

令和元年度

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

計 算 書 類

学校法人 麻生教育学園

資金収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2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	(363,138,000)	(364,232,950)	(△ 1,094,950)	
授 業 料 収 入	238,275,000	238,445,950	△ 170,950	
入 学 金 収 入	32,314,000	32,414,000	△ 100,000	
施設充実費収入	41,900,000	42,050,000	△ 150,000	
実習演習費収入	19,463,000	19,550,000	△ 87,000	
冷暖房費収入	4,392,000	4,475,000	△ 83,000	
図書費収入	7,906,000	8,055,000	△ 149,000	
学園運営費収入	15,374,000	15,663,000	△ 289,000	
厚生費収入	3,514,000	3,580,000	△ 66,000	
手数料収入	(6,650,000)	(9,875,490)	(△ 3,225,490)	
入学検定料収入	4,000,000	7,284,000	△ 3,284,000	
試験料収入	800,000	714,000	86,000	
証明手数料収入	400,000	340,200	59,800	
大学入試センター試験実施手数料収入	1,450,000	1,537,290	△ 87,290	
寄付金収入	(0)	(0)	(0)	
補助金収入	(90,038,000)	(85,662,300)	(4,375,700)	
国庫補助金収入	90,000,000	85,612,000	4,388,000	
地方公共団体補助金収入	38,000	50,300	△ 12,300	
資産売却収入	(0)	(0)	(0)	
付随事業・収益事業収入	(3,000,000)	(3,417,500)	(△ 417,500)	
補助活動収入	3,000,000	3,417,500	△ 417,500	
受取利息・配当金収入	(1,562,000)	(1,713,210)	(△ 151,210)	
その他の受取利息・配当金収入	1,562,000	1,713,210	△ 151,210	
雑収入	(27,495,000)	(27,413,902)	(81,098)	
施設設備利用料収入	12,526,000	12,614,367	△ 88,367	
退職金財団等交付金収入	11,649,000	11,518,540	130,460	
その他の雑収入	3,320,000	3,280,995	39,005	
借入金等収入	(0)	(0)	(0)	
前受金収入	(60,000,000)	(86,197,500)	(△ 26,197,500)	
授業料前受金収入	19,000,000	32,917,500	△ 13,917,500	
入学金前受金収入	23,500,000	32,000,000	△ 8,500,000	
施設充実費前受金収入	5,200,000	6,950,000	△ 1,750,000	
その他納付金前受金収入	12,000,000	14,115,000	△ 2,115,000	
補助活動前受金収入	300,000	215,000	85,000	
その他の収入	(124,557,000)	(124,537,658)	(19,342)	
前期末未収入金収入	38,557,000	38,557,149	△ 149	
預り金受入収入	86,000,000	85,153,777	846,223	
仮払金回収収入	0	826,732	△ 826,732	
資金収入調整勘定	(△ 90,344,000)	(△ 93,664,340)	(3,320,340)	
期末未収入金	△ 11,649,000	△ 14,969,590	3,320,590	
前期末前受金	△ 78,695,000	△ 78,694,750	△ 250	
前年度繰越支払資金	1,385,594,000	1,385,594,553		
収入の部合計	(1,971,690,000)	(1,994,980,723)	(△ 23,290,723)	

