

資金収支計算書

平成20年4月1日～平成21年3月31日

学校法人 盈進学園

(単位:円)

収入の部			
科目	予算	決算	増(△)減
学生生徒等納付金収入	439,783,000	440,010,500	△ 227,500
手数料収入	16,450,000	16,817,240	△ 367,240
寄付金収入	10,500,000	11,480,709	△ 980,709
補助金収入	218,231,000	218,066,500	164,500
資産運用収入	3,200,000	4,025,763	△ 825,763
資産売却収入	0	0	0
雑収入	14,757,000	15,397,523	△ 640,523
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	117,900,000	128,538,000	△ 10,638,000
その他の収入	279,681,000	278,134,326	1,546,674
資金収入調整勘定	△ 157,616,000	△ 158,399,155	783,155
前年度繰越支払資金	292,902,000	292,901,193	807
収入の部 合計	1,235,788,000	1,246,972,599	△ 11,184,599
支出の部			
科目	予算	決算	増(△)減
人件費支出	403,637,000	401,371,036	2,265,964
教育研究経費支出	105,788,000	102,599,587	3,188,413
管理経費支出	27,679,000	26,674,050	1,004,950
借入金等利息支出	28,565,000	27,849,950	715,050
借入金等返済支出	91,943,000	91,943,303	△ 303
施設関係支出	22,100,000	22,259,250	△ 159,250
設備関係支出	11,278,000	11,265,987	12,013
資産運用支出	20,100,000	20,089,820	10,180
その他の支出	394,987,000	388,793,879	6,193,121
〔予備費〕	500,000	0	500,000
資金支出調整勘定	△ 25,038,000	△ 50,963,110	25,925,110
次年度繰越支払資金	154,249,000	205,088,847	△ 50,839,847
支出の部 合計	1,235,788,000	1,246,972,599	△ 11,184,599

消費収支計算書

平成20年4月1日～平成21年3月31日

学校法人 盈進学園

(単位:円)

収入の部			
科目	予算	決算	増(△)減
学生生徒等納付金	439,783,000	440,010,500	△ 227,500
手数料	16,450,000	16,817,240	△ 367,240
寄付金	10,500,000	11,547,069	△ 1,047,069
補助金	218,231,000	218,066,500	164,500
資産運用収入	3,200,000	4,025,763	△ 825,763
資産売却差額	0	0	0
雑収入	14,757,000	15,397,523	△ 640,523
帰属収入 合計	702,921,000	705,864,595	△ 2,943,595
基本金組入額 合計	△ 76,100,000	△ 64,586,748	△ 11,513,252
消費収入の部 合計	626,821,000	641,277,847	△ 14,456,847
支出の部			
科目	予算	決算	増(△)減
人件費	418,534,000	416,424,545	2,109,455
教育研究経費	193,788,000	191,662,773	2,125,227
管理経費	32,679,000	31,849,552	829,448
借入金等利息	28,565,000	27,849,950	715,050
資産処分差額	200,000	2,902	197,098
徴収不能額	200,000	0	200,000
[予備費]	500,000	0	500,000
消費支出の部 合計	674,466,000	667,789,722	6,676,278
当年度帰属収入超過額	28,455,000	38,074,873	
当年度消費支出超過額	△ 47,645,000	△ 26,511,875	
前年度繰越消費支出超過額	△ 2,595,154,000	△ 2,595,153,327	
翌年度繰越消費支出超過額	△ 2,642,799,000	△ 2,621,665,202	

