

2015 年度決算概要について

学校法人 大阪女学院

2015 年度（平成 27 年度）の決算概要について、事業活動収支計算書、資金収支計算書及び貸借対照表にもとづいて説明します。

1. 事業活動収支計算書

【教育活動収支】（△35,293 千円）

学生生徒等納付金は 18 億 66,403 千円となり、予算比で 5,343 千円の増加、前年度比 50,729 千円の増加となりました。中学・高校の在籍者数は減少しましたが、大学・短大の入学者数が卒業生数を上回り、学院全体の在籍者が増えたことによるものです。

寄付金は同窓生からの特別寄付金（20,000 千円）に教職員からの寄付金なども加え、27,584 千円の増加となりました。雑収入には退職金財団の交付金が含まれています。

人件費は予算比で 19,118 千円増加しました。また退職給与引当金繰入額は、監査法人と協議の上、今年度から算出方法を変更したため 36,672 千円の増加となりました。

教育研究経費では、奨学金、支払報酬手数料、減価償却額が支出の大きな割合を占めています。撤去費の大部分は体育館耐震工事に伴うものです。

管理経費では、支払報酬手数料と広報費が大きな割合を占めています。

教育活動収支差額は、収入が増加した以上に支出も増加したことで、△35,293 千円となりました。

【教育活動外収支】（△1,657 千円）

受取利息・配当金は低金利の金融市場の中にあって高金利の社債の利金が大きく寄与しています。

借入金等利息は、市中銀行からの借入返済が次年度からとなったことで対予算 2,003 千円減少となり、教育活動外収支は△1,657 千円となりました。

【特別収支】（1 億 70,046 千円）

その他の特別収入については、体育館の耐震補強工事と大学・短大の教育研究活性化設備整備費補助金によるもので、特別収支差額は 1 億 70,046 千円となりました。

【当年度収支差額】（60,560 千円）

教育活動・教育活動外・特別の 3 つの活動収支による基本金組入前当年度収支差額（1 億 33,096 千円）から、基本金（72,536 千円）組入を行った結果、当年度収支差額は最終的に 60,560 千円となりました。

2. 資金収支計算書

資金収支計算書の借入金等収入（78,900 千円）については、体育館耐震補強工事のため日本私学振興・共済事業団から借入れたものです。また、当初予算に計上していた市中銀行からの借入金（1 億円）は、事務手続きの関係で 2016 年度の執行（80,000 千円に変更）になりました。

施設・設備関係支出では、体育館耐震補強工事（2 億 70,540 千円）に加えてトイレ改修工事、放送設備更新工事、カーテン工事も行いました。ほかに大学・短大のインタラクティブグローバルシアター、高校（東校舎）の電子黒板、大学・短大の事務システムサーバー更新、中学（南校舎）の放送設備が主な支出です。

翌年度の繰越支払資金は 4 億 69,308 千円で、対前年度比 75,588 千円の増加となっています。

3. 貸借対照表

【資産の部】

固定資産 (49 億 60,481 千円、対前年度比 1 億 33,296 千円増加)

有形固定資産の内、建物は体育館の耐震補強工事を行なったことにより 1 億 46,392 千円増加しました。特定資産は、卒業生からの特別寄付金 20,000 千円を奨学金引当特定資産に繰入れました。

流動資産 (9 億 14,543 千円、対前年度比 85,649 千円増加)

未収入金が増加しましたが、これは体育館耐震補強工事補助金と大学・短大の教育研究活性化設備整備費補助金及び私学退職金財団交付金等によるものです。

有価証券の減少は社債の満期償還によるもので、流動資産全体では 85,649 千円の増加となりました。

【負債の部】

固定負債 (7 億 89,300 千円、対前年度比 36,518 千円減少)

長期借入金の減少は借入金の返済計画に基づくもので、長期未払金の減少は所有権移転リース物件の支払によるものです。

流動負債 (7 億 99,062 千円、対前年度比 1 億 22,367 千円増加)

