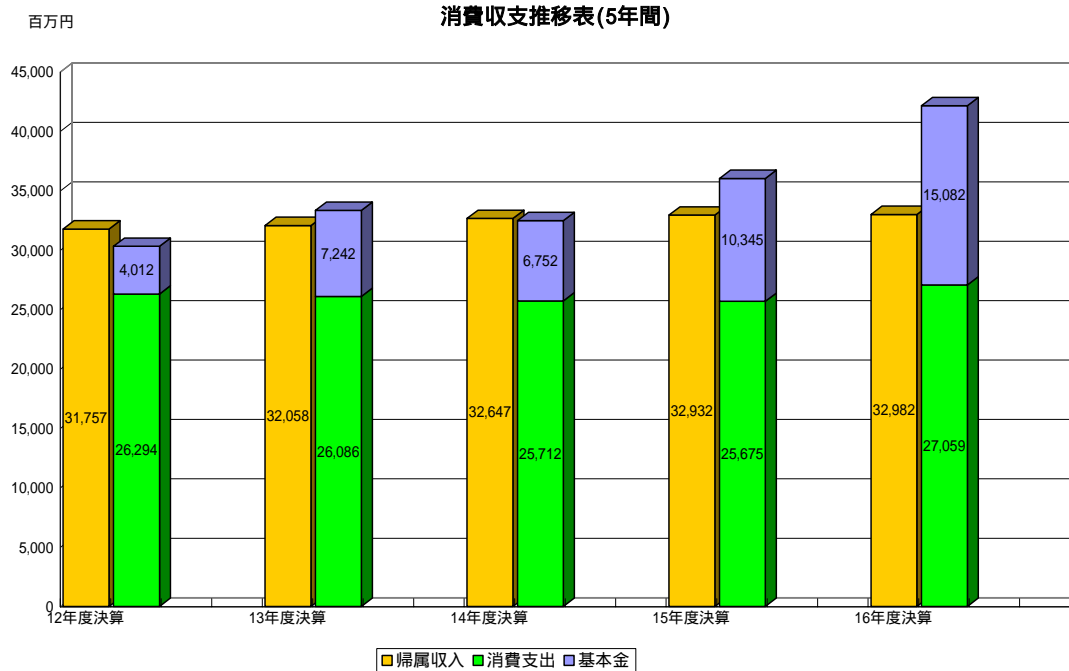
(5) 決算関係図表

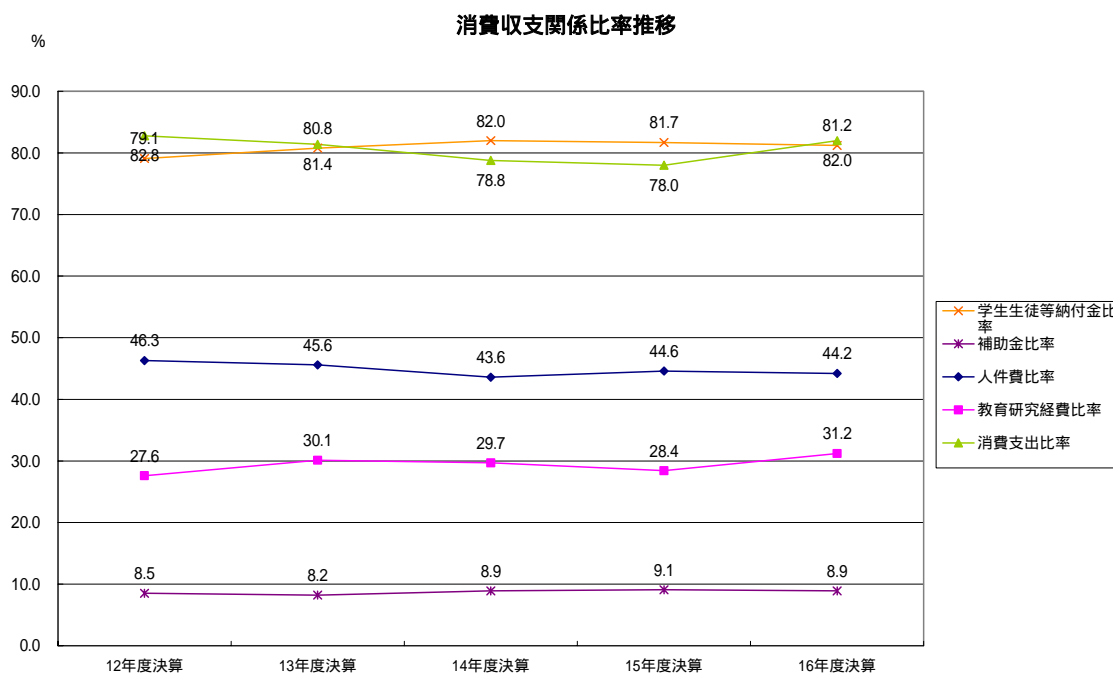
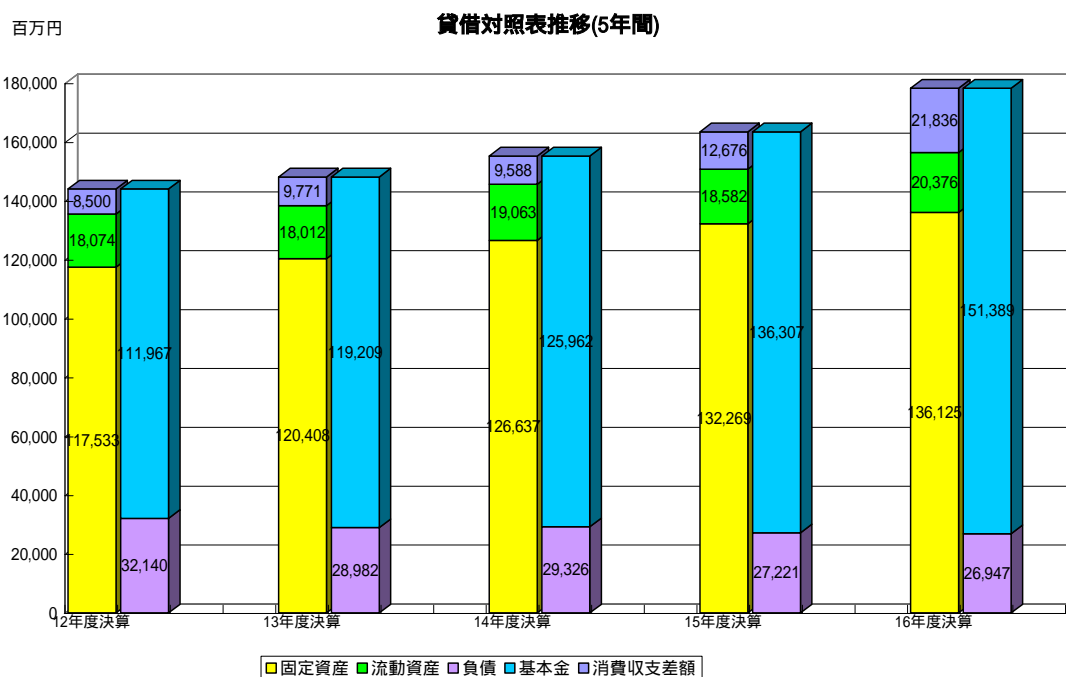
資金収支推移表(5年間)



収入は、収入合計の部合計から前受金、その他の収入のうち施設関係特定資産の取崩分(補填資金)、収入調整勘定及び前年度繰越支払資金を除いた額。
 経常支出は、支出の部合計から施設関係事業計画及び次年度支払資金を除いた額。

消費収支推移表(5年間)





貸借対照表関係比率推移

