

資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31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	(811,745,000)	(773,314,912)	(38,430,088)
授業料収入	534,170,000	506,880,000	27,290,000
入学金収入	33,000,000	33,150,000	△ 150,000
教育充実費収入	157,275,000	149,670,000	7,605,000
実験実習料収入	87,300,000	83,614,912	3,685,088
手数料収入	(12,509,000)	(11,886,324)	(622,676)
入学検定料収入	10,680,000	9,760,000	920,000
試験料収入	980,000	1,433,000	△ 453,000
証明手数料収入	249,000	282,284	△ 33,284
大学入試センター収入	600,000	411,040	188,960
寄付金収入	(5,000,000)	(3,604,000)	(1,396,000)
一般寄付金収入	5,000,000	3,604,000	1,396,000
補助金収入	(169,504,000)	(196,289,900)	(△ 26,785,900)
国庫補助金収入	169,504,000	196,264,000	△ 26,760,000
滋賀県補助金収入	0	25,900	△ 25,900
資産売却収入	(0)	(200,000)	(△ 200,000)
その他資産売却収入	0	200,000	△ 200,000
付随事業・収益事業収入	(62,709,000)	(56,674,554)	(6,034,446)
公開講座収入	150,000	375,500	△ 225,500
受託事業収入	1,760,000	1,734,080	25,920
学生宿舍使用料収入	50,500,000	44,613,459	5,886,541
食堂売店収入	10,299,000	9,951,515	347,485
受取利息・配当金収入	(30,000)	(16,946)	(13,054)
その他の受取利息・配当金収入	30,000	16,946	13,054
雑収入	(12,850,000)	(18,609,292)	(△ 5,759,292)
施設設備利用料収入	2,501,000	2,529,231	△ 28,231
私学退職金財団交付金収入	4,950,000	6,161,640	△ 1,211,640
その他の雑収入	5,399,000	9,918,421	△ 4,519,421
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(199,825,000)	(139,745,000)	(60,080,000)
授業料前受金収入	112,265,000	75,155,000	37,110,000
入学金前受金収入	29,600,000	25,750,000	3,850,000
教育充実費前受金収入	35,160,000	25,340,000	9,820,000
実験実習料前受金収入	22,800,000	13,500,000	9,300,000
その他の収入	(20,683,000)	(19,571,489)	(1,111,511)
前期末未収入金収入	19,683,000	19,571,489	111,511

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金収入	1,000,000	0	1,000,000
資金収入調整勘定	(△ 186,084,000)	(△ 210,598,570)	(24,514,570)
期末未収入金	△ 6,349,000	△ 13,868,570	7,519,570
前期末前受金	△ 179,735,000	△ 196,730,000	16,995,000
前年度繰越支払資金	(621,966,000)	(521,417,694)	(100,548,306)
収入の部合計	1,730,737,000	1,530,731,541	200,005,459

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(588,098,000)	(577,059,426)	(11,038,574)
教員人件費支出	433,311,000	419,142,953	14,168,047
職員人件費支出	148,316,000	150,987,494	△ 2,671,494
役員報酬支出	1,516,000	552,719	963,281
退職金支出	4,955,000	6,376,260	△ 1,421,260
教育研究経費支出	(274,972,000)	(241,918,001)	(33,053,999)
消耗品費支出	10,109,000	7,236,901	2,872,099
光熱水費支出	18,105,000	17,508,239	596,761
旅費交通費支出	9,966,000	6,915,708	3,050,292
奨学費支出	96,645,000	92,065,000	4,580,000
印刷製本費支出	10,655,000	10,279,120	375,880
出版物費支出	751,000	650,651	100,349
教材実習費支出	26,520,000	23,923,134	2,596,866
行事費支出	385,000	321,050	63,950
研究指導費支出	19,000,000	13,579,653	5,420,347
図書費支出	6,958,000	7,250,175	△ 292,175
学生諸費支出	4,319,000	3,597,348	721,652
通信運搬費支出	6,808,000	3,024,172	3,783,828
賃借料支出	6,024,000	5,643,713	380,287
損害保険料支出	983,000	823,841	159,159
支払修繕料支出	6,213,000	12,986,997	△ 6,773,997
業務委託費支出	41,309,000	27,842,010	13,466,990
諸会費支出	4,590,000	4,972,346	△ 382,346
会費等負担金支出	715,000	0	715,000
租税公課支出	2,000	1,980	20
会議費支出	135,000	126,066	8,934
支払報酬料支出	2,713,000	2,075,211	637,789
雑費支出	2,067,000	1,094,686	972,314
管理経費支出	(118,939,000)	(116,158,247)	(2,780,753)
消耗品費支出	2,127,000	1,655,425	471,575
光熱水費支出	1,681,000	1,829,446	△ 148,446
車両燃料費支出	799,000	728,436	70,564
旅費交通費支出	2,757,000	1,586,287	1,170,713
福利費支出	1,448,000	1,223,764	224,236
通信運搬費支出	1,983,000	1,006,771	976,229
印刷製本費支出	6,144,000	5,910,493	233,507

