

平成 29 年度 事業報告書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

学校法人大和学園

1. 基本財産に関する事項

(1)基本金 55,407,720 円

(2)基本金明細表

第十号様式

基本金明細表

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

(単位:円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘 要
第1号基本金				
前期繰越高	53,496,381			
当期組入高	0			
当期取崩高				
当期末残高	53,496,381			
第2号基本金				
前期繰越高				
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	0			
第3号基本金				
前期繰越高				
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	0			
第4号基本金				
前期繰越高	1,911,339			
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	1,911,339			
合計				
前期繰越高	55,407,720			
当期組入高	0			
当期取崩高	0			
当期末残高	55,407,720			

2. 経理に関する事項

(1) 貸借対照表

第七号様式

貸借対照表
平成30年3月31日

(単位:円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	26,873,833	27,657,712	-783,879
有形固定資産	26,420,985	27,204,864	-783,879
土地	12,500,000	12,500,000	0
建物	13,920,978	14,704,854	-783,876
機器備品	5	8	-3
車両	2	2	0
その他の固定資産	452,848	452,848	0
水道加入権	175,120	175,120	0
図書	277,728	277,728	0
流動資産	57,614,769	33,447,964	24,166,805
現金預金	53,266,855	24,297,266	28,969,589
未収入金	4,314,050	8,917,698	-4,603,648
売掛金	0	233,000	-233,000
前払費用	26,088	0	26,088
立替金	7,776	0	7,776
資産の部合計	84,488,602	61,105,676	23,382,926
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	2,590,000	6,310,000	-3,720,000
長期借入金	2,590,000	6,310,000	-3,720,000
流動負債	21,980,007	8,553,316	13,426,691
1年以内返済予定長期借入金	3,720,000	3,720,000	0
未払金	10,104,610	2,767,234	7,337,376
授業料前受金	1,326,260	1,316,030	10,230
預り金	6,829,137	750,052	6,079,085
負債の部合計	24,570,007	14,863,316	9,706,691
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	55,407,720	55,407,720	0
第1号基本金	53,496,381	53,496,381	0
第4号基本金	1,911,339	1,911,339	0
繰越収支差額	4,510,875	-9,165,360	13,676,235
翌年度繰越収支差額	4,510,875	-9,165,360	13,676,235
純資産の部合計	59,918,595	46,242,360	13,676,235
負債及び純資産の部合計	84,488,602	61,105,676	23,382,926

(2) 事業活動収支計算書

第五号様式

事業活動収支計算書

平成29年4月1日から

平成30年3月31日まで

(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	24,690,607	25,145,137	454,530
		授業料	24,690,607	25,145,137	454,530
		経常費等補助金	77,113,078	69,449,660	-7,663,418
		国庫補助金	0	0	0
		地方公共団体補助金	77,113,078	69,449,660	-7,663,418
		付随事業収入	46,370	42,480	-3,890
		補助活動収入	46,370	42,480	-3,890
		雑収入	463,089	461,793	-1,296
		その他の雑収入	463,089	461,793	-1,296
		教育活動収入計	102,313,144	95,099,070	-7,214,074
教育活動収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		人件費	58,256,370	57,740,585	-515,785
		教員人件費	57,749,220	57,740,585	-8,635
		退職金	507,150	0	-507,150
		教育研究経費	10,644,130	11,863,828	1,219,698
		消耗品費	626,183	954,179	327,996
		光熱水費	572,911	684,943	112,032
		保育材料費	1,015,095	1,159,920	144,825
		給食費	6,219,250	6,423,452	204,202
		厚生費	167,172	174,882	7,710
	行事費	271,911	294,991	23,080	
	車両燃料費	1,116,889	1,142,936	26,047	
	賃借料	17,093	17,093	0	
	修繕費	617,433	916,179	298,746	
	管理経費	10,864,571	11,618,146	753,575	
	消耗品費	150,000	0	-150,000	
	旅費交通費	119,719	935,332	815,613	
	減価償却額	783,876	783,876	0	
	福利厚生費	950,217	933,868	-16,349	
	広告宣伝費	4,630	4,630	0	
	接待交際費	40,000	55,000	15,000	
	会議費	35,871	35,871	0	
	通信費	466,375	422,691	-43,684	
	採用費	133,496	461,663	328,167	
	研修費	241,147	418,595	177,448	
	不動産関係費	255,555	255,555	0	
	修繕費	233,053	259,569	26,516	
	器機用具費	1,300,000	408,000	-892,000	
	賃借料	62,424	62,424	0	
	租税公課	1,145,823	1,210,837	65,014	
	保険料	296,960	343,070	46,110	
	諸会費	149,518	151,485	1,967	
	報酬委託手数料	4,283,462	4,667,606	384,144	
雑費	212,445	208,074	-4,371		
	教育活動支出計	79,765,071	81,222,559	1,457,488	
	教育活動収支差額	22,548,073	13,876,511	-8,671,562	

