

## 収支計算書・貸借対照表

### 1. 決算の状況（平成24年度決算）

#### （1）事業の概要

学校法人智香寺学園の平成24年度決算は、平成25年5月27日に開催された理事会・評議員会において承認されました。

平成24年度の我が国経済は、遅々として進まない東日本大震災からの復興、円高、株安等の経済問題を抱えて推移していたが、自民党への政権交代以降、いわゆる「アベノミクス」効果と言われる急速な回復基調で期末を迎えました。しかし、消費税問題、電力問題など課題は山積みであり、加えて、学校を取り巻く環境は少子化の加速による経営環境の悪化が浮き彫りとなって来ています。

埼玉工業大学においては、工学部の学科再編による専攻制の導入が浸透し、志願者の増加が顕著に表れました。しかし、人間社会学部の募集状況とのバランスを考え、平成25年度生の募集から入学定員の振り替えを実施しました。その結果、受験生のニーズにあった定員構成に変更したことが奏功し、学生募集も成功したと言えます。

また、正智深谷高校の生徒募集は、募集定員360名に対し380名を目標に置き積極的な活動を展開した結果、近年では最高となる398名の生徒の入学に至りました。

本学園では、学生の確保と同様に進路指導にも注力して参りました。大学の就職状況は企業側の求人動向に左右されることで、厳しい環境下にありましたが、内定率はほぼ前年並みとなる80%を確保しました。

正智深谷高校の卒業生の進路状況では、4年制大学への進学率が79.5%と高水準を維持し、中でも難関私立大学への進学が大きく増加しました。

その他、埼玉工業大学への内部進学者24名、就職者9名が実績でした。

大学では、学生の自主性、創造性の向上と学生相互の交流の活性化などを目的とした「がんばる学生プロジェクト」の推進、また、公開講座、地域連携事業、高大連携など、学生主体、地域密着を念頭に置いて様々な事業を展開しました。

高校では、強化クラブ中心にいくつかのクラブが全国大会・関東大会に出場するなど好成績を残し、中でもインターハイに出場した男子バスケットボール部および女子卓球シングルスで全国3位の実績を残しました。まさに文武両道といえるところです。

財務内容は、次ページ以降、簡単に説明しておりますが、学生生徒数の増加に伴って帰属収入が増加し、支出の削減にも努力した結果が実り、帰属収支において昨年度を上回る収入超過の決算となりました。

引き続き健全な学園経営に努めて参りますので、ご理解とご支援のほど、宜しく願い申しあげます。

## (2) 消費収支の状況

平成24年度の帰属収入は4,351百万円となり、基本金組入額の179百万円を差し引いた4,171百万円が消費収入となりました。

前年度と比較して、帰属収入で30百万円の増加、消費収入は118百万円増加しました。

予算との対比では、それぞれ11百万円、147百万円の増加です。

帰属収入増加の要因としては、学生生徒数増加に伴う納付金の増加12百万円及び補助金の増加100百万円が多くを占めています。

また、雑収入は前年対比90百万円減少しましたが、退職者に伴う退職財団等からの交付金減少によるもので、これは人件費の退職金減少とリンクするものです。

消費支出のうち、人件費は前年度対比84百万円減少の2,417百万円になりました。退職金の減少56百万円が多くを占めますが、人件費のベースは着実に減少しております。

教育研究経費、管理経費合計では1,742百万円の実績で、予算額1,860百万円に対し118百万円圧縮しました。ただ、前年対比では、耐震診断にかかる委託費の増加等特殊要因もあり91百万円増加しました。

消費支出合計は4,197百万円で前年度とほぼ同額の結果となったものの、予算対比では99百万円の圧縮を行いました。その結果、消費収入で消費支出は賄えない状況ではありますが、帰属収入との対比では153百万円の収入超過となりました。

