

資金収支計算書

平成18年 4月 1日から

平成19年 3月31日まで

(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	4,105,240,000	4,233,648,660	△	128,408,660
授業料収入	2,654,020,000	2,740,328,660	△	86,308,660
入学金収入	310,500,000	320,100,000	△	9,600,000
実験実習費収入	54,920,000	55,670,000	△	750,000
施設設備維持拡充費収入	800,400,000	827,550,000	△	27,150,000
教育充実費収入	285,400,000	290,000,000	△	4,600,000
手数料収入	151,675,000	94,855,515		56,819,485
入学検定料収入	143,175,000	82,693,160		60,481,840
試験料収入	0	255,300	△	255,300
証明手数料収入	2,500,000	2,262,170		237,830
大学入試センター試験実施手数料収入	4,600,000	4,508,040		91,960
その他手数料収入	1,400,000	5,136,845	△	3,736,845
寄付金収入	48,000,000	51,410,000	△	3,410,000
特別寄付金収入	48,000,000	51,410,000	△	3,410,000
補助金収入	309,640,000	376,083,497	△	66,443,497
国庫補助金収入	308,640,000	374,080,000	△	65,440,000
地方公共団体補助金収入	1,000,000	2,003,497	△	1,003,497
資産運用収入	73,558,000	94,756,631	△	21,198,631
受取利息収入	26,558,000	49,443,397	△	22,885,397
施設設備利用料収入	47,000,000	45,313,234		1,686,766
資産売却収入	0	275,200,000	△	275,200,000
セミナーハウス売却収入	0	275,200,000	△	275,200,000
事業収入	79,440,000	93,784,849	△	14,344,849
補助活動収入	0	3,652,600	△	3,652,600
受託事業収入	4,000,000	6,900,000	△	2,900,000
その他事業収入	75,440,000	83,232,249	△	7,792,249
雑収入	10,000,000	5,140,383		4,859,617
その他雑収入	10,000,000	5,140,383		4,859,617
借入金等収入	1,200,000	2,670,000	△	1,470,000
長期借入金収入	1,200,000	2,670,000	△	1,470,000
前受金収入	809,400,000	845,775,421	△	36,375,421
授業料前受金収入	381,150,000	402,624,450	△	21,474,450
入学金前受金収入	321,000,000	330,300,000	△	9,300,000
施設設備維持拡充費前受金収入	49,500,000	51,550,000	△	2,050,000
実験実習費前受金収入	8,250,000	4,100,000		4,150,000
教育充実費前受金収入	49,500,000	52,450,000	△	2,950,000
その他前受金収入	0	4,750,971	△	4,750,971
その他の収入	2,598,537,000	3,785,663,812	△	1,187,126,812
20周年記念事業施設拡充引当特定預金からの繰入収入	1,237,000,000	1,237,000,000		0
学園維持引当特定預金からの繰入収入	400,000,000	400,000,000		0
ビジネススクール引当特定預金からの繰入収入	0	1,100,000,000	△	1,100,000,000
前期末未収入金収入	1,500,000	18,727,751	△	17,227,751
預り金受入収入	936,637,000	977,251,040	△	40,614,040
敷金回収収入	0	6,218,762	△	6,218,762

(単位:円)

