

平成 30 年度

収
支
計
算
書

学校法人 真宗大谷学園

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	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	5,301,896,000	5,279,792,950	22,103,050
授業料収入	3,866,010,000	3,849,934,750	16,075,250
入学金収入	314,580,000	314,580,000	0
教育費収入	220,320,000	219,580,000	740,000
教育充実費収入	48,530,000	48,530,000	0
実験実習料収入	37,915,000	37,655,400	259,600
施設設備資金収入	811,695,000	806,757,000	4,938,000
冷暖房費収入	2,846,000	2,755,800	90,200
手数料収入	172,132,000	233,726,340	△ 61,594,340
入学検定料収入	156,896,000	219,250,000	△ 62,354,000
試験料収入	1,500,000	873,500	626,500
証明手数料収入	1,610,000	1,593,900	16,100
その他の手数料収入	12,126,000	12,008,940	117,060
寄付金収入	381,848,000	330,335,763	51,512,237
特別寄付金収入	331,198,000	277,749,117	53,448,883
一般寄付金収入	50,650,000	52,586,646	△ 1,936,646
補助金収入	1,368,785,000	1,476,765,488	△ 107,980,488
国庫補助金収入	590,600,000	702,388,653	△ 111,788,653
地方公共団体補助金収入	778,185,000	774,376,835	3,808,165
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	87,580,000	87,899,786	△ 319,786
補助活動収入	34,985,000	31,815,057	3,169,943
公開講座収入	8,940,000	9,797,250	△ 857,250
博物館収入	130,000	56,800	73,200
講習料収入	16,115,000	19,996,700	△ 3,881,700
受託事業収入	27,410,000	26,233,979	1,176,021
受取利息・配当金収入	84,164,000	77,275,373	6,888,627
第3号基本金引当特定資産運用収入	759,000	754,601	4,399
その他の受取利息・配当金収入	83,405,000	76,520,772	6,884,228
雑収入	343,845,000	379,060,815	△ 35,215,815
施設設備利用料収入	19,312,000	34,521,451	△ 15,209,451
私立大学退職金財団交付金収入	215,189,000	220,543,798	△ 5,354,798
京都府退職金財団交付金収入	40,160,000	38,605,914	1,554,086
出版物収入	630,000	1,464,948	△ 834,948
雑収入	68,554,000	81,713,020	△ 13,159,020
過年度修正収入	0	2,211,684	△ 2,211,684
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	917,884,000	939,569,240	△ 21,685,240
授業料前受金収入	507,675,000	503,685,500	3,989,500
入学金前受金収入	266,200,000	285,690,000	△ 19,490,000
教育費前受金収入	28,000,000	23,700,000	4,300,000
教育充実費前受金収入	33,650,000	46,410,000	△ 12,760,000
実験実習料前受金収入	0	120,000	△ 120,000
施設設備資金前受金収入	78,455,000	76,940,000	1,515,000
冷暖房費前受金収入	0	8,000	△ 8,000
その他の手数料前受金収入	0	4,000	△ 4,000
補助活動収入前受金収入	2,680,000	1,660,000	1,020,000
公開講座収入前受金収入	400,000	600,000	△ 200,000
講習料前受金収入	800,000	546,800	253,200
施設設備利用料前受金収入	24,000	204,940	△ 180,940

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	1,595,003,818	1,456,110,380	138,893,438
第2号基本金引当特定資産取崩収入	900,000,000	800,000,000	100,000,000
教育研究充実資金引当特定資産取崩収入	10,000,000	8,000,000	2,000,000
ブランドデザイン推進引当特定資産取崩収入	200,000,000	200,000,000	0
奨学資金引当特定資産取崩収入	4,860,000	790,000	4,070,000
雲井奨学資金引当特定資産取崩収入	1,800,000	1,400,000	400,000
減価償却引当特定資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0
施設資金引当特定資産取崩収入	104,000,000	84,000,000	20,000,000
前期末未収入金収入	284,767,818	284,767,818	0
貸付金回収収入	2,400,000	2,593,000	△ 193,000
預り金受入収入	17,176,000	3,652,649	13,523,351
立替金回収収入	0	32,155	△ 32,155
仮払金回収収入	0	824,758	△ 824,758
敷金回収収入	0	50,000	△ 50,000
資金収入調整勘定	△ 1,336,911,040	△ 1,349,619,831	12,708,791
期末未収入金	△ 311,721,000	△ 324,429,791	12,708,791
前期末前受金	△ 1,025,190,040	△ 1,025,190,040	0
前年度繰越支払資金	6,652,170,294	6,652,170,294	
収入の部合計	15,568,397,072	15,563,086,598	5,310,474

