

# 資金収支計算書

平成31年 4月 1日から  
令和 2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	
<b>学生生徒等納付金収入</b>	<b>1,368,320,000</b>	<b>1,385,512,250</b>	<b>△</b>	<b>17,192,250</b>
授 業 料 収 入	919,030,000	923,484,500	△	4,454,500
入 学 金 収 入	112,800,000	115,050,000	△	2,250,000
施 設 設 備 資 金 収 入	246,880,000	257,294,750	△	10,414,750
諸 費 用 収 入	90,000	1,075,000	△	985,000
学 術 研 究 会 費 収 入	22,000	215,000	△	193,000
課 外 活 動 運 用 資 金 収 入	5,000	107,500	△	102,500
教 育 充 実 費 収 入	89,493,000	88,285,500		1,207,500
<b>手数料収入</b>	<b>27,200,000</b>	<b>42,753,078</b>	<b>△</b>	<b>15,553,078</b>
入 学 検 定 料 収 入	23,070,000	39,090,000	△	16,020,000
試 験 料 収 入	0	16,000	△	16,000
証 明 手 数 料 収 入	130,000	225,800	△	95,800
大 学 入 試 の 試 験 実 施 手 数 料 収 入	4,000,000	3,421,278		578,722
<b>寄付金収入</b>	<b>5,000,000</b>	<b>3,568,745</b>		<b>1,431,255</b>
特 別 寄 付 金 収 入	5,000,000	3,010,000		1,990,000
特 別 寄 付 金 収 入	5,000,000	3,010,000		1,990,000
一 般 寄 付 金 収 入	0	558,745	△	558,745
<b>補助金収入</b>	<b>180,200,000</b>	<b>156,462,616</b>		<b>23,737,384</b>
国 庫 補 助 金 収 入	180,000,000	156,296,000		23,704,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	200,000	166,616		33,384
<b>資産売却収入</b>	<b>100,000,000</b>	<b>477,529,017</b>	<b>△</b>	<b>377,529,017</b>
有 価 証 券 売 却 収 入	100,000,000	477,529,017	△	377,529,017
<b>付随事業・収益事業収入</b>	<b>46,780,000</b>	<b>54,833,135</b>	<b>△</b>	<b>8,053,135</b>
補 助 活 動 収 入	46,480,000	47,376,247	△	896,247
受 託 事 業 収 入	300,000	7,456,888	△	7,156,888
<b>受取利息・配当金収入</b>	<b>10,000,000</b>	<b>32,416,371</b>	<b>△</b>	<b>22,416,371</b>
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	10,000,000	32,416,371	△	22,416,371
<b>雑収入</b>	<b>8,100,000</b>	<b>38,763,989</b>	<b>△</b>	<b>30,663,989</b>
施 設 設 備 利 用 料 収 入	3,600,000	3,773,282	△	173,282
私 大 退 職 財 団 交 付 金 収 入	0	23,568,420	△	23,568,420
そ の 他 の 雑 収 入	4,500,000	11,226,882	△	6,726,882
過 年 度 修 正 収 入	0	195,405	△	195,405
<b>前受金収入</b>	<b>474,000,000</b>	<b>517,735,000</b>	<b>△</b>	<b>43,735,000</b>
授 業 料 前 受 金 収 入	262,500,000	291,595,000	△	29,095,000
入 学 金 前 受 金 収 入	112,500,000	96,750,000		15,750,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	73,125,000	99,027,500	△	25,902,500
諸 費 用 前 受 金 収 入	0	25,000	△	25,000
学 術 研 究 会 費 前 受 金 収 入	0	5,000	△	5,000
課 外 活 動 費 前 受 金 収 入	0	2,500	△	2,500
教 育 充 実 費 前 受 金 収 入	25,875,000	32,430,000	△	6,555,000
そ の 他 前 受 金 収 入	0	2,100,000	△	2,100,000
<b>その他の収入</b>	<b>681,000,000</b>	<b>916,336,677</b>	<b>△</b>	<b>235,336,677</b>
退 職 金 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	229,000,000	186,000,000		43,000,000
前 期 未 収 入 金 収 入	95,000,000	113,750,045	△	18,750,045
預 り 金 受 入 収 入	290,000,000	320,505,840	△	30,505,840
立 替 金 回 収 収 入	2,000,000	592,814		1,407,186
仮 払 金 回 収 収 入	51,000,000	72,509,020	△	21,509,020
仮 受 金 受 入 収 入	14,000,000	22,100,018	△	8,100,018
第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	0	200,878,940	△	200,878,940