預り金が増加 (1 億 39,055 千円) しましたが、会計方針の変更により、関連団体を今回から計上することになったためです。

【純資産の部】

基本金 (101 億 8,282 千円、対前年度比 64,977 千円増加)

第 1 号基本金は、教育の充実向上のために取得した固定資産の価額を組み入れたもので、過年度基本金繰延高の取崩し等を行った上で、最終的に 72,536 千円の増加となりました。

過年度基本金繰延高の取崩しを行った背景としては、2005 年以降、基本金の繰延を行ってきましたが、OA 機器の価格の低下等により、資産計上基準の 10 万円未満で備品の購入が可能となりました。毎年、除却によって資産が減る一方で、資産そのものは増加しない状況が今後も続いていくと予想されることから、新規購入の機器については、除却した機器よりも機能的に劣ることなく、教育環境が悪化したことを示すものではないことを確認の上、取崩しを行うことにした次第です。

第 3 号基本金は、奨学金などの教育研究活動に対して基金の運用果実により運営するものです。2015 年度は取崩しを行い大学・短大の奨学金に充当したことから 7,559 千円の減少となりました。

繰越収支差額 (△58 億 21,620 千円、対前年度比 68,119 千円増加)

繰越収支差額は昨年度より 68,118 千円増加し、翌年度繰越収支差額は △58 億 21,620 千円となりました。

1. 事業活動収支計算書

2015年(平成27年)4月1日から2016年(平成28年)3月31日まで

※会計基準の改正により、従来の消費収支計算書は、2015年度より、事業活動収支計算書として大幅に書式変更されました。
学校法人特有の「基本金制度」や「収支均衡の原則」を維持した上で、企業会計の損益計算書に近い書式になっています。
(企業会計との違いについては13～14ページにまとめていますので、ご参照ください。)

(単位:千円)

		科目	予算	決算	差異	科目の説明
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	1,861,060	1,866,403	△ 5,343	学生生徒の授業料、入学金等
		手数料	27,536	21,967	5,569	入学検定料、証明書発行手数料等
		寄付金	0	27,584	△ 27,584	特別寄付金・一般寄付金・現物寄付。施設設備の拡充等のための寄付金(特別収支)を除く
		経常費等補助金	681,867	674,860	7,007	資金収支計算書補助金収入のうち、施設設備の拡充等のための補助金(特別収支)を除く
		付随事業収入	12,898	12,619	279	公開講座・外部委託講座の受講料
		雑収入	57,337	58,032	△ 695	退職金財団交付金、施設使用料、廃品売却収入等
		教育活動収入計	2,640,698	2,661,465	△ 20,767	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異	科目の説明
		人件費	1,848,705	1,867,823	△ 19,118	教職員の給与・退職金等
		(退職給与引当金繰入額)	(△12,480)	(24,192)	(△36,672)	退職給与引当金の繰入額
		教育研究経費	634,447	633,682	765	学生生徒の教育研究のための経費
		(減価償却額)	(186,484)	(185,628)	(856)	教育研究用の施設設備の減価償却額
		管理経費	187,506	194,111	△ 6,605	総務、財務、広報等の経費
		(減価償却額)	(14,359)	(14,719)	(△360)	教育研究以外の施設設備の減価償却額
		徴収不能額等	1,158	1,142	16	徴収不能になっている額
		教育活動支出計	2,671,816	2,696,758	△ 24,942	
		教育活動収支差額	△ 31,118	△ 35,293	4,175	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	科目の説明
		受取利息・配当金	4,923	4,753	170	預金利息、有価証券運用
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	4,923	4,753	170	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異	科目の説明
		借入金等利息	8,413	6,410	2,003	長期借入金・短期借入金の返済利息
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	8,413	6,410	2,003	
		教育活動外収支差額	△ 3,490	△ 1,657	△ 1,833	
		経常収支差額	△ 34,608	△ 36,950	2,342	
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	科目の説明
		資産売却差額	0	0	0	有価証券売却額が簿価を超過した額
		その他の特別収入	167,500	175,749	△ 8,249	施設設備の拡充等のための寄付金・補助金
		特別収入計	167,500	175,749	△ 8,249	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異	科目の説明
		資産処分差額	7,383	5,703	1,680	施設設備の除却差額、有価証券が簿価を下回って売却した差額
		その他の特別収入	0	0	0	
		特別支出計	7,383	5,703	1,680	
		特別収支差額	160,117	170,046	△ 9,929	