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(324,896,000)	(322,030,745)	(2,865,255)
教員人件費支出	209,089,000	208,488,261	600,739
職員人件費支出	91,685,000	92,611,294	△ 926,294
役員報酬支出	9,330,000	6,270,000	3,060,000
退職金支出	14,792,000	14,661,190	130,810
教育研究経費支出	(220,589,000)	(209,645,578)	(10,943,422)
消耗品費支出	5,612,000	4,267,373	1,344,627
行事費支出	208,000	247,884	△ 39,884
光熱水費支出	21,660,000	20,518,548	1,141,452
旅費交通費支出	5,503,000	3,791,047	1,711,953
車両燃料費支出	1,329,000	1,287,459	41,541
通信費支出	940,000	873,949	66,051
修繕費支出	7,693,000	1,623,593	6,069,407
損害保険料支出	478,000	395,460	82,540
賃借料支出	5,100,000	5,121,423	△ 21,423
報酬・委託・手数料支出	55,000,000	57,044,208	△ 2,044,208
諸会費・負担金支出	1,136,000	982,860	153,140
印刷製本費支出	736,000	515,980	220,020
公租公課支出	284,000	248,000	36,000
学生福利費支出	331,000	325,728	5,272
購読料支出	2,115,000	1,169,220	945,780
奨学費支出	111,706,000	110,456,250	1,249,750
雑費支出	758,000	776,596	△ 18,596
管理経費支出	(74,705,000)	(72,723,853)	(1,981,147)
消耗品費支出	802,000	562,890	239,110
光熱水費支出	1,147,000	2,527,359	△ 1,380,359
旅費交通費支出	4,088,000	2,852,418	1,235,582
車両燃料費支出	160,000	205,687	△ 45,687
福利費支出	532,000	481,600	50,400
通信費支出	700,000	902,178	△ 202,178
修繕費支出	980,000	235,956	744,044
損害保険料支出	547,000	501,560	45,440
賃借料支出	1,278,000	1,272,145	5,855
公租公課支出	10,834,000	9,965,235	868,765
広報費支出	6,509,000	6,225,134	283,866
渉外費支出	522,000	402,809	119,191
諸会費支出	993,000	917,360	75,640
報酬・委託・手数料支出	40,797,000	41,087,367	△ 290,367
印刷製本費支出	4,654,000	4,487,792	166,208
会議費支出	18,000	0	18,000
私立大学経常費補助金返還金支出	44,000	44,000	0
雑費支出	100,000	52,363	47,637
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	(66,804,000)	(25,776,866)	(41,027,134)
建物支出	5,780,000	5,776,866	3,134
建設仮勘定支出	61,024,000	20,000,000	41,024,000
設備関係支出	(9,446,000)	(9,401,918)	(44,082)
教育研究用機器備品支出	8,293,000	8,665,674	△ 372,674
管理用機器備品支出	53,000	0	53,000
図書支出	1,100,000	736,244	363,756
資産運用支出	(0)	(0)	(0)

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	(139,815,000)	(142,828,093)	(△ 3,013,093)
前期末未払金支払支出	55,615,000	55,615,250	△ 250
預り金支払支出	84,000,000	86,193,644	△ 2,193,644
前払金支払支出	200,000	192,467	7,533
仮払金支払支出	0	826,732	△ 826,732
[予 備 費]	(0)		0
	0		
資金支出調整勘定	(△ 33,235,000)	(△ 33,073,144)	(△ 161,856)
期 末 未 払 金	△ 33,062,000	△ 32,900,599	△ 161,401
前期末 前払金	△ 173,000	△ 172,545	△ 455
翌年度繰越支払資金	1,168,670,000	1,245,646,814	△ 76,976,814
支出の部 合 計	(1,971,690,000)	(1,994,980,723)	(△ 23,290,723)

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	金 額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	364,232,950
		手数料収入	9,875,490
		経常費等補助金収入	85,662,300
		付随事業収入	3,417,500
		雑収入	27,413,902
		教育活動資金収入計	490,602,142
	支出	人件費支出	322,030,745
		教育研究経費支出	209,645,578
		管理経費支出	72,723,853
		教育活動資金支出計	604,400,176
	差引	△ 113,798,034	
	調整勘定等	1,566,980	
	教育活動資金収支差額	△ 112,231,054	
施設整備等活動による資金収支	支出	施設関係支出	25,776,866
		設備関係支出	9,401,918
		施設整備等活動資金支出計	35,178,784
		差引	△ 35,178,784
		調整勘定等	6,788,756
		施設整備等活動資金収支差額	△ 28,390,028
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)			△ 140,621,082
その他の活動による資金収支	収入	預り金受入収入	85,153,777
		仮払金回収収入	826,732
		小計	85,980,509
		受取利息・配当金収入	1,713,210
		その他の活動資金収入計	87,693,719
	支出	預り金支払支出	86,193,644
		仮払金支払支出	826,732
		小計	87,020,376
		その他の活動資金支出計	87,020,376
		差引	673,343
	その他の活動資金収支差額	673,343	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			△ 139,947,739
前年度繰越支払資金			1,385,594,553
翌年度繰越支払資金			1,245,646,814

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支 計算書計上額	教育活動による 資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動に よる資金収支
前受金収入	86,197,500	86,197,500	0	0
前期末未収入金 収 入	38,557,149	38,557,149	0	0
期 末 未収入金	△ 14,969,590	△ 14,969,590	0	0
前期末 前受金	△ 78,694,750	△ 78,694,750	0	0
収入計	31,090,309	31,090,309	0	0
前期末未払金支払支 出	55,615,250	53,332,121	2,283,129	0
前 払 金 支 払 支 出	192,467	192,467	0	0
期 末 未 払 金	△ 32,900,599	△ 23,828,714	△ 9,071,885	0
前期末 前払金	△ 172,545	△ 172,545	0	0
支出計	22,734,573	29,523,329	△ 6,788,756	0
収入計 - 支出計	8,355,736	1,566,980	6,788,756	0