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
<b>資金収入調整勘定</b>	<b>△ 614,400,000</b>	<b>△ 541,222,956</b>	<b>△ 73,177,044</b>
期末 未収入金	△ 172,000,000	△ 22,428,956	△ 149,571,044
前期末 前受金	△ 442,400,000	△ 518,794,000	76,394,000
前年度繰越支払資金	1,489,591,389	1,277,593,543	
<b>収入の部 合 計</b>	<b>3,775,791,389</b>	<b>4,362,281,465</b>	<b>△ 586,490,076</b>

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>人件費支出</b>	<b>811,981,000</b>	<b>814,756,056</b>	<b>△ 2,775,056</b>
教員人件費支出	397,016,000	373,854,097	23,161,903
職員人件費支出	356,678,000	344,232,999	12,445,001
役員報酬支出	58,287,000	62,190,160	△ 3,903,160
退職金支出	0	34,478,800	△ 34,478,800
<b>教育研究経費支出</b>	<b>495,895,000</b>	<b>457,864,244</b>	<b>38,030,756</b>
消耗品費支出	24,680,000	29,466,579	△ 4,786,579
光熱水費支出	35,510,000	30,738,264	4,771,736
旅費交通費支出	16,316,000	11,816,257	4,499,743
研修費補助支出	11,546,000	7,630,430	3,915,570
奨学費支出	103,845,000	104,080,000	△ 235,000
学生補導費支出	16,547,000	16,802,965	△ 255,965
修繕費支出	11,662,000	21,158,059	△ 9,496,059
新聞雑誌費支出	13,090,000	12,245,104	844,896
負担金支出	4,782,000	3,597,657	1,184,343
印刷製本費支出	12,647,000	8,265,780	4,381,220
図書費支出	1,000,000	409,816	590,184
教科外活動費支出	14,639,000	12,842,685	1,796,315
通信費支出	7,277,000	7,659,436	△ 382,436
貸借料支出	4,636,000	3,441,627	1,194,373
委託費支出	119,923,000	116,744,852	3,178,148
課外講座関連費支出	11,646,000	12,905,416	△ 1,259,416
家賃地代支出	72,067,000	45,595,008	26,471,992
支払手数料支出	6,038,000	7,387,215	△ 1,349,215
会議費支出	0	799,344	△ 799,344
損害保険料支出	2,094,000	1,861,142	232,858
雑費支出	5,950,000	2,416,608	3,533,392
<b>管理経費支出</b>	<b>180,810,000</b>	<b>171,915,449</b>	<b>8,894,551</b>
消耗品費支出	10,611,000	8,878,192	1,732,808
光熱水費支出	350,000	318,405	31,595
旅費交通費支出	4,450,000	2,909,718	1,540,282
印刷製本費支出	14,040,000	12,221,580	1,818,420
通信費支出	5,550,000	5,754,063	△ 204,063
広告費支出	59,184,000	53,444,120	5,739,880
福利費支出	4,729,000	2,965,625	1,763,375
会議費支出	4,150,000	2,517,252	1,632,748
渉外費支出	3,612,000	2,656,497	955,503
修繕費支出	2,945,000	1,602,638	1,342,362
損害保険料支出	3,204,000	1,707,820	1,496,180
行事費支出	2,000,000	1,388,161	611,839
家賃地代支出	0	24,678,207	△ 24,678,207
負担金支出	4,334,000	2,622,660	1,711,340
公租公課支出	1,444,000	1,189,530	254,470
貸借料支出	1,754,000	130,080	1,623,920
委託費支出	36,817,000	32,403,992	4,413,008
支払手数料支出	15,741,000	8,527,903	7,213,097
雑費支出	5,895,000	4,402,087	1,492,913
過年度修正支出	0	1,596,919	△ 1,596,919
<b>借入金等利息支出</b>	<b>4,205,000</b>	<b>4,206,528</b>	<b>△ 1,528</b>
借入金利息支出	4,205,000	4,206,528	△ 1,528
<b>借入金等返済支出</b>	<b>54,916,000</b>	<b>54,916,000</b>	<b>0</b>
借入金返済支出	54,916,000	54,916,000	0
<b>施設関係支出</b>	<b>31,000,000</b>	<b>36,076,598</b>	<b>△ 5,076,598</b>
建物支出	30,000,000	20,728,838	9,271,162

