

平成27年度

学校法人青淵学園

**財務情報**

## 資金収支計算書

平成27年04月01日から  
平成28年03月31日まで

## 一般会計

(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	( 683,500,000 )	( 628,462,500 )	( 55,037,500 )
授業料収入	390,600,000	359,662,500	30,937,500
入学金収入	32,500,000	32,000,000	500,000
実験実習料収入	86,800,000	78,933,333	7,866,667
施設設備資金収入	173,600,000	157,866,667	15,733,333
手数料収入	( 11,950,000 )	( 11,802,600 )	( 147,400 )
入学検定料収入	9,900,000	10,180,000	▲280,000
試験料収入	1,850,000	1,454,000	396,000
証明手数料収入	200,000	168,600	31,400
寄付金収入	( 23,000,000 )	( 26,000,000 )	( ▲3,000,000 )
一般寄付金収入	23,000,000	26,000,000	▲3,000,000
補助金収入	( 74,230,000 )	( 94,833,000 )	( ▲20,603,000 )
国庫補助金収入	74,230,000	94,889,000	▲20,659,000
補助金返還金	0	▲56,000	56,000
資産売却収入	( 0 )	( 120,254 )	( ▲120,254 )
有価証券売却収入	0	120,254	▲120,254
付随事業・収益事業収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
受取利息・配当金収入	( 200,000 )	( 444,146 )	( ▲244,146 )
受取利息・配当金収入	200,000	444,146	▲244,146
雑収入	( 5,017,500 )	( 4,469,129 )	( 548,371 )
退職金社団交付金収入	0	815,300	▲815,300
その他の雑収入	5,017,500	3,653,829	1,363,671
借入金等収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
前受金収入	( 148,000,000 )	( 166,750,000 )	( ▲18,750,000 )
授業料前受金収入	69,300,000	77,400,000	▲8,100,000
入学金前受金収入	32,500,000	37,750,000	▲5,250,000
実験実習料前受金収入	15,400,000	17,200,000	▲1,800,000
施設設備資金前受金収入	30,800,000	34,400,000	▲3,600,000
その他の収入	( 0 )	( 95,074,155 )	( ▲95,074,155 )
前期末未収入金収入	0	16,715,800	▲16,715,800
預り金受入収入	0	78,126,165	▲78,126,165
立替金回収収入	0	158,500	▲158,500
仮払金回収収入	0	73,690	▲73,690
資金収入調整勘定	( ▲137,500,000 )	( ▲145,855,300 )	( 8,355,300 )
期末未収入金	0	▲3,605,300	3,605,300
前期末前受金	▲137,500,000	▲142,250,000	4,750,000
前年度繰越支払資金	( 1,025,791,340 )	( 1,135,413,757 )	
収入の部合計	1,834,188,840	2,017,514,241	▲183,325,401
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 542,376,118 )	( 505,011,969 )	( 37,364,149 )
教員人件費支出	430,703,411	396,792,886	33,910,525
職員人件費支出	103,138,127	99,100,071	4,038,056
役員報酬支出	8,534,580	8,303,712	230,868
退職金支出	0	815,300	▲815,300
教育研究経費支出	( 145,728,374 )	( 133,706,588 )	( 12,021,786 )

