

## 決算の概要（事業報告書抜粋）

平成30年度の決算の状況について前年度と対比して、その概要を報告いたします。

### 1. 資金収支計算書

(単位:千円)

| 収入の部        |             |             |             |           |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 科目          | 平成28年度      | 平成29年度      | 平成30年度      | 前年比       |
| 学生生徒等納付金収入  | 7,221,390   | 7,805,830   | 8,695,701   | 889,871   |
| 手数料収入       | 194,946     | 219,273     | 229,196     | 9,923     |
| 寄付金収入       | 580         | 126,035     | 0           | △ 126,035 |
| 補助金収入       | 467,440     | 695,186     | 299,693     | △ 395,493 |
| 資産売却収入      | 11          | 0           | 37,761      | 37,761    |
| 付随事業・収益事業収入 | 0           | 0           | 7,000       | 7,000     |
| 受取利息・配当金収入  | 157         | 147         | 135         | △ 12      |
| 雑収入         | 48,994      | 80,430      | 91,331      | 10,901    |
| 借入金等収入      | 100,000     | 500,000     | 2,300,000   | 1,800,000 |
| 前受金収入       | 3,202,368   | 3,887,268   | 3,843,602   | △ 43,666  |
| その他の収入      | 65,406      | 58,439      | 432,129     | 373,690   |
| 資金収入調整勘定    | △ 3,038,974 | △ 3,504,999 | △ 4,058,047 | △ 553,048 |
| 前年度繰越支払資金   | 4,599,895   | 4,873,268   | 4,819,168   | △ 54,100  |
| 収入の部合計      | 12,862,213  | 14,740,877  | 16,697,669  | 1,956,792 |

| 支出の部      |            |            |             |           |
|-----------|------------|------------|-------------|-----------|
| 科目        | 平成28年度     | 平成29年度     | 平成30年度      | 前年比       |
| 人件費支出     | 3,887,084  | 4,175,291  | 4,437,340   | 262,049   |
| 教育研究経費支出  | 2,208,791  | 2,608,179  | 2,860,370   | 252,191   |
| 管理経費支出    | 1,161,142  | 1,222,754  | 1,195,554   | △ 27,200  |
| 借入金等利息支出  | 35,518     | 33,813     | 36,507      | 2,694     |
| 借入金等返済支出  | 265,633    | 276,813    | 386,140     | 109,327   |
| 施設関係支出    | 512,802    | 749,900    | 3,749,370   | 2,999,470 |
| 設備関係支出    | 121,827    | 218,421    | 258,047     | 39,626    |
| 資産運用支出    | 0          | 0          | 300,588     | 300,588   |
| その他の支出    | 623,854    | 1,216,543  | 697,867     | △ 518,676 |
| 資金支出調整勘定  | △ 827,706  | △ 580,005  | △ 1,065,911 | △ 485,906 |
| 翌年度繰越支払資金 | 4,873,268  | 4,819,168  | 3,841,797   | △ 977,371 |
| 支出の部合計    | 12,862,213 | 14,740,877 | 16,697,669  | 1,956,792 |

資金収支計算書は当該会計年度の学園諸活動に対応するすべての収支の内容を明らかにし、当該会計年度における支払資金の顛末を表すものです。

前年度繰越支払資金を除いた当年度収入は 11,878,501 千円で、昨年度比 2,010,892 千円の増収となりました。収入の大部分を占める学生生徒等納付金収入は増加、また手数料収入も増加しています。池袋・王子キャンパス新校舎購入のため、借入金収入と施設関係支出が大きく増加しております。翌年度繰越支払資金を除く当年度支出は 12,855,872 千円、収支差額は 977,371 千円の支出超過となり、翌年度繰越支払資金（貸借対照表流動資産の現金預金の額と一致）は 3,841,797 千円となりました。

## 2.事業活動収支計算書

(単位:千円)