予備費	(10,000,000) 0		0	
基本金組入前当年度収支差額	125,509	133,096	△ 7,587	事業活動収入計と支出計の差額
基本金組入額合計	△ 418,477	△ 72,536	△ 345,941	教育活動を継続維持するための施設設備等の額で、当年度収支差額から差引く金額
当年度収支差額	△ 292,968	60,560	△ 353,528	
前年度繰越収支差額	△ 5,889,739	△ 5,889,739	0	
基本金取崩額	10,000	7,559	2,441	
翌年度繰越収支差額	△ 6,172,707	△ 5,821,620	△ 351,087	
(参考)				
事業活動収入計	2,813,121	2,841,967	△ 28,846	事業活動収入の部の合計
事業活動支出計	2,687,612	2,708,871	△ 21,259	事業活動支出の部の合計

事業活動収支計算書

2015年(平成27年)4月 1日から

2016年(平成28年)3月31日まで

部門:大学

(単位:円)

教育活動収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		学生生徒等納付金	709,500,000	712,938,750	△ 3,438,750
		手数料	8,229,000	6,347,294	1,881,706
		寄付金	0	1,994,000	△ 1,994,000
		経常費等補助金	86,050,000	90,542,000	△ 4,492,000
		付随事業収入	3,989,000	5,127,084	△ 1,138,084
		雑収入	6,368,000	6,286,733	81,267
		教育活動収入計	814,136,000	823,235,861	△ 9,099,861
教育活動支出の部	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		人件費	642,007,000	598,956,955	43,050,045
		教育研究経費	182,319,517	192,012,058	△ 9,692,541
		管理経費	73,695,709	80,006,882	△ 6,311,173
		徴収不能額等	153,000	171,000	△ 18,000
		教育活動支出計	898,175,226	871,146,895	27,028,331
		教育活動収支差額	△ 84,039,226	△ 47,911,034	△ 36,128,192
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	35,000	52,227	△ 17,227
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	35,000	52,227	△ 17,227
教育活動外支出の部	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	519,000	518,349	651
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	519,000	518,349	651
		教育活動外収支差額	△ 484,000	△ 466,122	△ 17,878
		経常収支差額	△ 84,523,226	△ 48,377,156	△ 36,146,070
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	2,850,000	9,635,457	△ 6,785,457
		特別収入計	2,850,000	9,635,457	△ 6,785,457
特別収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	94,000	20,693	73,307
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	94,000	20,693	73,307
		特別収支差額	2,756,000	9,614,764	△ 6,858,764
		基本金組入前当年度収支差額	△ 81,767,226	△ 38,762,392	△ 43,004,834
		基本金組入額合計	△ 21,265,000	△ 9,568,997	△ 11,696,003
		当年度収支差額	△ 103,032,226	△ 48,331,389	△ 54,700,837
(参考)					
		事業活動収入の部合計	817,021,000	832,923,545	△ 15,902,545
		事業活動支出の部合計	898,788,226	871,685,937	27,102,289