消耗品費支出(教)	13,400,000	14,095,056	▲695,056
光熱水費支出(教)	17,650,000	15,803,806	1,846,194
旅費交通費支出(教)	6,300,000	5,270,748	1,029,252
奨学費支出(教)	15,550,000	15,000,000	550,000
通信運搬費支出(教)	1,390,000	1,174,387	215,613
保健衛生費支出(教)	7,000,000	5,464,873	1,535,127
印刷製本費支出(教)	3,492,000	3,188,786	303,214
新聞雑誌費支出(教)	6,080,000	6,701,445	▲621,445
修繕費支出(教)	2,000,000	1,305,510	694,490
損害保険料支出(教)	1,280,812	1,173,458	107,354
賃借料支出(教)	6,964,903	5,972,277	992,626
諸会費支出(教)	3,120,000	3,631,336	▲511,336
会議費支出(教)	200,000	0	200,000
実験実習費支出(教)	14,400,000	10,658,096	3,741,904
報酬・委託・手数料支出(教)	33,534,259	31,558,385	1,975,874
行事費支出(教)	3,454,800	2,957,071	497,729
学生諸費(教)	6,561,600	6,539,647	21,953
雑費支出(教)	3,350,000	3,211,707	138,293
管理経費支出	( 81,939,988 )	( 67,968,214 )	( 13,971,774 )
消耗品費支出(管)	1,310,000	1,358,920	▲48,920
光熱水費支出(管)	2,600,000	2,496,102	103,898
旅費交通費支出(管)	5,046,000	2,470,799	2,575,201
車輛燃料費支出(管)	50,000	35,350	14,650
福利費支出(管)	120,000	94,910	25,090
通信運搬費支出(管)	3,105,000	2,374,367	730,633
保健衛生費支出(管)	1,754,500	778,464	976,036
印刷製本費支出(管)	3,990,000	3,234,168	755,832
出版物費支出(管)	160,000	16,872	143,128
修繕費支出(管)	1,005,000	5,000	1,000,000
損害保険料支出(管)	493,142	369,940	123,202
賃借料支出(管)	22,948,462	22,814,113	134,349
公租公課支出(管)	30,000	14,700	15,300
広報費支出(管)	14,060,640	11,671,138	2,389,502
諸会費支出(管)	1,000,000	793,080	206,920
慶弔慰労費支出(管)	120,000	16,200	103,800
会議費支出(管)	495,000	349,829	145,171
涉外費支出(管)	690,000	572,950	117,050
報酬・委託・手数料支出(管)	21,532,244	16,907,918	4,624,326
雑費支出(管)	1,430,000	1,593,394	▲163,394
借入金等利息支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
借入金等返済支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
施設関係支出	( 2,000,000 )	( 1,950,120 )	( 49,880 )
建物支出	0	150,120	▲150,120
構築物支出	2,000,000	1,800,000	200,000
設備関係支出	( 17,159,850 )	( 13,990,399 )	( 3,169,451 )
教育研究用機器備品支出	9,501,850	6,158,431	3,343,419
管理用機器備品支出	258,000	251,700	6,300
図書支出	7,400,000	7,580,268	▲180,268
資産運用支出	( 102,500,000 )	( 102,500,000 )	( 0 )
有価証券購入支出	102,500,000	102,500,000	0
その他の支出	( 53,948,268 )	( 134,694,835 )	( ▲80,746,567 )
前期末未払金支払支出	53,948,268	53,948,268	0
預り金支払支出	0	79,394,147	▲79,394,147
前払金支払支出	0	1,190,500	▲1,190,500

立替金支払支出	0	158,500	▲158,500
仮払金支払支出	0	3,420	▲3,420
[予備費]	(0)		
	5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	( ▲40,162,690 )	( ▲43,389,181 )	( 3,226,491 )
期末未払金	▲40,162,690	▲42,016,681	1,853,991
前期末前払金	0	▲1,372,500	1,372,500
翌年度繰越支払資金	( 923,698,932 )	( 1,101,081,297 )	( ▲177,382,365 )
支出の部合計	1,834,188,840	2,017,514,241	▲183,325,401

## 活動区分資金収支計算書

平成27年04月01日から  
平成28年03月31日まで

## 一般会計

(単位: 円)

