

《資金収支計算書》

資金収支計算書は、当該会計年度における法人全体の教育活動に対する資金の収支を明らかにするものです。

資金収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日から

令和 3 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>学生生徒等納付金収入</b>	<b>1,286,929,400</b>	<b>1,344,367,500</b>	<b>△ 57,438,100</b>
授業料収入	1,203,229,400	1,260,667,500	△ 57,438,100
入学金収入	83,700,000	83,700,000	0
<b>手数料収入</b>	<b>30,126,400</b>	<b>31,587,672</b>	<b>△ 1,461,272</b>
入学検定料収入	27,970,000	28,190,000	△ 220,000
試験料収入	1,822,200	3,031,000	△ 1,208,800
証明手数料収入	334,200	366,672	△ 32,472
<b>寄付金収入</b>	<b>204,817,000</b>	<b>203,900,000</b>	<b>917,000</b>
特別寄付金収入	204,817,000	201,500,000	3,317,000
一般寄付金収入	0	2,400,000	△ 2,400,000
<b>補助金収入</b>	<b>239,857,300</b>	<b>248,893,043</b>	<b>△ 9,035,743</b>
国庫補助金収入	234,122,900	245,705,800	△ 11,582,900
地方公共団体補助金収入	5,734,400	3,066,310	2,668,090
その他の補助金収入	0	120,933	△ 120,933
<b>付随事業・収益事業収入</b>	<b>24,000,000</b>	<b>24,270,000</b>	<b>△ 270,000</b>
受託事業収入	0	270,000	△ 270,000
収益事業収入	24,000,000	24,000,000	0
<b>受取利息・配当金収入</b>	<b>34,853</b>	<b>38,295</b>	<b>△ 3,442</b>
その他の受取利息・配当金収入	34,853	38,295	△ 3,442
<b>雑収入</b>	<b>18,922,200</b>	<b>13,306,240</b>	<b>5,615,960</b>
過年度修正入	0	36,351	△ 36,351
その他の雑収入	306,482	3,813,889	△ 3,507,407
退職手当給付金収入	18,615,718	9,456,000	9,159,718
<b>前受金収入</b>	<b>1,265,000,000</b>	<b>1,271,025,000</b>	<b>△ 6,025,000</b>
授業料前受金収入	1,060,000,000	1,061,875,000	△ 1,875,000
入学金前受金収入	135,000,000	138,000,000	△ 3,000,000
施設設備資金前受金収入	70,000,000	71,150,000	△ 1,150,000
<b>その他の収入</b>	<b>51,951,578</b>	<b>138,510,265</b>	<b>△ 86,558,687</b>
収益事業元入金収入	0	18,924,888	△ 18,924,888
前期末未収入金収入	16,951,578	17,571,578	△ 620,000
預り金受入収入	35,000,000	97,401,520	△ 62,401,520
施設利用権回収収入	0	2,563,095	△ 2,563,095
立替金受入収入	0	966,184	△ 966,184
仮払金収入	0	23,000	△ 23,000
仮受金収入	0	1,060,000	△ 1,060,000
<b>資金収入調整勘定</b>	<b>△ 849,227,000</b>	<b>△ 861,681,138</b>	<b>12,454,138</b>
期末未収入金	△ 24,000,000	△ 36,454,138	12,454,138
前期末前受金	△ 825,227,000	△ 825,227,000	0
<b>前年度繰越支払資金</b>	<b>1,906,814,711</b>	<b>1,906,814,711</b>	
<b>収入の部合計</b>	<b>4,179,226,442</b>	<b>4,321,031,588</b>	<b>△ 141,805,146</b>

(単位：円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>人件費支出</b>	<b>828,017,902</b>	<b>836,507,234</b>	<b>△ 8,489,332</b>
教員人件費支出	531,915,980	527,048,797	4,867,183
職員人件費支出	278,314,352	292,043,477	△ 13,729,125
役員報酬支出	7,338,570	7,771,783	△ 433,213
退職金支出	10,449,000	9,643,177	805,823
<b>教育研究経費支出</b>	<b>330,049,947</b>	<b>323,119,533</b>	<b>6,930,414</b>
消耗品費支出	10,750,990	10,280,811	470,179
光熱水費支出	33,804,885	33,461,255	343,630
旅費交通費支出	775,879	753,634	22,245
奨学費支出	88,456,800	88,573,600	△ 116,800
車両費支出	3,824,689	4,695,737	△ 871,048
福利費支出	6,370,504	6,373,904	△ 3,400
教員研修費支出	16,071,422	16,308,646	△ 237,224
通信運搬費支出	7,269,561	7,360,098	△ 90,537
印刷製本費支出	6,284,391	6,653,097	△ 368,706
出版物費支出	467,845	466,370	1,475
修繕費支出	15,228,503	13,825,720	1,402,783
損害保険料支出	5,010,253	2,445,298	2,564,955
賃借料支出	13,967,956	14,117,444	△ 149,488
環境整備費支出	114,282	114,282	0
公租公課支出	24,600	24,600	0
諸会費支出	1,052,000	1,052,000	0
会議費支出	11,240	11,240	0
行事費支出	1,277,463	1,014,813	262,650
報酬委託手数料支出	108,537,396	112,952,504	△ 4,415,108
実習費支出	2,439,759	2,414,739	25,020
寄付金支出	0	94,000	△ 94,000
学生活動補助金支出	300,099	116,311	183,788
雑費支出	8,009,430	9,430	8,000,000
<b>管理経費支出</b>	<b>495,190,210</b>	<b>452,421,611</b>	<b>42,768,599</b>
消耗品費支出	1,947,689	2,054,769	△ 107,080
光熱水費支出	214,302	3,768,079	△ 3,553,777
旅費交通費支出	5,973,678	5,466,873	506,805
車両費支出	892,354	323,043	569,311
福利費支出	2,918,369	2,818,065	100,304
通信運搬費支出	2,092,874	1,647,058	445,816
出版物費支出	121,306	121,753	△ 447
修繕費支出	5,829,641	6,997,589	△ 1,167,948
損害保険料支出	22,231	0	22,231
賃借料支出	110,546,497	106,756,443	3,790,054
公租公課支出	8,692,787	763,673	7,929,114
諸会費支出	2,712,400	2,712,400	0
会議費支出	214,824	250,902	△ 36,078
報酬委託手数料支出	98,825,763	97,937,786	887,977
広報費支出	250,208,000	216,355,062	33,852,938
渉外費支出	118,950	271,629	△ 152,679
補助金返還金支出	0	238,000	△ 238,000
雑費支出	3,858,545	3,031,057	827,488
過年度修正支出	0	907,430	△ 907,430
<b>借入金等利息支出</b>	<b>17,405</b>	<b>17,405</b>	<b>0</b>
借入金利息支出	17,405	17,405	0