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	(363,138,000)	(364,232,950)	(△ 1,094,950)
	授 業 料	238,275,000	238,445,950	△ 170,950
	入 学 金	32,314,000	32,414,000	△ 100,000
	施設充実費	41,900,000	42,050,000	△ 150,000
	実習演習費	19,463,000	19,550,000	△ 87,000
	冷暖房費	4,392,000	4,475,000	△ 83,000
	図書費	7,906,000	8,055,000	△ 149,000
	学園運営費	15,374,000	15,663,000	△ 289,000
	厚生費	3,514,000	3,580,000	△ 66,000
	手数料	(6,650,000)	(9,875,490)	(△ 3,225,490)
	入学検定料	4,000,000	7,284,000	△ 3,284,000
	試験料	800,000	714,000	86,000
	証明手数料	400,000	340,200	59,800
	大学入試センター試験実施手数料	1,450,000	1,537,290	△ 87,290
	寄付金	(0)	(5,600)	(△ 5,600)
	現物寄付	0	5,600	△ 5,600
	經常費等補助金	(90,038,000)	(85,662,300)	(4,375,700)
	国庫補助金	90,000,000	85,612,000	4,388,000
	地方公共団体補助金	38,000	50,300	△ 12,300
	付随事業収入	(3,000,000)	(3,417,500)	(△ 417,500)
	補助活動収入	3,000,000	3,417,500	△ 417,500
	雑収入	(27,495,000)	(27,413,902)	(81,098)
	施設設備利用料	12,526,000	12,614,367	△ 88,367
	退職金財団等交付金収入	11,649,000	11,518,540	130,460
	その他の雑収入	3,320,000	3,280,995	39,005
	教育活動収入計	(490,321,000)	(490,607,742)	(△ 286,742)
教育活動支出の部	科 目			
	人件費	(338,129,000)	(334,998,867)	(3,130,133)
	教員人件費	209,089,000	208,488,261	600,739
	職員人件費	91,685,000	92,611,294	△ 926,294
	役員報酬	9,330,000	6,270,000	3,060,000
	退職金	1,178,000	1,047,470	130,530
	退職給与引当金繰入額	26,847,000	26,581,842	265,158
	教育研究経費	(278,384,000)	(267,446,555)	(10,937,445)
	消耗品費	5,612,000	4,267,373	1,344,627
	行事費	208,000	247,884	△ 39,884
	光熱水費	21,660,000	20,518,548	1,141,452
	旅費交通費	5,503,000	3,791,047	1,711,953
	車両燃料費	1,329,000	1,287,459	41,541
	通信費	940,000	873,949	66,051
	修繕費	7,693,000	1,623,593	6,069,407
	損害保険料	478,000	395,460	82,540
	賃借料	5,100,000	5,121,423	△ 21,423
	報酬・委託・手数料	55,000,000	57,044,208	△ 2,044,208
	諸会費・負担金	1,136,000	982,860	153,140
	印刷製本費	736,000	515,980	220,020
	公租公課	284,000	248,000	36,000
	学生福利費	331,000	325,728	5,272
	購読料	2,115,000	1,174,820	940,180
	奨学費	111,706,000	110,456,250	1,249,750
	減価償却額	57,795,000	57,795,377	△ 377
	雑費	758,000	776,596	△ 18,596
	管理経費	(74,951,000)	(72,970,189)	(1,980,811)
	消耗品費	802,000	562,890	239,110
	光熱水費	1,147,000	2,527,359	△ 1,380,359
	旅費交通費	4,088,000	2,852,418	1,235,582
車両燃料費	160,000	205,687	△ 45,687	
福利費	532,000	481,600	50,400	
通信費	700,000	902,178	△ 202,178	
修繕費	980,000	235,956	744,044	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	損害保険料	547,000	501,560	45,440
		賃借料	1,278,000	1,272,145	5,855
		公租公課	10,834,000	9,965,235	868,765
		広報費	6,509,000	6,225,134	283,866
		渉外費	522,000	402,809	119,191
		諸会費	993,000	917,360	75,640
		報酬・委託・手数料	40,797,000	41,087,367	△ 290,367
		印刷製本費	4,654,000	4,487,792	166,208
		会議費	18,000	0	18,000
		私立大学経常費補助金返還金	44,000	44,000	0
		減価償却額	246,000	246,336	△ 336
		雑費	100,000	52,363	47,637
		徴収不能額等	(0)	(3,400,750)	(△ 3,400,750)
		徴収不能引当金繰入額	0	3,400,750	△ 3,400,750
		教育活動支出計	(691,464,000)	(678,816,361)	(12,647,639)
教育活動収支差額	(△ 201,143,000)	(△ 188,208,619)	(△ 12,934,381)		
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	(1,562,000)	(1,713,210)	(△ 151,210)
		その他の受取利息・配当金	1,562,000	1,713,210	△ 151,210
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(1,562,000)	(1,713,210)	(△ 151,210)
	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	(1,562,000)	(1,713,210)	(△ 151,210)
経常収支差額		(△ 199,581,000)	(△ 186,495,409)	(△ 13,085,591)	
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	(150,000)	(7,715,169)	(△ 7,565,169)
		現物寄付	150,000	7,715,169	△ 7,565,169
		特別収入計	(150,000)	(7,715,169)	(△ 7,565,169)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(0)	(0)	(0)
		特別収支差額	(150,000)	(7,715,169)	(△ 7,565,169)
〔予備費〕		(0)		(0)	
基本金組入前当年度収支差額		(△ 199,431,000)	(△ 178,780,240)	(△ 20,650,760)	
基本金組入額合計		(0)	(△ 29,643,031)	(29,643,031)	
当年度収支差額		(△ 199,431,000)	(△ 208,423,271)	(8,992,271)	
前年度繰越収支差額		(△ 54,996,000)	(△ 54,996,402)	(402)	
基本金取崩額		(0)	(0)	(0)	
翌年度繰越収支差額		(△ 254,427,000)	(△ 263,419,673)	(8,992,673)	
(参考)					
事業活動収入計		(492,033,000)	(500,036,121)	(△ 8,003,121)	
事業活動支出計		(691,464,000)	(678,816,361)	(12,647,639)	

