

## 令和元年度 決算概要

### 1) 貸借対照表の状況

有形固定資産は、志学台整備工事により新体育館が建築中のため建設仮勘定が3億7222万円、阿倍野台整備工事により構築物が2億7673万円、東高テニスコート整備工事により構築物が8192万円増加した。一方、幼稚園廃園に伴う旧園地・園舎の売却により、土地が2502万円、建物が4919万円減少した。また、減価償却により建物が4億4472万円、構築物が6292万円、教育研究用機器備品が2億1272万円それぞれ減少した。

特定資産は、第2号基本金組入れ計画に伴い引当特定資産を1億円繰入れした。

流動資産は、現金預金が3億301万円減少し、大谷さやまこども園整備に伴う施設整備費補助金3億8604万円の收受等により未収入金が3億3585万円減少した。

借入金は、計画どおり1億5000万円返済した。

基本金は、固定資産取得に伴い第1号基本金を2億4651万円組入れした。また、第2号基本金を計画どおり1億円組入れした。

### 2) 収支計算書の状況

#### 1. 事業活動収支計算書

当年度の教育活動収入は73億7848万円となり、前年度に比べ1353万円減少した。その主な内容は大学、大谷高校の生徒数の減少等により学生生徒等納付金が1億2693万円減少し、こども園移行による施設型給付費の收受等により経常費等補助金が1億6923万円増加した。

教育活動支出は77億9883万円となり、前年度に比べ2億3124万円減少したがこれは前年度に阿倍野台整備による校舎解体費が臨時支出として計上されていた為であり、同費目を除くと1億8075万円の増加となる。その主な内容は報酬・委託・手数料1億2499万円の増加である。

教育活動外収入は5084万円となり、前年度に比べ1670万円減少した。

教育活動外支出は2668万円となり、前年度に比べ86万円減少した。

特別収入は3億8875万円となり、前年度に比べ4658万円減少した。主な内容は、幼稚園廃園による土地売却益3億497万円、デリバティブ解約による解約益7350万円である。

特別支出は9371万円となり、前年度に比べ8327万円増加した。主な内容は幼稚園廃園による除却5442万円（建物4919万円、構築物365万円、備品157万円）である。

基本金組入額は、3億4651万円となり、前年度に比べ8億3632万円減少した。内容は固定資産取得にかかる第1号基本金の組入れ2億4651万円と志学台キャンパス整備計画による第2号基本金の組入れ1億円である。

以上の結果、経常収支は3億9618万円の支出超過となり、前年度に比べ2億186万円支出超過が減少した。特別収支は2億9504万円の収入超過となり、前年度と比べ1億2985万円収入超過が減少した。基本金組入前当年度収支差額は、1億114万円の支出超過となり、前年度と比べ7200万円支出超過が減少した。これに基本金組入額を加えた当年度収支差額は4億4765万円の支出超過となり前年度と比べ9億833万円支出超過が減少した。これにより翌年度繰越収支差額は191億724万円となった。

#### 2. 資金収支計算書

当年度の前年度繰越支払資金を控除した資金収入は、100億5077万円となり、前年度と比べ6213万円増加した。翌年度繰越支払資金を控除した資金支出は、103億5379万円となり、前年度と比べ1億

2893万円減少した。結果、翌年度繰越支払資金は11億2213万円となり、前年度と比べ3億301万円減少した。

教育活動区分ごとの収支は、教育活動により5733万円減少し、施設整備等活動により1億5371万円減少し、その他活動により9195万円減少した。

## 計算書

### 1) 貸借対照表

(単位：千円)

科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	18,674,698	18,499,836	174,862
流動資産	1,656,082	2,257,919	△ 601,837
資産の部合計	20,330,780	20,757,755	△ 426,975
固定負債	3,924,857	4,116,398	△ 191,541
流動負債	1,811,580	1,945,868	△ 134,289
負債の部合計	5,736,437	6,062,266	△ 325,829
基本金	33,701,586	33,355,075	346,512
繰越収支差額	△ 19,107,244	△ 18,659,587	△ 447,657
純資産の部合計	14,594,343	14,695,488	△ 101,146
負債及び純資産の部合計	20,330,780	20,757,755	△ 426,975

### 2) 収支計算書

#### (ア) 事業活動収支計算書

(単位：千円)

科目	本年度予算	本年度決算	差異	前年度決算	増減
事業活動収入の部					
学生生徒等納付金	5,552,924	5,444,034	108,890	5,570,972	△ 126,938
手数料	79,392	80,483	△ 1,091	77,762	2,722
寄付金	17,000	12,154	4,846	17,959	△ 5,805
経常費等補助金	1,456,024	1,545,329	△ 89,305	1,376,090	169,239
付随事業収入	77,402	80,678	△ 3,276	75,166	5,512
雑収入	208,669	215,801	△ 7,132	274,069	△ 58,268
教育活動収入計	7,391,411	7,378,480	12,931	7,392,018	△ 13,538
事業活動支出の部					
人件費	4,787,497	4,838,522	△ 51,025	4,864,416	△ 25,893
教育研究経費	2,275,811	2,345,382	△ 69,571	2,584,773	△ 239,391
管理経費	570,084	614,706	△ 44,622	580,496	34,211
徴収不能額等	0	222	△ 222	392	△ 170

