

(2)収支決算書

①資金収支計算書

平成22年4月1日～平成23年3月31日 (単位:千円)

| 収入の部        |           |           |          |
|-------------|-----------|-----------|----------|
| 科 目         | 予 算       | 決 算       | 差 異      |
| 学生生徒等納付金収入  | 2,542,635 | 2,546,391 | △ 3,756  |
| 手 数 料 収 入   | 24,807    | 23,668    | 1,139    |
| 寄 附 金 収 入   | 34,584    | 32,924    | 1,660    |
| 補 助 金 収 入   | 434,027   | 431,499   | 2,528    |
| 国庫補助金       | 202,152   | 202,152   | 0        |
| 地方公共団体補助金   | 231,875   | 229,347   | 2,528    |
| 資 産 運 用 収 入 | 9,037     | 8,522     | 515      |
| 資 産 売 却 収 入 | 820       | 820       | 0        |
| 事 業 収 入     | 73,976    | 73,408    | 568      |
| 雑 収 入       | 143,180   | 143,185   | △ 5      |
| 借 入 金 等 収 入 | 400,000   | 400,000   | 0        |
| 前 受 金 収 入   | 329,183   | 305,055   | 24,128   |
| そ の 他 の 収 入 | 443,819   | 508,497   | △ 64,678 |
| 資金収入調整勘定    | △ 490,753 | △ 491,758 | 1,005    |
| 前年度繰越支払資金   | 1,638,514 | 1,638,514 |          |
| 収入の部合計      | 5,583,829 | 5,620,725 | △ 36,896 |
| 支出の部        |           |           |          |
| 科 目         | 予 算       | 決 算       | 差 異      |
| 人 件 費 支 出   | 2,435,785 | 2,439,455 | △ 3,670  |
| 教育研究経費支出    | 761,574   | 716,338   | 45,236   |
| 管 理 経 費 支 出 | 264,982   | 262,457   | 2,525    |
| 借入金等利息支出    | 439       | 439       | 0        |
| 施設関係支出      | 131,053   | 136,023   | △ 4,970  |
| 設備関係支出      | 102,369   | 100,890   | 1,479    |
| 資 産 運 用 支 出 | 6,269     | 68,447    | △ 62,178 |
| そ の 他 の 支 出 | 698,365   | 720,869   | △ 22,504 |
| 資金支出調整勘定    | △ 325,340 | △ 344,920 | 19,580   |
| 次年度繰越支払資金   | 1,508,333 | 1,520,727 | △ 12,394 |
| 支出の部合計      | 5,583,829 | 5,620,725 | △ 36,896 |

平成22年度決算が、平成23年5月27日（金）の理事会・評議委員会において承認された。

資金収支計算書、消費収支計算書及び貸借対照表について報告する。

① 資金収支計算書は当該年度の諸活動に関するすべての収支の内容、並びに支払資金の収支の顛末を明らかにする目的の計算書である。この計算書は平成22年度の予算(補正予算)額と決算額を対比する形で表している。

資金収支においては前年度よりの繰り越し資金が16億3,851万4千円、今年度の収支の結果により次年度への繰り越し資金が15億2,072万7千円となっている。

② 消費収支計算書は当該会計年度における消費収支の均衡状態と内容を明確にし、学校法人の経営状況が健全であるかどうかをみる、いわば企業会計の損益計算書に当たるものである。

ここでは、当年度消費収支超過額が5億962万7千円となっている。学園は収支均衡を大原則とし、収支均衡のためにも、収入増加、経費削減の実施につぎとところである。

③ 貸借対照表は年度末の財政状態を表し、当年度末と前年度末の額の対比で変動をみ、資産、負債、正味財産（基本金、消費収支差額等）ごとに計上している。資産の減少は、減価償却と資産の除却損、現預金等の減少によるものである。負債は借入金長期と短期の合計で4億円となった。消費収支差額の部合計は翌年度繰越消費支出超過額91億3,374万4千円となっている。

