

平成22年度

計算書類

第41期

平成22年4月1日から  
平成23年3月31日まで

学校法人英知学院

# 資金収支計算書

平成22年 4月 1日から  
平成23年 3月31日まで

(単位 円)

取 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	241,452,000	239,449,500	2,002,500
授業料収入	175,179,500	173,677,000	1,502,500
入学金収入	0	160,000	△ 160,000
実験実習料収入	0	90,000	△ 90,000
施設設備資金収入	37,800,000	37,100,000	700,000
教育充実費収入	27,850,000	27,800,000	50,000
在籍料収入	622,500	622,500	0
手数料収入	280,000	357,900	△ 77,900
入学検定料収入	30,000	30,000	0
証明手数料収入	200,000	291,900	△ 91,900
試験料収入	50,000	36,000	14,000
寄付金収入	705,100,000	705,091,283	8,717
特別寄付金収入	705,100,000	705,041,000	59,000
一般寄付金収入	0	50,283	△ 50,283
補助金収入	40,000	0	40,000
地方公共団体補助金収入	40,000	0	40,000
資産運用収入	12,100,000	12,665,369	△ 565,369
受取利息・配当金収入	2,500,000	2,187,215	312,785
施設設備利用料収入	9,600,000	10,478,154	△ 878,154
資産売却収入	1,698,600,000	1,698,536,802	63,198
不動産売却収入	1,407,000,000	1,406,936,802	63,198
有価証券売却収入	291,600,000	291,600,000	0
事業収入	3,800,000	4,000,295	△ 200,295
補助活動収入	2,600,000	2,703,770	△ 103,770
公開講座収入	1,200,000	1,296,525	△ 96,525
雑収入	55,568,000	57,842,918	△ 2,274,918
私立大学退職金財団交付金収入	54,068,000	56,066,000	△ 1,998,000
雑収入	1,500,000	1,776,918	△ 276,918
その他の収入	201,953,668	200,195,589	1,758,079
退職給与引当特定資産からの繰入収入	115,400,000	115,400,000	0
前期末未収入金収入	80,883,668	80,883,668	0
貸付金回収収入	670,000	720,153	△ 50,153
預り金受入収入	5,000,000	2,512,838	2,487,162
仮払金受入収入	0	678,930	△ 678,930
資金収入調整勘定	△ 54,068,000	△ 54,889,153	821,153
期末未収入金	△ 54,068,000	△ 54,889,153	821,153
前年度繰越支払資金	236,292,751	236,292,751	
取 入 の 部 合 計	3,101,118,419	3,099,543,254	1,575,165

(単位 円)