### 消費収支計算書

平成24年4月1日～平成25年3月31日

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	3,358,626,000	3,358,579,500	46,500
手数料	67,150,000	75,897,268	8,747,268
寄付金	29,150,000	41,952,469	12,802,469
補助金	767,466,000	760,609,080	6,856,920
（国庫補助金）	357,889,000	343,922,000	13,967,000
（地方公共団体補助金）	409,577,000	416,687,080	7,110,080
資産運用収入	11,800,000	9,089,434	2,710,566
事業収入	20,940,000	21,346,211	406,211
雑収入	84,490,000	83,580,644	909,356
帰属収入合計	4,339,622,000	4,351,054,606	11,432,606
基本金組入額合計	315,558,000	179,928,127	135,629,873
消費収入の部合計	4,024,064,000	4,171,126,479	147,062,479

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	2,400,657,000	2,417,292,558	16,635,558
教育研究経費	1,441,223,000	1,322,210,700	119,012,300
管理経費	418,814,000	420,295,542	1,481,542
借入金等利息	23,800,000	23,358,982	441,018
資産処分差額	12,659,000	14,588,434	1,929,434
消費支出の部合計	4,297,153,000	4,197,746,216	99,406,784
当年度消費支出超過額	273,089,000	26,619,737	
前年度繰越消費支出超過額	9,426,173,879	9,426,173,879	
基本金取崩額	0	26,609,635	
翌年度繰越消費支出超過額	9,699,262,879	9,426,183,981	

### (3) 資金収支の状況

平成24年度の資金収入（繰越支払資金は除く）の合計は4,508百万円で、資金支出合計が4,119百万円であったため、単年度の資金収支において389百万円の収入超過で収束しました。予算段階での75百万円の収入超過から大幅な改善です。

収入面は入学生の増加に伴う前受金の増加102百万円が大きく寄与、支出面は厳格な運用により、逆に予算対比251百万円の圧縮を行ったことにより、結果として大幅な収入超過となりました。

今年度の施設関係支出は、臨床センターの空調関係工事、30号館バリアフリー自動ドア工事、高校トイレ改修工事など57百万円の執行を行いました。また、設備関係支出では高機能・高精度加工システム、双方向コミュニケーションシステムなど245百万円の投資を行い、その一部については文部科学省の補助事業として補助金の交付を受けています。結果、次年度繰越支払資金は2,834百万円になりました。

### 資金収支計算書

平成24年4月1日～平成25年3月31日

単位：円

資金収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	3,358,626,000	3,358,579,500	46,500
手数料収入	67,150,000	75,897,268	8,747,268
寄付金収入	29,150,000	36,101,301	6,951,301
補助金収入	767,466,000	760,609,080	6,856,920
（国庫補助金収入）	357,889,000	343,922,000	13,967,000
（地方公共団体補助金収入）	409,577,000	416,687,080	7,110,080
資産運用収入	11,800,000	9,089,434	2,710,566
事業収入	20,940,000	21,346,211	406,211
雑収入	84,490,000	83,580,644	909,356
前受金収入	648,515,000	750,543,000	102,028,000
その他収入	206,544,166	213,490,326	6,946,160
資金収入調整勘定	748,157,500	800,823,011	52,665,511
前年度繰越支払資金	2,446,196,254	2,446,196,254	
収入の部合計	6,892,719,920	6,954,610,007	61,890,087

資金支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,400,657,000	2,385,301,221	15,355,779
教育研究経費支出	1,063,662,000	948,383,617	115,278,383
管理経費支出	338,126,000	339,578,935	1,452,935
借入金等利息支出	23,800,000	23,358,982	441,018
借入金等返済支出	188,400,000	188,400,000	0
施設関係支出	60,360,000	57,032,893	3,327,107
設備関係支出	231,774,000	245,383,968	13,609,968
資産運用支出	5,100,000	5,218,587	118,587
その他支出	343,360,866	355,178,520	11,817,654
資金支出調整勘定	283,948,576	428,057,078	144,108,502
次年度繰越支払資金	2,521,428,630	2,834,830,362	313,401,732
支出の部合計	6,892,719,920	6,954,610,007	61,890,087

