

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

横浜商科大学
(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	(1,341,941,000)	(1,318,700,134)	(23,240,866)
授 業 料 収 入	900,120,000	878,629,134	21,490,866
入 学 金 収 入	111,450,000	113,465,000	△ 2,015,000
施 設 設 備 資 金 収 入	253,130,000	251,692,500	1,437,500
諸 費 用 収 入	7,560,000	7,475,000	85,000
学 術 研 究 会 費 収 入	1,518,000	1,535,000	△ 17,000
課 外 活 動 運 用 資 金 収 入	750,000	767,500	△ 17,500
教 育 充 実 費 収 入	67,413,000	65,136,000	2,277,000
手数料収入	(20,181,000)	(37,863,270)	(△ 17,682,270)
入 学 検 定 料 収 入	16,060,000	33,625,000	△ 17,565,000
試 験 料 収 入	0	3,000	△ 3,000
証 明 手 数 料 収 入	121,000	227,400	△ 106,400
大 学 入 試 の 試 験 実 施 手 数 料 収 入	4,000,000	4,007,870	△ 7,870
寄付金収入	(6,384,000)	(28,788,047)	(△ 22,404,047)
特 別 寄 付 金 収 入	6,384,000	28,748,600	△ 22,364,600
特 別 寄 付 金 収 入	6,384,000	26,400,000	△ 20,016,000
特 別 寄 付 金 収 入(施設)	0	2,348,600	△ 2,348,600
一 般 寄 付 金 収 入	0	39,447	△ 39,447
補助金収入	(180,200,000)	(179,012,205)	(1,187,795)
国 庫 補 助 金 収 入	180,000,000	178,898,000	1,102,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	200,000	114,205	85,795
資産売却収入	(1,043,500,000)	(978,531,784)	(64,968,216)
施 設 売 却 収 入	732,500,000	732,500,000	0
有 価 証 券 売 却 収 入	311,000,000	246,031,784	64,968,216
付随事業・収益事業収入	(48,198,000)	(67,715,124)	(△ 19,517,124)
補 助 活 動 収 入	47,698,000	44,977,081	2,720,919
受 託 事 業 収 入	500,000	22,738,043	△ 22,238,043
受取利息・配当金収入	(10,000,000)	(14,427,406)	(△ 4,427,406)
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	10,000,000	14,427,406	△ 4,427,406
雑収入	(112,471,000)	(111,934,722)	(536,278)
施 設 設 備 利 用 料 収 入	3,200,000	3,840,550	△ 640,550
私 大 退 職 財 団 交 付 金 収 入	100,271,000	98,534,000	1,737,000
そ の 他 の 雑 収 入	9,000,000	8,940,152	59,848
過 年 度 修 正 収 入	0	620,020	△ 620,020
前受金収入	(442,400,000)	(520,894,000)	(△ 78,494,000)
授 業 料 前 受 金 収 入	245,000,000	289,325,000	△ 44,325,000
入 学 金 前 受 金 収 入	105,000,000	104,400,000	600,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	68,250,000	92,482,500	△ 24,232,500
諸 費 用 前 受 金 収 入	0	200,000	△ 200,000
学 術 研 究 会 費 前 受 金 収 入	0	40,000	△ 40,000
課 外 活 動 費 前 受 金 収 入	0	20,000	△ 20,000
教 育 充 実 費 前 受 金 収 入	24,150,000	32,326,500	△ 8,176,500
そ の 他 前 受 金 収 入	0	2,100,000	△ 2,100,000
その他の収入	(966,227,000)	(891,938,677)	(74,288,323)
退 職 金 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	242,000,000	244,000,000	△ 2,000,000
前 期 未 収 入 金 収 入	319,227,000	318,221,715	1,005,285
預 り 金 受 入 収 入	345,000,000	253,558,303	91,441,697
立 替 金 回 収 収 入	8,000,000	197,200	7,802,800
仮 払 金 回 収 収 入	43,000,000	62,634,959	△ 19,634,959
仮 受 金 受 入 収 入	9,000,000	13,326,500	△ 4,326,500

