

資金収支計算書

平成20年 4月 1日から
平成21年 3月31日まで

学校法人 芦屋学園

(単位 円)

収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入		1,169,014,000	1,167,736,471	1,277,529
授業料収入		649,418,000	630,946,200	18,471,800
入学金収入		83,925,000	82,668,100	1,256,900
実験実習料収入		7,000,000	27,561,171	△20,561,171
教育充実費収入		198,708,000	200,941,500	△2,233,500
暖房費収入		7,113,000	7,032,000	81,000
維持費収入		27,600,000	28,250,000	△650,000
施設費収入		195,250,000	190,337,500	4,912,500
手数料収入		11,510,000	15,399,620	△3,889,620
入学検定料収入		10,145,000	9,960,000	185,000
試験料収入		1,365,000	2,425,000	△1,060,000
証明手数料収入		0	420,100	△420,100
大学入試センター試験実施手数料収入		0	2,594,520	△2,594,520
寄付金収入		17,700,000	32,682,588	△14,982,588
特別寄付金収入		0	850,000	△850,000
一般寄付金収入		17,700,000	31,832,588	△14,132,588
補助金収入		411,192,000	478,554,415	△67,362,415
国庫補助金収入		74,000,000	92,105,788	△18,105,788
地方公共団体補助金収入		337,100,000	385,086,765	△47,986,765
その他の補助金収入		92,000	1,361,862	△1,269,862
資産運用収入		82,717,992	93,780,698	△11,062,706
受取利息・配当金収入		82,717,992	85,149,120	△2,431,128
施設設備利用料収入		0	8,631,578	△8,631,578
資産売却収入		0	546,760,337	△546,760,337
有価証券売却収入		0	546,358,393	△546,358,393
貯蔵品売却収入		0	401,944	△401,944
事業収入		32,397,500	29,377,528	3,019,972
事業収入		32,397,500	29,377,528	3,019,972
補助活動収入		32,397,500	29,377,528	3,019,972
雑収入		0	89,362,911	△89,362,911
雑収入		0	1,402,073	△1,402,073
退職金財団交付金収入		0	87,960,838	△87,960,838
前受金収入		0	79,225,000	△79,225,000
入学金前受金収入		0	79,225,000	△79,225,000
その他の収入		618,797,032	705,190,875	△86,393,843
前期末未収入金収入		25,917,232	23,927,111	1,990,121
貸付金回収収入		1,918,000	4,358,019	△2,440,019
預り金受入収入		590,861,800	628,281,889	△37,420,089
立替金回収収入		0	1,115,002	△1,115,002
預け金収入		0	290,000	△290,000
仮払金回収収入		0	44,879,854	△44,879,854
奨学事業貸付金回収収入		100,000	2,339,000	△2,239,000
資金収入調整勘定		△82,625,000	△163,437,660	80,812,660
期末未収入金		0	△80,812,660	80,812,660
前期末前受金		△82,625,000	△82,625,000	0
前年度繰越支払資金		4,156,375,959	4,156,375,959	—
当年度収入合計		2,260,703,524	3,074,632,783	△813,929,259
収入の部合計		6,417,079,483	7,231,008,742	△813,929,259