教育活動外収支	業活動収入の	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	312	405	93
		その他の受取利息・配当金	312	405	93
	教育活動外収入計	312	405	93	
業活動支出の	科目	予算	決算	差異	
	借入金等利息	200,678	200,678	0	
	借入金利息	200,678	200,678	0	
教育活動外支出計	200,678	200,678	0		
教育活動外収支差額		-200,366	-200,273	93	
経常収支差額		22,347,707	13,676,238	-8,671,469	
特別収支	業活動収入の	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	0	0	0
	特別収入計	0	0	0	
	業活動支出の	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	0	3	3
その他の特別支出		0	0	0	
特別支出計	0	3	3		
特別収支差額		0	-3	-3	
〔予備費〕				0	
基本金組入前当年度収支差額		22,347,707	13,676,235	-8,671,472	
基本金組入額合計		0	0	0	
当年度収支差額		22,347,707	13,676,235	-8,671,472	
前年度繰越収支差額		-9,165,360	-9,165,360	0	
基本金取崩額				0	
翌年度繰越収支差額		13,182,347	4,510,875	-8,671,472	
(参考)					
事業活動収入計		102,313,456	95,099,475	-7,213,981	
事業活動支出計		79,965,749	81,423,240	1,457,491	

(3) 資金収支計算書

第一号様式

資金収支計算書
平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで

(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		24,690,607	25,145,137	454,530
授業料収入		24,690,607	25,145,137	454,530
補助金収入		77,113,078	69,449,660	-7,663,418
地方公共団体補助金収入		77,113,078	69,449,660	-7,663,418
付随事業・収益事業収入		46,370	42,480	-3,890
補助活動収入		46,370	42,480	-3,890
受取利息・配当金収入		312	405	93
その他の受取利息・配当金収入		312	405	93
雑収入		463,089	461,793	-1,296
その他の雑収入		463,089	461,793	-1,296
前受金収入		9,108,940	1,326,260	-7,782,680
授業料前受金収入		9,108,940	1,326,260	-7,782,680
その他の収入		10,396,263	15,979,835	5,583,572
前期末未収入金収入		8,917,698	8,917,698	0
売掛金回収収入		233,000	233,000	0
預り金受入収入		1,245,565	6,829,137	5,583,572
資金収入調整勘定		-1,316,030	-5,630,080	-4,314,050
期末未収入金		0	-4,314,050	-4,314,050
前期末前受金		-1,316,030	-1,316,030	0
前年度繰越支払資金		24,297,266	24,297,266	0
収入の部合計		144,799,895	131,072,756	-13,727,139

