

# 活動区分資金収支計算書

2019年 4月 1日から

2020年 3月31日まで

学校法人 京都薬科大学

(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        | ( 4,255,276,000) |
|             |            | 授業料収入             | 4,029,476,000    |
|             |            | 入学金収入             | 225,800,000      |
|             |            | 手数料収入             | ( 74,889,060)    |
|             |            | 入学検定料収入           | 60,762,000       |
|             |            | 試験料収入             | 10,130,000       |
|             |            | 証明手数料収入           | 802,300          |
|             |            | 大学入試センター試験実施手数料収入 | 3,194,760        |
|             |            | 特別寄付金収入           | ( 10,079,742)    |
|             |            | 特別寄付金収入           | 10,079,742       |
|             |            | 一般寄付金収入           | ( 33,352,148)    |
|             |            | 一般寄付金収入           | 33,352,148       |
|             |            | 経常費等補助金収入         | ( 413,566,000)   |
|             |            | 国庫補助金収入           | 413,566,000      |
|             | 付随事業収入     | ( 35,482,273)     |                  |
|             | 受託事業収入     | 14,669,306        |                  |
|             | 生涯教育事業収入   | 7,245,600         |                  |
|             | 共同研究収入     | 13,567,367        |                  |
|             | 雑収入        | ( 84,798,938)     |                  |
|             | 退職金財団交付金収入 | 55,537,000        |                  |
|             | 施設設備利用料収入  | 881,684           |                  |
|             | その他雑収入     | 28,380,254        |                  |
|             | 教育活動資金収入計  | ( 4,907,444,161)  |                  |
|             | 支出         | 人件費支出             | ( 1,949,683,736) |
|             |            | 教育職員人件費支出         | 1,211,469,246    |
|             |            | 事務職員人件費支出         | 600,105,459      |
| 役員報酬支出      |            | 82,572,031        |                  |
| 退職金支出       |            | 55,537,000        |                  |
| 教育研究経費支出    |            | ( 1,427,563,896)  |                  |
| 研究費支出       |            | 261,979,596       |                  |
| 実習費支出       |            | 292,876,647       |                  |
| 受託研究費支出     |            | 9,108,498         |                  |
| 研究助成寄付費支出   |            | 23,370,568        |                  |
| 共同研究費支出     |            | 5,414,653         |                  |
| 消耗品費支出      |            | 35,979,668        |                  |
| 光熱水費支出      |            | 146,455,345       |                  |
| 通信運搬費支出     |            | 96,430,696        |                  |
| 印刷製本費支出     |            | 4,192,353         |                  |
| 旅費支出        |            | 18,666,156        |                  |
| 奨学費支出       |            | 58,450,000        |                  |
| 学生諸費支出      |            | 22,776,269        |                  |
| 損害保険料支出     |            | 2,553,636         |                  |
| 修繕費支出       |            | 122,350,939       |                  |
| 建物等取壊し支出    |            | 10,740,400        |                  |
| 委託・手数料支出    |            | 279,738,400       |                  |
| 賃借料支出       | 5,513,543  |                   |                  |
| 負担金支出       | 16,451,340 |                   |                  |
| 雑費支出        | 14,515,189 |                   |                  |