取 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
貸付金回収収入	1,400,000	1,300,000	100,000
仮払金回収収入	20,000,000	37,176,333	△ 17,176,333
立替金回収収入	2,000,000	7,989,926	△ 5,989,926
資金収入調整勘定	△ 786,900,000	△ 834,158,822	47,258,822
期末未収入金	△ 1,500,000	△ 21,826,456	20,326,456
前期末前受金	△ 785,400,000	△ 812,332,366	26,932,366
前年度繰越支払資金	6,306,000,000	6,409,902,011	
収入の部合計	13,705,790,000	15,434,731,957	△ 1,728,941,957
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,434,969,000	2,257,899,540	177,069,460
教員人件費支出	1,664,889,000	1,595,667,051	69,221,949
職員人件費支出	710,649,000	603,025,769	107,623,231
役員報酬支出	32,640,000	30,944,500	1,695,500
退職金支出	26,791,000	28,262,220	△ 1,471,220
教育研究経費支出	1,237,168,000	1,119,417,628	117,750,372
消耗品費支出	95,767,000	56,457,927	39,309,073
旅費交通費支出	43,790,000	46,823,994	△ 3,033,994
奨学費支出	110,000,000	103,336,000	6,664,000
什器備品費支出	14,322,000	5,477,140	8,844,860
図書費支出	37,226,000	51,546,770	△ 14,320,770
印刷製本費支出	68,360,000	46,583,464	21,776,536
光熱水費支出	114,800,000	84,843,470	29,956,530
通信運搬費支出	28,970,000	23,315,269	5,654,731
修繕費支出	82,101,000	84,414,118	△ 2,313,118
学生活動補助金支出	14,000,000	11,604,101	2,395,899
損害保険料支出	14,555,000	14,103,218	451,782
諸会費支出	1,580,000	5,357,508	△ 3,777,508
支払報酬支出	16,270,000	15,595,306	674,694
業務委託手数料支出	415,448,000	381,595,519	33,852,481
会議費支出	19,636,000	6,438,254	13,197,746
賃借料支出	113,660,000	105,516,966	8,143,034
福利費支出	11,000,000	7,139,090	3,860,910
租税公課支出	70,000	187,685	△ 117,685
雑費支出	35,613,000	69,081,829	△ 33,468,829
管理経費支出	460,961,000	407,262,538	53,698,462
消耗品費支出	4,882,000	5,545,892	△ 663,892
旅費交通費支出	22,320,000	12,522,832	9,797,168
什器備品費支出	550,000	815,671	△ 265,671
図書費支出	10,960,000	10,631,630	328,370
印刷製本費支出	65,366,000	54,864,021	10,501,979
光熱水費支出	21,800,000	14,961,142	6,838,858
通信運搬費支出	15,230,000	4,964,444	10,265,556
修繕費支出	13,077,000	16,042,868	△ 2,965,868
損害保険料支出	1,577,000	1,367,929	209,071
諸会費支出	5,458,000	1,007,659	4,450,341

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
支払報酬支出	2,030,000	2,832,923	△ 802,923
業務委託手数料支出	53,100,000	47,043,406	6,056,594
会議費支出	8,599,000	2,074,367	6,524,633
渉外費支出	9,318,000	4,073,153	5,244,847
賃借料支出	27,371,000	28,466,155	△ 1,095,155
広報費支出	170,510,000	163,783,418	6,726,582
福利費支出	14,498,000	10,508,984	3,989,016
租税公課支出	5,250,000	11,421,415	△ 6,171,415
雑費支出	9,065,000	14,334,629	△ 5,269,629
借入金等返済支出	1,400,000	1,220,000	180,000
長期借入金返済支出	1,400,000	1,220,000	180,000
施設関係支出	914,750,000	691,866,370	222,883,630
建物附属設備支出	76,500,000	89,977,570	△ 13,477,570
構築物支出	10,000,000	12,511,800	△ 2,511,800
建設仮勘定支出	828,250,000	589,377,000	238,873,000
設備関係支出	50,980,000	45,770,750	5,209,250
教育研究用機器備品支出	26,000,000	26,915,808	△ 915,808
その他の機器備品支出	0	2,476,950	△ 2,476,950
図書支出	24,980,000	16,377,992	8,602,008
資産運用支出	1,335,000,000	3,764,469,976	△ 2,429,469,976
20周年記念事業施設拡充引当特定預金への繰入支出	400,000,000	400,000,000	0
退職給与引当特定預金への繰入支出	85,000,000	63,215,976	21,784,024
長期性預金繰入支出	50,000,000	2,000,000,000	△ 1,950,000,000
有価証券購入支出	800,000,000	1,301,254,000	△ 501,254,000
その他の支出	1,101,537,000	1,881,598,626	△ 780,061,626
前期末未払金支払支出	130,000,000	839,297,040	△ 709,297,040
前払金支払支出	4,000,000	4,485,749	△ 485,749
前払費用支払支出	6,500,000	5,735,469	764,531
預り金支払支出	936,637,000	961,249,640	△ 24,612,640
立替金支払支出	2,000,000	7,965,225	△ 5,965,225
仮払金支払支出	20,000,000	37,269,073	△ 17,269,073
貸付金支払支出	1,200,000	2,670,000	△ 1,470,000
敷金支払支出	1,200,000	21,880,000	△ 20,680,000
商標権購入支出	0	1,046,430	△ 1,046,430
[予備費]	(50,000,000)		
	0		0
資金支出調整勘定	△ 138,500,000	△ 141,625,088	3,125,088
期末未払金	△ 130,000,000	△ 119,401,282	△ 10,598,718
前期末前払金	△ 8,500,000	△ 7,824,802	△ 675,198
前期末前払費用	0	△ 14,399,004	14,399,004
次年度繰越支払資金	6,307,525,000	5,406,851,617	900,673,383
支出の部合計	13,705,790,000	15,434,731,957	△ 1,728,941,957

