

(様式-1)

・財務の概要（平成 17 年度決算の概要）

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17年4月 1日から

平成18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	25,767,316	25,931,645	164,329
手数料収入	1,920,905	1,930,340	9,435
寄付金収入	125,700	127,511	1,811
補助金収入	2,587,012	3,171,894	584,882
資産運用収入	115,113	194,259	79,146
事業収入	139,210	171,368	32,158
雑収入	668,541	616,339	52,202
前受金収入	5,601,990	7,078,574	1,476,584
その他の収入	2,364,782	4,040,110	1,675,328
資金収入調整勘定	6,206,760	6,992,140	785,380
前年度繰越支払資金	19,062,439	19,062,439	
収入の部合計	52,146,248	55,332,339	3,186,091
支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	15,971,977	15,204,547	767,430
教育研究経費支出	6,824,777	6,814,693	10,084
管理経費支出	1,483,853	1,389,352	94,501
借入金等利息支出	199,553	199,552	1
借入金等返済支出	770,110	770,110	0
施設関係支出	1,913,724	1,492,639	421,085
設備関係支出	1,776,961	1,354,422	422,539
資産運用支出	2,957,320	4,382,753	1,425,433
その他の支出	3,102,601	3,629,347	526,746
予備費	(15,829)		584,171
	584,171		
資金支出調整勘定	67,358	1,256,818	1,189,460
次年度繰越支払資金	16,628,559	21,351,742	4,723,183
支出の部合計	52,146,248	55,332,339	3,186,091

前年度繰越支払資金を除いた当年度収入は 362 億 7 千万円で、次年度繰越支払資金を除く当年度支出は 339 億 8 千万円で、その差額は 22 億 9 千万円となった。これにより次年度繰越支払資金 213 億 5 千万円となった。

当年度収入の主な項目は、学生生徒等納付金 259 億 3 千万円、入学検定料などの手数料 19 億 3 千万円、補助金 31 億 7 千万円、各種引当特定資産からの繰入などのその他の収入 40 億 4 千万円である。

当年度支出の主な項目は、人件費 152 億円、教育研究経費 68 億 1 千万円、白山第 2 キャンパス校舎改装や朝霞キャンパス改修工事などの施設関係支出 14 億 9 千万円である。その他の支出 36 億 3 千万円のうち主なものは前年度未払金支出 27 億 7 千万円である。

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態を明らかにするためのものである。

消費収支計算書

平成17年4月 1日から

平成18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	25,767,316	25,931,645	164,329
手数料	1,920,905	1,930,340	9,435
寄付金	125,700	181,051	55,351
補助金	2,587,012	3,171,894	584,882
資産運用収入	115,113	194,259	79,146
資産売却差額	0	3,840	3,840
事業収入	139,210	171,368	32,158
雑収入	668,541	619,155	49,386
帰属収入合計	31,323,797	32,203,552	879,755
基本金組入額合計	4,750,460	4,248,568	501,892
消費収入の部合計	26,573,337	27,954,984	1,381,647
消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	15,651,134	15,088,072	563,062
教育研究経費	10,533,413	10,560,262	26,849
管理経費	1,522,238	1,450,238	72,000
借入金等利息	199,553	199,552	1
資産処分差額	0	43,356	43,356
予備費	(15,229)		
	584,771		584,771
消費支出の部合計	28,491,109	27,341,480	1,149,629
当年度消費収入超過額	0	613,504	
当年度消費支出超過額	1,917,772	0	
前年度繰越消費支出超過額	21,835,765	21,835,765	
翌年度繰越消費支出超過額	23,753,537	21,222,261	

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 322 億円となった。

基本金組入額は、42 億 5 千万円である。そのうち第 1 号基本金へは白山第 2 キャンパス校舎改修工事、朝霞キャンパス校舎改修工事などにより 41 億 3 千万円を、第 2 号基本金へは附属高校の校舎建設のために 1 億 2 千万円を組入れた。