科目		本年度予算	本年度決算	差異	前年度決算	増減	
	教育活動支出計	7,633,392	7,798,833	△ 165,441	8,030,076	△ 231,243	
	教育活動収支差額	△ 241,981	△ 420,353	178,372	△ 638,058	217,705	
教育活動外収支	事業活動収入の部						
		受取利息・配当金	34,854	37,458	△ 2,604	40,164	△ 2,706
		その他の活動外収入	16,000	13,392	2,608	27,389	△ 13,997
		教育活動外収入計	50,854	50,850	4	67,552	△ 16,702
	事業活動支出の部						
		借入金等利息	26,906	26,612	294	27,540	△ 928
		その他の活動外支出	0	73	△ 73	10	63
		教育活動外支出計	26,906	26,686	220	27,551	△ 865
		教育活動外収支差額	23,948	24,164	△ 216	40,002	△ 15,837
		経常収支差額	△ 218,033	△ 396,189	178,156	△ 598,057	201,868
特別収支	事業活動収入の部						
		資産売却差額	304,970	305,254	△ 284	235	305,019
		その他の特別収入	80,200	83,501	△ 3,301	435,101	△ 351,600
		特別収入計	385,170	388,755	△ 3,585	435,336	△ 46,581
	事業活動支出の部						
		資産処分差額	49,000	93,711	△ 44,711	9,320	84,391
		その他の特別支出	0	0	0	1,114	△ 1,114
		特別支出計	49,000	93,711	△ 44,711	10,434	83,277
		特別収支差額	336,170	295,043	41,127	424,902	△ 129,859
		基本金組入前当年度収支差額	118,137	△ 101,146	219,283	△ 173,155	72,009
	基本金組入額合計	△ 832,004	△ 346,512	△ 485,492	△ 1,182,839	836,327	
	当年度収支差額	△ 713,867	△ 447,657	△ 266,210	△ 1,355,993	908,336	
	前年度繰越収支差額	△ 18,659,587	△ 18,659,587	0	△ 17,303,593	△ 1,355,993	
	基本金取崩額	25,026	0	25,026	0	0	
	翌年度繰越収支差額	△ 19,348,428	△ 19,107,244	△ 241,184	△ 18,659,587	△ 447,657	
(参考)							
	事業活動収入計	7,827,435	7,818,084	9,351	7,894,906	△ 76,822	
	事業活動支出計	7,709,298	7,919,230	△ 209,932	8,068,061	△ 148,831	

※差異＝本年度予算-本年度決算。増減＝本年度決算-前年度決算。

## (イ) 資金収支計算書

(単位：千円)

収入の部	本年度予算	本年度決算	差異	前年度決算	増減
学生生徒等納付金収入	5,552,924	5,444,034	108,890	5,570,972	△ 126,938
手数料収入	79,392	80,483	△ 1,091	77,762	2,722
寄付金収入	17,000	11,620	5,380	54,394	△ 42,774
補助金収入	1,456,024	1,545,329	△ 89,305	1,766,820	△ 221,491
資産売却収入	330,000	330,279	△ 279	550,585	△ 220,306
付随事業・収益事業収入	77,402	80,678	△ 3,276	75,166	5,512
受取利息・配当金収入	34,854	37,458	△ 2,604	40,164	△ 2,706
雑収入	298,169	302,623	△ 4,454	301,458	1,165
借入金等収入	0	0	0	400,000	△ 400,000
前受金収入	898,090	886,371	11,719	902,622	△ 16,251
その他の収入	2,469,300	2,510,855	△ 41,555	1,765,159	745,696
資金収入調整勘定	△ 1,183,668	△ 1,178,952	△ 4,716	△ 1,516,458	337,506
前年度繰越支払資金	1,425,148	1,425,148		1,919,236	△ 494,088
収入の部合計	11,454,635	11,475,926	△ 21,292	11,907,878	△ 431,952

(単位：千円)

支出の部	本年度予算	本年度決算	差異	前年度	増減
人件費支出	4,816,380	4,829,880	△ 13,500	4,925,175	△ 95,294
教育研究経費支出	1,597,468	1,641,726	△ 44,258	1,908,131	△ 266,405
管理経費支出	518,904	571,742	△ 52,838	539,060	32,682
借入金等利息支出	26,906	26,612	294	27,540	△ 928
借入金等返済支出	150,000	150,000	0	150,000	0
施設関係支出	845,060	808,352	36,708	1,283,397	△ 475,045
設備関係支出	109,947	122,455	△ 12,508	196,359	△ 73,904
資産運用支出	1,772,604	1,762,941	9,663	1,482,237	280,705
その他の支出	924,569	915,737	8,832	712,730	203,008
資金支出調整勘定	△ 582,782	△ 475,654	△ 107,128	△ 741,897	266,243
次年度繰越支払資金	1,275,579	1,122,134	153,445	1,425,148	△ 303,014
支出の部合計	11,454,635	11,475,926	△ 21,292	11,907,878	△ 431,952