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		2,026,544,229	2,118,211,582	△91,667,353
教員人件費支出		1,611,474,932	1,589,249,441	22,225,491
兼務教員人件費支出		112,189,423	116,748,118	△4,558,695
職員人件費支出		408,987,817	413,759,134	△4,771,317
役員報酬支出		6,081,480	5,763,240	318,240
退職金支出		0	109,439,767	△109,439,767
教育研究経費支出		427,343,820	409,435,224	17,908,596
消耗品費支出		43,880,000	41,703,052	2,176,948
光熱水費支出		79,360,000	83,078,127	△3,718,127
旅費交通費支出		8,530,000	8,194,566	335,434
福利費支出		1,850,000	1,991,286	△141,286
慶弔費支出		0	10,000	△10,000
通信費支出		5,310,000	4,544,687	765,313
新聞雑誌費支出		9,978,900	7,179,525	2,799,375
印刷製本費支出		6,920,000	9,352,414	△2,432,414
支払修繕費支出		89,974,423	85,742,903	4,231,520
損害保険料支出		5,702,000	5,288,100	413,900
公租公課支出		0	1,500	△1,500
諸会費支出		4,235,000	4,772,483	△537,483
支払報酬手数料支出		54,168,221	53,703,957	464,264
会議費支出		140,000	87,378	52,622
行事費支出		6,726,000	6,682,868	43,132
賃借料支出		33,244,000	15,892,270	17,351,730
厚生補導費支出		40,350,000	36,565,052	3,784,948
奨学費支出		0	9,148,500	△9,148,500
補助活動支出		36,975,276	35,496,556	1,478,720
管理経費支出		428,272,800	458,292,197	△30,019,397
消耗品費支出		2,120,000	3,362,576	△1,242,576
光熱水費支出		3,820,000	5,519,937	△1,699,937
旅費交通費支出		2,170,000	1,967,294	202,706
車輛燃料費支出		700,000	626,865	73,135
福利費支出		2,500,000	2,346,966	153,034
慶弔費支出		100,000	133,550	△33,550
通信費支出		2,500,000	1,781,483	718,517
新聞雑誌費支出		1,070,000	874,526	195,474
印刷製本費支出		300,000	282,030	17,970
支払修繕費支出		15,234,300	8,903,127	6,331,173
損害保険料支出		1,800,000	2,066,190	△266,190
公租公課支出		2,320,000	2,470,600	△150,600
広報費支出		211,141,500	252,840,406	△41,698,906
諸会費支出		3,320,000	2,424,862	895,138
支払報酬手数料支出		78,267,000	69,516,138	8,750,862
渉外費支出		50,000	0	50,000
会議費支出		120,000	901,119	△781,119
行事費支出		50,000	0	50,000
賃借料支出		190,000	222,899	△32,899
私立大学等補助金返還金支出		0	113,000	△113,000
特別施設費支出		100,500,000	101,938,629	△1,438,629
施設関係支出		83,493,400	96,003,140	△12,509,740
建物支出		83,493,400	89,872,087	△6,378,687
構築物支出		0	6,131,053	△6,131,053
設備関係支出		47,803,500	46,693,052	1,110,448
教育研究用機器備品支出		35,539,500	30,485,657	5,053,843

その他の機器備品支出	4,264,000	9,515,000	△5,251,000
図書支出	8,000,000	6,692,395	1,307,605
資産運用支出	0	632,459,798	△632,459,798
出資金支出	0	138,600	△138,600
有価証券購入支出	0	580,628,417	△580,628,417
外貨債権評価支出	0	51,692,781	△51,692,781
その他の支出	636,451,464	725,189,970	△88,738,506
前期末未払金支払支出	46,689,664	46,689,664	0
預り金支払支出	589,761,800	632,710,831	△42,949,031
立替金支出	0	802,439	△802,439
仮払金支払支出	0	44,987,036	△44,987,036
資金支出調整勘定	0	△63,498,658	63,498,658
期末未払金	0	△63,498,658	63,498,658
次年度繰越支払資金	2,767,170,270	2,808,222,437	△41,052,167
当年度資金収支差額	△1,389,205,689	△1,348,153,522	△41,052,167
支出の部合計	6,417,079,483	7,231,008,742	△813,929,259