(単位 円)

支出の部			
科目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	4,606,347,000	4,413,327,088	193,019,912
教員人件費支出	3,027,269,000	2,926,955,833	100,313,167
職員人件費支出	1,297,806,000	1,203,310,268	94,495,732
役員報酬支出	12,425,000	11,836,027	588,973
退職金支出	268,847,000	271,224,960	△ 2,377,960
教育研究経費支出	2,010,443,000	1,782,423,437	228,019,563
消耗品費支出	155,561,000	113,816,683	41,744,317
用品費支出	44,655,000	30,157,821	14,497,179
光熱水費支出	184,111,000	160,711,431	23,399,569
通信費支出	23,201,000	20,868,032	2,332,968
旅費交通費支出	83,880,000	76,835,525	7,044,475
印刷製本費支出	63,311,000	53,339,766	9,971,234
修繕費支出	174,643,000	164,039,996	10,603,004
保険料支出	14,042,000	13,135,586	906,414
会費支出	19,249,000	18,041,681	1,207,319
会議費支出	4,451,000	3,747,490	703,510
福利厚生費支出	15,879,000	14,229,003	1,649,997
補助費支出	13,666,000	9,222,842	4,443,158
奨学費支出	385,197,000	372,038,250	13,158,750
式典費支出	3,451,000	2,781,563	669,437
支払手数料支出	56,003,000	43,125,973	12,877,027
委託費支出	560,983,000	519,759,307	41,223,693
賃借料支出	65,408,000	46,892,351	18,515,649
公租公課支出	163,000	214,306	△ 51,306
雑費支出	8,354,000	5,262,932	3,091,068
建物取壊し費支出	134,235,000	114,202,899	20,032,101
管理経費支出	776,441,000	702,578,485	73,862,515
消耗品費支出	12,033,000	9,143,805	2,889,195
用品費支出	2,138,000	1,872,901	265,099
光熱水費支出	10,659,000	9,936,124	722,876
通信費支出	45,364,000	43,257,083	2,106,917
旅費交通費支出	19,934,000	15,568,125	4,365,875
印刷製本費支出	90,477,000	84,604,494	5,872,506
修繕費支出	22,980,000	8,417,153	14,562,847
保険料支出	2,664,000	2,423,332	240,668
広報費支出	252,586,000	244,886,777	7,699,223
会費支出	8,635,000	7,829,330	805,670
会議費支出	1,485,000	444,242	1,040,758
福利厚生費支出	14,054,000	11,646,509	2,407,491
補助費支出	270,000	257,000	13,000
支払手数料支出	33,264,000	25,005,941	8,258,059
委託費支出	213,862,000	190,201,671	23,660,329
賃借料支出	10,581,000	8,124,689	2,456,311
公租公課支出	5,190,000	5,532,155	△ 342,155
給食費支出	4,182,000	3,891,279	290,721
雑費支出	17,423,000	11,574,821	5,848,179
私立大学等経常費補助金返還金支出	3,600,000	11,400,584	△ 7,800,584
建物取壊し費支出	5,060,000	4,771,818	288,182
過年度修正支出	0	1,788,652	△ 1,788,652
借入金等利息支出	5,167,000	5,166,200	800
借入金利息支出	5,167,000	5,166,200	800
借入金等返済支出	211,100,000	211,100,000	0
借入金返済支出	211,100,000	211,100,000	0
施設関係支出	1,015,189,000	953,770,646	61,418,354
建物支出	141,230,000	77,923,226	63,306,774
構築物支出	47,959,000	42,699,420	5,259,580
建設仮勘定支出	826,000,000	833,148,000	△ 7,148,000