これは拡充計画が始まって以来の傾向で、ひとえに資金不足の状況を表している。学校法人は多額の消費収入超過額を目的とするものではない、とはいえ財務の安全性をはかり、収支均衡のためにも資金の積上げが不可欠な状況にある。

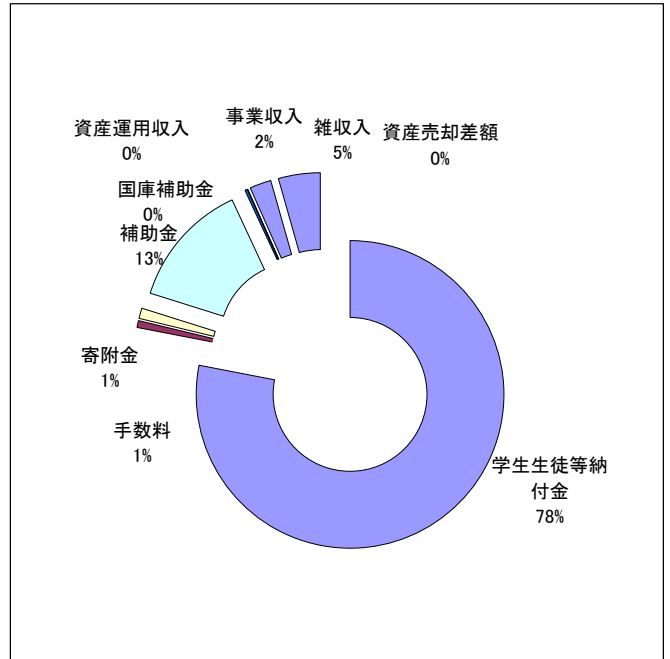
②消費収支計算書

平成22年4月1日～平成23年3月31日 (単位:千円)

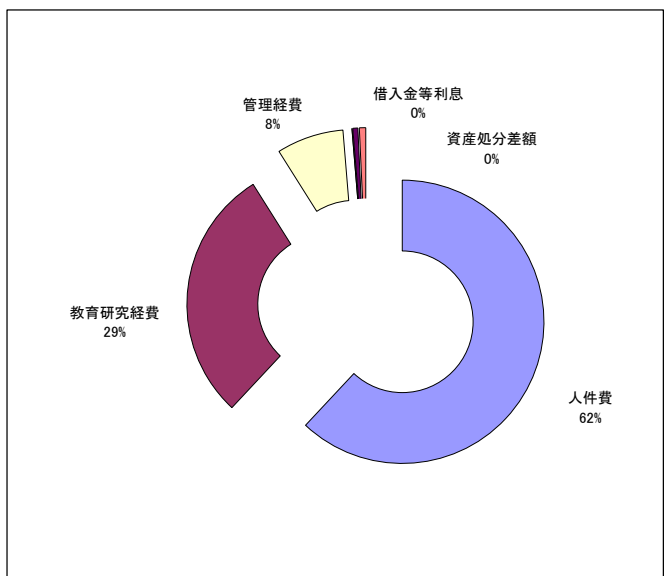
| 消費収入の部    |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 科目        | 予算        | 決算        | 差異        |
| 学生生徒等納付金  | 2,758,216 | 2,546,391 | 211,825   |
| 手数料       | 29,909    | 23,668    | 6,241     |
| 寄附金       | 28,850    | 35,535    | △ 6,685   |
| 補助金       | 418,677   | 431,499   | △ 12,822  |
| 国庫補助金     | 400,000   | 202,152   | 197,848   |
| 地方公共団体補助金 | 329,183   | 229,347   | 99,836    |
| 資産運用収入    | 12,119    | 8,522     | 3,597     |
| 資産売却差額    | 0         | 820       | △ 820     |
| 事業収入      | 102,210   | 73,407    | 28,803    |
| 雑収入       | 42,225    | 143,185   | △ 100,960 |
| 帰属収入合計    | 3,392,206 | 3,263,027 | 129,179   |
| 基本金組入額合計  | 0         | △ 40,408  | 40,408    |
| 消費収入の部合計  | 3,392,206 | 3,222,619 | 169,587   |
| 消費支出の部    |           |           |           |
| 科目        | 予算        | 決算        | 差異        |
| 人件費       | 2,252,287 | 2,308,268 | △ 55,981  |
| 教育研究経費    | 1,054,726 | 1,083,656 | △ 28,930  |
| 管理経費      | 293,321   | 284,584   | 8,737     |
| 借入金等利息    | 600       | 439       | 161       |
| 資産処分差額    | 0         | 21,247    | △ 21,247  |
| 徴収不能額     | 0         | 27,079    | △ 27,079  |
| 徴収不能引当繰入額 | 0         | 6,973     | △ 6,973   |
| 消費支出の部合計  | 3,600,934 | 3,732,246 | △ 131,312 |