消費収支計算書

平成20年 4月 1日から
平成21年 3月31日まで

学校法人 芦屋学園

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	1,169,014,000	1,167,736,471	1,277,529
授業料	649,418,000	630,946,200	18,471,800
入学金	83,925,000	82,668,100	1,256,900
実験実習料	7,000,000	27,561,171	△20,561,171
教育充実費	198,708,000	200,941,500	△2,233,500
暖房費	7,113,000	7,032,000	81,000
維持費	27,600,000	28,250,000	△650,000
施設費	195,250,000	190,337,500	4,912,500
手数料	11,510,000	15,399,620	△3,889,620
入学検定料	10,145,000	9,960,000	185,000
試験料	1,365,000	2,425,000	△1,060,000
証明手数料	0	420,100	△420,100
大学入試センター試験実施手数料	0	2,594,520	△2,594,520
寄付金	17,700,000	32,682,588	△14,982,588
特別寄付金	0	850,000	△850,000
一般寄付金	17,700,000	31,832,588	△14,132,588
補助金	411,192,000	478,554,415	△67,362,415
国庫補助金	74,000,000	92,105,788	△18,105,788
地方公共団体補助金	337,100,000	385,086,765	△47,986,765
その他の補助金	92,000	1,361,862	△1,269,862
資産運用収入	82,717,992	93,780,698	△11,062,706
受取利息・配当金	82,717,992	85,149,120	△2,431,128
施設設備利用料	0	8,631,578	△8,631,578
資産売却差額	0	11,123,022	△11,123,022
有価証券売却差額	0	11,123,022	△11,123,022
事業収入	32,397,500	29,377,528	3,019,972
事業収入	32,397,500	29,377,528	3,019,972
補助活動収入	32,397,500	29,377,528	3,019,972
雑収入	0	78,361,933	△78,361,933
雑収入	0	1,402,073	△1,402,073
退職金財団交付金収入	0	52,307,900	△52,307,900
退職給与引当金取崩額	0	24,651,960	△24,651,960
帰属収入合計	1,724,531,492	1,907,016,275	△182,484,783
基本金組入額合計	△131,296,900	△143,259,641	11,962,741
消費収入の部合計	1,593,234,592	1,763,756,634	△170,522,042

消費支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費		2,026,544,229	2,072,761,072	△46,216,843
教員人件費		1,611,474,932	1,589,249,441	22,225,491
職員人件費		408,987,817	413,759,134	△4,771,317
役員報酬		6,081,480	5,763,240	318,240
退職給与引当金繰入額		0	63,989,257	△63,989,257
教育研究経費		827,581,363	798,086,825	29,494,538
消耗品費		43,880,000	41,703,052	2,176,948
光熱水費		79,360,000	83,078,127	△3,718,127
旅費交通費		8,530,000	8,194,566	335,434
福利費		1,850,000	1,991,286	△141,286
慶弔費		0	10,000	△10,000
通信費		5,310,000	4,544,687	765,313
新聞雑誌費		9,978,900	7,179,525	2,799,375
印刷製本費		6,920,000	9,352,414	△2,432,414
支払修繕費		89,974,423	85,742,903	4,231,520
損害保険料		5,702,000	5,288,100	413,900
公租公課		0	1,500	△1,500
諸会費		4,235,000	4,772,483	△537,483
支払報酬手数料		54,168,221	53,703,957	464,264
会議費		140,000	87,378	52,622
行事費		6,726,000	6,682,868	43,132
賃借料		33,244,000	15,892,270	17,351,730
厚生補導費		40,350,000	36,565,052	3,784,948
奨学費		0	9,148,500	△9,148,500
補助活動費		36,975,276	35,496,556	1,478,720
減価償却額		400,237,543	388,651,601	11,585,942
管理経費		465,728,072	489,654,173	△23,926,101
消耗品費		2,120,000	3,362,576	△1,242,576
光熱水費		3,820,000	5,519,937	△1,699,937
旅費交通費		2,170,000	1,967,294	202,706
車輛燃料費		700,000	626,865	73,135
福利費		2,500,000	2,346,966	153,034
慶弔費		100,000	133,550	△33,550
通信費		2,500,000	1,781,483	718,517
新聞雑誌費		1,070,000	874,526	195,474
印刷製本費		300,000	282,030	17,970
支払修繕費		15,234,300	8,903,127	6,331,173
損害保険料		1,800,000	2,066,190	△266,190
公租公課		2,320,000	2,470,600	△150,600
広報費		211,141,500	252,840,406	△41,698,906
諸会費		3,320,000	2,424,862	895,138
支払報酬手数料		78,267,000	69,516,138	8,750,862
渉外費		50,000	0	50,000
会議費		120,000	901,119	△781,119
行事費		50,000	0	50,000
賃借料		190,000	222,899	△32,899
私立大学等補助金返還金		0	113,000	△113,000
特別施設費		100,500,000	101,938,629	△1,438,629
減価償却額		37,455,272	31,361,976	6,093,296
資産処分差額		1,710,000	225,283,581	△223,573,581
資産処分差額		1,710,000	225,283,581	△223,573,581
敷金解約処分差額		1,710,000	1,710,000	0
有価証券売却差額等		0	223,573,581	△223,573,581