#### (4) 資産負債の状況

総資産は、平成23年度対比165百万円増加し17,968百万円の残高です。

固定資産は、有形固定資産で投資額308百万円（現物寄附を含む）に対し、減価償却及び除却で469百万円の減少要因があり13,555百万円の残高、その他の固定資産の増加5百万円と合計し、固定資産合計では155百万円減少の14,962百万円の残高になりました。

また、流動資産は現金預金の増加388百万円が大きく寄与し、未収入金が退職財団交付金等の影響で66百万円減少したものの、流動資産合計では320百万円増加し3,005百万円の残高です。

負債勘定は、固定負債で長期借入金188百万円の減少が大きく138百万円減少の2,116百万円の残高、流動負債は、リース契約における未払金の増加、入学生増に伴う前受金の増加もあり150百万円増加し1,283百万円の残高になりました。

固定負債、流動負債合計の総負債は11百万円増加し3,400百万円になりました。

以上、総資産から総負債を差し引いた純資産は14,568百万円になります。

基本金は今年度の組入れから取崩を控除した153百万円が増加し23,841百万円の残高になりました。消費収支差額は前年度と横ばいの9,426百万円の支出超過になっています。

#### 貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

単位：円

資産の部	本年度末	前年度末	増 減
固 定 資 産	14,962,978,281	15,118,603,709	155,625,428
有 形 固 定 資 産	13,555,007,924	13,715,849,619	160,841,695
土 地	2,410,899,413	2,410,899,413	0
建 物	9,129,751,715	9,374,309,933	244,558,218
構 築 物	287,957,725	306,732,696	18,774,971
教育研究用機器備品	524,353,281	432,678,442	91,674,839
図 書	1,137,116,669	1,112,106,070	25,010,599
その他の有形固定資産	64,929,121	79,123,065	14,193,944
その他の固定資産	1,407,970,357	1,402,754,090	5,216,267
流 動 資 産	3,005,666,348	2,684,739,996	320,926,352
現 金 預 金	2,834,830,362	2,446,196,254	388,634,108
未 収 入 金	138,310,511	205,044,166	66,733,655
その他の流動資産	32,525,475	33,499,576	974,101
資 産 の 部 合 計	17,968,644,629	17,803,343,705	165,300,924

負債の部	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	2,116,830,056	2,255,647,964	138,817,908
長 期 借 入 金	1,151,105,000	1,339,505,000	188,400,000
退 職 給 与 引 当 金	910,539,933	878,548,596	31,991,337
長 期 未 払 金	55,185,123	37,594,368	17,590,755
流 動 負 債	1,283,496,816	1,132,686,374	150,810,442
短 期 借 入 金	188,400,000	188,400,000	0
未 払 金	339,548,379	279,253,498	60,294,881
前 受 金	750,543,000	662,512,500	88,030,500
その他の流動負債	5,005,437	2,520,376	2,485,061
負 債 の 部 合 計	3,400,326,872	3,388,334,338	11,992,534

基本金の部	本年度末	前年度末	増 減
第 1 号 基本金	23,641,411,738	23,488,093,246	153,318,492
第 4 号 基本金	353,090,000	353,090,000	0
基本金の部合計	23,994,501,738	23,841,183,246	153,318,492

消費収支差額の部	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	9,426,183,981	9,426,173,879	10,102
消費収支差額の部合計	9,426,183,981	9,426,173,879	10,102

消費収支差額の部	本年度末	前年度末	増 減
負債の部，基本金の部及び消費収支差額の部合計	17,968,644,629	17,803,343,705	165,300,924