支出の部 科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	519,591,560	514,853,515	4,738,045
教員人件費支出	274,348,000	272,968,974	1,379,026
職員人件費支出	171,488,560	168,484,956	3,003,604
役員報酬支出	3,200,000	2,844,585	355,415
退職金支出	70,555,000	70,555,000	0
教育研究経費支出	160,440,044	148,323,836	12,116,208
消耗品費支出	6,916,290	5,204,446	1,711,844
光熱水費支出	19,535,925	16,786,379	2,749,546
旅費交通費支出	2,538,780	2,614,726	△ 75,946
奨学費支出	29,442,000	28,749,000	693,000
助成費支出	1,147,600	1,150,800	△ 3,200
通信運搬費支出	5,269,050	4,563,756	705,294
印刷製本費支出	1,785,770	1,570,030	215,740
修繕費支出	1,999,455	1,148,820	850,635
新聞雑誌図書費支出	2,262,946	2,507,827	△ 244,881
保守料支出	22,372,676	19,617,631	2,755,045
会議会合費支出	456,611	358,981	97,630
支払報酬料・手数料支出	39,142,523	37,174,762	1,967,761
損害保険料支出	1,120,000	908,498	211,502
会費支出	3,886,860	3,754,947	131,913
賃借料支出	21,102,040	20,916,815	185,225
福利厚生費支出	242,018	242,018	0
募集停止費支出	900,000	934,500	△ 34,500
雑費支出	319,500	119,900	199,600
管理経費支出	157,850,518	151,387,126	6,463,392
消耗品費支出	1,490,457	1,286,365	204,092
光熱水費支出	3,058,000	5,322,299	△ 2,264,299
旅費交通費支出	2,095,500	2,502,429	△ 406,929
通信運搬費支出	1,421,000	994,506	426,494
新聞雑誌費支出	292,170	295,814	△ 3,644
保守料支出	2,529,540	3,434,534	△ 904,994
印刷製本費支出	395,000	273,863	121,137
修繕費支出	768,031	748,270	19,761
会議会合費支出	1,077,200	946,188	131,012
支払報酬料・手数料支出	139,845,668	130,893,263	8,952,405
会費支出	80,580	93,580	△ 13,000
福利厚生費支出	466,450	412,200	54,250
損害保険料支出	214,890	317,552	△ 102,662
公租公課支出	115,000	694,965	△ 579,965
賃借料支出	3,313,032	2,874,088	438,944
雑費支出	410,000	19,210	390,790
私立大学等経常費補助金返還金支出	278,000	278,000	0
借入金等利息支出	6,000,000	6,000,000	0
借入金利息支出	6,000,000	6,000,000	0
設備関係支出	2,350,000	2,092,040	257,960
教育研究用機器備品支出	300,000	0	300,000
図書支出	2,050,000	2,092,040	△ 42,040
その他の支出	42,777,427	51,240,809	△ 8,463,382
貸付金支払支出	315,000	315,000	0
前期末未払金支払支出	40,462,427	44,391,195	△ 3,928,768
前払金支払支出	2,000,000	6,128,162	△ 4,128,162
貯蔵品支払支出	0	406,452	△ 406,452
予備費	2,000,000		2,000,000
予備費	2,000,000		2,000,000
資金支出調整勘定	△ 65,484,822	△ 63,477,576	△ 2,007,246
期末未払金	△ 67,000,000	△ 61,602,298	△ 5,397,702
前期末前払金	1,515,178	△ 1,875,278	3,390,456
次年度繰越支払資金	2,275,593,692	2,289,123,504	△ 13,529,812
支出の部合計	3,101,118,419	3,099,543,254	1,575,165

# 消費収支計算書

平成22年 4月 1日から  
平成23年 3月31日まで

(単位 円)

取 入 の 部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金	241,452,000	239,449,500	2,002,500
授業料	175,179,500	173,677,000	1,502,500
入学金	0	160,000	△ 160,000
実験実習料	0	90,000	△ 90,000
施設設備資金	37,800,000	37,100,000	700,000
教育充実費	27,850,000	27,800,000	50,000
在籍料	622,500	622,500	0
手数料	280,000	357,900	△ 77,900
入学検定料	30,000	30,000	0
証明手数料	200,000	291,900	△ 91,900
試験料	50,000	36,000	14,000
寄付金	705,100,000	707,141,488	△ 2,041,488
特別寄付金	705,100,000	705,041,000	59,000
一般寄付金	0	50,283	△ 50,283
現物寄付金	0	2,050,205	△ 2,050,205
補助金	40,000	0	40,000
地方公共団体補助金	40,000	0	40,000
資産運用収入	12,100,000	12,665,369	△ 565,369
受取利息・配当金	2,500,000	2,187,215	312,785
施設設備利用料	9,600,000	10,478,154	△ 878,154
資産売却差額	1,415,110,000	1,415,117,972	△ 7,972
不動産売却差額	1,356,560,000	1,356,567,972	△ 7,972
有価証券売却差額	58,550,000	58,550,000	0
事業収入	3,800,000	4,000,295	△ 200,295
補助活動収入	2,600,000	2,703,770	△ 103,770
公開講座収入	1,200,000	1,296,525	△ 96,525
雑収入	56,184,678	59,612,807	△ 3,428,129
私立大学退職金財団交付金	54,068,000	56,066,000	△ 1,998,000
雑収入	1,500,000	2,337,309	△ 837,309
徴収不能引当金戻入額	616,678	1,209,498	△ 592,820
帰属収入合計	2,434,066,678	2,438,345,331	△ 4,278,653
消費収入の部合計	2,434,066,678	2,438,345,331	△ 4,278,653