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
資金収入調整勘定	(△ 676,613,000)	(△ 677,185,673)	(572,673)
期末 未収入金	△ 111,000,000	△ 112,055,173	1,055,173
前期末 前受金	△ 565,613,000	△ 565,130,500	△ 482,500
前年度繰越支払資金	1,081,579,389	1,081,579,389	
収入の部 合 計	(4,576,468,389)	(4,554,199,085)	(22,269,304)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(899,939,000)	(905,190,322)	(△ 5,251,322)
教員人件費支出	408,458,000	386,812,420	21,645,580
職員人件費支出	330,335,000	346,806,854	△ 16,471,854
役員報酬支出	46,399,000	51,726,398	△ 5,327,398
退職金支出	114,747,000	119,844,650	△ 5,097,650
教育研究経費支出	(549,961,000)	(503,741,160)	(46,219,840)
消耗品費支出	28,192,000	26,552,674	1,639,326
光熱水費支出	32,000,000	32,759,752	△ 759,752
燃料費支出	2,600,000	1,257,120	1,342,880
旅費交通費支出	15,043,000	18,126,221	△ 3,083,221
研修費補助支出	10,129,000	6,695,056	3,433,944
奨学費支出	113,150,000	101,650,000	11,500,000
学生補導費支出	16,500,000	19,747,179	△ 3,247,179
修繕費支出	53,755,000	58,641,877	△ 4,886,877
新聞雑誌費支出	13,269,000	12,611,150	657,850
負担金支出	5,189,000	3,813,925	1,375,075
印刷製本費支出	15,237,000	14,606,878	630,122
図書費支出	1,044,000	365,700	678,300
教科外活動費支出	12,110,000	6,639,032	5,470,968
通信費支出	7,623,000	7,433,589	189,411
賃借料支出	5,032,000	5,232,496	△ 200,496
委託費支出	110,514,000	105,434,409	5,079,591
課外講座関連費支出	11,646,000	12,212,844	△ 566,844
家賃地代支出	72,067,000	45,595,008	26,471,992
支払手数料支出	12,136,000	17,327,622	△ 5,191,622
会議費支出	0	245,154	△ 245,154
損害保険料支出	1,957,000	3,061,545	△ 1,104,545
雑費支出	10,768,000	3,731,929	7,036,071
管理経費支出	(224,992,000)	(213,560,747)	(11,431,253)
消耗品費支出	9,053,000	9,939,694	△ 886,694
光熱水費支出	1,150,000	823,183	326,817
旅費交通費支出	4,950,000	3,424,551	1,525,449
印刷製本費支出	15,910,000	10,931,040	4,978,960
通信費支出	5,727,000	6,644,278	△ 917,278
広告費支出	64,820,000	63,748,052	1,071,948
福利費支出	4,852,000	3,685,100	1,166,900
会議費支出	4,740,000	2,642,206	2,097,794
渉外費支出	4,315,000	3,296,428	1,018,572
修繕費支出	17,539,000	5,454,828	12,084,172
損害保険料支出	4,967,000	1,312,680	3,654,320
行事費支出	2,500,000	2,838,074	△ 338,074
家賃地代支出	0	24,512,320	△ 24,512,320
負担金支出	4,489,000	2,969,120	1,519,880
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	1,957,000	△ 1,957,000
公租公課支出	1,344,000	1,742,080	△ 398,080
賃借料支出	1,494,000	230,840	1,263,160
委託費支出	47,102,000	44,040,324	3,061,676
支払手数料支出	21,671,000	17,154,257	4,516,743
雑費支出	8,369,000	5,980,882	2,388,118
過年度修正支出	0	233,810	△ 233,810
借入金等利息支出	(6,637,000)	(4,687,434)	(1,949,566)
借入金利息支出	6,637,000	4,687,434	1,949,566
借入金等返済支出	(360,770,000)	(360,426,000)	(344,000)
借入金返済支出	360,770,000	360,426,000	344,000