\* 財務関係の説明は百万円未満切り捨てにて表記しております。

## 2. 財務データ（財務状況の推移）

以下の数字は四捨五入にて表記しています

### (1) 消費収支の推移

#### 収入の部

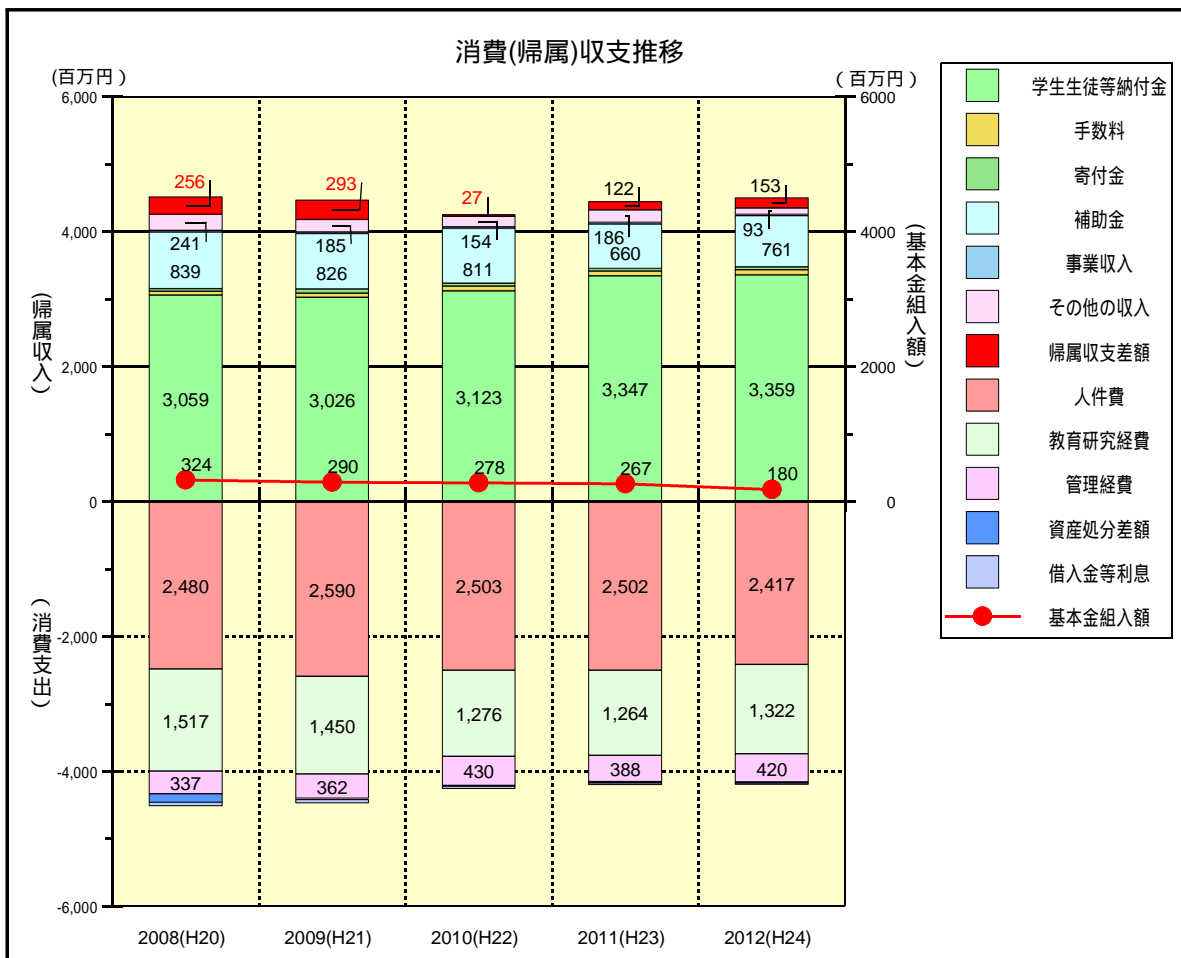
単位：百万円

消費収入の部	2008 (H20)	2009 (H21)	2010 (H22)	2011 (H23)	2012 (H24)
学生生徒等納付金	3,059	3,026	3,123	3,347	3,359
手数料	61	64	69	67	76
寄付金	36	58	44	42	42
補助金	839	826	811	660	761
(国庫補助金)	(447)	(396)	(411)	(234)	(344)
(地方公共団体補助金)	(392)	(429)	(399)	(426)	(417)
事業収入	18	21	25	20	21
その他の消費収入	247	183	160	186	93
