

平成26年度計算書類

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

[計算書類の種類]

資金収支 計算書

消費収支 計算書

貸借対照表

学校法人名 学校法人京都成安学園

学校法人所在地 滋賀県大津市仰木の里東四丁目3番1号

資金収支計算書

平成26年 4月 1日 から
平成27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	(1,215,405,000)	(1,223,923,875)	(△ 8,518,875)
授業料収入	1,143,192,000	1,150,020,350	△ 6,828,350
入学金収入	47,720,000	47,720,000	0
施設実習費収入	2,100,000	2,056,250	43,750
維持費収入	6,480,000	6,537,000	△ 57,000
その他の納付金収入	15,913,000	17,590,275	△ 1,677,275
手数料収入	(6,746,000)	(7,439,416)	(△ 693,416)
入学検定料収入	5,215,000	5,620,000	△ 405,000
試験料収入	292,000	336,000	△ 44,000
証明手数料収入	230,000	304,416	△ 74,416
在籍・復学手数料収入	1,009,000	1,179,000	△ 170,000
寄付金収入	(24,499,000)	(24,356,782)	(△ 142,218)
特別寄付金収入	24,394,000	24,251,782	142,218
一般寄付金収入	105,000	105,000	0
補助金収入	(252,214,000)	(267,858,600)	(△ 15,644,600)
国庫補助金収入	202,289,000	217,468,000	△ 15,179,000
地方公共団体補助金収入	49,925,000	50,390,600	△ 465,600
資産運用収入	(3,975,000)	(4,689,118)	(△ 714,118)
受取利息・配当金収入	1,472,000	1,374,852	97,148
施設設備利用料収入	2,503,000	3,314,266	△ 811,266
事業収入	(17,413,000)	(17,717,689)	(△ 304,689)
補助活動収入	8,470,000	8,788,480	△ 318,480
受託事業収入	8,700,000	8,685,709	14,291
公開講座収入	243,000	243,500	△ 500
雑収入	(27,185,000)	(37,880,341)	(△ 10,695,341)
雑収入	10,692,000	14,078,591	△ 3,386,591
退職金財団退職資金収入	16,493,000	23,801,750	△ 7,308,750
前受金収入	(460,999,000)	(494,721,200)	(△ 33,722,200)
授業料前受金収入	409,301,000	439,932,050	△ 30,631,050
入学金前受金収入	46,810,000	49,840,000	△ 3,030,000
施設実習費前受金収入	1,988,000	1,706,250	281,750
補助活動前受金収入	400,000	3,022,000	△ 2,622,000
その他の前受金収入	2,500,000	220,900	2,279,100
その他の収入	(369,045,000)	(436,764,176)	(△ 67,719,176)
前期末未収入金収入	88,727,000	88,727,683	△ 683
長期貸付金回収収入	6,714,000	7,671,400	△ 957,400
短期貸付金回収収入	297,000	338,000	△ 41,000
仮払金戻り収入	14,512,000	12,548,144	1,963,856
預り金受入収入	253,074,000	322,978,023	△ 69,904,023
科研費預り金受入収入	1,890,000	1,890,000	0
大学同窓会奨学基金引当特預繰出収入	3,831,000	2,610,926	1,220,074
資金収入調整勘定	(△ 575,029,000)	(△ 570,787,538)	(△ 4,241,462)
期末未収入金	△ 34,945,000	△ 30,703,688	△ 4,241,312
前期末前受金	△ 540,084,000	△ 540,083,850	△ 150
前年度繰越支払資金	(825,667,829)	(825,667,829)	
収入の部合計	2,628,119,829	2,770,231,488	△ 142,111,659

(単位 円)