部門:短期大学

教育活動収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		学生生徒等納付金	283,400,000	285,341,250	△ 1,941,250
		手数料	3,527,000	3,305,306	221,694
		寄付金	0	1,658,000	△ 1,658,000
		経常費等補助金	57,750,000	46,061,000	11,689,000
		付随事業収入	1,709,000	2,303,472	△ 594,472
		雑収入	750,000	663,566	86,434
		教育活動収入計	347,136,000	339,332,594	7,803,406
教育活動収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		人件費	102,164,000	198,739,765	△ 96,575,765
		教育研究経費	151,640,656	135,100,792	16,539,864
		管理経費	32,364,824	32,969,349	△ 604,525
		徴収不能額等	919,000	884,000	35,000
		教育活動支出計	287,088,480	367,693,906	△ 80,605,426
		教育活動収支差額	60,047,520	△ 28,361,312	88,408,832
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	15,000	21,275	△ 6,275
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	15,000	21,275	△ 6,275
教育活動外収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	418,000	448,751	△ 30,751
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	418,000	448,751	△ 30,751
		教育活動外収支差額	△ 403,000	△ 427,476	24,476
		経常収支差額	59,644,520	△ 28,788,788	88,433,308
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	2,650,000	4,281,472	△ 1,631,472
		特別収入計	2,650,000	4,281,472	△ 1,631,472
特別収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	422,000	88,861	333,139
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	422,000	88,861	333,139
		特別収支差額	2,228,000	4,192,611	△ 1,964,611
		基本金組入前当年度収支差額	61,872,520	△ 24,596,177	86,468,697
		基本金組入額合計	△ 11,068,000	△ 6,190,710	△ 4,877,290
		当年度収支差額	50,804,520	△ 30,786,887	81,591,407
(参考)					
		事業活動収入の部合計	349,801,000	343,635,341	6,165,659
		事業活動支出の部合計	287,928,480	368,231,518	△ 80,303,038

部門:高等学校

教育活動収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		学生生徒等納付金	485,204,000	486,158,534	△ 954,534
		手数料	4,920,000	4,469,100	450,900
		寄付金	0	1,148,000	△ 1,148,000
		経常費等補助金	419,267,000	416,804,216	2,462,784
		付随事業収入	6,300,000	4,495,093	1,804,907
		雑収入	18,554,000	18,670,607	△ 116,607
		教育活動収入計	934,245,000	931,745,550	2,499,450
教育活動収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		人件費	633,529,000	601,895,890	31,633,110
		教育研究経費	193,377,500	199,617,051	△ 6,239,551
		管理経費	36,029,621	36,367,592	△ 337,971
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	862,936,121	837,880,533	25,055,588
		教育活動収支差額	71,308,879	93,865,017	△ 22,556,138
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	30,000	35,065	△ 5,065
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	30,000	35,065	△ 5,065
教育活動外収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	5,402,000	4,124,963	1,277,037
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	5,402,000	4,124,963	1,277,037
		教育活動外収支差額	△ 5,372,000	△ 4,089,898	△ 1,282,102
		経常収支差額	65,936,879	89,775,119	△ 23,838,240
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	95,800,000	97,861,759	△ 2,061,759
		特別収入計	95,800,000	97,861,759	△ 2,061,759
特別収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	829,000	129,577	699,423
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	829,000	129,577	699,423
		特別収支差額	94,971,000	97,732,182	△ 2,761,182
		基本金組入前当年度収支差額	160,907,879	187,507,301	△ 26,599,422
		基本金組入額合計	△ 242,688,000	△ 49,297,941	△ 193,390,059
		当年度収支差額	△ 81,780,121	138,209,360	△ 219,989,481
(参考)					
		事業活動収入の部合計	1,030,075,000	1,029,642,374	432,626
		事業活動支出の部合計	869,167,121	842,135,073	27,032,048