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	(82,469,000)	(67,261,680)	(15,207,320)
建物支出	11,000,000	19,013,760	△ 8,013,760
構築物支出	71,469,000	48,247,920	23,221,080
設備関係支出	(16,730,000)	(19,569,345)	(△ 2,839,345)
教育研究用機器備品支出	6,737,000	2,969,320	3,767,680
管理用機器備品支出	1,500,000	7,815,830	△ 6,315,830
図書支出	7,093,000	4,655,571	2,437,429
ソフトウェア支出	1,400,000	4,128,624	△ 2,728,624
資産運用支出	(565,000,000)	(936,526,693)	(△ 371,526,693)
有価証券購入支出	336,000,000	600,526,693	△ 264,526,693
退職金引当特定預金繰入支出	229,000,000	186,000,000	43,000,000
第2号基本金引当特定資産繰入支出	0	150,000,000	△ 150,000,000
その他の支出	(538,806,000)	(476,977,634)	(61,828,366)
前期末未払金支払支出	131,806,000	131,148,736	657,264
預り金支払支出	347,000,000	266,350,546	80,649,454
前払金支払支出	5,000,000	1,037,949	3,962,051
立替金支払支出	3,000,000	197,200	2,802,800
仮払金支払支出	43,000,000	62,634,959	△ 19,634,959
仮受金支払支出	9,000,000	13,326,500	△ 4,326,500
前期末長期未払金支払支出	0	2,281,744	△ 2,281,744
〔予備費〕	(7,000,000)		7,000,000
資金支出調整勘定	(△ 165,427,000)	(△ 211,335,473)	(45,908,473)
期末未払金	△ 158,000,000	△ 208,070,222	50,070,222
期末長期未払金	△ 3,000,000	0	△ 3,000,000
前期末前払金	△ 4,427,000	△ 3,265,251	△ 1,161,749
翌年度繰越支払資金	1,489,591,389	1,277,593,543	211,997,846
支出の部合計	(4,576,468,389)	(4,554,199,085)	(22,269,304)

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

横浜商科大学
(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	(1,341,941,000)	(1,318,700,134)	(23,240,866)
	授業料	900,120,000	878,629,134	21,490,866
	入学金	111,450,000	113,465,000	△ 2,015,000
	施設設備資金	253,130,000	251,692,500	1,437,500
	諸費用	7,560,000	7,475,000	85,000
	学術研究会費	1,518,000	1,535,000	△ 17,000
	課外活動運用資金	750,000	767,500	△ 17,500
	教育充実費	67,413,000	65,136,000	2,277,000
	手数料	(20,181,000)	(37,863,270)	(△ 17,682,270)
	入学検定料	16,060,000	33,625,000	△ 17,565,000
	試験料	0	3,000	△ 3,000
	証明手数料	121,000	227,400	△ 106,400
	大学入試センター試験実施手数料	4,000,000	4,007,870	△ 7,870
	寄付金	(6,884,000)	(27,404,989)	(△ 20,520,989)
	特別寄付金	6,384,000	26,400,000	△ 20,016,000
	一般寄付金	0	39,447	△ 39,447
	現物寄付金	500,000	965,542	△ 465,542
	経常費等補助金	(180,200,000)	(174,978,205)	(5,221,795)
	国庫補助金	180,000,000	174,864,000	5,136,000
	地方公共団体補助金	200,000	114,205	85,795
	付随事業収入	(48,198,000)	(67,715,124)	(△ 19,517,124)
	補助活動収入	47,698,000	44,977,081	2,720,919
	受託事業収入	500,000	22,738,043	△ 22,238,043
	雑収入	(112,471,000)	(111,326,032)	(1,144,968)
	施設設備利用料	3,200,000	3,840,550	△ 640,550
私大退職財団交付金	100,271,000	98,534,000	1,737,000	
その他の雑収入	9,000,000	8,951,482	48,518	
教育活動収入計	(1,709,875,000)	(1,737,987,754)	(△ 28,112,754)	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(874,821,000)	(894,070,376)	(△ 19,249,376)
	教員人件費	408,458,000	386,812,420	21,645,580
	職員人件費	330,335,000	346,806,854	△ 16,471,854
	役員報酬	46,399,000	51,726,398	△ 5,327,398
	退職給与金	1,200,000	2,947,500	△ 1,747,500
	退職給与引当金繰入額	88,429,000	105,777,204	△ 17,348,204
	教育研究経費	(654,833,000)	(600,697,690)	(54,135,310)
	消耗品費	28,192,000	26,552,674	1,639,326
	光熱水費	32,000,000	32,759,752	△ 759,752
	燃料費	2,600,000	1,257,120	1,342,880
	旅費交通費	15,043,000	18,126,221	△ 3,083,221
	研修費補助費	10,129,000	6,695,056	3,433,944
	奨学費	113,150,000	101,650,000	11,500,000
	学生補導費	16,500,000	19,747,179	△ 3,247,179
	修繕費	53,755,000	58,641,877	△ 4,886,877
	新聞雑誌費	13,269,000	12,611,150	657,850
	負担金	5,189,000	3,813,925	1,375,075
	印刷製本費	15,237,000	14,606,878	630,122
	図書費	1,044,000	371,856	672,144
	教科外活動費	12,110,000	6,639,032	5,470,968
	通信費	7,623,000	7,433,589	189,411
	賃借料	5,032,000	5,232,496	△ 200,496
	委託費	110,514,000	105,434,409	5,079,591
	課外講座関連費	11,646,000	12,212,844	△ 566,844
	家賃地代	72,067,000	45,595,008	26,471,992
	支払手数料	12,136,000	17,327,622	△ 5,191,622
	会議費	0	245,154	△ 245,154
	損害保険料	1,957,000	3,061,545	△ 1,104,545
	減価償却額	104,872,000	96,950,374	7,921,626
	雑費	10,768,000	3,731,929	7,036,071
	管理経費	(238,653,000)	(262,517,192)	(△ 23,864,192)