<b>借入金等返済支出</b>	<b>4,700,000</b>	<b>4,700,000</b>	<b>0</b>
借入金返済支出	4,700,000	4,700,000	0
<b>設備関係支出</b>	<b>165,000,000</b>	<b>181,589,892</b>	<b>△ 16,589,892</b>
教育研究用機器備品支出	100,000,000	114,621,806	△ 14,621,806
図書支出	12,000,000	12,507,086	△ 507,086
車両支出	15,000,000	15,972,000	△ 972,000
ソフトウェア支出	38,000,000	38,489,000	△ 489,000
<b>その他の支出</b>	<b>224,473,721</b>	<b>227,269,144</b>	<b>△ 2,795,423</b>
前期末未払金支払支出	139,473,721	139,468,721	5,000
預り金支払支出	35,000,000	35,009,062	△ 9,062
前払金支払支出	50,000,000	52,624,815	△ 2,624,815
立替金支払支出	0	99,946	△ 99,946
仮払金支出	0	66,600	△ 66,600
<b>予備費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>△ 129,267,939</b>	<b>△ 136,212,502</b>	<b>6,944,563</b>
期末未払金	△ 120,000,000	△ 126,944,563	6,944,563
前期末前払金	△ 9,267,939	△ 9,267,939	0
<b>翌年度繰越支払資金</b>	<b>2,261,045,196</b>	<b>2,431,619,271</b>	<b>△ 170,574,075</b>
<b>支出の部合計</b>	<b>4,179,226,442</b>	<b>4,321,031,588</b>	<b>△ 141,805,146</b>

#### (収入の部)

収入の部において、予算との比較における増減の主な要因は以下のとおりである。

- 1 学生生徒等納付金収入は、57,438,100円増加の1,260,667,500円となった。
- 2 手数料収入は、試験料収入が予算の見込みを上廻ったことなどにより、全体で1,461,272円増加の31,587,672円となった。
- 3 寄付金収入は、特別寄付金201,500,000円、一般寄付金2,400,000円であった。
- 4 補助金収入は、国庫補助金収入245,705,800円、地方公共団体補助金収入3,066,310円、その他の補助金収入120,933円であった。
- 5 付随事業・収益事業収入は、受託事業収入270,000円、収益事業収入24,000,000円であった。
- 6 雑収入は、その他雑収入が3,507,407円増加したが退職手当給付金収入の減少9,159,718円により、全体で5,615,960円減の13,306,240円であった。
- 7 前受金収入は、施設設備資金前受金収入の新設、入学金前受金収入、授業料前受金収入が増加したことなどにより1,271,025,000円であった。
- 8 その他の収入は、収益事業元入金収入18,924,888円、預り金受入収入97,401,520円などが増加し、全体で86,558,687円増の138,510,265円であった。
- 9 資金収入調整勘定は、総額△861,681,138円であった。

#### (支出の部)

支出の部において、予算との比較における増減の主な要因は以下のとおりである。

- 1 人件費支出は、職員人件費支出が増加したことにより836,507,234円であった。
- 2 教育研究経費支出は、修繕費支出1,402,783円、雑費支出8,000,000円減少したが、報酬委託手数料支出4,415,108円の増加などにより323,119,533円であった。
- 3 管理経費支出は、光熱水費支出3,553,777円、修繕費支出1,167,948円増加したが、賃借料支出3,790,054円、広報費支出33,852,938円などの減少により全体で42,768,599円減の452,421,611円であった。
- 4 借入金等利息支出は17,405円、借入金等返済支出は4,700,000円であった。
- 5 設備関係支出は、教育研究用機器備品支出、車両支出、ソフトウェア支出などの増加により181,589,892円であった。
- 6 その他の支出は、前払金支払支出の増などにより227,269,144円であった。
- 7 資金支出調整勘定(控除科目)は、期末未払金が△126,944,563円、前期末前払金が△9,267,939円であり、合計△136,212,502円であった。

以上により、翌年度繰越支払資金は、予算と比較して170,574,075円増加の2,431,619,271円であった。