部門: 中学校

教育活動収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		学生生徒等納付金	382,956,000	381,964,000	992,000
		手数料	10,860,000	7,845,500	3,014,500
		寄付金	0	700,000	△ 700,000
		経常費等補助金	118,800,000	121,453,000	△ 2,653,000
		付随事業収入	900,000	679,278	220,722
		雑収入	21,485,000	21,952,436	△ 467,436
		教育活動収入計	535,001,000	534,594,214	406,786
教育活動収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		人件費	429,364,000	429,334,222	29,778
		教育研究経費	98,107,685	106,740,014	△ 8,632,329
		管理経費	24,739,859	25,007,876	△ 268,017
		徴収不能額等	86,000	86,400	△ 400
		教育活動支出計	552,297,544	561,168,512	△ 8,870,968
		教育活動収支差額	△ 17,296,544	△ 26,574,298	9,277,754
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	20,000	28,322	△ 8,322
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	20,000	28,322	△ 8,322
教育活動外収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	1,878,000	1,122,259	755,741
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	1,878,000	1,122,259	755,741
		教育活動外収支差額	△ 1,858,000	△ 1,093,937	△ 764,063
		経常収支差額	△ 19,154,544	△ 27,668,235	8,513,691
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	65,200,000	60,970,898	4,229,102
		特別収入計	65,200,000	60,970,898	4,229,102
特別収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	674,000	99,800	574,200
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	674,000	99,800	574,200
		特別収支差額	64,526,000	60,871,098	3,654,902
		基本金組入前当年度収支差額	45,371,456	33,202,863	12,168,593
		基本金組入額合計	△ 139,293,000	△ 21,903,688	△ 117,389,312
		当年度収支差額	△ 93,921,544	11,299,175	△ 105,220,719
(参考)					
		事業活動収入の部合計	600,221,000	595,593,434	4,627,566
		事業活動支出の部合計	554,849,544	562,390,571	△ 7,541,027

2. 資金収支計算書

2015年(平成27年)4月1日から2016年(平成28年)3月31日まで

(単位:千円)

収入の部				
科目	予算	決算	差異	科目の説明
学生生徒等納付金収入	1,861,060	1,866,403	△ 5,343	学生生徒の授業料、入学金等
手数料収入	27,536	21,967	5,569	入学検定料、証明書発行手数料等
寄付金収入	27,500	49,062	△ 21,562	特別寄付金、一般寄付金
補助金収入	821,867	828,536	△ 6,669	国庫補助金、経常費補助金、授業料軽減補助金、授業料支援補助金等
資産売却収入	150,000	150,000	0	有価証券の売却収入
付随事業・収益事業収入	12,898	12,618	280	公開講座・外部委託講座の受講料
受取利息・配当金収入	4,923	4,753	170	預金利息、有価証券運用
雑収入	57,337	57,783	△ 446	退職金財団交付金、施設使用料、廃品売却収入等
借入金等収入	179,000	78,900	100,100	私学事業団や銀行などからの借入金
前受金収入	249,000	268,361	△ 19,361	次年度入学生の授業料、入学金
その他の収入	50,487	198,353	△ 147,866	特定預金の取崩し、預り金の貸方残額
資金収入調整勘定	△ 388,719	△ 493,290	104,571	未収入金、前年度に受け入れた前受金
前年度繰越支払資金	393,720	393,720		
収入の部合計	3,446,609	3,437,166	9,443	

支出の部				
科目	予算	決算	差異	科目の説明
人件費支出	1,879,374	1,871,163	8,211	教職員の給与・退職金等
教育研究経費支出	447,962	447,942	20	学生生徒の教育研究のための経費
管理経費支出	173,147	178,781	△ 5,634	総務、財務、広報等の経費
借入金等利息支出	8,413	6,410	2,003	長期借入金・短期借入金の返済利息
借入金等返済支出	99,731	89,731	10,000	長期借入金・短期借入金の返済元金
施設関係支出	301,200	280,077	21,123	土地、建物、構築物等の取得・改修費用
設備関係支出	24,516	41,911	△ 17,395	教育研究用の機器備品、管理用の機器備品、図書等の取得費用
資産運用支出	153,030	22,441	130,589	有価証券の購入、特定預金の積立て等
その他の支出	191,307	198,461	△ 7,154	貸付金、預り金等の借方残額
予備費	0		0	予算計上のない支出
資金支出調整勘定	△ 267,256	△ 169,058	△ 98,198	未払金、前年度までに支払っている前払金支払支出
翌年度繰越支払資金	435,186	469,308	△ 34,122	
支出の部合計	3,446,610	3,437,167	9,443	