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
構 築 物 支 出	1,000,000	347,760	652,240
建 設 仮 勘 定 支 出	0	15,000,000	△ 15,000,000
<b>設備関係支出</b>	<b>51,623,000</b>	<b>48,337,948</b>	<b>3,285,052</b>
教育研究用機器備品 支 出	41,556,000	38,719,911	2,836,089
管理用機器備品 支 出	764,000	2,723,102	△ 1,959,102
図 書 支 出	7,603,000	4,940,835	2,662,165
車 輛 支 出	0	1,954,100	△ 1,954,100
ソフトウェア 支 出	1,700,000	0	1,700,000
<b>資産運用支出</b>	<b>541,000,000</b>	<b>943,090,993</b>	<b>△ 402,090,993</b>
有価証券 購 入 支 出	312,000,000	607,090,993	△ 295,090,993
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
<b>その他の支出</b>	<b>523,000,000</b>	<b>649,072,294</b>	<b>△ 126,072,294</b>
前期末未払金支払支 出	159,000,000	207,552,321	△ 48,552,321
預り金支払支 出	290,000,000	325,567,202	△ 35,567,202
前払金支払支 出	4,000,000	20,750,919	△ 16,750,919
立替金支払支 出	2,000,000	592,814	1,407,186
仮払金支払支 出	51,000,000	72,509,020	△ 21,509,020
仮受金支払支 出	14,000,000	22,100,018	△ 8,100,018
前期末長期未払金支払支 出	3,000,000	0	3,000,000
[予 備 費]	( 0) 7,000,000		7,000,000
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>△ 153,000,000</b>	<b>△ 57,421,180</b>	<b>△ 95,578,820</b>
期 末 未 払 金	△ 148,000,000	△ 44,989,702	△ 103,010,298
期 末 長 期 未 払 金	0	△ 3,753,420	3,753,420
前 期 末 前 払 金	△ 5,000,000	△ 8,678,058	3,678,058
翌年度繰越支払資金	1,227,361,389	1,239,466,535	△ 12,105,146
<b>支出の部 合 計</b>	<b>3,775,791,389</b>	<b>4,362,281,465</b>	<b>△ 586,490,076</b>

# 活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日から  
令和 2年 3月31日まで

横浜商科大学  
(単位 円)