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
出版物費支出	115,000	111,942	3,058
賃借料支出	51,852,000	46,333,876	5,518,124
損害保険料支出	1,086,000	766,809	319,191
広報費支出	27,264,000	28,658,948	△ 1,394,948
諸会費支出	396,000	476,856	△ 80,856
会費等負担金支出	25,000	0	25,000
支払修繕料支出	1,253,000	3,449,110	△ 2,196,110
租税公課支出	548,000	473,070	74,930
業務委託費支出	4,971,000	4,972,938	△ 1,938
会議費支出	8,000	36,738	△ 28,738
渉外費支出	70,000	20,000	50,000
支払報酬料支出	3,225,000	3,298,192	△ 73,192
私立大学等補助金返還金支出	3,000,000	5,023,148	△ 2,023,148
食堂売店関係費	7,820,000	7,923,075	△ 103,075
雑費支出	367,000	672,923	△ 305,923
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	(40,391,000)	(46,798,440)	(△ 6,407,440)
建物支出	40,391,000	39,391,800	999,200
ソフトウェア支出	0	7,406,640	△ 7,406,640
設備関係支出	(48,853,000)	(44,815,573)	(△ 4,037,427)
教育研究用機器備品支出	46,125,000	42,409,440	3,715,560
管理用機器備品支出	32,000	545,184	△ 513,184
図書支出	2,696,000	1,860,949	835,051
資産運用支出	(200,000)	(0)	(200,000)
保証金・敷金支出	200,000	0	200,000
その他の支出	(24,198,000)	(26,583,197)	(△ 2,385,197)
前期末未払金支払支出	20,198,000	22,278,770	△ 2,080,770
*預り金支払支出	0	856,533	△ 856,533
前払金支払支出	4,000,000	3,447,894	552,106
資金支出調整勘定	(△ 92,818,000)	(△ 105,946,310)	(13,128,310)
期末未払金	△ 88,818,000	△ 101,629,398	12,811,398
前期末前払金	△ 4,000,000	△ 4,316,912	316,912
翌年度繰越支払資金	(727,904,000)	(583,344,967)	(144,559,033)
支出の部合計	1,730,737,000	1,530,731,541	200,005,459

活動区分資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31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	773,314,912
		手数料収入	11,886,324
		一般寄付金収入	3,604,000
		経常費等補助金収入	196,289,900
		付随事業収入	56,674,554
		雑収入	18,609,292
		教育活動資金収入計	1,060,378,982
	支出	人件費支出	577,059,426
		教育研究経費支出	241,918,001
		管理経費支出	116,158,247
		教育活動資金支出計	935,135,674
		差引	125,243,308
		調整勘定等	△ 43,047,162
	教育活動資金収支差額	82,196,146	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備売却収入	200,000
		施設整備等活動資金収入計	200,000
	支出	施設関係支出	46,798,440
		設備関係支出	44,815,573
		施設整備等活動資金支出計	91,614,013
		差引	△ 91,414,013
		調整勘定等	71,984,727
		施設整備等活動資金収支差額	△ 19,429,286
	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）	62,766,860	
その他の活動による資金収支	収入	受取利息・配当金収入	16,946
		その他の活動資金収入計	16,946
	支出	*預り金支払支出	856,533
		小計	856,533
		その他の活動資金支出計	856,533
		差引	△ 839,587
		調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額	△ 839,587	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	61,927,273	
	前年度繰越支払資金	521,417,694	
	翌年度繰越支払資金	583,344,967	