|              |           |           |  |
|--------------|-----------|-----------|--|
| 当年度消費支出超過額   | 208,728   | 509,627   |  |
| 前年度繰越消費支出超過額 | 8,624,117 | 8,624,117 |  |
| 翌年度繰越消費支出超過額 | 8,832,845 | 9,133,744 |  |

消費収支計算書 帰属収入構成表



消費収支計算書 消費支出構成表

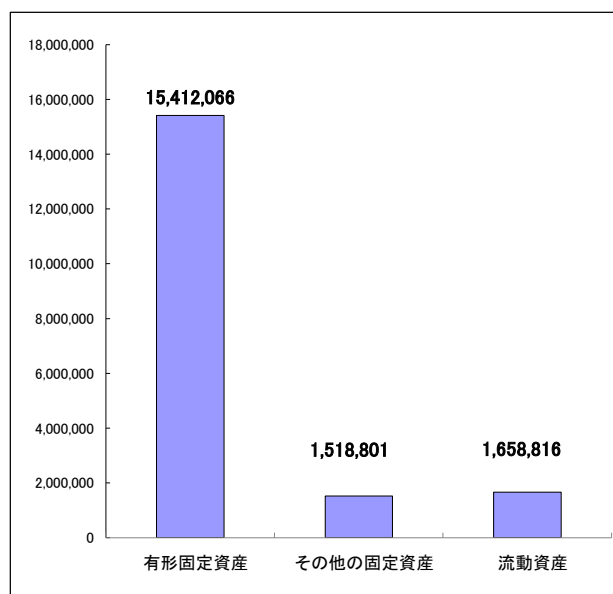


③貸借対照表

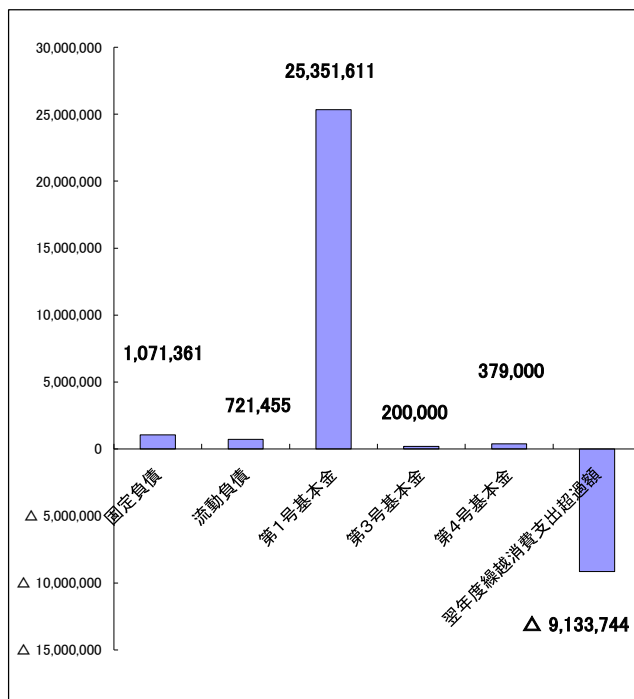
平成23年3月31日 (単位:千円)