		科 目	金 額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	1,385,512,250	
		手数料収入	42,753,078	
		特別寄付金収入	3,010,000	
		一般寄付金収入	558,745	
		経常費等補助金収入	152,469,616	
		付随事業収入	54,833,135	
		雑収入	38,568,584	
		教育活動資金収入計	1,677,705,408	
	支出	人件費支出	814,756,056	
		教育研究経費支出	457,864,244	
		支払手数料支出	7,387,215	
		会議費支出	799,344	
		損害保険料支出	1,861,142	
		管理経費支出	170,318,530	
		支払手数料支出	8,527,903	
	教育活動資金支出計	1,442,938,830		
			差引	234,766,578
		調整勘定等	△ 37,622,133	
		教育活動資金収支差額	197,144,445	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	施設設備補助金収入	3,993,000	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	200,878,940	
		施設整備等活動資金収入計	204,871,940	
	支出	施設関係支出	36,076,598	
		設備関係支出	48,337,948	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	150,000,000	
		施設整備等活動資金支出計	234,414,546	
			差引	△ 29,542,606
			調整勘定等	△ 42,997,838
		施設整備等活動資金収支差額	△ 72,540,444	
		小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)	124,604,001	
その他の活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	有価証券売却収入	477,529,017	
		受取利息・配当金収入	32,416,371	
		過年度修正収入	195,405	
		退職金引当特定預金取崩収入	186,000,000	
		預り金受入収入	320,505,840	
		立替金回収収入	592,814	
		仮払金回収収入	72,509,020	
		仮受金受入収入	22,100,018	
		その他の活動資金収入計	1,111,848,485	
	支出	過年度修正支出	1,596,919	
		借入金等利息支出	4,206,528	
		借入金等返済支出	54,916,000	
		有価証券購入支出	607,090,993	
		退職金引当特定預金繰入支出	186,000,000	
		預り金支払支出	325,567,202	
		立替金支払支出	592,814	
		仮払金支払支出	72,509,020	
		仮受金支払支出	22,100,018	
その他の活動資金支出計	1,274,579,494			
		差引	△ 162,731,009	
		その他の活動資金収支差額	△ 162,731,009	
		支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 38,127,008	
		前年度繰越支払資金	1,277,593,543	
		翌年度繰越支払資金	1,239,466,535	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支 計算書計上額	教育活動による 資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動に よる資金収支
前受金収入	517,735,000	517,735,000	0	0
授業料 前受金 収 入	291,595,000	291,595,000	0	0
入学金 前受金 収 入	96,750,000	96,750,000	0	0
施設設備資金前受金収入	99,027,500	99,027,500	0	0
諸費用 前受金 収 入	25,000	25,000	0	0
学術研究会費前受金収入	5,000	5,000	0	0
課外活動費前受金収 入	2,500	2,500	0	0
教育充実費前受金収 入	32,430,000	32,430,000	0	0
その他 前受金 収 入	△ 2,100,000	△ 2,100,000	0	0
前期末未収入金 収 入	113,750,045	113,750,045	0	0
期末 未収入金	△ 22,428,956	△ 22,428,956	0	0
前期末 前受金	△ 518,794,000	△ 518,794,000	0	0
収入計	90,262,089	90,262,089	0	0
前期末未払金支払支 出	207,552,321	161,182,892	46,369,429	0
前 払 金 支 払 支 出	20,750,919	20,750,919	0	0
期 末 未 払 金	△ 44,989,702	△ 41,618,111	△ 3,371,591	0
期末長期未払金	△ 3,753,420	△ 3,753,420	0	0
前期末 前払金	△ 8,678,058	△ 8,678,058	0	0
支出計	170,882,060	127,884,222	42,997,838	0
収入計 - 支出計	△ 80,619,971	△ 37,622,133	△ 42,997,838	0