資金収支計算書

2015年(平成27年)4月 1日から
2016年(平成28年)3月31日まで

部門:大学

(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	709,500,000	712,938,750	△ 3,438,750
手数料収入	8,229,000	6,347,294	1,881,706
寄付金収入	2,850,000	2,973,800	△ 123,800
補助金収入	86,050,000	98,848,220	△ 12,798,220
国庫補助金収入	86,050,000	98,848,220	△ 12,798,220
付随事業・収益事業収入	3,989,000	5,127,084	△ 1,138,084
受取利息・配当金収入	35,000	52,227	△ 17,227
雑収入	6,368,000	6,230,733	137,267
借入金等収入	0	0	0
収入の部合計	817,021,000	832,518,108	△ 15,497,108

支出の部			
科 目	予算	決算	差異
人件費支出	584,611,000	582,043,738	2,567,262
教育研究経費支出	156,143,000	166,212,890	△ 10,069,890
管理経費支出	70,940,000	76,861,734	△ 5,921,734
借入金等利息支出	519,000	518,349	651
借入金等返済支出	9,708,000	9,708,300	△ 300
施設関係支出	210,000	119,680	90,320
設備関係支出	11,536,000	24,396,765	△ 12,860,765
支出の部合計	833,667,000	859,861,456	△ 26,194,456

部門:短期大学

(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	283,400,000	285,341,250	△ 1,941,250
手数料収入	3,527,000	3,305,306	221,694
寄付金収入	2,650,000	2,126,600	523,400
補助金収入	57,750,000	49,792,780	7,957,220
国庫補助金収入	57,750,000	49,792,780	7,957,220
付随事業・収益事業収入	1,709,000	2,303,472	△ 594,472
受取利息・配当金収入	15,000	21,275	△ 6,275
雑収入	750,000	470,566	279,434
借入金等収入	0	0	0
収入の部合計	349,801,000	343,361,249	6,439,751

支出の部			
科 目	予算	決算	差異
人件費支出	201,271,000	197,220,280	4,050,720
教育研究経費支出	86,882,000	70,337,748	16,544,252
管理経費支出	30,387,000	30,938,414	△ 551,414
借入金等利息支出	418,000	448,751	△ 30,751
借入金等返済支出	6,248,000	6,562,500	△ 314,500
施設関係支出	100,000	53,768	46,232
設備関係支出	4,811,000	4,881,988	△ 70,988
支出の部合計	330,117,000	310,443,449	19,673,551

資金収支計算書

2015年(平成27年)4月1日から
2016年(平成28年)3月31日まで

部門: 高等学校

(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	485,204,000	486,158,534	△ 954,534
手数料収入	4,920,000	4,469,100	450,900
寄付金収入	9,000,000	9,734,600	△ 734,600
補助金収入	506,067,000	506,036,156	30,844
国庫補助金収入	0	82,873,350	△ 82,873,350
地方公共団体補助金収入	506,067,000	423,162,806	82,904,194
付随事業・収益事業収入	6,300,000	4,495,093	1,804,907
受取利息・配当金収入	30,000	35,065	△ 5,065
雑収入	18,554,000	18,670,607	△ 116,607
借入金等収入	109,770,000	49,707,000	60,063,000
収入の部合計	1,139,845,000	1,079,306,155	60,538,845

