

# 事業活動収支計算書

平成 28 年 4 月 1 日から  
平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位 円)

|               |             | 科 目            | 予 額            | 決 算           | 差 異            |
|---------------|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|               |             | 事業活動収入の部       | 学生生徒等納付金       | 3,533,523,000 | 3,540,530,277  |
|               | 手数料         | 56,443,000     | 59,232,392     | △             | 2,789,392      |
|               | 寄付金         | 42,218,000     | 42,829,479     | △             | 611,479        |
|               | 経常費等補助金     | 797,582,000    | 808,731,865    | △             | 11,149,865     |
|               | 国庫補助金       | 200,820,000    | 201,475,000    | △             | 655,000        |
|               | 地方公共団体補助金   | 596,762,000    | 607,256,865    | △             | 10,494,865     |
|               | 付随事業収入      | 33,480,000     | 32,067,330     |               | 1,412,670      |
|               | 雑収入         | 141,508,000    | 142,790,736    | △             | 1,282,736      |
|               | 教育活動収入計     | 4,604,754,000  | 4,626,182,079  | △             | 21,428,079     |
| 事業活動支出の部      | 科 目         | 予 額            | 決 算            | 差 異           |                |
|               | 人件費         | 3,004,141,000  | 2,988,432,899  |               | 15,708,101     |
|               | 教育研究経費      | 1,609,969,000  | 1,569,642,730  |               | 40,326,270     |
|               | 管理経費        | 420,116,000    | 402,322,515    |               | 17,793,485     |
|               | 徴収不能額等      | 7,002,000      | 5,658,031      |               | 1,343,969      |
|               | 教育活動支出計     | 5,041,228,000  | 4,966,056,175  |               | 75,171,825     |
| 教育活動収支差額      |             | △              | 436,474,000    | △             | 339,874,096    |
| 教育活動外収入の部     |             | 科 目            | 予 額            | 決 算           | 差 異            |
|               | 受取利息・配当金    | 33,000,000     | 33,003,157     | △             | 3,157          |
|               | その他の教育活動外収入 | 0              | 0              |               | 0              |
|               | 教育活動外収入計    | 33,000,000     | 33,003,157     | △             | 3,157          |
| 教育活動外支出の部     | 科 目         | 予 額            | 決 算            | 差 異           |                |
|               | 借入金等利息      | 3,994,000      | 3,986,054      |               | 7,946          |
|               | その他の教育活動外支出 | 0              | 0              |               | 0              |
|               | 教育活動外支出計    | 3,994,000      | 3,986,054      |               | 7,946          |
| 教育活動外収支差額     |             | 29,006,000     | 29,017,103     | △             | 11,103         |
| 経常収支差額        |             | △              | 407,468,000    | △             | 310,856,993    |
| 特別収入の部        |             | 科 目            | 予 額            | 決 算           | 差 異            |
|               | 資産売却差額      | 170,000        | 169,998        |               | 2              |
|               | その他の特別収入    | 198,354,000    | 199,143,963    | △             | 789,963        |
|               | 特別収入計       | 198,524,000    | 199,313,961    | △             | 789,961        |
| 特別支出の部        | 科 目         | 予 額            | 決 算            | 差 異           |                |
|               | 資産処分差額      | 55,406,000     | 55,174,359     |               | 231,641        |
|               | その他の特別支出    | 0              | 0              |               | 0              |
|               | 特別支出計       | 55,406,000     | 55,174,359     |               | 231,641        |
| 特別収支差額        |             | 143,118,000    | 144,139,602    | △             | 1,021,602      |
| [ 予 備 費 ]     |             | ( 30,292,000 ) |                |               | 49,708,000     |
| 基本金組入前当年度収支差額 |             | △              | 314,058,000    | △             | 166,717,391    |
| 基本金組入額合計      |             | △              | 1,043,855,000  | △             | 1,038,767,205  |
| 当年度収支差額       |             | △              | 1,357,913,000  | △             | 1,205,484,596  |
| 前年度繰越収支差額     |             | △              | 11,026,127,442 | △             | 11,026,127,442 |
| 基本金取崩額        |             | 0              | 158,000,000    | △             | 158,000,000    |
| 翌年度繰越収支差額     |             | △              | 12,384,040,442 | △             | 12,073,612,038 |

(参考)

|         |               |               |   |             |
|---------|---------------|---------------|---|-------------|
| 事業活動収入計 | 4,836,278,000 | 4,858,499,197 | △ | 22,221,197  |
| 事業活動支出計 | 5,150,336,000 | 5,025,216,588 |   | 125,119,412 |

事業活動収支計算書は、当該会計年度の活動(教育活動・教育活動外・特別)に対応する事業活動収入及び事業活動支出の内容を明らかにするとともに、基本金組入後の均衡の状態を明らかにする。また、基本金組入後の収支状況に加えて、基本金組入前の収支状況も表示する。