貸借対照表
平成21年3月31日

学校法人 盈進学園

(単位:円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増(△)減
固定資産	3,559,219,337	3,600,102,010	△ 40,882,673
有形固定資産	3,504,798,517	3,565,448,510	△ 60,649,993
土地	1,652,913,019	1,652,913,019	0
建物	1,678,664,619	1,742,712,260	△ 64,047,641
構築物	71,622,640	74,650,528	△ 3,027,888
教育研究用機器備品	17,790,259	14,541,751	3,248,508
その他の機器備品	4,182,733	1,793,354	2,389,379
図書	79,625,245	78,837,596	787,649
車両	2	2	0
その他の固定資産	54,420,820	34,653,500	19,767,320
電話加入権	1,096,000	1,096,000	0
長期貸付金	3,235,000	3,557,500	△ 322,500
退職給与引当特定資産	0	0	0
退職給与引当特定預金	50,089,820	30,000,000	20,089,820
流動資産	222,128,458	339,636,440	△ 117,507,982
現金預金	205,088,847	292,901,193	△ 87,812,346
未収入金	7,891,010	41,697,338	△ 33,806,328
前払金	9,148,601	5,037,909	4,110,692
資産の部 合計	3,781,347,795	3,939,738,450	△ 158,390,655
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増(△)減
固定負債	588,601,993	727,583,437	△ 138,981,444
長期借入金	511,094,067	665,129,020	△ 154,034,953
退職給与引当金	77,507,926	62,454,417	15,053,509
流動負債	296,024,697	353,508,781	△ 57,484,084
短期借入金	72,701,650	10,610,000	62,091,650
未払金	45,925,201	136,794,670	△ 90,869,469
前受金	128,538,000	155,616,000	△ 27,078,000
預り金	48,859,846	50,488,111	△ 1,628,265
負債の部 合計	884,626,690	1,081,092,218	△ 196,465,528
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増(△)減
第1号基本金	5,438,386,307	5,373,799,559	64,586,748
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	80,000,000	80,000,000	0
基本金の部 合計	5,518,386,307	5,453,799,559	64,586,748
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	2,621,665,202	2,595,153,327	△ 26,511,875
消費収支差額の部 合計	△ 2,621,665,202	△ 2,595,153,327	△ 26,511,875
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	3,781,347,795	3,939,738,450	△ 158,390,655

脚注事項

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金

- ・・・ 教職員の退職金の支出にそなえるため、退職金規程に基づく自己都合による期末要支給額の100%相当額を計上している。
なお退職給与引当金は、自己都合退職による期末要支給額386,517,725円から、自己都合退職による財)埼玉県私立学校教職員福祉財団よりの交付金額309,009,799円を控除した金額を計上している。

(2) その他重要な会計方針

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。

授業料・入学金軽減事業に係る収支の表示方法

- ・・・ 授業料は、埼玉県授業料軽減事業補助金を直接控除して表示している。
入学金は、埼玉県入学金軽減事業補助金を直接控除して表示している。

特定バス輸送供給に係る表示方法

- ・・・ 特定バス輸送供給費は、総額から預り金(年間諸費)相当を控除した額を教)委託管理費に計上している。

2. 減価償却額の累計額の合計

2,214,455,495 円

3. 徴収不能引当金の合計額

該当なし

4. 担保に供されている資産の種類及び額

土地	1,651,770,103 円
建物	127,938,747 円

5. 翌会計年度以後の会計年度において基本金へ組入れを行うこととなる金額

281,963,705 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) デリバティブ取引

該当なし

(2) 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。その他のリースについては、金額が僅少の為、記載を省略している。

(単位:円)

リース資産の種類	リース総額	未経過リース残高
建物(付属設備)	4,146,702	2,275,474

(3) 純額で表示した授業料・入学金軽減事業に係る表示の方法

授業料は埼玉県授業料軽減事業補助金 17,903,500円を直接減額している。
入学金は、埼玉県入学金軽減事業補助金 2,100,000円を直接減額している。

(4) 純額で表示した特定バス輸送供給に係る表示方法

(単位:円)

支 出	金 額	収 入	金 額
預り金(年間諸費)	73,844,408	預り金(年間諸費)	59,992,600
		教)委託管理費	13,851,808
合 計	73,844,408	合 計	73,844,408