# 事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日から  
令和 2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	<b>学生生徒等納付金</b>	<b>1,368,320,000</b>	<b>1,385,512,250</b>	△	<b>17,192,250</b>
	授 業 料	919,030,000	923,484,500	△	4,454,500
	入 学 金	112,800,000	115,050,000	△	2,250,000
	施設 設備 資金	246,880,000	257,294,750	△	10,414,750
	諸 費 用	90,000	1,075,000	△	985,000
	学術 研究会費	22,000	215,000	△	193,000
	課外活動運用資金	5,000	107,500	△	102,500
	教育 充 実 費	89,493,000	88,285,500		1,207,500
	<b>手数料</b>	<b>27,200,000</b>	<b>42,753,078</b>	△	<b>15,553,078</b>
	入 学 検 定 料	23,070,000	39,090,000	△	16,020,000
	試 験 料	0	16,000	△	16,000
	証 明 手 数 料	130,000	225,800	△	95,800
	大学入試センター試験実施手数料	4,000,000	3,421,278		578,722
	<b>寄付金</b>	<b>5,500,000</b>	<b>8,288,214</b>	△	<b>2,788,214</b>
	特 別 寄 付 金	5,000,000	3,010,000		1,990,000
	一 般 寄 付 金	0	558,745	△	558,745
	現 物 寄 付	500,000	4,719,469	△	4,219,469
	<b>經常費等補助金</b>	<b>180,200,000</b>	<b>152,469,616</b>		<b>27,730,384</b>
	国 庫 補 助 金	180,000,000	152,303,000		27,697,000
	地方公共団体補助金	200,000	166,616		33,384
	<b>付随事業収入</b>	<b>46,780,000</b>	<b>54,833,135</b>	△	<b>8,053,135</b>
	補助 活動 収入	46,480,000	47,376,247	△	896,247
	受託 事業 収入	300,000	7,456,888	△	7,156,888
	<b>雑収入</b>	<b>8,100,000</b>	<b>38,601,074</b>	△	<b>30,501,074</b>
	施設設備利用料	3,600,000	3,773,282	△	173,282
私大退職財団交付金	0	23,568,420	△	23,568,420	
その他の雑 収 入	4,500,000	11,259,372	△	6,759,372	
<b>教育活動収入計</b>	<b>( 1,636,100,000)</b>	<b>( 1,682,457,367)</b>	(△)	<b>46,357,367)</b>	
<b>教育活動支出</b>					
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
	<b>人件費</b>	<b>811,981,000</b>	<b>802,564,231</b>		<b>9,416,769</b>
	教 員 人 件 費	397,016,000	373,854,097		23,161,903
	職 員 人 件 費	356,678,000	344,232,999		12,445,001
	役 員 報 酬	58,287,000	62,190,160	△	3,903,160
	退 職 給 与 金	0	1,354,741	△	1,354,741
	退職給与引当金繰入額	0	20,932,234	△	20,932,234
	<b>教育研究経費</b>	<b>582,120,000</b>	<b>555,503,970</b>		<b>26,616,030</b>
	消 耗 品 費	24,680,000	29,466,579	△	4,786,579
	光 熱 水 費	35,510,000	30,738,264		4,771,736
	旅 費 交 通 費	16,316,000	11,816,257		4,499,743
	研修費 補助費	11,546,000	7,630,430		3,915,570
	奨 学 費	103,845,000	104,080,000	△	235,000
	学 生 補 導 費	16,547,000	16,931,965	△	384,965
	修 繕 費	11,662,000	21,158,059	△	9,496,059
	新 聞 雑 誌 費	13,090,000	12,245,104		844,896
	負 担 金	4,782,000	3,597,657		1,184,343
	印 刷 製 本 費	12,647,000	8,265,780		4,381,220
	図 書 費	1,000,000	409,816		590,184
	教科外 活動費	14,639,000	12,842,685		1,796,315
	通 信 費	7,277,000	7,659,436	△	382,436
	賃 借 料	4,636,000	3,441,627		1,194,373
	委 託 費	119,923,000	116,744,852		3,178,148
	課外講座関連費	11,646,000	12,905,416	△	1,259,416
	家 賃 地 代	72,067,000	45,595,008		26,471,992
	支 払 手 数 料	6,038,000	7,387,215	△	1,349,215
	会 議 費	0	799,344	△	799,344
	損 害 保 険 料	2,094,000	1,861,142		232,858
	減 価 償 却 額	86,225,000	97,501,226	△	11,276,226
	雑 費	5,950,000	2,426,108		3,523,892
	<b>管理経費</b>	<b>196,339,000</b>	<b>186,951,364</b>		<b>9,387,636</b>
	消 耗 品 費	10,611,000	9,039,722		1,571,278