帰属収入合計	4,259	4,178	4,232	4,320	4,351
基本金組入額合計	324	290	278	267	180
消費収入合計	3,935	3,888	3,954	4,053	4,171

#### 支出の部

単位：百万円

消費支出の部	2008 (H20)	2009 (H21)	2010 (H22)	2011 (H23)	2012 (H24)
人件費	2,480	2,590	2,503	2,502	2,417
教育研究経費	1,517	1,450	1,276	1,264	1,322
管理経費	337	362	430	388	420
借入金等利息	54	53	39	29	23
資産処分差額	126	16	11	17	15
消費支出合計	4,515	4,471	4,259	4,198	4,198



(2) 資金収支の推移

収入の部

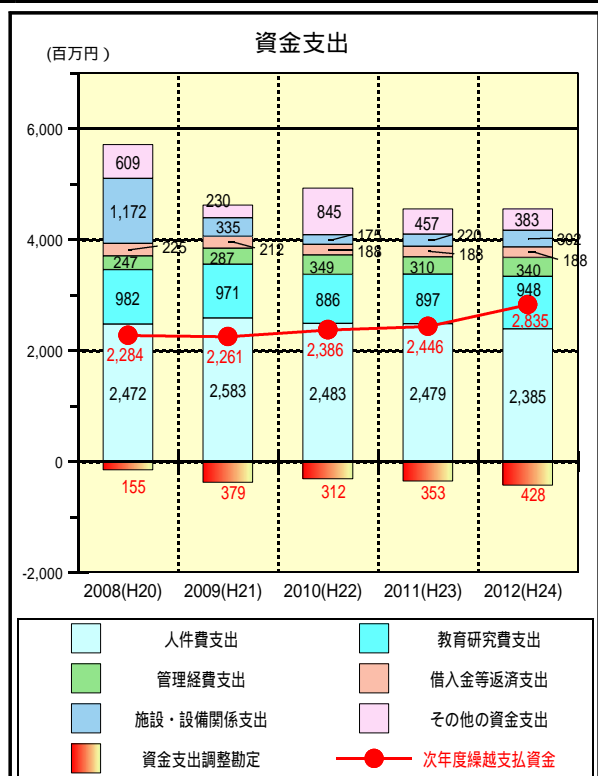
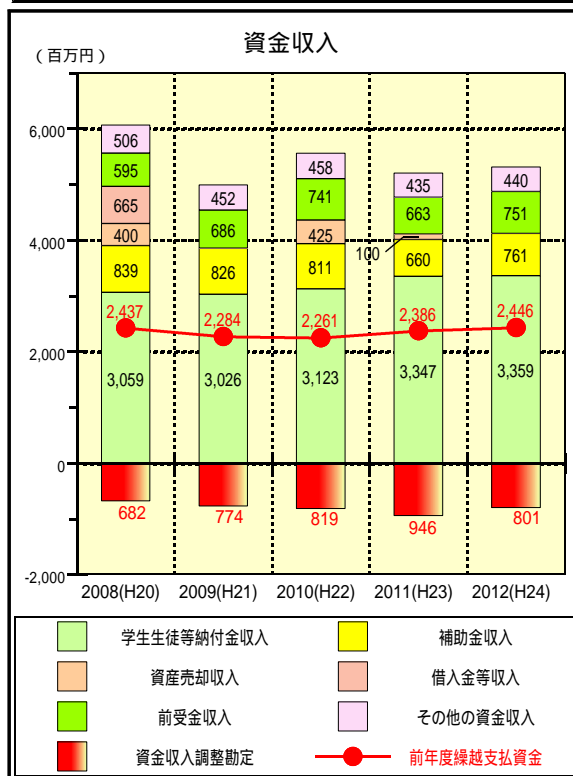
単位：百万円