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	消耗品費	9,053,000	9,778,164	△ 725,164
		光熱水費	1,150,000	823,183	326,817
		旅費交通費	4,950,000	3,424,551	1,525,449
		印刷製本費	15,910,000	10,931,040	4,978,960
		通信費	5,727,000	6,644,278	△ 917,278
		広告費	64,820,000	63,748,052	1,071,948
		福利費	4,852,000	3,685,100	1,166,900
		会議費	4,740,000	2,642,206	2,097,794
		渉外費	4,315,000	3,296,428	1,018,572
		修繕費	17,539,000	5,454,828	12,084,172
		損害保険料	4,967,000	1,312,680	3,654,320
		行事費	2,500,000	2,742,574	△ 242,574
		家賃地代	0	24,512,320	△ 24,512,320
		負担金	4,489,000	2,969,120	1,519,880
		私立大学等経常費補助金返還金	0	1,957,000	△ 1,957,000
		公租公課	1,344,000	1,742,080	△ 398,080
		賃借料	1,494,000	230,840	1,263,160
		委託費	47,102,000	44,040,324	3,061,676
		支払手数料	21,671,000	17,154,257	4,516,743
		減価償却額	13,661,000	49,447,285	△ 35,786,285
		雑費	8,369,000	5,980,882	2,388,118
	教育活動支出計	(1,768,307,000)	(1,757,285,258)	(11,021,742)	
	教育活動収支差額	(△ 58,432,000)	(△ 19,297,504)	(△ 39,134,496)	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(10,000,000)	(14,427,406)	(△ 4,427,406)
		受取利息・配当金	10,000,000	14,427,406	△ 4,427,406
		教育活動外収入計	(10,000,000)	(14,427,406)	(△ 4,427,406)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(6,637,000)	(4,687,434)	(1,949,566)
		借入金利息	6,637,000	4,687,434	1,949,566
	教育活動外支出計	(6,637,000)	(4,687,434)	(1,949,566)	
	教育活動外収支差額	(3,363,000)	(9,739,972)	(△ 6,376,972)	
	經常収支差額	(△ 55,069,000)	(△ 9,557,532)	(△ 45,511,468)	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	(0)	(6,243,755)	(△ 6,243,755)
		有価証券売却差額	0	6,243,755	△ 6,243,755
		その他の特別収入	(0)	(10,654,915)	(△ 10,654,915)
		施設設備寄付金	0	2,348,600	△ 2,348,600
		施設設備補助金	0	4,034,000	△ 4,034,000
		過年度修正額	0	4,272,315	△ 4,272,315
		特別収入計	(0)	(16,898,670)	(△ 16,898,670)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(737,667,000)	(700,584,652)	(37,082,348)
		不動産処分差額	725,667,000	691,617,383	34,049,617
		備品処分差額	12,000,000	8,967,269	3,032,731
		その他の特別支出	(0)	(68,483,179)	(△ 68,483,179)
		過年度修正額	0	68,483,179	△ 68,483,179
			特別支出計	(737,667,000)	(769,067,831)
		特別収支差額	(△ 737,667,000)	(△ 752,169,161)	(14,502,161)
	[予備費]	(7,000,000)		(7,000,000)	
	基本金組入前当年度収支差額	(△ 799,736,000)	(△ 761,726,693)	(△ 38,009,307)	
	基本金組入額合計	(0)	(△ 150,000,000)	(150,000,000)	
	当年度収支差額	(△ 799,736,000)	(△ 911,726,693)	(111,990,693)	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前年度繰越収支差額	(△ 2,464,222,829)	(△ 2,464,222,829)	(0)
基本金取崩額	(2,112,814,000)	(2,211,959,443)	(△ 99,145,443)
翌年度繰越収支差額	(△ 1,151,144,829)	(△ 1,163,990,079)	(12,845,250)
(参考)			
事業活動収入計	(1,719,875,000)	(1,769,313,830)	(△ 49,438,830)
事業活動支出計	(2,519,611,000)	(2,531,040,523)	(△ 11,429,523)