| 資産の部                   |             |             |           |
|------------------------|-------------|-------------|-----------|
| 科 目                    | 本年度末        | 前年度末        | 増 減       |
| 固定資産                   | 16,930,867  | 17,194,703  | △ 263,836 |
| 有形固定資産                 | 15,412,066  | 15,592,097  | △ 180,031 |
| 土地                     | 6,579,214   | 6,579,214   | 0         |
| 建物                     | 6,485,302   | 6,693,214   | △ 207,912 |
| その他有形固定資産              | 2,347,550   | 2,319,669   | 27,881    |
| その他の固定資産               | 1,518,801   | 1,602,606   | △ 83,805  |
| 流動資産                   | 1,658,816   | 1,975,922   | △ 317,106 |
| 現金預金                   | 1,520,727   | 1,638,514   | △ 117,787 |
| その他流動資産                | 138,089     | 337,408     | △ 199,319 |
| 資 産 の 部 合 計            | 18,589,683  | 19,170,625  | △ 580,942 |
| 負債の部                   |             |             |           |
| 科 目                    | 本年度末        | 前年度末        | 増 減       |
| 固定負債                   | 1,071,361   | 824,715     | 246,646   |
| 長期借入金                  | 360,000     | 0           | 360,000   |
| その他固定負債                | 711,361     | 824,715     | △ 113,354 |
| 流動負債                   | 721,455     | 1,079,823   | △ 358,368 |
| 短期借入金                  | 40,000      | 0           | 40,000    |
| その他流動負債                | 681,455     | 1,079,823   | △ 398,368 |
| 負 債 の 部 合 計            | 1,792,816   | 1,904,538   | △ 111,722 |
| 基本金の部                  |             |             |           |
| 科 目                    | 本年度末        | 前年度末        | 増 減       |
| 第1号基本金                 | 25,351,611  | 25,311,203  | 40,408    |
| 第3号基本金                 | 200,000     | 200,000     | 0         |
| 第4号基本金                 | 379,000     | 379,000     | 0         |
| 基 本 金 の 部 合 計          | 25,930,611  | 25,890,203  | 40,408    |
| 消費収支差額の部               |             |             |           |
| 翌年度繰越消費支出超過額           | 9,133,744   | 8,624,116   | 509,628   |
| 消費収支差額の部合計             | △ 9,133,744 | △ 8,624,116 | △ 509,628 |
| 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 | 18,589,683  | 19,170,625  | △ 580,942 |

貸借対照表 資産の部構成グラフ



貸借対照表 負債の部・基本金の部・消費収支差額の部構成グラフ



本学園の会計は学校法人会計基準(昭和46年4月1日文部省令第18号)に従い、収支計算書および貸借対照表を作成している。  
 同会計基準による様式は、補助金交付の観点からの表示区分となっている。

## ●資金収支内訳表

平成22年4月1日～平成23年3月31日

(単位 千円)