予備費使用額

資産運用支出

長期性預金繰入支出

50,000,000 円

消費収支計算書

平成18年 4月 1日から

平成19年 3月31日まで

(単位:円)

消費収入の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
学生生徒等納付金	4,105,240,000	4,233,648,660	△	128,408,660
授業料	2,654,020,000	2,740,328,660	△	86,308,660
入学金	310,500,000	320,100,000	△	9,600,000
実験実習費	54,920,000	55,670,000	△	750,000
施設設備維持拡充費	800,400,000	827,550,000	△	27,150,000
教育充実費	285,400,000	290,000,000	△	4,600,000
手数料	151,675,000	94,855,515		56,819,485
入学検定料	143,175,000	82,693,160		60,481,840
試験料	0	255,300	△	255,300
証明手数料	2,500,000	2,262,170		237,830
大学入試センター試験実施手数料	4,600,000	4,508,040		91,960
その他手数料	1,400,000	5,136,845	△	3,736,845
寄付金	78,000,000	77,259,957		740,043
特別寄付金	48,000,000	51,410,000	△	3,410,000
現物寄付金	30,000,000	25,849,957		4,150,043
補助金	309,640,000	376,083,497	△	66,443,497
国庫補助金	308,640,000	374,080,000	△	65,440,000
地方公共団体補助金	1,000,000	2,003,497	△	1,003,497
資産運用収入	73,558,000	94,756,631	△	21,198,631
受取利息	26,558,000	49,443,397	△	22,885,397
施設設備利用料	47,000,000	45,313,234		1,686,766
事業収入	79,440,000	93,784,849	△	14,344,849
補助活動収入	0	3,652,600	△	3,652,600
受託事業収入	4,000,000	6,900,000	△	2,900,000
その他事業収入	75,440,000	83,232,249	△	7,792,249
雑収入	10,000,000	5,140,383		4,859,617
その他雑収入	10,000,000	5,140,383		4,859,617
帰属収入合計	4,807,553,000	4,975,529,492	△	167,976,492
基本金組入額合計	△ 319,690,000	0	△	319,690,000
消費収入の部合計	4,487,863,000	4,975,529,492	△	487,666,492

(単位:円)

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	2,501,718,000	2,321,115,516	180,602,484
教員人件費	1,664,889,000	1,595,667,051	69,221,949
職員人件費	710,649,000	603,025,769	107,623,231
役員報酬	32,640,000	30,944,500	1,695,500
退職金	1,540,000	3,895,020	△ 2,355,020
退職給与引当金繰入額	92,000,000	87,583,176	4,416,824
教育研究経費	1,749,168,000	1,580,621,644	168,546,356
消耗品費	95,767,000	56,457,927	39,309,073
旅費交通費	43,790,000	46,823,994	△ 3,033,994
奨学費	110,000,000	103,336,000	6,664,000
什器備品費	14,322,000	7,243,093	7,078,907
図書費	37,226,000	51,546,770	△ 14,320,770
印刷製本費	68,360,000	46,583,464	21,776,536
光熱水費	114,800,000	84,843,470	29,956,530
通信運搬費	28,970,000	23,315,269	5,654,731
修繕費	82,101,000	84,414,118	△ 2,313,118
学生活動補助金	14,000,000	11,604,101	2,395,899
損害保険料	14,555,000	14,103,218	451,782
諸会費	1,580,000	5,357,508	△ 3,777,508
支払報酬	16,270,000	15,595,306	674,694
業務委託手数料	415,448,000	381,595,519	33,852,481
会議費	19,636,000	6,438,254	13,197,746
賃借料	113,660,000	105,516,966	8,143,034
福利費	11,000,000	7,139,090	3,860,910
租税公課	70,000	187,685	△ 117,685
雑費	35,613,000	69,081,829	△ 33,468,829
減価償却額	512,000,000	459,438,063	52,561,937
管理経費	500,961,000	449,841,431	51,119,569
消耗品費	4,882,000	5,545,892	△ 663,892
旅費交通費	22,320,000	12,522,832	9,797,168
什器備品費	550,000	1,176,068	△ 626,068
図書費	10,960,000	10,631,630	328,370
印刷製本費	65,366,000	54,864,021	10,501,979
光熱水費	21,800,000	14,961,142	6,838,858
通信運搬費	15,230,000	4,964,444	10,265,556
修繕費	13,077,000	16,042,868	△ 2,965,868
損害保険料	1,577,000	1,367,929	209,071
諸会費	5,458,000	1,007,659	4,450,341
支払報酬	2,030,000	2,832,923	△ 802,923
業務委託手数料	53,100,000	47,043,406	6,056,594
会議費	8,599,000	2,074,367	6,524,633
渉外費	9,318,000	4,073,153	5,244,847
賃借料	27,371,000	28,466,155	△ 1,095,155
広報費	170,510,000	163,783,418	6,726,582
福利費	14,498,000	10,508,984	3,989,016
租税公課	5,250,000	11,421,415	△ 6,171,415