徴収不能額	0	3,500,621	△3,500,621
徴収不能額	0	3,500,621	△3,500,621
消費支出の部合計	3,321,563,664	3,589,286,272	△267,722,608
当年度消費支出超過額	1,728,329,072	1,825,529,638	
前年度繰越消費支出超過額	2,217,352,483	2,217,352,483	
翌年度繰越消費支出超過額	3,945,681,555	4,042,882,121	

貸借対照表

平成21年 3月31日

学校法人 芦屋学園

(単位 円)

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産		22,075,053,449	22,359,707,834	△284,654,385
有形固定資産		20,710,431,923	20,987,749,308	△277,317,385
土地		7,706,263,271	7,706,263,271	0
建物		11,314,508,183	11,583,280,716	△268,772,533
構築物		296,117,050	316,559,672	△20,442,622
教育研究用機器備品		63,161,959	56,664,781	6,497,178
その他の機器備品		11,937,261	7,191,636	4,745,625
図書		1,313,710,728	1,307,018,333	6,692,395
車輛		4,733,471	10,770,899	△6,037,428
その他の固定資産		1,364,621,526	1,371,958,526	△7,337,000
電話加入権		4,620,820	4,620,820	0
出資金		27,881,200	28,539,600	△658,400
預け金		13,134,300	15,134,300	△2,000,000
長期貸付金		11,584,400	16,263,000	△4,678,600
積立労災保険料		1,307,400,806	1,307,400,806	0
流動資産		5,914,056,840	7,337,141,932	△1,423,085,092
現金預金		2,808,222,437	4,156,375,959	△1,348,153,522
未収入金		83,703,580	30,318,652	53,384,928
貯蔵品		32,582,191	32,984,135	△401,944
短期貸付金		3,335,395	5,353,814	△2,018,419
有価証券		2,984,412,491	3,110,103,245	△125,690,754
立替金		1,503,558	1,816,121	△312,563
仮払金		297,188	190,006	107,182
資産の部合計		27,989,110,289	29,696,849,766	△1,707,739,477

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		963,430,990	997,880,522	△34,449,532
退職給与引当金		963,430,990	997,880,522	△34,449,532
流動負債		320,357,256	311,377,204	8,980,052
未払金		63,498,658	46,689,664	16,808,994
前受金		79,225,000	82,625,000	△3,400,000
預り金		177,633,598	182,062,540	△4,428,942
負債の部合計		1,283,788,246	1,309,257,726	△25,469,480
基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金		30,377,204,164	30,233,944,523	143,259,641
第4号基本金		371,000,000	371,000,000	0
基本金の部合計		30,748,204,164	30,604,944,523	143,259,641
消費収支差額の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
当年度消費支出超過額		1,825,529,638	0	△1,825,529,638
前年度消費支出超過額		2,217,352,483	2,217,352,483	0
翌年度繰越消費支出超過額		4,042,882,121	2,217,352,483	△1,825,529,638
消費収支差額の部合計		△4,042,882,121	△2,217,352,483	△1,825,529,638
科	目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部基本金の部及消費収支差額の部合計		27,989,110,289	29,696,849,766	△1,707,739,477