(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	光熱水費	350,000	318,405	31,595		
		旅費交通費	4,450,000	2,909,718	1,540,282		
		印刷製本費	14,040,000	12,221,580	1,818,420		
		通信費	5,550,000	5,754,063	△ 204,063		
		広告費	59,184,000	53,444,120	5,739,880		
		福利費	4,729,000	2,965,625	1,763,375		
		会議費	4,150,000	2,517,252	1,632,748		
		渉外費	3,612,000	2,656,497	955,503		
		修繕費	2,945,000	1,602,638	1,342,362		
		損害保険料	3,204,000	1,707,820	1,496,180		
		行事費	2,000,000	1,388,161	611,839		
		家賃地代	0	24,678,207	△ 24,678,207		
		負担金	4,334,000	2,622,660	1,711,340		
		公租公課	1,444,000	1,189,530	254,470		
		賃借料	1,754,000	130,080	1,623,920		
		委託費	36,817,000	32,412,492	4,404,508		
		支払手数料	15,741,000	8,527,903	7,213,097		
		減価償却額	15,529,000	16,462,804	△ 933,804		
		雑費	5,895,000	4,402,087	1,492,913		
			教育活動支出計	( 1,590,440,000)	( 1,545,019,565)	( 45,420,435)	
	教育活動収支差額	( 45,660,000)	( 137,437,802)	(△ 91,777,802)			
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	32,416,371	△ 22,416,371		
		受取利息・配当金	10,000,000	32,416,371	△ 22,416,371		
			教育活動外収入計	( 10,000,000)	( 32,416,371)	(△ 22,416,371)	
			教育活動外収支差額	( 5,795,000)	( 28,209,843)	(△ 22,414,843)	
特別収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		借入金等利息	4,205,000	4,206,528	△ 1,528		
		借入金利息	4,205,000	4,206,528	△ 1,528		
			教育活動外支出計	( 4,205,000)	( 4,206,528)	(△ 1,528)	
			教育活動外収支差額	( 5,795,000)	( 28,209,843)	(△ 22,414,843)	
	経常収支差額	( 51,455,000)	( 165,647,645)	(△ 114,192,645)			
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	10,658,057	△ 10,658,057		
		有価証券売却差額	0	10,658,057	△ 10,658,057		
		その他の特別収入	( 0)	4,188,405	(△ 4,188,405)		
		施設設備補助金	0	3,993,000	△ 3,993,000		
		過年度修正額	0	195,405	△ 195,405		
			特別収入計	( 0)	( 14,846,462)	(△ 14,846,462)	
		特別収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
				資産処分差額	12,000,000	75,694,945	△ 63,694,945
有価証券処分差額	0			1,748,500	△ 1,748,500		
備品処分差額	12,000,000			15,708,445	△ 3,708,445		
有価証券評価差額	0			58,238,000	△ 58,238,000		
その他の特別支出	( 0)			1,596,919	(△ 1,596,919)		
過年度修正額	0			1,596,919	△ 1,596,919		
	特別支出計			( 12,000,000)	( 77,291,864)	(△ 65,291,864)	
	特別収支差額			(△ 12,000,000)	(△ 62,445,402)	( 50,445,402)	
	[予備費]	7,000,000		7,000,000			
	基本金組入前当年度収支差額	32,455,000	103,202,243	△ 70,747,243			
	基本金組入額合計	△ 79,883,000	△ 67,320,291	△ 12,562,709			
	当年度収支差額	△ 47,428,000	35,881,952	△ 83,309,952			
	前年度繰越収支差額	△ 1,151,144,829	△ 1,163,990,079	12,845,250			
	基本金取崩額	50,000,000	0	50,000,000			

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
翌年度繰越収支差額	△ 1,148,572,829	△ 1,128,108,127	△ 20,464,702
(参考)			
事業活動収入計	1,646,100,000	1,729,720,200	△ 83,620,200
事業活動支出計	1,613,645,000	1,626,517,957	△ 12,872,957