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
雑費	9,065,000	14,334,629	△ 5,269,629
減価償却額	40,000,000	42,218,496	△ 2,218,496
資産処分差額	208,000,000	914,125,008	△ 706,125,008
固定資産処分差額	208,000,000	914,125,008	△ 706,125,008
[予備費]	(50,000,000)		0
消費支出の部合計	4,959,847,000	5,265,703,599	△ 305,856,599
当年度消費支出超過額	471,984,000	290,174,107	
前年度繰越消費収入超過額	1,541,000,000	1,683,972,097	
基本金取崩額	0	2,285,375,529	
翌年度繰越消費収入超過額	1,069,016,000	3,679,173,519	

予備費使用額

 資産処分差額

 固定資産処分差額

50,000,000 円

貸借対照表

平成 19年 3月 31日

(単位:円)

資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	29,995,564,753	29,880,287,949	115,276,804
有形固定資産	21,682,932,120	22,612,433,071	△ 929,500,951
土地	9,943,451,315	10,243,451,315	△ 300,000,000
建物	9,441,046,426	10,662,842,516	△ 1,221,796,090
構築物	640,961,860	596,985,643	43,976,217
教育研究用機器備品	193,444,275	251,285,915	△ 57,841,640
その他の機器備品	42,964,896	39,751,177	3,213,719
図書	824,190,230	807,388,731	16,801,499
車両	6,973,743	10,205,399	△ 3,231,656
建設仮勘定	589,899,375	522,375	589,377,000
その他の固定資産	8,312,632,633	7,267,854,878	1,044,777,755
電話加入権	114,000	114,000	0
商標権	2,005,542	1,079,001	926,541
敷金	47,132,218	31,470,980	15,661,238
退職給与引当特定資産	652,121,972	588,905,996	63,215,976
償却引当特定資産	2,090,000,000	2,090,000,000	0
学園維持引当特定預金	0	400,000,000	△ 400,000,000
ビジネススクール施設拡充引当特定預金	0	1,100,000,000	△ 1,100,000,000
20周年記念事業施設拡充引当特定預金	353,301,539	1,190,301,539	△ 837,000,000
第3号基本金引当資産	1,550,000,000	1,550,000,000	0
有価証券	1,601,074,000	299,820,000	1,301,254,000
長期性預金	2,000,000,000	0	2,000,000,000
長期貸付金	1,270,000	550,000	720,000
その他投資	15,613,362	15,613,362	0
流動資産	5,442,668,111	6,453,904,349	△ 1,011,236,238
現金預金	5,406,851,617	6,409,902,011	△ 1,003,050,394
未収入金	21,826,456	18,727,751	3,098,705
前払費用	5,735,469	14,399,004	△ 8,663,535
前払金	4,485,749	7,824,802	△ 3,339,053
立替金	0	24,701	△ 24,701
仮払金	2,218,820	2,126,080	92,740
短期貸付金	1,550,000	900,000	650,000
資産の部合計	35,438,232,864	36,334,192,298	△ 895,959,434

(単位:円)