|               |          | 科目          | 平成28年度      | 平成29年度      | 平成30年度      | 前年比       |
|---------------|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 教育活動収支        | 収入       | 学生生徒等納付金    | 7,221,390   | 7,805,830   | 8,695,701   | 889,871   |
|               |          | 手数料         | 194,946     | 219,273     | 229,196     | 9,923     |
|               |          | 寄付金         | 580         | 0           | 0           | 0         |
|               |          | 経常費補助金      | 467,440     | 481,580     | 299,693     | △ 181,887 |
|               |          | 雑収入         | 56,623      | 100,692     | 118,632     | 17,940    |
|               |          | 教育活動収入計     | 7,940,979   | 8,607,375   | 9,343,222   | 735,847   |
|               | 支出       | 科目          | 平成28年度      | 平成29年度      | 平成30年度      | 前年比       |
|               |          | 人件費         | 3,933,039   | 4,190,337   | 4,464,068   | 273,731   |
|               |          | 教育研究経費      | 2,489,542   | 2,904,864   | 3,204,026   | 299,162   |
|               |          | 管理経費        | 1,189,395   | 1,248,769   | 1,230,789   | △ 17,980  |
| 徴収不能額         |          | 23,721      | 31,230      | 24,394      | △ 6,836     |           |
|               | 教育活動支出計  | 7,635,697   | 8,375,200   | 8,923,277   | 548,077     |           |
|               | 教育活動収支差額 | 305,282     | 232,175     | 419,945     | 187,770     |           |
| 教育活動外収支       | 収入       | 科目          | 平成28年度      | 平成29年度      | 平成30年度      | 前年比       |
|               |          | 受取利息・配当金    | 157         | 146         | 135         | △ 11      |
|               |          | その他の教育活動外収入 | 0           | 0           | 7,000       | 7,000     |
|               |          | 教育活動外収入計    | 157         | 146         | 7,135       | 6,989     |
|               | 支出       | 科目          | 平成28年度      | 平成29年度      | 平成30年度      | 前年比       |
|               |          | 借入金等利息      | 35,518      | 33,813      | 36,507      | 2,694     |
|               |          | その他の教育活動外支出 | 0           | 0           | 0           | 0         |
|               |          | 教育活動外支出計    | 35,518      | 33,813      | 36,507      | 2,694     |
|               |          | 教育活動外収支差額   | △ 35,361    | △ 33,667    | △ 29,372    | 4,295     |
|               | 経常収支差額   |             | 269,921     | 198,508     | 390,573     | 192,065   |
| 特別収支          | 収入       | 科目          | 平成28年度      | 平成29年度      | 平成30年度      | 前年比       |
|               |          | 資産売却差額      | 11          | 0           | 8,160       | 8,160     |
|               |          | その他の特別収入    | 0           | 347,090     | 103         | △ 346,987 |
|               |          | 特別収入計       | 11          | 347,090     | 8,263       | △ 338,827 |
|               | 支出       | 科目          | 平成28年度      | 平成29年度      | 平成30年度      | 前年比       |
|               |          | 資産処分差額      | 0           | 4,781       | 51,267      | 46,486    |
|               |          | その他の特別支出    | 0           | 75          | 0           | △ 75      |
|               | 特別支出計    | 0           | 4,856       | 51,267      | 46,411      |           |
|               | 特別収支差額   | 11          | 342,234     | △ 43,004    | △ 385,238   |           |
| 基本金組入前当年度収支差額 |          | 269,932     | 540,742     | 347,569     | △ 193,173   |           |
| 基本金組入額合計      |          | △ 537,394   | △ 903,709   | △ 1,916,303 | △ 1,012,594 |           |
| 当年度収支差額       |          | △ 267,462   | △ 362,967   | △ 1,568,734 | △ 1,205,767 |           |
| 前年度繰越収支差額     |          | △ 2,504,993 | △ 2,772,455 | △ 3,135,422 |             |           |
| 翌年度繰越収支差額     |          | △ 2,772,455 | △ 3,135,422 | △ 4,704,155 |             |           |
| (参考)          |          |             |             |             |             |           |
| 事業活動収入計       |          | 7,941,147   | 8,954,612   | 9,358,621   | 404,009     |           |
| 事業活動支出計       |          | 7,671,215   | 8,413,870   | 9,011,052   | 597,182     |           |

事業活動収支計算書は、教育活動収支、教育活動外収支、特別収支の三つの活動に対応する事業活動収入・支出の内容及び均衡を明らかにするものです。事業活動収入は学校法人の負債とならない収入であり、収益といえます。事業活動支出は学校法人が当該会計年度において消費する資産の取得価額と用役の対価であり、費用といえます。

三つの活動ごとに収入・支出を計上し、差額計算を行い、基本金組入前当年度収支差額を算出し、そこから基本金（学校法人が諸活動の計画に基づき、教育研究の維持・充実に必要な資産を継続的に保持するための金額）に組入れる額を控除し、当年度収支差額を算出します。平成30年度の事業活動収入は三つの活動合計で9,358,621千円となり、前年比で404,009千円の増加となりました。収入の大部分を占める学生生徒等納付金は学生数の増加により前年比889,871千円の増加となりました。

平成30年度の事業活動支出は三つの活動合計で、9,011,052千円となり、前年比で597,182

千円の増加となりました。人件費が 273,731 千円、教育研究費が 299,162 千円増加しています。以上から平成 30 年度の基本金組入前当年度収支差額は 347,569 千円の収入超過となりました。基本金組入後の当年度収支差額は 1,568,734 千円の支出超過となり、前年度からの繰越収支差額は△3,135,422 千円でしたが、当年度の支出超過を受け、翌年度繰越収支差額は△4,704,155 千円となりました。