| 収入の部       |         |           |         |         |           |
|------------|---------|-----------|---------|---------|-----------|
| 科 目        | 学校法人    | 相愛大学      | 相愛高等学校  | 相愛中学校   | 総 額       |
| 学生生徒等納付金収入 | 0       | 2,204,629 | 221,889 | 119,873 | 2,546,391 |
| 手数料収入      | 1,090   | 18,035    | 3,030   | 1,512   | 23,667    |
| 寄附金収入      | 2,700   | 16,349    | 9,740   | 4,135   | 32,924    |
| 補助金収入      | 0       | 202,176   | 176,048 | 53,275  | 431,499   |
| 国庫補助金      | 0       | 202,152   | 0       | 0       | 202,152   |
| 地方公共団体補助金  | 0       | 24        | 176,048 | 53,275  | 229,347   |
| 資産運用収入     | 5,000   | 2,508     | 699     | 315     | 8,522     |
| 資産売却収入     | 0       | 820       | 0       | 0       | 820       |
| 事業収入       | 73,408  | 0         | 0       | 0       | 73,408    |
| 雑収入        | 1,501   | 109,593   | 12,611  | 19,480  | 143,185   |
| 借入金等収入     | 0       | 400,000   | 0       | 0       | 400,000   |
| 収入の部合計     | 83,699  | 2,954,110 | 424,017 | 198,590 | 3,660,416 |
| 支出の部       |         |           |         |         |           |
| 科 目        | 学校法人    | 相愛大学      | 相愛高等学校  | 相愛中学校   | 総 額       |
| 人件費支出      | 33,717  | 1,813,474 | 370,661 | 221,604 | 2,439,456 |
| 教育研究経費支出   | 17,388  | 467,262   | 160,625 | 71,062  | 716,337   |
| 管理経費支出     | 63,228  | 156,673   | 26,504  | 16,053  | 262,458   |
| 借入金等利息支出   | 0       | 439       | 0       | 0       | 439       |
| 施設関係支出     | 39,975  | 55,623    | 35,712  | 4,712   | 136,022   |
| 設備関係支出     | 38,621  | 52,963    | 6,300   | 3,006   | 100,890   |
| 支出の部合計     | 192,929 | 2,546,434 | 599,802 | 316,437 | 3,655,602 |

## ●消費収支内訳表

平成22年4月1日～平成23年3月31日

(単位 千円)

| 消費収入の部    |          |           |         |         |           |
|-----------|----------|-----------|---------|---------|-----------|
| 科 目       | 学校法人     | 相愛大学      | 相愛高等学校  | 相愛中学校   | 総 額       |
| 学生生徒等納付金  | 0        | 2,204,629 | 221,889 | 119,873 | 2,546,391 |
| 手数料       | 1,090    | 18,035    | 3,030   | 1,512   | 23,667    |
| 寄附金       | 2,700    | 18,928    | 9,763   | 4,144   | 35,535    |
| 補助金       | 0        | 202,176   | 176,048 | 53,275  | 431,499   |
| 国庫補助金     | 0        | 202,152   | 0       | 0       | 202,152   |
| 地方公共団体補助金 | 0        | 24        | 176,048 | 53,275  | 229,347   |
| 資産運用収入    | 5,000    | 2,508     | 699     | 315     | 8,522     |
| 資産売却差額    | 0        | 820       | 0       | 0       | 820       |
| 事業収入      | 73,408   | 0         | 0       | 0       | 73,408    |
| 雑収入       | 1,501    | 109,593   | 12,611  | 19,480  | 143,185   |
| 帰属収入合計    | 83,699   | 2,556,689 | 424,040 | 198,599 | 3,263,027 |
| 基本金組入額合計  | △ 50,686 | 12,406    | 2,691   | △ 4,819 | △ 40,408  |
| 消費収入の部合計  | 33,013   | 2,569,095 | 426,731 | 193,780 | 3,222,619 |
| 消費支出の部    |          |           |         |         |           |
| 科 目       | 学校法人     | 相愛大学      | 相愛高等学校  | 相愛中学校   | 総 額       |
| 人件費       | 33,717   | 1,709,298 | 365,062 | 200,191 | 2,308,268 |
| 教育研究経費    | 17,388   | 752,634   | 222,474 | 91,160  | 1,083,656 |
| 管理経費      | 66,818   | 173,524   | 27,927  | 16,315  | 284,584   |
| 借入金等利息    | 0        | 439       | 0       | 0       | 439       |
| 資産処分差額    | 0        | 318       | 15,353  | 5,576   | 21,247    |
| 徴収不能額     | 0        | 27,079    | 0       | 0       | 27,079    |
| 徴収不能引当繰入額 | 0        | 4,924     | 1,162   | 887     | 6,973     |
| 消費支出の部合計  | 117,923  | 2,668,216 | 631,978 | 314,129 | 3,732,246 |