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

大学及び短大の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額946,395,819円の100%を基にして私立大学退職金財団にする掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。高等学校以下の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額692,697,420円から私学退職金財団よりの交付金額を控除した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

個別法に基づく原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務については、取得時又は発生時の為替相場により円換算している。但し、外貨建普通預金については、決算日の為替相場による円換算額を付しています。

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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は総額で表示している。

食堂その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

9,666,597,025円

4. 徴収不能引当金の合計額

27,412,000円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

なし

財 産 目 録

(平成21年3月31日現在)

(I)資 産 の 部

¥27,989,110,289

1. 土地

¥7,706,263,271

136,853.45㎡

所 属	所 在 ・ 地 番	面 積 (㎡)
大 学	芦屋市六麓荘町 86番	1,163.00
	同 87番	1,034.00
	同 88番	2,419.00
	同 89番	925.00
	同 90番	456.00
	同 90番の1	33.00
	同 90番の2	358.00
	同 91番の2	76.00
	同 91番の3	66.00
	同 192番3	469.00
	芦屋市劔谷 1番7	0.40
	同 1番11	1.66
	同 7番1	30,723.00
	同 21番	2,663.00
	同 27番	7,178.00
	芦屋市六麓荘町 56番	816.52
	計	48,381.58
短 大	芦屋市六麓荘町 80番の1	2,882.00
	同 81番	2,148.00
	同 82番1	571.00
	同 82番4	397.00
	同 84番	1,755.00
	同 85番	1,715.00
計	9,468.00	
大学・短大	芦屋市高浜町 1番	19,975.00
	芦屋市劔谷町 28番	12,461.00
計	32,436.00	
高 校	芦屋市六麓荘町 60番	4,347.00
	同 61番	3,226.00
	同 62番	3,834.00
	同 63番3	198.00
	同 64番の2	813.00
	同 65番の1	2,495.00
	同 65番の2	892.00
	同 66番	581.00
	同 66番の1	92.00
	同 67番	614.00
	同 68番	601.00
	同 69番	495.00
	同 83番	2,644.00
	同 185番2	1,434.71
	西宮市苦楽園四番町83番	961.34
	同 四番町89番	1,007.90
	計	24,235.95

所 属	所 在 ・ 地 番	面 積 (㎡)
中 学	西宮市苦楽園4番町96番の1	1,540.00
	同 96番6	572.00
	同 96番7	198.00
	計	2,310.00
高校・中学	西宮市苦楽園4番町124番1	100.00
	同 125番1	2,518.00
	同 126番1	460.00
	同 127番1	3,049.00
	同 141番の1	4,769.00
	同 141番の2	374.50
	同 141番213	290.00
	兵庫県津名郡津名町大谷字傍示915番1	1,944.00
	同 同 915番19	603.00
	同 同 916番7	1,539.00
	同 同 916番8	156.00
	同 同 918番3	49.00
	同 同 918番7	653.00
	同 同 920番1	448.00
	同 同 920番4	832.00
	同 同 920番6	74.00
	同 同 939番5	1.42
	同 同 939番9	67.00
	同 同 939番10	536.00
	計	18,462.92
幼 稚 園	芦屋市六麓荘町63番の2	62.00
	同 64番の1	1,497.00
	計	1,559.00
	合 計	136,853.45