支出の部 科目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(776,428,000)	(788,833,286)	(△ 12,405,286)
教員人件費支出	422,371,000	418,975,804	3,395,196
職員人件費支出	295,456,000	296,683,757	△ 1,227,757
役員報酬支出	33,747,000	33,706,516	40,484
退職金支出	24,854,000	39,467,209	△ 14,613,209
教育研究経費支出	(437,753,000)	(402,205,442)	(35,547,558)
消耗品費支出	58,189,000	48,490,721	9,698,279
光熱水費支出	46,583,000	46,949,590	△ 366,590
旅費交通費支出	11,423,000	7,644,450	3,778,550
奨学費支出	149,491,000	147,646,325	1,844,675
特別研究助成費支出	3,000,000	0	3,000,000
印刷製本費支出	13,309,000	11,352,803	1,956,197
通信運搬費支出	10,321,000	8,091,340	2,229,660
修繕費支出	8,774,000	7,164,963	1,609,037
保険料支出	1,647,000	1,705,675	△ 58,675
賃借料支出	9,149,000	4,675,745	4,473,255
課外活動補助金支出	3,010,000	2,732,025	277,975
諸会費支出	3,942,000	3,990,606	△ 48,606
支払手数料支出	11,657,000	20,863,422	△ 9,206,422
業務委託費支出	95,916,000	82,080,557	13,835,443
会合費支出	2,982,000	2,822,266	159,734
福利費支出	4,365,000	3,390,384	974,616
学生活動費支出	554,000	2,484,764	△ 1,930,764
雑費支出	3,441,000	119,806	3,321,194
管理経費支出	(118,410,000)	(125,499,542)	(△ 7,089,542)
消耗品費支出	2,707,000	2,972,751	△ 265,751
光熱水費支出	702,000	2,288,711	△ 1,586,711
旅費交通費支出	8,080,000	9,831,474	△ 1,751,474
印刷製本費支出	21,338,000	14,637,624	6,700,376
通信運搬費支出	10,160,000	8,717,845	1,442,155
修繕費支出	0	425,800	△ 425,800
保険料支出	40,000	105,657	△ 65,657
賃借料支出	132,000	3,368,837	△ 3,236,837
諸会費支出	508,000	372,800	135,200
支払手数料支出	12,672,000	15,499,622	△ 2,827,622
業務委託費支出	24,352,000	28,391,365	△ 4,039,365
会合費支出	6,865,000	7,655,413	△ 790,413
広告費支出	15,013,000	15,260,875	△ 247,875
公租公課支出	989,000	898,950	90,050
福利費支出	2,439,000	2,468,224	△ 29,224
渉外交際費支出	2,408,000	3,075,941	△ 667,941
賄費支出	2,581,000	2,158,546	422,454
国庫補助金返還金支出	779,000	779,000	0
補助活動支出	4,548,000	4,565,492	△ 17,492
雑費支出	2,097,000	2,024,615	72,385
借入金等利息支出	(38,218,000)	(38,218,679)	(△ 679)
借入金等利息支出	38,218,000	38,218,679	△ 679
借入金等返済支出	(178,100,000)	(178,100,000)	(0)
借入金返済支出	178,100,000	178,100,000	0
施設関係支出	(32,367,000)	(32,866,020)	(△ 499,020)
建物支出	32,367,000	32,101,380	265,620
構築物支出	0	764,640	△ 764,640
設備関係支出	(13,551,000)	(16,756,142)	(△ 3,205,142)
教育研究用機器備品支出	11,851,000	15,101,319	△ 3,250,319
その他の機器備品支出	0	161,309	△ 161,309
図書支出	1,700,000	1,493,514	206,486
資産運用支出	(5,743,000)	(5,499,933)	(243,067)
退職給与引当特定預金繰入支出	15,000	12,697	2,303
大学同窓会奨学基金引当特定預金繰入支出	3,968,000	4,270,564	△ 302,564
減価償却引当特定資産繰入支出	1,760,000	1,216,672	543,328

(単位 円)

支 出 の 部 科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	(521,185,000)	(592,366,917)	(△ 71,181,917)
前期末未払金支払支出	239,163,000	239,162,548	452
前払金支払支出	2,259,000	1,558,698	700,302
長期貸付金支払支出	9,820,000	8,610,000	1,210,000
短期貸付金支払支出	297,000	344,000	△ 47,000
仮払金支払支出	14,512,000	12,648,144	1,863,856
預り金支払支出	253,074,000	328,197,543	△ 75,123,543
科研費預り金支払支出	1,890,000	1,675,984	214,016
保証金支払支出	170,000	170,000	0
〔予備費〕	(0)		0
資金支出調整勘定	(△ 173,695,000)	(△ 98,901,955)	(△ 74,793,045)
期末未払金	△ 171,593,000	△ 96,799,788	△ 74,793,212
前期末前払金	△ 2,102,000	△ 2,102,167	167
次年度繰越支払資金	(680,059,829)	(688,787,482)	(△ 8,727,653)
支出の部合計	2,628,119,829	2,770,231,488	△ 142,111,659