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	497,236,560	510,970,111	△ 13,733,551
教員人件費	274,348,000	272,968,974	1,379,026
職員人件費	171,488,560	168,484,956	3,003,604
役員報酬	3,200,000	2,844,585	355,415
退職給与引当金繰入額	33,800,000	52,275,096	△ 18,475,096
退職金	14,400,000	14,396,500	3,500
教育研究経費	294,220,044	256,785,697	37,434,347
消耗品費	6,916,290	5,204,446	1,711,844
光熱水費	19,535,925	16,786,379	2,749,546
旅費交通費	2,538,780	2,614,726	△ 75,946
奨学費	29,442,000	28,749,000	693,000
減価償却額	133,780,000	108,461,861	25,318,139
助成費	1,147,600	1,150,800	△ 3,200
通信運搬費	5,269,050	4,563,756	705,294
印刷製本費	1,785,770	1,570,030	215,740
修繕費	1,999,455	1,148,820	850,635
新聞雑誌図書費	2,262,946	2,507,827	△ 244,881
保守料	22,372,676	19,617,631	2,755,045
会議会合費	456,611	358,981	97,630
支払報酬料・手数料	39,142,523	37,174,762	1,967,761
損害保険料	1,120,000	908,498	211,502
会費	3,886,860	3,754,947	131,913
賃借料	21,102,040	20,916,815	185,225
福利厚生費	242,018	242,018	0
募集停止費	900,000	934,500	△ 34,500
雑費	319,500	119,900	199,600
管理経費	175,000,518	193,157,195	△ 18,156,677
消耗品費	1,490,457	1,286,365	204,092
光熱水費	3,058,000	5,322,299	△ 2,264,299
旅費交通費	2,095,500	2,502,429	△ 406,929
減価償却額	17,150,000	41,182,945	△ 24,032,945
通信運搬費	1,421,000	994,506	426,494
新聞雑誌費	292,170	295,814	△ 3,644
保守料	2,529,540	3,434,534	△ 904,994
印刷製本費	395,000	273,863	121,137
修繕費	768,031	748,270	19,761
会議会合費	1,077,200	946,188	131,012
支払報酬料・手数料	139,845,668	130,893,263	8,952,405
会費	80,580	93,580	△ 13,000
福利厚生費	466,450	412,200	54,250
損害保険料	214,890	317,552	△ 102,662
公租公課	115,000	694,965	△ 579,965
賃借料	3,313,032	2,874,088	438,944
雑費	410,000	529,704	△ 119,704
補助活動仕入	0	76,630	△ 76,630
私立大学等経常費補助金返還金	278,000	278,000	0
借入金等利息	6,000,000	6,000,000	0
借入金利息	6,000,000	6,000,000	0
資産処分差額	0	7,357,997	△ 7,357,997
建物処分差額	0	3,813,671	△ 3,813,671
構築物処分差額	0	3,493,606	△ 3,493,606
図書除却差額	0	50,720	△ 50,720
徴収不能引当金繰入額等	0	269,500	△ 269,500
徴収不能額	0	269,500	△ 269,500
予備費	2,000,000	0	2,000,000
予備費	2,000,000	0	2,000,000
消費支出の部合計	974,457,122	974,540,500	△ 83,378
当年度消費収入超過額	1,459,609,556	1,463,804,831	
前年度繰越消費支出超過額	3,113,670,786	3,113,670,786	
基本金取崩額	65,580,000	105,066,465	
翌年度繰越消費支出超過額	1,588,481,230	1,544,799,490	