貸借対照表

平成31年 3月31日

横浜商科大学
(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(10,381,717,413)	(11,485,158,561)	(△ 1,103,441,148)
有形固定資産	(8,282,599,706)	(9,837,551,202)	(△ 1,554,951,496)
土地	5,473,748,447	5,692,346,683	△ 218,598,236
建築物	2,016,345,136	3,393,311,091	△ 1,376,965,955
構築物	69,166,054	24,670,890	44,495,164
教育研究用機器備品	91,184,975	94,563,409	△ 3,378,434
管理用機器備品	35,633,190	32,478,798	3,154,392
図書	594,339,107	596,906,137	△ 2,567,030
車輛	2,182,797	3,274,194	△ 1,091,397
特定資産	(336,000,000)	(244,000,000)	(92,000,000)
退職給与引当特定資産	186,000,000	244,000,000	△ 58,000,000
第2号基本金引当特定資産	150,000,000	0	150,000,000
その他の固定資産	(1,763,117,707)	(1,403,607,359)	(359,510,348)
借地権	545,525,600	545,525,600	0
電話加入権	3,647,848	3,647,848	0
施設利用権	1,125,000	1,125,000	0
有価証券	1,201,112,883	840,374,219	360,738,664
長期未収入金	1,157,808	1,517,808	△ 360,000
預託金	21,920	21,920	0
ソフトウェア	10,526,648	11,394,964	△ 868,316
流動資産	(1,394,840,041)	(1,406,386,871)	(△ 11,546,830)
現金預金	1,277,593,543	1,081,579,389	196,014,154
未収入金	113,981,141	319,787,683	△ 205,806,542
貯蔵品	472,860	0	472,860
前払金	2,792,497	5,019,799	△ 2,227,302
資産の部合計	(11,776,557,454)	(12,891,545,432)	(△ 1,114,987,978)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,138,763,938)	(1,207,081,628)	(△ 68,317,690)
長期借入金	663,428,000	718,344,000	△ 54,916,000
退職給与引当金	475,335,938	486,455,884	△ 11,119,946
長期未払金	0	2,281,744	△ 2,281,744
流動負債	(830,781,757)	(1,115,725,352)	(△ 284,943,595)
短期借入金	54,916,000	360,426,000	△ 305,510,000
未払金	210,070,819	133,149,333	76,921,486
前受金	520,894,000	565,130,500	△ 44,236,500
預り金	44,900,938	57,019,519	△ 12,118,581
負債の部合計	(1,969,545,695)	(2,322,806,980)	(△ 353,261,285)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(10,971,001,838)	(13,032,961,281)	(△ 2,061,959,443)
第1号基本金	10,702,001,838	12,913,961,281	△ 2,211,959,443
第2号基本金	150,000,000	0	150,000,000
第4号基本金	119,000,000	119,000,000	0
繰越収支差額	(△ 1,163,990,079)	(△ 2,464,222,829)	(1,300,232,750)
翌年度繰越収支差額	△ 1,163,990,079	△ 2,464,222,829	1,300,232,750
純資産の部合計	(9,807,011,759)	(10,568,738,452)	(△ 761,726,693)
負債及び純資産の部合計	(11,776,557,454)	(12,891,545,432)	(△ 1,114,987,978)