(注記)

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	139,745,000	139,745,000	—	—
前期末未収入金収入	19,571,489	19,571,489	—	—
期末未収入金	△ 13,868,570	△ 13,868,570	—	—
前期末前受金	△ 196,730,000	△ 196,730,000	—	—
収入計	△ 51,282,081	△ 51,282,081	—	—
前期末未払金支払支出	22,278,770	15,072,293	7,206,477	—
前払金支払支出	3,447,894	3,447,894	—	—
期末未払金	△ 101,629,398	△ 22,438,194	△ 79,191,204	—
前期末前払金	△ 4,316,912	△ 4,316,912	—	—
支出計	△ 80,219,646	△ 8,234,919	△ 71,984,727	—
収入計 - 支出計	28,937,565	△ 43,047,162	71,984,727	—

事業活動収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31年 3月31日 まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部 教育活動収支	学生生徒等納付金	(811,745,000)	(773,314,912)	(38,430,088)
	授業料	534,170,000	506,880,000	27,290,000
	入学金	33,000,000	33,150,000	△ 150,000
	教育充実費	157,275,000	149,670,000	7,605,000
	実験実習料	87,300,000	83,614,912	3,685,088
	手数料	(12,509,000)	(11,886,324)	(622,676)
	入学検定料	10,680,000	9,760,000	920,000
	試験料	980,000	1,433,000	△ 453,000
	証明手数料	249,000	282,284	△ 33,284
	大学入試センター収入	600,000	411,040	188,960
	寄付金	(5,500,000)	(3,809,414)	(1,690,586)
	一般寄付金	5,000,000	3,604,000	1,396,000
	現物寄付	500,000	205,414	294,586
	経常費等補助金	(169,504,000)	(196,289,900)	(△ 26,785,900)
	国庫補助金	169,504,000	196,264,000	△ 26,760,000
	滋賀県補助金	0	25,900	△ 25,900
	付随事業収入	(62,709,000)	(56,674,554)	(6,034,446)
	公開講座収入	150,000	375,500	△ 225,500
	受託事業収入	1,760,000	1,734,080	25,920
	学生宿舍使用料	50,500,000	44,613,459	5,886,541
	食堂売店収入	10,299,000	9,951,515	347,485
	雑収入	(12,850,000)	(18,609,292)	(△ 5,759,292)
	施設設備利用料	2,501,000	2,529,231	△ 28,231
	私学退職金財団交付金収入	4,950,000	6,161,640	△ 1,211,640
	その他の雑収入	5,399,000	9,918,421	△ 4,519,421
	教育活動収入計	1,074,817,000	1,060,584,396	14,232,604