# 貸借対照表

平成23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		4,048,922,724	4,601,031,878	△ 552,109,154
有形固定資産		4,046,356,502	4,249,618,479	△ 203,261,977
土地		125,719,170	176,088,000	△ 50,368,830
建物		2,482,519,281	2,614,368,260	△ 131,848,979
構築物		89,946,468	105,446,387	△ 15,499,919
教育研究用機器備品		25,445,696	34,635,785	△ 9,190,089
その他の機器備品		4,158,030	4,867,226	△ 709,196
図書		1,318,566,857	1,314,211,821	4,355,036
車両		1,000	1,000	0
その他の固定資産		2,566,222	351,413,399	△ 348,847,177
電話加入権		405,284	447,308	△ 42,024
有価証券		0	255,810,000	△ 255,810,000
長期貸付金		2,160,938	2,516,091	△ 355,153
退職給与引当特定資産		0	92,640,000	△ 92,640,000
流動資産		2,351,246,651	319,492,129	2,031,754,522
現金預金		2,289,123,504	236,292,751	2,052,830,753
未収入金		54,619,653	79,724,170	△ 25,104,517
貯蔵品		541,332	0	541,332
販売用品		736,000	823,000	△ 87,000
仮払金		93,000	776,930	△ 678,930
前払金		6,123,162	1,875,278	4,252,884
資産の部合計		6,400,169,375	4,920,524,007	1,479,645,368

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		1,105,769,629	1,109,653,033	△ 3,883,404
長期借入金		600,000,000	600,000,000	0
退職給与引当金		505,769,629	509,653,033	△ 3,883,404
流動負債		66,502,117	46,778,176	19,723,941
未払金		61,602,298	44,391,195	17,211,103
預り金		4,899,819	2,386,981	2,512,838
負債の部合計		1,172,271,746	1,156,431,209	15,840,537

基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		6,772,697,119	6,877,763,584	△ 105,066,465
第1号基本金		6,641,697,119	6,746,763,584	△ 105,066,465
第4号基本金		131,000,000	131,000,000	0
基本金の部合計		6,772,697,119	6,877,763,584	△ 105,066,465

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		1,544,799,490	3,113,670,786	△ 1,568,871,296
消費収支差額の部合計		1,544,799,490	3,113,670,786	△ 1,568,871,296

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		6,400,169,375	4,920,524,007	1,479,645,368

## 注 記

### 1. 重要な会計方針

#### (1)引当金の計上基準

##### ①徴収不能引当金

未収入金および長期貸付金の徴収不能に備えるため、徴収不能実績率によるほか、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

##### ②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 191,961,100 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 313,808,529 円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

##### ①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。

##### ②所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

平成 21 年 3 月 31 日以前に開始した、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

##### ③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。

2. 減価償却額の累計額の合計額 2,594,935,333 円

3. 徴収不能引当金の合計額 5,617,500 円

4. 担保に供されている資産の種類及び額

土地 125,719,170 円  
建物 2,233,679,097 円

5. 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 0 円

6. 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)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な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。

平成 21 年 3 月 31 日以前に開始したリース取引 (単位:円)

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	91,680,807	20,199,232
その他の機器備品	17,986,353	5,331,900

#### (2)関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金 または出資金	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引内容	取引金額円	勘定科目	期末残高円
						役員の 兼任等	事業場 の関係				
関係法人	カリック 大阪大野区	大野中央区	-	宗教師	-	兼任名	資金の借入	支払利息 (注1) 担保提供 (注2)	6,000,000 2,359,398,267	長期借入金	600,000,000

(注 1)利息は協議の上、合理的に決定している。また利息は期末に支払を行う契約となっている。

(注 2)資金の借入に際し、校地・校舎に根抵当権を設定している。

#### (3)その他

聖トマス大学は平成 21 年 5 月 28 日の理事会において平成 22 年度以降の学生募集を停止することを決議し、現在募集停止中である。