	科 目	金額
教育活動による資金収支	学生生徒等納付金収入	628,462,500
	手数料収入	11,802,600
	一般寄付金収入	26,000,000
	経常費等補助金収入	94,833,000
	雑収入	4,469,129
	教育活動資金収入計	765,567,229
	人件費支出	505,011,969
	教育研究経費支出	133,706,588
	管理経費支出	67,968,214
	教育活動資金支出計	706,686,771
	差引(教育)	58,880,458
	調整勘定等(教育)	21,210,913
	教育活動資金収支差額	80,091,371
	施設整備等活動による資金収支	
施設整備等活動による資金収支	科 目	金額
	収入	0
		0
	支出	1,950,120
	施設関係支出	13,990,399
	設備関係支出	15,940,519
	施設設備等活動資金支出計	
	差引(施設)	▲15,940,519
	調整勘定等(施設)	5,000,000
	施設整備等活動資金収支差額	▲10,940,519
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)		69,150,852
その他の活動による資金収支	科 目	金額
	収入	
	有価証券売却収入	120,254
	預り金受入収入	78,126,165
	立替金回収収入	158,500
	仮払金回収収入	73,690
	小計	78,478,609
	受取利息配当金収入	444,146
	その他の活動資金収入計	78,922,755
	支出	
	有価証券購入支出	102,500,000
	預り金支払支出	79,394,147
	立替金支払支出	158,500
	仮払金支払支出	3,420
	小計	182,056,067
	その他の活動資金支出計	182,056,067
	差引(その他)	▲103,133,312
	調整勘定等(その他)	▲350,000
	その他の活動資金収支差額	▲103,483,312
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		▲34,332,460
前年度繰越支払資金		1,135,413,757
翌年度繰越支払資金		1,101,081,297

事業活動収支計算書平成27年04月01日から  
平成28年03月31日まで

## 一般会計

(単位:円)

事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	学生生徒等納付金	( 683,500,000 )	( 628,462,500 )	( 55,037,500 )
	授業料	390,600,000	359,662,500	30,937,500
	入学金	32,500,000	32,000,000	500,000
	実験実習料	86,800,000	78,933,333	7,866,667
	施設設備資金	173,600,000	157,866,667	15,733,333
	手数料	( 11,950,000 )	( 11,802,600 )	( 147,400 )
	入学検定料	9,900,000	10,180,000	▲280,000
	試験料	1,850,000	1,454,000	396,000
	証明手数料	200,000	168,600	31,400
	寄付金	( 23,000,000 )	( 26,000,000 )	( ▲3,000,000 )
	一般寄付金	23,000,000	26,000,000	▲3,000,000
	経常費等補助金	( 74,230,000 )	( 94,833,000 )	( ▲20,603,000 )
	国庫補助金	74,230,000	94,889,000	▲20,659,000
	補助金返還金	0	▲56,000	56,000
	付隨事業収入(消)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	雑収入(消)	( 5,017,500 )	( 4,469,129 )	( 548,371 )
	退職社団交付金収入	0	815,300	▲815,300
	その他の雑収入	5,017,500	3,653,829	1,363,671
教育活動収入計		797,697,500	765,567,229	32,130,271
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	( 542,376,118 )	( 505,011,969 )	( 37,364,149 )
	教員人件費	430,703,411	396,792,886	33,910,525
	職員人件費	103,138,127	99,100,071	4,038,056
	役員報酬	8,534,580	8,303,712	230,868
	退職金	0	815,300	▲815,300
	教育研究経費	( 220,128,744 )	( 204,616,234 )	( 15,512,510 )
	消耗品費(教)	13,400,000	14,095,056	▲695,056
	光熱水費(教)	17,650,000	15,803,806	1,846,194
	旅費交通費(教)	6,300,000	5,270,748	1,029,252
	奨学費(教)	15,550,000	15,000,000	550,000
	通信運搬費(教)	1,390,000	1,174,387	215,613
	保健衛生費(教)	7,000,000	5,464,873	1,535,127
	印刷製本費(教)	3,492,000	3,188,786	303,214
	新聞雑誌費(教)	6,080,000	6,701,445	▲621,445
	修繕費(教)	2,000,000	1,305,510	694,490
	損害保険料(教)	1,280,812	1,173,458	107,354
	賃借料(教)	6,964,903	5,972,277	992,626
	諸会費(教)	3,120,000	3,631,336	▲511,336
	会議費(教)	200,000	0	200,000