|                              |                   | 科目                | 金額             |                |
|------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 教育活動による資金収支                  | 支出                | 管理経費支出            | ( 375,022,962) |                |
|                              |                   | 消耗品費支出            | 15,205,287     |                |
|                              |                   | 光熱水費支出            | 10,982,357     |                |
|                              |                   | 通信運搬費支出           | 7,109,866      |                |
|                              |                   | 印刷製本費支出           | 2,589,582      |                |
|                              |                   | 旅費支出              | 8,331,360      |                |
|                              |                   | 福利費支出             | 4,483,213      |                |
|                              |                   | 公課費支出             | 2,564,135      |                |
|                              |                   | 損害保険料支出           | 2,335,794      |                |
|                              |                   | 広報費支出             | 75,618,103     |                |
|                              |                   | 修繕費支出             | 33,932,735     |                |
|                              |                   | 建物等取壊し支出          | 3,515,600      |                |
|                              |                   | 委託・手数料支出          | 174,504,560    |                |
|                              |                   | 賃借料支出             | 1,838,964      |                |
|                              |                   | 負担金支出             | 3,431,283      |                |
|                              |                   | 会議費支出             | 13,000         |                |
|                              |                   | 渉外費支出             | 636,681        |                |
|                              |                   | 嘱託費支出             | 13,900,944     |                |
|                              |                   | 雑費支出              | 8,013,755      |                |
|                              |                   | 生涯教育事業支出          | 6,015,743      |                |
|                              | 教育活動資金支出計         | ( 3,752,270,594)  |                |                |
|                              | 差引                | ( 1,155,173,567)  |                |                |
|                              | 調整勘定等             | ( △77,943,639)    |                |                |
|                              | 教育活動資金収支差額        | ( 1,077,229,928)  |                |                |
| 施設整備等活動による資金収支               | 収入                | 施設設備寄付金収入         | ( 0)           |                |
|                              |                   | 施設設備補助金収入         | ( 11,143,000)  |                |
|                              |                   | 国庫補助金収入           | 11,143,000     |                |
|                              |                   | 施設設備売却収入          | ( 0)           |                |
|                              |                   | 第2号基本金引当特定資産取崩収入  | ( 0)           |                |
|                              |                   | 減価償却引当特定資産取崩収入    | ( 100,000,000) |                |
|                              |                   | 減価償却引当特定資産取崩収入    | 100,000,000    |                |
|                              |                   | 施設整備等活動資金収入計      | ( 111,143,000) |                |
|                              |                   | 支出                | 施設関係支出         | ( 222,676,228) |
|                              |                   |                   | 土地支出           | 14,040,000     |
|                              | 建物支出              |                   | 131,073,328    |                |
|                              | 構築物支出             |                   | 77,562,900     |                |
|                              | 設備関係支出            |                   | ( 144,470,622) |                |
|                              | 教育研究用機器備品支出       |                   | 122,171,270    |                |
|                              | 管理用機器備品支出         |                   | 9,271,385      |                |
|                              | 図書支出              |                   | 3,457,007      |                |
|                              | 教育研究用ソフトウェア支出     |                   | 4,412,672      |                |
|                              | 管理用ソフトウェア支出       |                   | 5,158,288      |                |
|                              | 第2号基本金引当特定資産繰入支出  | ( 505,102,020)    |                |                |
|                              | 第2号基本金引当特定資産繰入支出  | 505,102,020       |                |                |
| 減価償却引当特定資産繰入支出               | ( 562,694,604)    |                   |                |                |
| 減価償却引当特定資産繰入支出               | 562,694,604       |                   |                |                |
| 施設整備等活動資金支出計                 | ( 1,434,943,474)  |                   |                |                |
| 差引                           | ( △1,323,800,474) |                   |                |                |
| 調整勘定等                        | ( 34,072,459)     |                   |                |                |
|                              | 施設整備等活動資金収支差額     | ( △1,289,728,015) |                |                |
| 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) |                   | ( △212,498,087)   |                |                |