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	152,685,000	123,779,822	28,905,178
教育研究用機器備品支出	61,836,000	51,714,621	10,121,379
管理用機器備品支出	22,921,000	12,591,720	10,329,280
図書支出	67,928,000	59,473,481	8,454,519
資産運用支出	673,119,000	669,018,029	4,100,971
第2号基本金引当特定資産繰入支出	400,000,000	400,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	11,619,000	7,619,000	4,000,000
グラントデザイン推進引当特定資産繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
奨学資金引当特定資産繰入支出	2,500,000	2,339,029	160,971
減価償却引当特定資産繰入支出	30,000,000	30,000,000	0
施設資金引当特定資産繰入支出	10,000,000	10,000,000	0
教育振興資金引当特定資産繰入支出	2,000,000	2,460,000	△ 460,000
学園整備資金引当特定資産繰入支出	17,000,000	16,600,000	400,000
その他の支出	255,438,146	250,830,962	4,607,184
貸付金支払支出	2,500,000	370,000	2,130,000
前期末未払金支払支出	242,907,146	242,907,146	0
前払金支払支出	8,656,000	7,541,816	1,114,184
立替金支払支出	300,000	0	300,000
仮払金支払支出	1,000,000	0	1,000,000
敷金支払支出	75,000	12,000	63,000
[予備費]	119,000,000		119,000,000
資金支出調整勘定	△ 145,713,315	△ 163,085,148	17,371,833
期末未払金	△ 130,382,000	△ 147,753,833	17,371,833
前期末前払金	△ 15,331,315	△ 15,331,315	0
翌年度繰越支払資金	5,889,181,241	6,614,177,077	△ 724,995,836
支 出 の 部 合 計	15,568,397,072	15,563,086,598	5,310,474

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	5,279,792,950		
		手数料収入	233,726,340		
		特別寄付金収入	189,893,551		
		一般寄付金収入	52,586,646		
		経常費等補助金収入	1,447,540,488		
		付随事業収入	87,899,786		
		雑収入	376,849,131		
			教育活動資金収入計	7,668,288,892	
	支出		人件費支出	4,413,327,088	
			教育研究経費支出	1,782,423,437	
			管理経費支出	700,789,833	
			教育活動資金支出計	6,896,540,358	
			差引	771,748,534	
		調整勘定等	△ 197,513,847		
		教育活動資金収支差額	574,234,687		
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	87,855,566		
		施設設備補助金収入	29,225,000		
		施設設備売却収入	0		
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	800,000,000		
		減価償却引当特定資産取崩収入	70,000,000		
		施設資金引当特定資産取崩収入	84,000,000		
				施設整備等活動資金収入計	1,071,080,566
	支出		施設関係支出	953,770,646	
			設備関係支出	123,779,822	
			第2号基本金引当特定資産繰入支出	400,000,000	
			減価償却引当特定資産繰入支出	30,000,000	
			施設資金引当特定資産繰入支出	10,000,000	
			学園整備資金引当特定資産繰入支出	16,600,000	
				施設整備等活動資金支出計	1,534,150,468
			差引	△ 463,069,902	
			調整勘定等	△ 15,132,740	
			施設整備等活動資金収支差額	△ 478,202,642	
		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)	96,032,045		
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	0		
		教育研究充実資金引当特定資産取崩収入	8,000,000		
		グランドデザイン推進引当特定資産取崩収入	200,000,000		
		奨学資金引当特定資産取崩収入	790,000		
		雲井奨学資金引当特定資産取崩収入	1,400,000		
		貸付金回収収入	2,593,000		
		預り金受入収入	3,652,649		
		立替金回収収入	32,155		
		仮払金回収収入	824,758		
		敷金回収収入	50,000		
				小計	217,342,562
				受取利息・配当金収入	77,275,373
				過年度修正収入	2,211,684
				その他の活動資金収入計	296,829,619
	支出		借入金等返済支出	211,100,000	
			退職給与引当特定資産繰入支出	7,619,000	
			グランドデザイン推進引当特定資産繰入支出	200,000,000	
			奨学資金引当特定資産繰入支出	2,339,029	
			教育振興資金引当特定資産繰入支出	2,460,000	
			貸付金支払支出	370,000	
			敷金支払支出	12,000	
				小計	423,900,029
				借入金等利息支出	5,166,200
		過年度修正支出	1,788,652		
		その他の活動資金支出計	430,854,881		
		差引	△ 134,025,262		

(単位 円)

科 目	金 額
調整勘定等	0
その他の活動資金収支差額	△ 134,025,262
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 37,993,217
前年度繰越支払資金	6,652,170,294
[予備費]	0
翌年度繰越支払資金	6,614,177,077