事業活動支出の部	実験実習費(教)	14,400,000	10,658,096	3,741,904
	報酬・委託・手数料(教)	33,534,259	31,558,385	1,975,874
	行事費(教)	3,454,800	2,957,071	497,729
	学生諸費(教)	6,561,600	6,539,647	21,953
	減価償却費(教)	74,400,370	70,909,646	3,490,724
	雑費(教)	3,350,000	3,211,707	138,293
	管理経費	( 89,081,588 )	( 74,892,352 )	( 14,189,236 )
	消耗品費(管)	1,310,000	1,358,920	▲48,920
	光熱水費(管)	2,600,000	2,496,102	103,898
	旅費交通費(管)	5,046,000	2,470,799	2,575,201
	車輌燃料費(管)	50,000	35,350	14,650
	福利費(管)	120,000	94,910	25,090
	通信運搬費(管)	3,105,000	2,374,367	730,633
	保健衛生費(管)	1,754,500	778,464	976,036
	印刷製本費(管)	3,990,000	3,234,168	755,832
	出版物費(管)	160,000	16,872	143,128
	修繕費(管)	1,005,000	5,000	1,000,000
	損害保険料(管)	493,142	369,940	123,202
	賃借料(管)	22,948,462	22,814,113	134,349
	公租公課(管)	30,000	14,700	15,300
	広報費(管)	14,060,640	11,671,138	2,389,502
	諸会費(管)	1,000,000	793,080	206,920
	慶弔慰労費(管)	120,000	16,200	103,800
	会議費(管)	495,000	349,829	145,171
	涉外費(管)	690,000	572,950	117,050
	報酬・委託・手数料(管)	21,532,244	16,907,918	4,624,326
	減価償却額(管)	7,141,600	6,924,138	217,462
	雑費(管)	1,430,000	1,593,394	▲163,394
	徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動支出計	851,586,450	784,520,555	67,065,895
教育活動収支差額		▲53,888,950	▲18,953,326	▲34,935,624

教育活動外収支の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	受取利息・配当金	( 200,000 )	( 444,146 )	( ▲244,146 )
	受取利息・配当金	200,000	444,146	▲244,146
	その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外収入計	200,000	444,146	▲244,146
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	借入金等利息	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外支出計	0	0	0
	教育活動外収支差額		200,000	444,146
経常収支差額		▲53,688,950	▲18,509,180	▲35,179,770
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		( 0 )	( 0 )	( 0 )

特別 収支 事業 活動 支出 の部	特別収入計	0	0	0
	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	( 0 )	( 1,139,555 )	( ▲1,139,555 )
	教育研究用機器備品除却損失	0	929,748	▲929,748
	管理用機器備品除却損失	0	209,807	▲209,807
	その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	特別支出計	0	1,139,555	▲1,139,555
	特別収支差額	0	▲1,139,555	1,139,555
[予備費]		(0)		
		5,000,000		5,000,000
	基本金組入前当年度収支差額	▲58,688,950	▲19,648,735	▲39,040,215
	基本金組入額合計	▲24,901,850	▲15,649,571	▲9,252,279
	当年度収支差額	▲83,590,800	▲35,298,306	▲48,292,494
	前年度繰越収支差額	313,509,494	393,464,481	▲79,954,987
	基本金取崩額	0	0	0
	翌年度繰越収支差額	229,918,694	358,166,175	▲128,247,481
(参考)				
	事業活動収入計	797,897,500	766,011,375	31,886,125
	事業活動支出計	856,586,450	785,660,110	70,926,340