当該年度の収支バランスの改善又は悪化の原因が経常的なものか、その年度限りの臨時的な要素によるものであるか判断できる。

### 教育活動収支

経常的な収支のうち、本業である教育活動の収支状況を見ることができる。

### 教育活動外収支

経常的な収支のうち、財務活動の収支状況を見ることができる。

### 特別収支

資産売却や資産処分等の臨時的な収支を見ることができる。

# 事業活動収支内訳表

平成28年4月1日から  
平成29年3月31日まで

(単位 円)

| 科 目           |          | 部 門         | 学 校 法 人     | 大阪樟蔭女子大学      | 樟蔭高等学校        | 樟蔭中学校       | 大阪樟蔭女子大学<br>附属幼稚園 | 総 額           |             |             |             |             |               |
|---------------|----------|-------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 教育活動収支        | 事業収入の部   | 学生生徒等納付金    | 0           | 2,939,284,891 | 401,634,786   | 172,933,000 | 26,677,600        | 3,540,530,277 |             |             |             |             |               |
|               |          | 手数料         | 0           | 48,837,760    | 8,533,832     | 1,665,800   | 195,000           | 59,232,392    |             |             |             |             |               |
|               |          | 寄付金         | 5,814,946   | 14,281,801    | 16,548,930    | 6,183,802   | 0                 | 42,829,479    |             |             |             |             |               |
|               |          | 経常費等補助金     | 450,000     | 203,402,428   | 493,389,537   | 68,024,500  | 43,465,400        | 808,731,856   |             |             |             |             |               |
|               |          | 国庫補助金       | 0           | 201,475,000   | 0             | 0           | 0                 | 201,475,000   |             |             |             |             |               |
|               |          | 地方公共団体補助金   | 450,000     | 1,927,428     | 493,389,537   | 68,024,500  | 43,465,400        | 607,256,865   |             |             |             |             |               |
|               |          | 付随事業収入      | 3,077,500   | 24,558,090    | 0             | 0           | 4,431,740         | 32,067,330    |             |             |             |             |               |
|               |          | 雑収入         | 26,000,490  | 77,488,311    | 38,653,444    | 201,305     | 447,186           | 142,790,736   |             |             |             |             |               |
|               |          | 教育活動収入計     | 35,342,936  | 3,307,853,281 | 958,760,529   | 249,008,407 | 75,216,926        | 4,626,182,079 |             |             |             |             |               |
|               | 事業支出の部   | 人件費         | 155,155,128 | 1,863,017,152 | 681,671,689   | 239,455,643 | 49,133,287        | 2,988,432,899 |             |             |             |             |               |
|               |          | 教育研究経費      | 0           | 1,153,877,858 | 291,006,423   | 102,792,404 | 21,966,045        | 1,569,642,730 |             |             |             |             |               |
|               |          | 管理経費        | 45,267,782  | 287,985,737   | 44,025,271    | 15,561,221  | 9,482,504         | 402,322,515   |             |             |             |             |               |
|               |          | 徴収不能額等      | 0           | 5,453,991     | 0             | 204,040     | 0                 | 5,658,031     |             |             |             |             |               |
|               |          | 教育活動支出計     | 200,422,910 | 3,310,334,738 | 1,016,703,383 | 358,013,308 | 80,581,836        | 4,966,056,175 |             |             |             |             |               |
|               | 教育活動収支差額 |             | △           | 165,079,974   | △             | 2,481,457   | △                 | 57,942,854    | △           | 109,004,901 | △           | 5,364,910   | △             |
| 教育活動外収支       | 事業収入の部   | 受取利息・配当金    | 1,148,590   | 21,263,462    | 7,481,722     | 2,171,399   | 937,984           | 33,003,157    |             |             |             |             |               |
|               |          | その他の教育活動外収入 | 0           | 0             | 0             | 0           | 0                 | 0             |             |             |             |             |               |
|               |          | 教育活動外収入計    | 1,148,590   | 21,263,462    | 7,481,722     | 2,171,399   | 937,984           | 33,003,157    |             |             |             |             |               |
|               | 事業支出の部   | 借入金等利息      | 3,986,054   | 0             | 0             | 0           | 0                 | 3,986,054     |             |             |             |             |               |
|               |          | その他の教育活動外支出 | 0           | 0             | 0             | 0           | 0                 | 0             |             |             |             |             |               |
|               |          | 教育活動外支出計    | 3,986,054   | 0             | 0             | 0           | 0                 | 3,986,054     |             |             |             |             |               |
| 教育活動外収支差額     |          | △           | 2,837,464   | 21,263,462    | 7,481,722     | 2,171,399   | 937,984           | 29,017,103    |             |             |             |             |               |
| 経常収支差額        |          | △           | 167,917,438 | 18,782,005    | △             | 50,461,132  | △                 | 106,833,502   | △           | 4,426,926   | △           | 310,856,993 |               |
| 特別収支          | 事業収入の部   | 資産売却差額      | 0           | 113,476       | 39,928        | 11,588      | 5,006             | 169,998       |             |             |             |             |               |
|               |          | その他の特別収入    | 26,383,050  | 9,420,820     | 126,597,945   | 36,742,148  | 0                 | 199,143,963   |             |             |             |             |               |
|               |          | 特別収入計       | 26,383,050  | 9,534,296     | 126,637,873   | 36,753,736  | 5,006             | 199,313,961   |             |             |             |             |               |
|               | 事業支出の部   | 資産処分差額      | 0           | 15,279,765    | 30,804,694    | 9,089,454   | 446               | 55,174,359    |             |             |             |             |               |
|               |          | その他の特別支出    | 0           | 0             | 0             | 0           | 0                 | 0             |             |             |             |             |               |
|               |          | 特別支出計       | 0           | 15,279,765    | 30,804,694    | 9,089,454   | 446               | 55,174,359    |             |             |             |             |               |
| 特別収支差額        |          | 26,383,050  | △           | 5,745,469     | 95,833,179    | 27,664,282  | 4,560             | 144,139,602   |             |             |             |             |               |
| 基本金組入前当年度収支差額 |          | △           | 141,534,388 | 13,036,536    | 45,372,047    | △           | 79,169,220        | △             | 4,422,366   | △           | 166,717,391 |             |               |
| 基本金組入額合計      |          | △           | 2,089,055   | △             | 697,612,587   | △           | 253,715,730       | △             | 82,596,072  | △           | 2,753,761   | △           | 1,038,767,205 |
| 当年度収支差額       |          | △           | 143,623,443 | △             | 684,576,051   | △           | 208,343,683       | △             | 161,765,292 | △           | 7,176,127   | △           | 1,205,484,596 |