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	939,569,240	939,569,240	0	0
前期末未収入金収入	284,767,818	284,767,818	0	0
期末未収入金	△ 324,429,791	△ 310,214,791	△ 14,215,000	0
前期末前受金	△ 1,025,190,040	△ 1,025,190,040	0	0
収入計	△ 125,282,773	△ 111,067,773	△ 14,215,000	0
前期末未払金支払支出	242,907,146	241,989,406	917,740	0
前払金支払支出	7,541,816	7,541,816	0	0
期末未払金	△ 147,753,833	△ 147,753,833	0	0
前期末前払金	△ 15,331,315	△ 15,331,315	0	0
支出計	87,363,814	86,446,074	917,740	0
収入計 - 支出計	△ 212,646,587	△ 197,513,847	△ 15,132,740	0

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	学生生徒等納付金	5,301,896,000	5,279,792,950	22,103,050
	授業料	3,866,010,000	3,849,934,750	16,075,250
	入学金	314,580,000	314,580,000	0
	教育費	220,320,000	219,580,000	740,000
	教育充実費	48,530,000	48,530,000	0
	実験実習料	37,915,000	37,655,400	259,600
	施設設備資金	811,695,000	806,757,000	4,938,000
	冷暖房費	2,846,000	2,755,800	90,200
	手数料	172,132,000	233,726,340	△ 61,594,340
	入学検定料	156,896,000	219,250,000	△ 62,354,000
	試験料	1,500,000	873,500	626,500
	証明手数料	1,610,000	1,593,900	16,100
	その他の手数料	12,126,000	12,008,940	117,060
	寄付金	225,748,000	244,903,710	△ 19,155,710
	特別寄付金	174,098,000	189,893,551	△ 15,795,551
	一般寄付金	50,650,000	52,586,646	△ 1,936,646
	現物寄付	1,000,000	2,423,513	△ 1,423,513
	経常費等補助金	1,368,785,000	1,447,540,488	△ 78,755,488
	国庫補助金	590,600,000	677,901,653	△ 87,301,653
	地方公共団体補助金	778,185,000	769,638,835	8,546,165
	付随事業収入	87,580,000	87,899,786	△ 319,786
	補助活動収入	34,985,000	31,815,057	3,169,943
	公開講座収入	8,940,000	9,797,250	△ 857,250
	博物館収入	130,000	56,800	73,200
	講習会収入	16,115,000	19,996,700	△ 3,881,700
	受託事業収入	27,410,000	26,233,979	1,176,021
	雑収入	348,845,000	384,128,137	△ 35,283,137
	施設設備利用料	19,312,000	34,521,451	△ 15,209,451
	私立大学退職金財団交付金	215,189,000	220,543,798	△ 5,354,798
	京都府退職金財団交付金	40,160,000	38,605,914	1,554,086
出版物収入	630,000	1,464,948	△ 834,948	
雑収入	73,554,000	88,865,792	△ 15,311,792	
徴収不能引当金戻入額	0	126,234	△ 126,234	
教育活動収入計	7,504,986,000	7,677,991,411	△ 173,005,411	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	4,591,237,725	4,427,344,737	163,892,988
	教員人件費	3,027,269,000	2,926,955,833	100,313,167
	職員人件費	1,297,806,000	1,203,310,268	94,495,732
	役員報酬	12,425,000	11,836,027	588,973
	退職給与引当金繰入額	213,577,725	246,636,695	△ 33,058,970
	退職金	40,160,000	38,605,914	1,554,086
	教育研究経費	2,797,516,000	2,494,479,441	303,036,559
	消耗品費	155,561,000	115,477,309	40,083,691
	用品費	44,655,000	30,920,708	13,734,292
	光熱水費	184,111,000	160,711,431	23,399,569
	通信費	23,201,000	20,868,032	2,332,968
	旅費交通費	83,880,000	76,835,525	7,044,475
	印刷製本費	63,311,000	52,603,638	10,707,362
	修繕費	174,643,000	164,039,996	10,603,004
	保険料	14,042,000	13,135,586	906,414
	会費	19,249,000	18,041,681	1,207,319
	会議費	4,451,000	3,747,490	703,510
	福利厚生費	15,879,000	14,229,003	1,649,997
	補助費	13,666,000	9,222,842	4,443,158