### 3. 貸借対照表

(単位:千円)

| 資産の部               |                    |                    |                    |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 科 目                | 平成28年度             | 平成29年度             | 平成30年度             | 前年比                |
| <b>固定資産</b>        | <b>9,800,081</b>   | <b>10,537,081</b>  | <b>14,432,269</b>  | <b>3,895,188</b>   |
| 有形固定資産             | 9,250,419          | 9,915,058          | 13,382,573         | 3,467,515          |
| 特定資産               | 0                  | 0                  | 200,000            | 200,000            |
| その他固定資産            | 549,662            | 622,023            | 849,696            | 227,673            |
| <b>流動資産</b>        | <b>5,074,729</b>   | <b>5,544,681</b>   | <b>4,165,787</b>   | <b>△ 1,378,894</b> |
| 現金預金               | 4,873,268          | 4,819,168          | 3,841,797          | △ 977,371          |
| その他流動資産            | 201,461            | 725,513            | 323,990            | △ 401,523          |
| <b>資産の部合計</b>      | <b>14,874,810</b>  | <b>16,081,762</b>  | <b>18,598,056</b>  | <b>2,516,294</b>   |
| 負債の部               |                    |                    |                    |                    |
| 科 目                | 平成28年度             | 平成29年度             | 平成30年度             | 前年比                |
| <b>固定負債</b>        | <b>3,480,421</b>   | <b>3,722,138</b>   | <b>5,664,773</b>   | <b>1,942,635</b>   |
| 長期借入金              | 3,220,800          | 3,443,987          | 5,357,846          | 1,913,859          |
| 長期未払金              | 12,358             | 15,842             | 14,090             | △ 1,752            |
| 退職給与引当金            | 247,263            | 262,309            | 292,837            | 30,528             |
| <b>流動負債</b>        | <b>3,983,402</b>   | <b>4,407,895</b>   | <b>4,633,984</b>   | <b>226,089</b>     |
| 短期未払金              | 730,951            | 482,654            | 684,745            | 202,091            |
| 前受金                | 3,202,368          | 3,887,268          | 3,843,601          | △ 43,667           |
| 預り金                | 50,083             | 37,973             | 105,638            | 67,665             |
| <b>負債の部合計</b>      | <b>7,463,823</b>   | <b>8,130,033</b>   | <b>10,298,757</b>  | <b>2,168,724</b>   |
| 純資産の部              |                    |                    |                    |                    |
| 科 目                | 平成28年度             | 平成29年度             | 平成30年度             | 前年比                |
| <b>基本金</b>         | <b>10,183,442</b>  | <b>11,087,151</b>  | <b>13,003,454</b>  | <b>1,916,303</b>   |
| 第1号基本金             | 9,619,442          | 10,481,151         | 12,339,454         | 1,858,303          |
| 第4号基本金             | 564,000            | 606,000            | 664,000            | 58,000             |
| <b>繰越収支差額</b>      | <b>△ 2,772,455</b> | <b>△ 3,135,422</b> | <b>△ 4,704,155</b> | <b>△ 1,568,733</b> |
| 翌年度繰越収支差額          | △ 2,772,455        | △ 3,135,422        | △ 4,704,155        | △ 1,568,733        |
| <b>純資産の部合計</b>     | <b>7,410,987</b>   | <b>7,951,729</b>   | <b>8,299,299</b>   | <b>347,570</b>     |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>14,271,642</b>  | <b>16,081,762</b>  | <b>18,598,056</b>  | <b>2,516,294</b>   |

貸借対照表は、年度末における学校法人の財政状況を表した計算書類です。資産と負債、純資産（基本金、繰越収支差額）の状態を表示するものであり、資産の部合計＝負債の部合計＋純資産の部合計となっています。

資産総額は 18,568,056 千円で前年比 2,516,294 千円の増加となりました。固定資産が池袋・王子キャンパス新校舎購入等により 3,467,515 千円増加しています。

負債総額は 10,298,757 千円で前年比 2,168,724 千円の増加となりました。長期借入金は池袋・王子キャンパス新校舎購入に伴う借入により 1,913,859 千円増加しています。

純資産の部では、基本金が 13,003,454 千円で前年比 1,916,303 千円増加しました。これは新校舎購入により施設設備、機器備品などの組入が増加、借入金返済に係る組入により、第1号基本金が増加したためです。基本金と繰越収支差額の合計である純資産の額は 8,299,299 千円となっています。

#### 4. 収益事業

平成 30 年度から寄附行為に「不動産賃貸業」を定めて収益事業を開始しました。学校法人会計から分離独立した収益事業会計の第 1 期目の決算は、売上高（賃料収入）が 17,227 千円となり、学校法人会計へ 7,000 千円を繰り入れました。

以 上