## 貸借対照表

平成28年03月31日

一般会計

(単位:円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	《 1,264,395,999 》	《 1,225,049,073 》	《 39,346,926 》
有形固定資産	( 1,161,546,253 )	( 1,224,579,073 )	( ▲63,032,820 )
建 物	942,265,936	988,482,739	▲46,216,803
構 築 物	34,151,131	36,908,368	▲2,757,237
教育研究用機器備品	84,831,951	104,624,197	▲19,792,246
管理用機器備品	5,504,113	7,350,915	▲1,846,802
図 書	94,793,122	87,212,854	7,580,268
特定資産	( 0 )	( 0 )	( 0 )
その他の固定資産	( 102,849,746 )	( 470,000 )	( 102,379,746 )
差入保証金	470,000	470,000	0
有価証券	102,379,746	0	102,379,746
流動資産	《 1,108,949,597 》	《 1,156,644,827 》	《 ▲47,695,230 》
現金預金	1,101,081,297	1,135,413,757	▲34,332,460
未収入金	6,677,800	19,788,300	▲13,110,500
前払金	1,190,500	1,372,500	▲182,000
仮払金	0	70,270	▲70,270
資産の部合計	2,373,345,596	2,381,693,900	▲8,348,304
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	《 0 》	《 0 》	《 0 》
流動負債	《 217,769,558 》	《 206,469,127 》	《 11,300,431 》
未払金	42,016,681	53,948,268	▲11,931,587
前受金	166,750,000	142,250,000	24,500,000
預り金	9,002,877	10,270,859	▲1,267,982
負債の部合計	217,769,558	206,469,127	11,300,431
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	《 1,797,409,863 》	《 1,781,760,292 》	《 15,649,571 》
第1号基本金	1,737,409,863	1,721,760,292	15,649,571
第4号基本金	60,000,000	60,000,000	0
繰越収支差額	《 358,166,175 》	《 393,464,481 》	《 ▲35,298,306 》
翌年度繰越収支差額	358,166,175	393,464,481	▲35,298,306
純資産の部合計	2,155,576,038	2,175,224,773	▲19,648,735
負債及び純資産の部合計	2,373,345,596	2,381,693,900	▲8,348,304

## 注記

### 重要な会計方針

#### ① 引当金計上基準

- ・徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見積額を計算し、徴収不能引当金として計上することとしている。

- ・退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額を基として私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との組入れ調整額を加減した金額の 100%を計上することとしている。

なお、期末要支給額と交付金の累計額が同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

#### 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

満期保有目的有価証券の評価基準は償却原価法である。

- ・たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

減価償却額の累計額の合計額	575,222,005 円
---------------	---------------

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	1,095,640 円
------------------------------------	-------------

財産目録  
(平成28年3月31日現在)

I 資産総額	2, 373, 345, 596円
内 基本財産	1, 264, 395, 999円
運用財産	1, 108, 949, 597円
収益事業用財産	0円
II 負債総額	217, 769, 558円
III 正味財産	2, 155, 576, 038円

区分	金額
資産額	
1 基本財産	1, 264, 395, 999円
土地	0円
建物	942, 265, 936円
図書	94, 793, 122円
教具・校具・備品	90, 336, 064円
その他	137, 000, 877円
2 運用財産	1, 108, 949, 597円
現金預金	1, 101, 081, 297円
その他	7, 868, 300円
3 収益事業用財産	0円
資産総額	2, 373, 345, 596円
負債額	
1 固定負債	0円
長期借入金	0円
その他	0円
2 流動負債	217, 769, 558円
短期借入金	0円
その他	217, 769, 558円
負債総額	217, 769, 558円
正味財産（資産総額－負債総額）	2, 155, 576, 038円

## 監査報告書

平成28年5月10日

学校法人青淵学園

理事長 大坪 修 殿

学校法人青淵学園

監事 増田 寛之郎

監事 父井 秀勇

学校法人青淵学園寄附行為第14条の規定により、同学園の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度に関して、業務及び財産の状況を監査したところ、業務については適正に処理されており、また財務についても計算書類、財産目録のとおり相違ないことを確認します。