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	人件費	(594,973,000)	(584,958,816)	(10,014,184)	
	教員人件費	433,311,000	419,142,953	14,168,047	
	職員人件費	148,316,000	150,987,494	△ 2,671,494	
	役員報酬	1,516,000	552,719	963,281	
	退職給与引当金繰入額	10,413,000	12,252,750	△ 1,839,750	
	退職金	1,417,000	2,022,900	△ 605,900	
	教育研究経費	(348,228,000)	(317,959,537)	(30,268,463)	
	消耗品費	10,109,000	7,432,597	2,676,403	
	光熱水費	18,105,000	17,508,239	596,761	
	旅費交通費	9,966,000	6,915,708	3,050,292	
	奨学費	96,645,000	92,065,000	4,580,000	
	印刷製本費	10,655,000	10,279,120	375,880	
	出版物費	751,000	650,651	100,349	
	教材実習費	26,520,000	23,923,134	2,596,866	
	行事費	385,000	321,050	63,950	
	研究指導費	19,000,000	13,579,653	5,420,347	
	図書費	6,958,000	7,259,893	△ 301,893	
	学生諸費	4,319,000	3,597,348	721,652	
	通信運搬費	6,808,000	3,024,172	3,783,828	
	賃借料	6,024,000	5,643,713	380,287	
	損害保険料	983,000	823,841	159,159	
	支払修繕料	6,213,000	12,986,997	△ 6,773,997	
	業務委託費	41,309,000	27,842,010	13,466,990	
	諸会費	4,590,000	4,972,346	△ 382,346	
	会費等負担金	715,000	0	715,000	
	租税公課	2,000	1,980	20	
	会議費	135,000	126,066	8,934	
	支払報酬料	2,713,000	2,075,211	637,789	
	雑費	2,067,000	1,094,686	972,314	
	減価償却額	73,256,000	75,836,122	△ 2,580,122	
	管理経費	(121,924,000)	(119,142,835)	(2,781,165)	
	消耗品費	2,127,000	1,655,425	471,575	
	光熱水費	1,681,000	1,829,446	△ 148,446	
	車両燃料費	799,000	728,436	70,564	
	旅費交通費	2,757,000	1,586,287	1,170,713	
	福利費	1,448,000	1,223,764	224,236	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支		通信運搬費	1,983,000	1,006,771	976,229
		印刷製本費	6,144,000	5,910,493	233,507
		出版物費	115,000	111,942	3,058
		賃借料	51,852,000	46,333,876	5,518,124
		損害保険料	1,086,000	766,809	319,191
		広報費	27,264,000	28,658,948	△ 1,394,948
		諸会費	396,000	476,856	△ 80,856
		会費等負担金	25,000	0	25,000
		支払修繕料	1,253,000	3,449,110	△ 2,196,110
		租税公課	548,000	473,070	74,930
		業務委託費	4,971,000	4,972,938	△ 1,938
		会議費	8,000	36,738	△ 28,738
		渉外費	70,000	20,000	50,000
		支払報酬料	3,225,000	3,298,192	△ 73,192
		私立大学等補助金返還金支出	3,000,000	5,023,148	△ 2,023,148
		食堂売店関係費	7,820,000	7,923,075	△ 103,075
		雑費	367,000	672,923	△ 305,923
		減価償却額	2,985,000	2,984,588	412
		徴収不能額等	(1,270,000)	(2,800,000)	(△ 1,530,000)
		徴収不能引当金繰入額	1,270,000	2,800,000	△ 1,530,000
	教育活動支出計	1,066,395,000	1,024,861,188	41,533,812	
	教育活動収支差額	8,422,000	35,723,208	△ 27,301,208	

(単位 円)

事業活動収入の部	科目	予 算	決 算	差 異
	受取利息・配当金	(30,000)	(16,946)	(13,054)
	その他の受取利息・配当金	30,000	16,946	13,054
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	30,000	16,946	13,054
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		30,000	16,946	13,054
経常収支差額		8,452,000	35,740,154	△ 27,288,154

(単位 円)

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)	494,538	(△ 494,538)	
現物寄付	0	494,538	△ 494,538	
特別収入計	0	494,538	△ 494,538	
特別収支	科目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	(1,060,000)	(288,370)	(771,630)
	建物処分差額	0	7	△ 7
	教育研究用機器備品処分差額	50,000	2	49,998
	管理用機器備品処分差額	10,000	0	10,000
	図書処分差額	1,000,000	124,912	875,088
	車両処分差額	0	163,449	△ 163,449
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	1,060,000	288,370	771,630
特別収支差額	△ 1,060,000	206,168	△ 1,266,168	
基本金組入前当年度収支差額	7,392,000	35,946,322	△ 28,554,322	
基本金組入額合計	△ 17,000,000	0	△ 17,000,000	
当年度収支差額	△ 9,608,000	35,946,322	△ 45,554,322	
前年度繰越収支差額	△ 1,684,240,461	△ 1,400,283,901	△ 283,956,560	
基本金取崩額	0	25,175,684	△ 25,175,684	
翌年度繰越収支差額	△ 1,693,848,461	△ 1,339,161,895	△ 354,686,566	