支出の部			
科 目	予算	決算	差異
人件費支出	628,511,000	628,249,932	261,068
教育研究経費支出	133,607,000	139,991,275	△ 6,384,275
管理経費支出	30,247,000	30,314,538	△ 67,538
借入金等利息支出	5,402,000	4,124,963	1,277,037
借入金等返済支出	54,618,000	48,160,707	6,457,293
施設関係支出	186,514,000	176,338,952	10,175,048
設備関係支出	5,766,000	8,328,040	△ 2,562,040
支出の部合計	1,044,665,000	1,035,508,407	9,156,593

部門: 中学校

(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	382,956,000	381,964,000	992,000
手数料収入	10,860,000	7,845,500	3,014,500
寄付金収入	12,000,000	9,255,000	2,745,000
補助金収入	172,000,000	173,859,060	△ 1,859,060
国庫補助金収入	0	48,671,650	△ 48,671,650
地方公共団体補助金収入	172,000,000	125,187,410	46,812,590
付随事業・収益事業収入	900,000	679,278	220,722
受取利息・配当金収入	20,000	28,322	△ 8,322
雑収入	21,485,000	21,952,436	△ 467,436
借入金等収入	69,230,000	29,193,000	40,037,000
収入の部合計	669,451,000	624,776,596	44,674,404

支出の部			
科 目	予算	決算	差異
人件費支出	423,103,000	421,397,176	1,705,824
教育研究経費支出	62,329,000	71,299,983	△ 8,970,983
管理経費支出	21,562,000	21,933,516	△ 371,516
借入金等利息支出	1,878,000	1,122,259	755,741
借入金等返済支出	25,007,000	21,149,083	3,857,917
施設関係支出	114,376,000	103,564,144	10,811,856
設備関係支出	2,390,000	4,271,641	△ 1,881,641
支出の部合計	650,645,000	644,737,802	5,907,198

附属表 活動区分資金収支計算書

※会計基準の改正により、2015年度より、資金収支計算書の附属表として、活動区分資金収支計算書が新設されました。
 企業会計のキャッシュフロー計算書にない、活動区分ごとに資金の流れを把握することを目的としており、「教育」「施設整備等」「その他」の3つの活動区分に組み替えています。
 (企業会計との違いについては13～14ページにまとめていますので、ご参照ください。)

(単位:千円)

	科目		金額	科目の説明
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	1,866,403	学生生徒の授業料、入学金等
		手数料収入	21,967	入学検定料、証明書発行手数料等
		特別寄付金収入	26,898	用途指定のある寄付金のうち、施設設備に対する寄付を除く
		一般寄付金収入	574	用途指定のない寄付金
		経常費等補助金収入	674,860	国・地方公共団体からの助成金のうち、施設設備に対する助成を除く。経常費補助金、授業料軽減補助金、授業料支援補助金等
		付随事業収入	12,618	公開講座・外部委託講座の受講料
		雑収入	57,784	退職金財団交付金、施設使用料、廃品売却収入等
		教育活動資金収入計	2,661,104	
	支出	人件費支出	1,871,163	教職員の給与・退職金等
		教育研究経費支出	447,942	学生生徒の教育研究のための経費
		管理経費支出	178,781	総務、財務、広報等の経費
		教育活動資金支出計	2,497,886	
		差引	163,218	
	調整勘定等		△ 9,566	前受金や期末未収入金・前期末未払金など、前年度・当年度・翌年度間の調整をする科目のうち教育活動によるもの。
	教育活動資金収支差額		153,652	
施設整備等活動による資金収支	科目		金額	科目の説明
	収入	施設設備寄付金収入	21,590	用途指定のある寄付金のうち、施設設備に対する寄付
		施設設備補助金収入	153,676	国・地方公共団体からの助成金のうち、施設設備に対する助成
		施設整備等活動資金収入計	175,266	
	支出	施設関係支出	280,077	土地、建物、構築物等の取得・改修費用
		設備関係支出	41,910	教育研究用機器備品、管理用機器備品、図書等の取得費用
		施設整備等活動資金支出計	321,987	
	差引		△ 146,721	
	調整勘定等		△ 199,202	期末未収入金・前期末未払金など、前年度・当年度・翌年度間の調整をする科目のうち、施設整備等活動によるもの。
	施設整備等活動資金収支差額		△ 345,923	
	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)		△ 192,271	