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動支出の部		奨学費	385,197,000	372,038,250	13,158,750	
		式典費	3,451,000	2,781,563	669,437	
		支払手数料	56,003,000	43,125,973	12,877,027	
		委託費	560,983,000	519,759,307	41,223,693	
		賃借料	65,408,000	46,892,351	18,515,649	
		公租公課	163,000	214,306	△ 51,306	
		雑費	8,354,000	5,538,277	2,815,723	
		建物取壊し費	134,235,000	114,202,899	20,032,101	
		減価償却額	787,073,000	710,093,274	76,979,726	
		管理経費	822,906,000	752,690,388	70,215,612	
		消耗品費	12,033,000	9,143,805	2,889,195	
		用品費	2,138,000	1,872,901	265,099	
		光熱水費	10,659,000	9,936,124	722,876	
		通信費	45,364,000	43,257,083	2,106,917	
		旅費交通費	19,934,000	15,558,125	4,375,875	
		印刷製本費	90,477,000	84,604,494	5,872,506	
		修繕費	22,980,000	8,417,153	14,562,847	
		保険料	2,664,000	2,423,332	240,668	
		広報費	252,586,000	244,886,777	7,699,223	
		会費	8,635,000	7,829,330	805,670	
		会議費	1,485,000	444,242	1,040,758	
		福利厚生費	14,054,000	11,646,509	2,407,491	
		補助費	270,000	257,000	13,000	
		支払手数料	33,264,000	25,005,941	8,258,059	
		委託費	213,862,000	190,201,671	23,660,329	
		賃借料	10,581,000	8,124,689	2,456,311	
		公租公課	5,190,000	5,532,155	△ 342,155	
		給食費	4,182,000	3,891,279	290,721	
		雑費	17,423,000	12,506,429	4,916,571	
		私立大学等経常費補助金返還金	3,600,000	11,400,584	△ 7,800,584	
		建物取壊し費	5,060,000	4,771,818	288,182	
		減価償却額	46,465,000	50,978,947	△ 4,513,947	
		徴収不能額等	740,000	11,750	728,250	
	徴収不能引当金繰入額	730,000	8,000	722,000		
	徴収不能額	10,000	3,750	6,250		
	教育活動支出計	8,212,399,725	7,674,526,316	537,873,409		
	教育活動収支差額	△ 707,413,725	3,465,095	△ 710,878,820		
教育活動外収入の部		科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	84,164,000	74,208,110	9,955,890	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	759,000	754,601	4,399	
		その他の受取利息・配当金	83,405,000	73,453,509	9,951,491	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	84,164,000	74,208,110	9,955,890	
	教育活動外支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
			借入金等利息	5,167,000	5,166,200	800
		借入金利息	5,167,000	5,166,200	800	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	5,167,000	5,166,200	800	
	教育活動外収支差額	78,997,000	69,041,910	9,955,090		
	経常収支差額	△ 628,416,725	72,507,005	△ 700,923,730		

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
特別 収 入 の 部	事業活動	資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	158,100,000	125,600,050	32,499,950	
		施設設備寄付金	157,100,000	87,855,566	69,244,434	
		現物寄付	1,000,000	6,307,800	△ 5,307,800	
		施設設備補助金	0	29,225,000	△ 29,225,000	
		過年度修正額	0	2,211,684	△ 2,211,684	
		特別収入計	158,100,000	125,600,050	32,499,950	
	特別 収 支 の 部	事業活動	資産処分差額	107,820,000	111,292,720	△ 3,472,720
			施設処分差額	105,020,000	108,578,999	△ 3,558,999
		設備処分差額	2,800,000	2,713,721	86,279	
		その他の特別支出	0	973,468	△ 973,468	
		過年度修正額	0	973,468	△ 973,468	
		特別支出計	107,820,000	112,266,188	△ 4,446,188	
		特別収支差額	50,280,000	13,333,862	36,946,138	
		[予備費]	119,000,000		119,000,000	
		基本金組入前当年度収支差額	△ 697,136,725	85,840,867	△ 782,977,592	
	基本金組入額合計	△ 864,854,000	△ 516,155,517	△ 348,698,483		
	当年度収支差額	△ 1,561,990,725	△ 430,314,650	△ 1,131,676,075		
	前年度繰越収支差額	△ 299,170,361	△ 299,170,361	0		
	基本金取崩額	0	0	0		
	翌年度繰越収支差額	△ 1,861,161,086	△ 729,485,011	△ 1,131,676,075		
(参考)						
	事業活動収入計	7,747,250,000	7,877,799,571	△ 130,549,571		
	事業活動支出計	8,325,386,725	7,791,958,704	533,428,021		