# 貸借対照表

令和2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	
<b>固定資産</b>	<b>10,370,203,546</b>	<b>10,381,717,413</b>	△	<b>11,513,867</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>8,244,274,259</b>	<b>8,282,599,706</b>	△	<b>38,325,447</b>
土地	5,473,748,447	5,473,748,447		0
建物	1,963,408,494	2,016,345,136	△	52,936,642
構築物	61,919,264	69,166,054	△	7,246,790
教育研究用機器備品	110,726,810	91,184,975		19,541,835
管理用機器備品	28,791,129	35,633,190	△	6,842,061
図書	587,634,615	594,339,107	△	6,704,492
車輛	3,045,500	2,182,797		862,703
建設仮勘定	15,000,000	0		15,000,000
<b>特定資産</b>	<b>( 285,121,060)</b>	<b>( 336,000,000)</b>	(△)	<b>50,878,940</b>
退職給与引当特定資産	186,000,000	186,000,000		0
第2号基本金引当特定資産	99,121,060	150,000,000	△	50,878,940
<b>その他の固定資産</b>	<b>1,840,808,227</b>	<b>1,763,117,707</b>		<b>77,690,520</b>
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	1,281,346,416	1,201,112,883		80,233,533
長期未収入金	827,808	1,157,808	△	330,000
預託金	21,920	21,920		0
ソフトウェア	8,313,635	10,526,648	△	2,213,013
<b>流動資産</b>	<b>1,277,518,765</b>	<b>1,394,840,041</b>	△	<b>117,321,276</b>
現金預金	1,239,466,535	1,277,593,543	△	38,127,008
未収入金	22,990,052	113,981,141	△	90,991,089
貯蔵品	196,820	472,860	△	276,040
前払金	14,865,358	2,792,497		12,072,861
資産の部合計	11,647,722,311	11,776,557,454	△	128,835,143
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
<b>固定負債</b>	<b>1,075,417,533</b>	<b>1,138,763,938</b>	△	<b>63,346,405</b>
長期借入金	608,520,000	663,428,000	△	54,908,000
退職給与引当金	463,144,113	475,335,938	△	12,191,825
長期未払金	3,753,420	0		3,753,420
<b>流動負債</b>	<b>662,090,776</b>	<b>830,781,757</b>	△	<b>168,690,981</b>
短期借入金	54,908,000	54,916,000	△	8,000
未払金	47,508,200	210,070,819	△	162,562,619
前受金	519,835,000	520,894,000	△	1,059,000
預り金	39,839,576	44,900,938	△	5,061,362
負債の部合計	1,737,508,309	1,969,545,695	△	232,037,386
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
<b>基本金</b>	<b>11,038,322,129</b>	<b>10,971,001,838</b>		<b>67,320,291</b>
第1号基本金	10,820,201,069	10,702,001,838		118,199,231
第2号基本金	99,121,060	150,000,000	△	50,878,940
第4号基本金	119,000,000	119,000,000		0
<b>繰越収支差額</b>	<b>△ 1,128,108,127</b>	<b>△ 1,163,990,079</b>		<b>35,881,952</b>
翌年度繰越収支差額	△ 1,128,108,127	△ 1,163,990,079		35,881,952
純資産の部合計	( 9,910,214,002)	( 9,807,011,759)	(	<b>103,202,243)</b>
負債及び純資産の部合計	11,647,722,311	11,776,557,454	△	128,835,143

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金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

退職金の支給に備えるため、期末要支給額372,999,853円を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との組入れ調整額に加減した金額の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。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建現金預金、外貨建短期金銭債権債務については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建長期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。

預り金その他経過科目に係る収支の表示方法

預り金、立替金、仮払金及び仮受金に係る収入と支出は総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

2,671,179,738 円

4. 徴収不能引当金の合計額

0 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地	626,670,515 円
建物	1,399,500,091 円

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

653,865,011 円

7. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

① 総括表

	当年度(令和2年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	21,196,000	21,342,000	146,000
(うち満期保有目的の債券)	0	0	0
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,260,150,416	1,036,824,010	-223,326,406
(うち満期保有目的の債券)	0	0	0
合 計	1,281,346,416	1,058,166,010	-223,180,406
(うち満期保有目的の債券)	0	0	0
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	1,281,346,416		

② 明細表

種 類	当年度(令和2年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	1,058,222,000	858,181,340	-200,040,660
株式	69,962,097	48,817,000	-21,145,097
投資信託	153,162,319	151,167,670	-1,994,649
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	1,281,346,416	1,058,166,010	-223,180,406
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	1,281,346,416		

(2) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事実上の関係				
理事長	清水雅彦	-	-	-	-	-	-	当法人の借入に対する被保証(注1)	(注1)	-	-
学長	小林雅人	-	-	-	-	-	-	当法人の借入に対する被保証(注1)	(注1)	-	-

(注1) 当法人は日本私立学校振興・共済事業団からの借入に対して理事長よおよび学長より連帯保証を受けている。  
なお、保証料の支払は行っていない。

8. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策  
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。