|                           |                  | 科目               | 金額             |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|
| その他の活動による資金収支             | 収入               | 借入金等収入           | ( 0)           |
|                           |                  | 有価証券売却収入         | ( 899,910,000) |
|                           |                  | 有価証券売却収入         | 899,910,000    |
|                           |                  | 投資信託特別分配金収入      | ( 0)           |
|                           |                  | 特定金銭信託売却収入       | ( 0)           |
|                           |                  | 第3号基本金引当特定資産取崩収入 | ( 351,900)     |
|                           |                  | 第3号基本金引当特定資産取崩収入 | 351,900        |
|                           |                  | 第4号基本金引当特定資産取崩収入 | ( 0)           |
|                           |                  | 退職給与引当特定資産取崩収入   | ( 17,638,864)  |
|                           |                  | 退職給与引当特定資産取崩収入   | 17,638,864     |
|                           |                  | 奨学金引当特定資産取崩収入    | ( 52,471,646)  |
|                           |                  | 奨学金引当特定資産取崩収入    | 52,471,646     |
|                           |                  | 科学振興引当特定資産取崩収入   | ( 17,108,879)  |
|                           |                  | 科学振興引当特定資産取崩収入   | 17,108,879     |
|                           |                  | 奨学金回収収入          | ( 5,284,000)   |
|                           |                  | 奨学金回収収入          | 5,284,000      |
|                           |                  | 預り金受入収入          | ( 629,825,667) |
|                           |                  | 預り金受入収入          | 629,825,667    |
|                           |                  | 保証金返還収入          | ( 0)           |
|                           | 仮受金受入収入          | ( 0)             |                |
|                           | 仮払金回収収入          | ( 150,000)       |                |
|                           | 仮払金回収収入          | 150,000          |                |
|                           | 小計               | ( 1,622,740,956) |                |
|                           | 受取利息・配当金収入       | ( 153,248,090)   |                |
|                           | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 69,846,596       |                |
|                           | その他の受取利息・配当金収入   | 83,401,494       |                |
|                           | 収益事業収入           | ( 0)             |                |
|                           | 過年度修正収入          | ( 1,436,718)     |                |
|                           | 過年度修正収入          | 1,436,718        |                |
|                           | その他の活動資金収入計      | ( 1,777,425,764) |                |
|                           | 支出               | 借入金等返済支出         | ( 0)           |
|                           |                  | 有価証券購入支出         | ( 200,000,000) |
|                           |                  | 有価証券購入支出         | 200,000,000    |
|                           |                  | 第3号基本金引当特定資産繰入支出 | ( 908,842,900) |
|                           |                  | 第3号基本金引当特定資産繰入支出 | 908,842,900    |
|                           |                  | 第4号基本金引当特定資産繰入支出 | ( 15,000,000)  |
|                           |                  | 第4号基本金引当特定資産繰入支出 | 15,000,000     |
|                           |                  | 退職給与引当特定資産繰入支出   | ( 12,667,704)  |
| 退職給与引当特定資産繰入支出            |                  | 12,667,704       |                |
| 奨学金引当特定資産繰入支出             |                  | ( 60,992,802)    |                |
| 奨学金引当特定資産繰入支出             |                  | 60,992,802       |                |
| 科学振興引当資産繰入支出              |                  | ( 23,545,487)    |                |
| 科学振興引当資産繰入支出              |                  | 23,545,487       |                |
| 収益事業元入金支出                 |                  | ( 0)             |                |
| 奨学金支払支出                   |                  | ( 2,700,000)     |                |
| 奨学金支払支出                   |                  | 2,700,000        |                |
| 預り金支払支出                   |                  | ( 613,279,207)   |                |
| 預り金支払支出                   |                  | 613,279,207      |                |
| 保証金支払支出                   |                  | ( 0)             |                |
| 仮受金支払支出                   |                  | ( 0)             |                |
| 仮払金支払支出                   |                  | ( 1,980)         |                |
| 仮払金支払支出                   |                  | 1,980            |                |
| 小計                        |                  | ( 1,837,030,080) |                |
| 借入金等利息支出                  | ( 0)             |                  |                |
| デリバティブ解約損支出               | ( 0)             |                  |                |
| 過年度修正支出                   | ( 2,187,756)     |                  |                |
| 過年度修正支出                   | 2,187,756        |                  |                |
| その他の活動資金支出計               | ( 1,839,217,836) |                  |                |
| 差引                        | ( △61,792,072)   |                  |                |
| 調整勘定等                     | ( 1,942)         |                  |                |
| その他の活動資金収支差額              | ( △61,790,130)   |                  |                |
| 支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額) |                  | ( △274,288,217)  |                |
| 前年度繰越支払資金                 |                  | ( 3,908,615,552) |                |
| 翌年度繰越支払資金                 |                  | ( 3,634,327,335) |                |

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<br>計算書計上額 | 教育活動<br>による資金収支 | 施設整備等活動<br>による資金収支 | その他の活動<br>による資金収支 |
|------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| 前受金収入      | 560,189,166    | 560,082,400     | 0                  | 106,766           |
| 前期末未収入金収入  | 52,769,790     | 25,928,790      | 26,841,000         | 0                 |
| 期末未収入金     | △ 67,954,979   | △ 56,811,979    | △ 11,143,000       | 0                 |
| 前期末前受金     | △ 561,605,024  | △ 561,500,200   | 0                  | △ 104,824         |
| 収入計        | △ 16,601,047   | △ 32,300,989    | 15,698,000         | 1,942             |
| 前期末未払金支払支出 | 234,209,521    | 173,018,186     | 61,191,335         | 0                 |
| 前払金支払支出    | 89,098,417     | 88,432,596      | 665,821            | 0                 |
| 期末未払金      | △ 140,555,934  | △ 127,078,591   | △ 13,477,343       | 0                 |
| 期末長期未払金    | △ 66,084,857   | 0               | △ 66,084,857       | 0                 |
| 前期末前払金     | △ 89,398,956   | △ 88,729,541    | △ 669,415          | 0                 |
| 支出計        | 27,268,191     | 45,642,650      | △ 18,374,459       | 0                 |
| 収入計 - 支出計  | △ 43,869,238   | △ 77,943,639    | 34,072,459         | 1,942             |