消費収支計算書

平成26年 4月 1日 から
平成27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	(1,215,405,000)	(1,223,923,875)	(△ 8,518,875)
授業料	1,143,192,000	1,150,020,350	△ 6,828,350
入学金	47,720,000	47,720,000	0
施設実習費	2,100,000	2,056,250	43,750
維持費	6,480,000	6,537,000	△ 57,000
その他の納付金	15,913,000	17,590,275	△ 1,677,275
手数料	(6,746,000)	(7,439,416)	(△ 693,416)
入学検定料	5,215,000	5,620,000	△ 405,000
試験料	292,000	336,000	△ 44,000
証明手数料	230,000	304,416	△ 74,416
在籍・復学手数料	1,009,000	1,179,000	△ 170,000
寄付金	(24,499,000)	(26,175,343)	(△ 1,676,343)
特別寄付金	24,394,000	24,251,782	142,218
一般寄付金	105,000	105,000	0
現物寄付金	0	1,818,561	△ 1,818,561
補助金	(252,214,000)	(267,858,600)	(△ 15,644,600)
国庫補助金	202,289,000	217,468,000	△ 15,179,000
地方公共団体補助金	49,925,000	50,390,600	△ 465,600
資産運用収入	(3,975,000)	(4,689,118)	(△ 714,118)
受取利息・配当金	1,472,000	1,374,852	97,148
施設設備利用料	2,503,000	3,314,266	△ 811,266
事業収入	(17,413,000)	(17,717,689)	(△ 304,689)
補助活動収入	8,470,000	8,788,480	△ 318,480
受託事業収入	8,700,000	8,685,709	14,291
公開講座収入	243,000	243,500	△ 500
雑収入	(27,185,000)	(38,205,841)	(△ 11,020,841)
雑収入	10,692,000	14,081,091	△ 3,389,091
退職金財団退職資金収入	16,493,000	23,801,750	△ 7,308,750
徴収不能引当金戻入額	0	323,000	△ 323,000
帰属収入合計	1,547,437,000	1,586,009,882	△ 38,572,882
基本金組入額合計	△ 312,748,000	△ 299,712,832	△ 13,035,168
消費収入の部合計	1,234,689,000	1,286,297,050	△ 51,608,050

(単位 円)

消費支出の部 科目	予 算	決 算	差 異
人件費	(762,255,000)	(767,354,441)	(△ 5,099,441)
教員人件費	422,371,000	418,975,804	3,395,196
職員人件費	295,456,000	296,683,757	△ 1,227,757
役員報酬	33,747,000	33,706,516	40,484
退職金	17,935,000	17,977,534	△ 42,534
退職給与引当金繰入額	△ 7,254,000	10,830	△ 7,264,830
教育研究経費	(584,334,000)	(546,588,137)	(△ 37,745,863)
消耗品費	58,189,000	49,119,805	9,069,195
光熱水費	46,583,000	46,949,590	△ 366,590
旅費交通費	11,423,000	7,644,450	3,778,550
奨学費	149,491,000	147,646,325	1,844,675
特別研究助成費	3,000,000	0	3,000,000
印刷製本費	13,309,000	11,352,803	1,956,197
通信運搬費	10,321,000	8,091,340	2,229,660
修繕費	8,774,000	7,164,963	1,609,037
保険料	1,647,000	1,705,675	△ 58,675
賃借料	9,149,000	4,675,745	4,473,255
課外活動補助金	3,010,000	2,732,025	277,975
諸会費	3,942,000	3,990,606	△ 48,606
支払手数料	11,657,000	20,863,422	△ 9,206,422
業務委託費	95,916,000	82,080,557	13,835,443
会合費	2,982,000	2,822,266	159,734
福利費	4,365,000	3,390,384	974,616
学生活動費	554,000	2,484,764	△ 1,930,764
雑費	3,441,000	119,806	3,321,194
減価償却額	146,581,000	143,753,611	2,827,389
管理経費	(125,979,000)	(135,206,557)	(△ 9,227,557)
消耗品費	2,707,000	2,972,751	△ 265,751
光熱水費	702,000	2,288,711	△ 1,586,711
旅費交通費	8,080,000	9,831,474	△ 1,751,474
印刷製本費	21,338,000	14,637,624	6,700,376
通信運搬費	10,160,000	8,717,845	1,442,155
修繕費	0	425,800	△ 425,800
保険料	40,000	105,657	△ 65,657
賃借料	132,000	3,368,837	△ 3,236,837
諸会費	508,000	372,800	135,200
支払手数料	12,672,000	15,499,622	△ 2,827,622
業務委託費	24,352,000	28,391,365	△ 4,039,365
会合費	6,865,000	7,655,413	△ 790,413
広告費	15,013,000	15,260,875	△ 247,875
公租公課	989,000	898,950	90,050
福利費	2,439,000	2,468,224	△ 29,224
渉外交際費	2,408,000	3,075,941	△ 667,941
賄費	2,581,000	2,158,546	422,454
国庫補助金返還金	779,000	779,000	0
補助活動	4,548,000	4,565,492	△ 17,492
雑費	2,097,000	2,024,615	72,385
減価償却額	7,569,000	9,707,015	△ 2,138,015
借入金等利息	(38,218,000)	(38,218,679)	(△ 679)
借入金等利息	38,218,000	38,218,679	△ 679
資産処分差額	(714,000)	(1,266,346)	(△ 552,346)
教育研究用機器備品処分差額	714,000	27,617	686,383
その他の機器備品処分差額	0	1	△ 1
図書処分差額	0	353,998	△ 353,998
車輛処分差額	0	884,730	△ 884,730
徴収不能額	(2,998,000)	(0)	(△ 2,998,000)
徴収不能額	2,998,000	0	2,998,000
徴収不能引当金繰入額	(135,000)	(515,000)	(△ 380,000)
徴収不能引当金繰入額	135,000	515,000	△ 380,000