その他の活動による資金収支	科目		金額	科目の説明
収入	借入金等収入		78,900	私学事業団や銀行などからの借入金
	有価証券売却収入		150,000	有価証券の売却収入
	第3号基本金引当特定資産取崩収入		10,000	大学・短大の奨学基金の取崩
	奨学貸与金収入		7,380	大学・短大在学中の奨学貸与金に対する卒業生からの返済
	預り金受入収入		139,055	一時的な預り金
	立替金回収収入		3,129	立替金に対する入金
	仮払金回収収入		589	仮払金に対する入金
	修学旅行費預り資産からの繰入収入		9,958	中学・高校の修学旅行費用預り金貸方残高
	小計		399,011	
	受取利息・配当金収入		4,753	預金利息、有価証券運用、施設賃借料等
	その他の活動資金収入計		403,764	
支出	借入金等返済支出		89,731	長期借入金・短期借入金の返済元金
	奨学金引当特定資産繰入支出		20,000	奨学金資産への繰入
	第3号基本金引当特定資産繰入支出		2,441	大学・短大の奨学基金への繰入
	貸与奨学金支払支出		7,650	大学・短大学生の奨学貸与金
	修学旅行費預り金支払支出		9,958	中学・高校の修学旅行費用預り金借方残高
	貯蔵品購入支出		852	翌年度新入生のために購入するため、未使用のまま期末に残っている消耗品
	小計		130,632	
	借入金等利息支出		6,410	長期借入金・短期借入金の返済利息
	その他の活動資金支出計		137,042	
	差引		266,722	
調整勘定等		1,138	期末未収入金・前期末未払金など、前年度・当年度・翌年度間の調整をする科目のうち、財務活動によるもの。	
その他の活動資金収支差額		267,860		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		75,589		
前年度繰越支払資金		393,719		
翌年度繰越支払資金		469,308		

3. 貸借対照表

2016年(平成28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	科目の説明
固定資産	4,960,481	4,827,185	133,296	
有形固定資産	4,782,098	4,659,559	122,539	土地、建物、構築物、教育研究用機器備品、管理用機器備品、図書、車両等
特定資産	95,214	82,772	12,442	奨学金・減価償却等引当特定資産
その他の固定資産	83,169	84,854	△ 1,685	教育研究用ソフトウェア、電話加入権、有価証券、出資金、奨学貸与金、引当特定資産、長期性預金等
流動資産	914,543	828,894	85,649	現金預金、未収入金、有価証券、前払金、立替金、仮払金、修学旅行預り資産等
資産の部合計	5,875,024	5,656,079	218,945	
負債の部				
科目	本年度末	前年度末	増減	科目の説明
固定負債	789,300	825,818	△ 36,518	長期借入金、退職給与引当金、長期未払金等
流動負債	799,062	676,695	122,367	短期借入金、未払金、前受金、預り金、修学旅行預り金等
負債の部合計	1,588,362	1,502,513	85,849	
純資産の部				
科目	本年度末	前年度末	増減	科目の説明
基本金	10,108,282	10,043,305	64,977	
第1号基本金	9,872,131	9,799,595	72,536	校地、校舎、機器備品、図書等を自己資金で購入した金額
第3号基本金	9,151	16,710	△ 7,559	計画に基づいた奨学基金の額
第4号基本金	227,000	227,000	0	算出される運転資金として恒常的に保持すべき金額
繰越収支差額	△ 5,821,620	△ 5,889,739	68,119	
翌年度繰越収支差額	△ 5,821,620	△ 5,889,739	68,119	
純資産の部合計	4,286,662	4,153,566	133,096	
負債及び純資産の部合計	5,875,024	5,656,079	218,945	