2. 建物

¥11,314,508,183

73,288.21m²

所 属	名 称	登記面積 (m ²)		
大 学	本館(5号館)	鉄筋コンクリート造陸屋根地下2階付4階建	11,621.04	
	1号館	鉄筋コンクリート造陸屋根地下2階付3階建	1,717.31	
	福山記念館	鉄筋コンクリート造陸屋根8階建	9,356.13	
	福山記念館	鉄筋コンクリート造陸屋根5階建	3,814.22	
	附置技術研究棟	附属建物(倉庫1棟)		3.01
		附属建物(倉庫1棟)		9.99
		附属建物(電子工学特別研究棟)		99.84
		附属建物(自動車工学特別研究棟)		237.62
		附属建物(音響・振動特別研究棟)		201.78
		附属建物(生命工学別棟)		674.90
		日本文化研究所	鉄筋コンクリート造 一部	330.67
	研修所 A棟	木造スーパーアルソイド葺 2階建		
		鉄骨造陸屋根 2階建		157.73
	研修所 B棟	鉄骨造陸屋根 2階建		133.24
	第一駐車場	鉄筋コンクリート造陸屋根平家建		792.36
	芦屋大学総合 運動場管理棟	鉄筋コンクリート造陸屋根 3階建		399.00
		7号館	セミシングル 2階建	148.08
居室 7号館横	木造木皮葺 平屋建		22.31	
	附属建物(車庫1棟)		12.39	
	計		29,731.62	
短 大	2号館	鉄骨・コンクリート造陸屋根地下1階付3階建	3,107.40	
	4号館	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	2,389.53	
	6号館・新6号館	附属建物(車庫1棟)		31.93
		鉄筋コンクリート・鉄骨造 陸屋根地下1階付 4階建		2,539.04
	福山記念館新館	鉄筋コンクリート造陸屋根 ルーフイング葺 5階建		3,671.80
	セミナーセンター	鉄筋コンクリート造陸屋根6階建		1,947.67
	計		13,687.37	
高 校	1号館	鉄筋コンクリート造 2階建	808.00	
	2・3号館	鉄筋コンクリート造陸屋根5階建		6,615.65
		附属建物(倉庫1棟)		64.64
	4号館	鉄筋コンクリート造一部鉄骨鉄筋コンクリート造 ・鉄骨造地上2階		1,198.13
	5号館	木造瓦葺2階建		1,075.20
	体育館	鉄筋コンクリート造		3,016.52
		及鉄骨造鉄板葺地下付 2階建		
	国際文化科校舎	鉄筋コンクリート造陸屋根5階建		3,440.94
	福山記念館附属体育館	鉄筋コンクリート造陸屋根5階建		4,094.47
国際文化科運動場倉庫・便所	鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建		30.25	
	計		20,343.80	

所 属	名	称	登記面積 (㎡)
中 学	本 館 国際文化科 進学クラス校舎	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	5,129.20
		鉄筋コンクリート造陸屋根平家建	2,044.40
		計	7,173.60
中学・高校	淡路臨海セミナーセンター 淡路臨海セミナーセンター テニスコート(更衣室) (便所)	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	870.50
		鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	418.83
		附属建物(便所2棟)	55.03
		軽量鉄骨亜鉛メッキ降板葺平屋建	38.88
		(附属建物) 軽量鉄骨亜鉛メッキ降板葺平屋建	9.40
		計	1,392.64
幼 稚 園	幼稚園舎	鉄筋コンクリート造 2階建	959.18
		計	959.18
		合 計	73,288.21

3. その他資産

¥8,968,338,835

科 目	金 額
構築物(115点)	296,117,050 円
教育研究用機器備品(15,320点)	63,161,959
その他の機器備品(1,461点)	11,937,261
図書(313,265冊)	1,313,710,728
車輛(14点)	4,733,471
建物仮勘定	0
電話加入権	4,620,820
出資金	27,881,200
預け金	13,134,300
長期貸付金	11,584,400
積立労災保険	1,307,400,806
長期総合保険	0
長期前払金	0
現金預金	2,808,222,437
未収入金	83,703,580
貯蔵品	32,582,191
短期貸付金	3,335,395
有価証券	2,984,412,491
前払金	0
立替金	1,503,558
仮払金	297,188

(Ⅱ) 負債の部

¥1,283,788,246

科 目	金 額
学校債	0 円
退職給与引当金	963,430,990
小 計	963,430,990
未払金	63,498,658
前受金	79,225,000
預り金	177,633,598
小 計	320,357,256

(Ⅲ) 差引正味財産

¥26,705,322,043