(参考)

|         |             |               |               |             |            |               |
|---------|-------------|---------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 事業活動収入計 | 62,874,576  | 3,338,651,039 | 1,092,880,124 | 287,933,542 | 76,159,916 | 4,858,499,197 |
| 事業活動支出計 | 204,408,964 | 3,325,614,503 | 1,047,508,077 | 367,102,762 | 80,582,282 | 5,025,216,588 |

## 事業活動収支計算書科目説明

| 科 目      |  |
|----------|--|
| 学生生徒等納付金 | 授業料(聴講料、補講料を含む)、入学金、実験・実習料(資格を取得するための実習費を含む)及び施設設備充実等のための資金として徴収する収入       |
| 手数料      | 当該年度の入学・編入学・追試等のための試験料及び在学・成績証明等のために徴収する収入                                 |
| 寄付金      | 任意の寄付金(現物寄付含む)(施設設備以外)   |
| 経常費等補助金  | 国庫(日本私立学校振興・共済事業団を含む)及び地方公共団体からの補助金(施設設備以外)                                |
| 付随事業収入   | 教育活動に付随(寮・給食等)する収入、外部から委託を受けた試験、研究等による収入                                   |
| 雑収入      | 固定資産に含まれない物品の売却収入その他学校法人に帰属する上記の各収入以外及び、施設設備利用料による収入                       |
| 人件費      | 教員(学長、校長、園長を含む)及び職員に支給する本俸、期末・その他の手当、所定福利費並びに理事長、監事に支払う報酬(退職給与引当金繰入額を含む)   |
| 教育研究経費   | 教育研究(学生、生徒を募集するための経費を除く)のために支出する経費及び教育研究用減価償却資産に係る当該会計年度の減価償却額             |
| 管理経費     | 教育研究以外のために支出する経費及び教育研究用減価償却資産以外の減価償却資産に係る当該会計年度の減価償却額                      |
| 徴収不能額等   | 徴収不能の見込額を徴収不能引当金に繰り入れていない債権について当該年度において徴収不能となった額及び、徴収不能の見込額を徴収不能引当金に繰り入れる額 |
| 受取利息・配当金 | 預金・貸付金等の利息、株式配当金等による収入   |
| 借入金等利息   | 借入等の利息   |
| 資産売却差額   | 資産売却収入が当該資産の帳簿残高を超える場合のその超過額   |
| その他の特別収入 | 土地、建物等の寄付金(現物寄付含む)及び、国庫(日本私立学校振興・共済事業団を含む)及び地方公共団体からの補助金(施設設備関係)           |
| 資産処分差額   | 資産の帳簿残高が当該資産の売却収入金額を超える場合のその超過額  |
| 基本金組入額合計 | 学校が、諸活動の計画に基づき必要な資産を継続的に保持するために維持するべきものとして、帰属収入のうちから組入れる額                  |
| 事業活動収入計  | 学校が一年間に得た学校の提供するサービスの対価であり、教育や研究を行うための返済義務のない財源(学校の負債とならない収入)              |
| 事業活動支出計  | 学校が教育研究等のサービスや管理を行うために必要な学校運営のための額   |