(単位 円)

消費支出の部 科 目	予 算	決 算	差 異
[予備費]	(0)		0
消費支出の部合計	1,514,633,000	1,489,149,160	25,483,840
当年度消費支出超過額	279,944,000	202,852,110	
前年度繰越消費支出超過額	4,460,362,453	4,460,362,453	
基本金取崩額	0	2,982,258	
翌年度繰越消費支出超過額	4,740,306,453	4,660,232,305	

貸借対照表

平成27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	(8,437,530,983)	(8,538,274,865)	(△ 100,743,882)
有形固定資産	< 7,893,916,355 >	< 7,997,829,188 >	< △ 103,912,833 >
土地	4,494,934,163	4,494,934,163	0
建物	2,969,626,244	3,054,949,569	△ 85,323,325
構築物	155,759,447	163,282,524	△ 7,523,077
教育研究用機器備品	88,449,584	99,022,634	△ 10,573,050
その他の機器備品	5,147,511	6,321,947	△ 1,174,436
図書	179,999,405	178,433,620	1,565,785
車輛	1	884,731	△ 884,730
その他の固定資産	< 543,614,628 >	< 540,445,677 >	< 3,168,951 >
電話加入権	2,423,782	2,423,782	0
長期預け金	50,000	50,000	0
長期前払金	0	636,656	△ 636,656
長期貸付金	46,312,200	45,565,600	746,600
退職給与引当特定預金	50,803,936	50,791,239	12,697
大学同窓会奨学基金引当特定預金	32,508,798	30,849,160	1,659,638
減価償却引当特定資産	410,705,912	409,489,240	1,216,672
保証金	810,000	640,000	170,000
流動資産	(730,078,824)	(924,783,979)	(△ 194,705,155)
現金預金	688,787,482	825,667,829	△ 136,880,347
未収入金	34,880,488	92,904,483	△ 58,023,995
貯蔵品	4,100,500	4,100,500	0
短期貸付金	15,000	9,000	6,000
仮払金	100,000	0	100,000
前払金	2,195,354	2,102,167	93,187
資 産 の 部 合 計	9,167,609,807	9,463,058,844	△ 295,449,037

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(2,861,394,573)	(3,105,594,234)	(△ 244,199,661)
長期借入金	1,052,260,000	1,230,360,000	△ 178,100,000
長期未払金	1,297,133,085	1,341,753,901	△ 44,620,816
退職給与引当金	512,001,488	533,480,333	△ 21,478,845
流動負債	(850,383,412)	(998,493,510)	(△ 148,110,098)
短期借入金	178,100,000	178,100,000	0
未払金	141,420,604	239,162,548	△ 97,741,944
前受金	494,721,200	540,083,850	△ 45,362,650
預り金	35,558,866	40,778,386	△ 5,219,520
科研費預り金	582,742	368,726	214,016
負 債 の 部 合 計	3,711,777,985	4,104,087,744	△ 392,309,759

基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	9,765,064,127	9,468,333,553	296,730,574
第4号基本金	351,000,000	351,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	10,116,064,127	9,819,333,553	296,730,574

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 消費支出 超過額	4,660,232,305	4,460,362,453	199,869,852
消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△ 4,660,232,305	△ 4,460,362,453	△ 199,869,852

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	9,167,609,807	9,463,058,844	△ 295,449,037