帰属収入から基本金組入額を差し引いた消費収入は、279 億 5 千万円となった。

人件費や教育研究経費などの消費支出は、273 億 4 千万円となった。消費支出のうち減価償却額は 38 億円である。

消費収入から消費支出を差引いた消費収支差額は 6 億 1 千万円(消費収入超過)となり、累積の翌年度繰越消費収支差額はマイナス 212 億 2 千万円(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18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	136,991,001	136,124,702	866,299
有形固定資産	113,667,629	114,608,671	941,042
土地	40,564,480	40,562,643	1,837
建物	57,094,331	58,385,066	1,290,735
構築物	4,328,836	4,437,359	108,523
教育研究用機器備品	4,759,129	4,538,461	220,668
その他の機器備品	98,864	106,362	7,498
図書	6,638,208	6,486,005	152,203
車輦	18,340	26,543	8,203
建設仮勘定	165,441	66,232	99,209
その他の固定資産	23,323,372	21,516,031	1,807,341
特定資産	23,109,643	21,286,398	1,823,245
その他	213,729	229,633	15,904
流動資産	22,714,911	20,375,930	2,338,981
現金預金	21,351,742	19,062,439	2,289,303
その他	1,363,169	1,313,491	49,678
資産の部合計	159,705,912	156,500,632	3,205,280
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	14,376,156	15,262,741	886,585
長期借入金	3,860,520	4,630,630	770,110
退職給与引当金	10,515,636	10,632,111	116,475
流動負債	10,914,350	11,684,557	770,207
短期借入金	770,110	770,110	0
未払金	2,689,460	4,267,138	1,577,678
前受金	7,078,574	6,206,760	871,814
その他	376,206	440,549	64,343
負債の部合計	25,290,506	26,947,298	1,656,792
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	150,574,254	146,445,686	4,128,568
第2号基本金	960,200	840,200	120,000
第3号基本金	2,070,050	2,070,050	0
第4号基本金	2,033,163	2,033,163	0
基本金の部合計	155,637,667	151,389,099	4,248,568
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	21,222,261	21,835,765	613,504
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	159,705,912	156,500,632	3,205,280

当年度末の資産総額は、1597億1千万円で、前年度末より32億1千万円増加した。そのうち有形固定資産は白山第2キャンパス、朝霞キャンパスの校舎改修などにより増加したものの減価償却により9億4千万円減少して1136億7千万円に、その他の固定資産は施設設備充実引当特定資産などへ積み増したために18億1千万円増加して233億2千万円に、流動資産は現金預金などが23億4千万円増加して227億1千万円になった。

当年度末の負債総額は、252億9千万円で、前年度末より16億6千万円減少した。そのうち固定負債は長期借入金と退職給与引当金が8億9千万円減少して143億8千万円に、流動負債は短期借入金、未払金などが減少したが前受金の増加により7億7千万円減少して109億1千万円になった。

当年度末の基本金は、白山第2キャンパス、朝霞キャンパスの校舎改修などにより42億5千

万円増加して 1556 億 4 千万円となった。

資産総額 1597 億 1 千万円に対して、負債総額 252 億 9 千万円と基本金 1556 億 4 千万円であったため消費収支差額はマイナス 212 億 2 千万円となった。

4. キャッシュ・フロー

キャッシュ・フロー計算書は、資金の動きを事業ごとに区分した上で、資金の源泉と用途を対比し、事業ごとのキャッシュ・フローを示すことにより、学校法人の財政運営状況を示すものである。

平成17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	15,204,547	学生生徒等納付金収入	21,017,220
教育研究経費支出	6,814,693	手数料収入	1,930,340
管理経費支出	1,389,352	寄付金収入	113,471
借入金等利息支出	199,552	補助金収入	2,963,129
借入金等返済支出	0	資産運用収入	194,259
その他の支出	3,629,347	事業収入	171,368
資金支出調整勘定	1,256,818	雑収入	616,339
		前受金収入	7,078,574
		その他の収入	1,554,780
		資金収入調整勘定	6,992,140
小計(イ)	25,980,673	小計(ア)	28,647,340
事業活動によるキャッシュ・フロー	2,666,667	(ア) - (イ) =	

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動による支出		投資活動による収入	
施設関係支出	1,492,639	施設設備資金収入	4,914,425
設備関係支出	1,354,422	特別寄付金収入(1)	14,040
		補助金収入	208,765
		資産売却収入	0
小計(B)	2,847,061	小計(A)	5,137,230
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,290,169	(A) - (B) =	
事業キャッシュ・フロー	4,956,836	(+)	

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

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	770,110	特別寄付金収入(2)	0
資産運用支出	4,382,753	借入金等収入	0
		その他の収入 (特定資産からの繰入)	2,485,330
小計(b)	5,152,863	小計(a)	2,485,330
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,667,533	(a) - (b) =	
当年度キャッシュ・フロー	2,289,303	(+ +)	

前年度繰越支払資金	19,062,439
次年度繰越支払資金	21,351,742

(注)

- (1) 学生生徒納付金収入のうち施設等整備に相当する「施設設備資金収入」は、投資活動に計上している。
- (2) 寄付金収入のうち、施設等整備への寄付金は投資活動に計上している。
- (3) 補助金収入のうち施設等整備に相当する「教育研究施設設備補助金収入」は、投資活動に計上している。
- (4) 「各種引当資産からの繰入収入」は、その他の収入から控除し、財務活動に計上している。