資金収入の部	2008 (H20)	2009 (H21)	2010 (H22)	2011 (H23)	2012 (H24)
学生生徒等納付金収入	3,059	3,026	3,123	3,347	3,359
手数料収入	61	64	69	67	76
寄付金収入	34	54	44	39	36
補助金収入	839	826	811	660	761
(国庫補助金収入)	(447)	(396)	(411)	(234)	(344)
(地方公共団体補助金収入)	(392)	(429)	(399)	(426)	(417)
資産売却収入	400	0	425	100	0
借入金等収入	665	0	0	0	0
前受金収入	595	686	741	663	751
その他の資金収入	411	334	345	329	328
資金収入調整勘定	682	774	819	946	801
前年度繰越支払資金	2,437	2,284	2,261	2,386	2,446
収入の部合計	7,835	6,500	7,000	6,644	6,955

支出の部

単位：百万円

資金支出の部	2008 (H20)	2009 (H21)	2010 (H22)	2011 (H23)	2012 (H24)
人件費支出	2,472	2,583	2,483	2,479	2,385
教育研究経費支出	982	971	886	897	948
管理経費支出	247	287	349	310	340
借入金等利息支出	54	53	39	29	23
借入金等返済支出	225	212	188	188	188
施設関係支出	1,028	85	97	65	57
設備関係支出	144	250	78	155	245
その他の資金支出	555	177	806	428	361
資金支出調整勘定	155	379	312	353	428
次年度繰越支払資金	2,284	2,261	2,386	2,446	2,835
支出の部合計	7,835	6,500	7,000	6,644	6,955



( 3 ) 資産負債等の推移

単位：百万円

資産の部	2008 ( H20 )	2009 ( H21 )	2010 ( H22 )	2011 ( H23 )	2012 ( H24 )
固定資産	15,884	15,656	15,357	15,119	14,963
有形固定資産	14,491	14,259	13,953	13,716	13,555
土地	2,369	2,411	2,411	2,411	2,411
建物	10,050	9,791	9,600	9,374	9,130
教育研究用機器備品	566	535	442	433	524
図書	1,032	1,061	1,086	1,112	1,137
その他有形固定資産	474	461	414	386	353
その他の固定資産	1,393	1,397	1,404	1,403	1,408
流動資産	2,439	2,474	2,547	2,685	3,006
現金預金	2,284	2,261	2,386	2,446	2,835
その他の流動資産	155	213	160	239	171
資産の部合計	18,323	18,130	17,903	17,803	17,969

負債・基本金・収支差額の部	2008 ( H20 )	2009 ( H21 )	2010 ( H22 )	2011 ( H23 )	2012 ( H24 )
固定負債	2,767	2,652	2,471	2,256	2,117
長期借入金	1,905	1,716	1,548	1,340	1,151
退職給与引当金	862	859	873	879	911
長期未払金	0	76	50	37	55
流動負債	944	1,159	1,140	1,133	1,283
短期借入金	212	188	168	188	188
前受金	595	694	741	663	751
その他の流動負債	138	276	231	282	5
負債の部合計	3,711	3,811	3,611	3,388	3,400
基本金の部合計	23,005	23,296	23,574	23,841	23,995
消費収支差額の部合計	8,393	8,976	9,281	9,426	9,426
負債・基本金・収支差額の部合計	18,323	18,130	17,903	17,803	17,969