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	58,256,370	57,740,585	-515,785
教員人件費支出	57,749,220	57,740,585	-8,635
退職金支出	507,150	0	-507,150
教育研究経費支出	10,644,130	11,863,828	1,219,698
消耗品費支出	626,183	954,179	327,996
光熱水費支出	572,911	684,943	112,032
保育材料費支出	1,015,095	1,159,920	144,825
給食費支出	6,219,250	6,423,452	204,202
厚生費支出	167,172	174,882	7,710
行事費支出	271,911	294,991	23,080
車両燃料費支出	1,116,889	1,142,936	26,047
賃借料支出	17,093	17,093	0
修繕費支出	617,433	916,179	298,746
管理経費支出	10,080,695	10,834,270	753,575
消耗品費支出	150,000	0	-150,000
旅費交通費支出	119,719	935,332	815,613
福利厚生費支出	950,217	933,868	-16,349
広告宣伝費支出	4,630	4,630	0
接待交際費支出	40,000	55,000	15,000
会議費支出	35,871	35,871	0
通信費支出	466,375	422,691	-43,684
採用費支出	133,496	461,663	328,167
研修費支出	241,147	418,595	177,448
不動産関係費支出	255,555	255,555	0
修繕費支出	233,053	259,569	26,516
器機用具費支出	1,300,000	408,000	-892,000
賃借料支出	62,424	62,424	0
租税公課支出	1,145,823	1,210,837	65,014
保険料支出	296,960	343,070	46,110
諸会費支出	149,518	151,485	1,967
報酬委託手数料支出	4,283,462	4,667,606	384,144
雑費支出	212,445	208,074	-4,371
借入金等利息支出	200,678	200,678	0
借入金利息支出	200,678	200,678	0
借入金等返済支出	3,720,000	3,720,000	0
借入金返済支出	3,720,000	3,720,000	0
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	0	0	0
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	3,752,057	3,551,150	-200,907
前期末未払金支払支出	2,767,234	2,767,234	0
前期末預り金支払支出	750,052	750,052	0
期末立替金支出	23,328	7,776	-15,552
期末売掛金支出	168,270	0	-168,270
期末前払費用支出	43,173	26,088	-17,085
[予備費]			0
資金支出調整勘定	-2,127,272	-10,104,610	-7,977,338
期末未払金	-2,127,272	-10,104,610	-7,977,338
前期末前払金	0	0	0
翌年度繰越支払資金	60,273,237	53,266,855	-7,006,382
支出の部合計	144,799,895	131,072,756	-13,727,139

(4) 会計処理基準に関する事項

(4-1) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(投資不動産を含み、リース資産を除く)

定率法、ただし平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。

建物及び構築物	47 年
工具、器具及び備品	3 ~ 8 年

(4-2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

学校法人会計基準第 37 条の規定により徴収不能引当金は設定していない。

(4-3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(4-4) 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 19,565 千円

(4-5) 徴収不能引当金の合計額

徴収不能引当金 - 千円

(4-6) 翌会計年度以後の会計年度において基本金の組入れを行うこととなる金額

- 千円

(4-7) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

3. 附属明細

(1) 固定資産明細表

固定資産増減表

単位:円

	期首残高	当期増加額	当期減少額	勘定科目組換	期末残高	減価償却累計額	当期減価償却費	期末帳簿価額
有形固定資産								
建物	17,217,490				17,217,490	9,953,076	264,207	7,264,414
建物付属設備	12,203,582				12,203,582	5,547,018	519,669	6,656,564
車両運搬具	2,114,885				2,114,885	2,114,883	0	2
器具備品	2,585,486		635,426		1,950,060	1,950,055	0	5
土地	12,500,000				12,500,000			12,500,000
計	46,621,443	0	635,426	0	45,986,017	19,565,032	783,876	26,420,985
その他の固定資産								
水道加入権	175,120				175,120			175,120
図書	277,728				277,728			277,728
計	452,848	0	0	0	452,848	0	0	452,848
総合計	47,074,291	0	635,426	0	46,438,865	19,565,032	783,876	26,873,833

(2) 借入金明細表

借入金明細表

単位:円

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	平均利率	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	3,720,000	3,720,000	3,720,000	3,720,000	2.50%	平成31年3月11日
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	6,310,000		3,720,000	2,590,000	2.50%	平成31年12月10日
合計	10,030,000	3,720,000	7,440,000	6,310,000		

長期借入金の決算日以後5年以内における1年ごとの返済予定額

単位:円

	1年超2年以内	2年超3年以内	3年超4年以内	4年超5年以内
1年以内に返済予定長期借入金	2,590,000			

事業年度末残高 0

取引先別残高の内訳 単位:円

	当期末残高
鹿児島銀行	6,310,000
合計	6,310,000