貸借対照表

令和2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	(4,349,559,184)	(4,364,706,944)	(△ 15,147,760)
有形固定資産	(4,348,272,194)	(4,363,419,954)	(△ 15,147,760)
土地	2,983,212,694	2,983,212,694	0
建物	988,786,021	1,026,949,417	△ 38,163,396
構築物	5,318,164	6,170,428	△ 852,264
教育研究用機器備品	78,686,373	77,614,355	1,072,018
管理用機器備品	431,380	495,855	△ 64,475
図書	250,086,107	247,043,889	3,042,218
車両	727,455	909,316	△ 181,861
建設仮勘定	41,024,000	21,024,000	20,000,000
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(1,286,990)	(1,286,990)	(0)
電話加入権	(1,139,168)	(1,139,168)	(0)
施設利用権	(2)	(2)	(0)
預託金	147,820	147,820	0
流動資産	(1,257,408,121)	(1,424,324,247)	(△ 166,916,126)
現金預金	1,245,646,814	1,385,594,553	△ 139,947,739
未収入金	11,568,840	38,557,149	△ 26,988,309
前払金	192,467	172,545	19,922
資産の部合計	(5,606,967,305)	(5,789,031,191)	(△ 182,063,886)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(176,196,867)	(158,134,360)	(18,062,507)
長期未払金	9,845,413	4,751,028	5,094,385
退職給与引当金	166,351,454	153,383,332	12,968,122
流動負債	(144,871,231)	(166,217,384)	(△ 21,346,153)
未払金	27,806,214	55,615,250	△ 27,809,036
前受金	86,197,500	78,694,750	7,502,750
預り金	30,867,517	31,907,384	△ 1,039,867
負債の部合計	(321,068,098)	(324,351,744)	(△ 3,283,646)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(5,549,318,880)	(5,519,675,849)	(29,643,031)
第1号基本金	5,484,318,880	5,454,675,849	29,643,031
第4号基本金	65,000,000	65,000,000	0
繰越収支差額	(△ 263,419,673)	(△ 54,996,402)	(△ 208,423,271)
翌年度繰越収支差額	△ 263,419,673	△ 54,996,402	△ 208,423,271
純資産の部合計	(5,285,899,207)	(5,464,679,447)	(△ 178,780,240)
負債及び純資産の部合計	(5,606,967,305)	(5,789,031,191)	(△ 182,063,886)

注記 1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能額を計上している。

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214,722,720円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更等。

該当なし。

3. 減価償却額の累計額の合計額 1,514,198,578円

4. 徴収不能引当金の合計額 3,400,750円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし。

6. 翌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 11,184,689円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他の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

平成31年3月4日付にて文部科学省高等教育局私学部参事官付学校法人経営指導室からの経営改善計画の提出について、指摘のあった事項については、令和元年6月25日開催の理事会で期間決定し令和元年7月5日付で経営改善計画及び関係資料を提出している。