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	653,691,972	589,455,996	64,235,976
長期借入金	1,570,000	550,000	1,020,000
退職給与引当金	652,121,972	588,905,996	63,215,976
流動負債	1,039,133,627	1,709,154,930	△ 670,021,303
未払金	119,401,282	839,297,040	△ 719,895,758
前受金	845,775,421	812,332,366	33,443,055
預り金	72,606,924	56,605,524	16,001,400
1年内返済予定の長期借入金	1,350,000	920,000	430,000
負債の部合計	1,692,825,599	2,298,610,926	△ 605,785,327
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	27,804,932,207	28,153,307,736	△ 348,375,529
第2号基本金	353,301,539	2,290,301,539	△ 1,937,000,000
第3号基本金	1,550,000,000	1,550,000,000	0
第4号基本金	358,000,000	358,000,000	0
基本金の部合計	30,066,233,746	32,351,609,275	△ 2,285,375,529
消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	3,679,173,519	1,683,972,097	1,995,201,422
消費収支差額の部合計	3,679,173,519	1,683,972,097	1,995,201,422
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	35,438,232,864	36,334,192,298	△ 895,959,434

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金---未収入金等の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金---退職金の支給に備えるため、期末要支給額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は、移動平均法に基づく原価法である。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

---リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

---預り金に係る収入と支出は総額をもって表示している。

その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

---補助活動に係る収入と支出は総額をもって表示している。

減価償却の方法

---残存価額を1円とする定額法による減価償却を実施している。耐用年数は「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」(昭和43年大蔵省令第15号)による耐用年数を採用している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当ありません。

3. 減価償却額の累計額の合計額

6,144,194,288 円

4. 徴収不能引当金の合計額 該当ありません。
5. 担保に供されている資産の種類及び額 該当ありません。
6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 22,068,423 円
7. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

(単位 円)

種 類	勘定科目	当年度(平成19年3月31日)		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	有価証券 (うち有価証券)	1,601,074,000 (1,601,074,000)	1,605,530,000 (1,605,530,000)	4,456,000 (4,456,000)
(うち満期保有目的の債券)		1,601,074,000	1,605,530,000	4,456,000
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	退職給与引当特定資産 (うち有価証券)	652,121,972 (250,100,000)	651,626,972 (249,605,000)	△495,000 (△495,000)
	償却引当特定資産 (うち有価証券)	2,090,000,000 (1,551,500,000)	2,079,055,000 (1,540,555,000)	△10,945,000 (△10,945,000)
	第3号基本金引当資産 (うち有価証券)	1,550,000,000 (1,550,000,000)	1,547,025,000 (1,547,025,000)	△2,975,000 (△2,975,000)
(うち満期保有目的の債券)		3,351,600,000	3,337,185,000	△14,415,000
合 計	(うち有価証券)	5,893,195,972 (4,952,674,000)	5,883,236,972 (4,942,715,000)	△9,959,000 (△9,959,000)
(うち満期保有目的の債券)		4,952,674,000	4,942,715,000	△9,959,000

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は、次のとおりである。

- ①名称及び事業内容 流科サービス株式会社
コンビニエンスストア経営・自動販売機の管理・学校運営にかかわる業務の受託 その他左記に付帯する一切の業務
- ②資本金の額 50,000,000 円 (1,000株)
- ③学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式の入手日

平成10年 5月21日	5,000,000 円	100株	
平成13年 4月26日	21,825,000 円	450株	
平成13年11月30日	△ 2,280,261 円	△51株	
平成14年 3月31日	△ 207,162 円	評価損	
平成15年 3月31日	△ 15,655,476 円	評価損	
平成16年 3月31日	△ 915,166 円	評価損	
平成16年 9月30日	7,798,000 円	501株	
合 計	15,564,935 円	1,000株	100%

④当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当金及び寄附の金額並びにその他の取引の額

(単位:円)

当該会社からの受入額	特別寄付金	5,000,000	光熱水費	2,688,000
	賃貸料	4,560,000		
当該会社への支払額	賃借料	549,612	消耗品等購入額	14,388

	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金等	15,564,935	0	0	15,564,935

- ⑤当該会社の債務に係る保証債務 該当ありません。

(3) 偶発債務 該当ありません。

(4) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは、次の通りである。

<u>リース資産の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
教育研究用機器備品	191,152,907 円	69,020,299 円
その他の機器備品	813,733 円	581,238 円

(5) 関連当事者との取引

該当ありません。

(6) 後発事象

該当ありません。