(参考)

事業活動収入計	1,074,847,000	1,061,095,880	13,751,120
事業活動支出計	1,067,455,000	1,025,149,558	42,305,442

貸借対照表

平成31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	(1,583,482,562)	(1,570,683,091)	(12,799,471)
有形固定資産	< 1,473,889,797 >	< 1,468,357,567 >	< 5,532,230 >
土地	291,279,661	291,279,661	0
建物	875,417,915	879,741,272	△ 4,323,357
構築物	27,862,635	35,507,088	△ 7,644,453
教育研究用機器備品	100,819,754	83,876,445	16,943,309
管理用機器備品	1,243,003	895,452	347,551
図書	174,794,772	172,942,335	1,852,437
車両	2,472,057	4,115,314	△ 1,643,257
特定資産	< 100,000,000 >	< 100,000,000 >	< 0 >
減価償却引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産	< 9,592,765 >	< 2,325,524 >	< 7,267,241 >
電話加入権	854,534	854,534	0
ソフトウェア	7,406,640	0	7,406,640
施設利用権	557,591	696,990	△ 139,399
保証金・敷金	774,000	774,000	0
流動資産	(600,661,431)	(548,106,095)	(52,555,336)
現金預金	583,344,967	521,417,694	61,927,273
未収入金	13,868,570	22,371,489	△ 8,502,919
前払金	3,447,894	4,316,912	△ 869,018
資産の部合計	2,184,143,993	2,118,789,186	65,354,807

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(248,014,408)	(185,525,890)	(62,488,518)
退職給与引当金	141,250,464	133,351,074	7,899,390
長期未払金	106,763,944	52,174,816	54,589,128
流動負債	(213,778,697)	(246,858,730)	(△ 33,080,033)
未払金	47,040,270	22,278,770	24,761,500
前受金	139,745,000	196,730,000	△ 56,985,000
預り金	26,993,427	27,849,960	△ 856,533
負債の部合計	461,793,105	432,384,620	29,408,485
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(3,061,512,783)	(3,086,688,467)	(△ 25,175,684)
第1号基本金	2,985,512,783	3,010,688,467	△ 25,175,684
第4号基本金	76,000,000	76,000,000	0
繰越収支差額	(△ 1,339,161,895)	(△ 1,400,283,901)	(61,122,006)
翌年度繰越収支差額	△ 1,339,161,895	△ 1,400,283,901	61,122,006
純資産の部合計	1,722,350,888	1,686,404,566	35,946,322
負債及び純資産の部合計	2,184,143,993	2,118,789,186	65,354,807

(注記)

1. 重要な会計方針

(1)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、個別に見積った徴収不能額を未収入金より直接控除している。

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 127,890,658 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計額と交付金の累計額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

(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 …… 該当なし

たな卸資産の評価基準及び評価方法 …… 該当なし

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準…該当なし

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法 ……リース総額 300 万円以上の取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

上記以外の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理を適用している。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法 …… 預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法 …… 総額表示

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 …… 1,628,196,869 円

4. 徴収不能引当金の合計額 …… 2,800,000 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 …… 125,392,648 円

7. 当該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

(1)有価証券の時価情報 …… 該当なし

(2)デリバティブ取引…… 該当なし

(3)学校法人の出資による会社に係る事項 …… 該当なし

(4)主な外貨建資産・負債 …… 該当なし

(5)偶発債務…… 該当なし

(6)所有権移転外ファイナンス・リース取引 …… 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

【リース資産の種類】

【リース総額】

【未経過リース料期末残高】

管理用機器備品

635,040 円

127,008 円

(7)関連当事者との取引…… 該当なし

(8)後発事象（決算日の翌日から監査報告日までの間に発生した重要な会計事象）…… 該当なし