※差異＝本年度予算-本年度決算。増減＝本年度決算-前年度決算。

(ウ) 活動区分資金収支計算書

(単位：千円)

科目	本年度決算	前年度決算	増減
教育活動による資金収支			
教育活動資金収入計	7,377,876	7,391,660	△ 13,784
教育活動資金支出計	7,043,348	7,371,252	△ 327,904
差引	334,528	20,408	314,120
調整勘定等	△ 391,866	105,850	△ 497,716
教育活動資金収支差額	△ 57,338	126,257	△ 183,596
施設整備等活動による資金収支			
施設整備等活動資金収入計	830,279	878,108	△ 47,829
施設整備等活動資金支出計	1,530,807	2,029,756	△ 498,949
差引	△ 700,528	△ 1,151,648	451,120
調整勘定等	546,809	△ 332,736	879,545
施設整備等活動資金収支差額	△ 153,719	△ 1,484,384	1,330,665
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）	△ 211,057	△ 1,358,127	1,147,070
その他の活動による資金収支			
その他の活動資金収入計	1,524,499	2,224,550	△ 700,051
その他の活動資金支出計	1,613,634	1,361,949	251,685
差引	△ 89,135	862,601	△ 951,736
調整勘定等	△ 2,822	1,437	△ 4,259
その他の活動資金収支差額	△ 91,957	864,038	△ 955,995
支払資金の増減額	△ 303,014	△ 494,088	191,075
前年度繰越支払資金	1,425,148	1,919,236	△ 494,088
翌年度繰越支払資金	1,122,134	1,425,148	△ 303,014

3) 主な財務比較

(単位：%)

比率名	算式	平成 27 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	平成 30 年度	令和元年度
事業活動収支差額比率	$\frac{\text{基本金組入前当年度収支差額}}{\text{事業活動収入計}}$	4.2%	-5.6%	-5.9%	-2.2%	-1.3%
経常収支差額比率	$\frac{\text{経常収支差額}}{\text{経常収入}}$	-1.4%	-6.2%	-1.8%	-8.0%	-5.3%
人件費比率	$\frac{\text{人件費}}{\text{経常収入}}$	64.0%	66.6%	64.6%	65.2%	65.1%
流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$	178.4%	142.6%	169.5%	116.0%	91.3%
総負債比率	$\frac{\text{総負債}}{\text{総資産}}$	26.5%	27.2%	27.7%	29.2%	28.2%
固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{純資産}}$	118.1%	122.3%	118.7%	125.9%	128.0%

図 1

資金収支

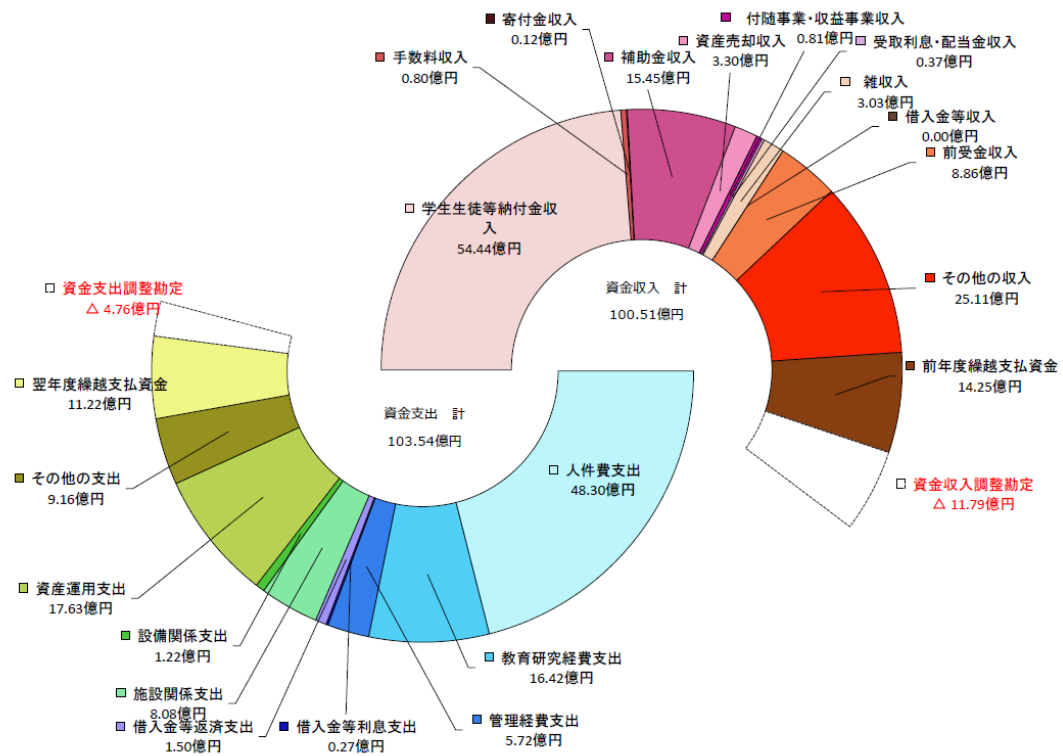


図 2

事業活動収支

