

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

(単位 円)

| 収入の部 | | | |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
| 学生生徒等納付金収入 | (222,838,000) | (222,746,300) | (91,700) |
| 保育料(授業料)収入 | 151,500,000 | 151,150,000 | 350,000 |
| 入園料(入学金)収入 | 14,600,000 | 14,600,000 | 0 |
| 教 材 料 収入 | 1,068,000 | 1,068,800 | △ 800 |
| 実習研修費収入 | 22,970,000 | 22,970,000 | 0 |
| 運営維持費収入 | 19,800,000 | 19,800,000 | 0 |
| 基本保育料収入 | 12,900,000 | 13,157,500 | △ 257,500 |
| 手数料収入 | (4,300,000) | (4,615,979) | (△ 315,979) |
| 入園(入学)検定料収入 | 2,800,000 | 2,740,000 | 60,000 |
| その他手数料収入 | 1,500,000 | 1,875,979 | △ 375,979 |
| 寄付金収入 | (33,000) | (0) | (33,000) |
| 一般寄付金収入 | 33,000 | 0 | 33,000 |
| 補助金収入 | (86,211,000) | (91,321,686) | (△ 5,110,686) |
| 道管理運営費補助金収入 | 6,000,000 | 6,712,000 | △ 712,000 |
| 市町村補助金収入 | 4,200,000 | 5,145,430 | △ 945,430 |
| その他補助金収入 | 711,000 | 711,000 | 0 |
| 施設型給付費収入 | 75,300,000 | 78,753,256 | △ 3,453,256 |
| 資産売却収入 | (0) | (0) | (0) |
| 付随事業・収益事業収入 | (2,001,000) | (2,502,031) | (△ 501,031) |
| 補助活動事業収入 | 2,001,000 | 2,502,031 | △ 501,031 |
| 受取利息・配当金収入 | (11,000) | (5,668) | (5,332) |
| その他の受取利息・配当金収入 | 11,000 | 5,668 | 5,332 |
| 雑収入 | (1,700,000) | (1,876,699) | (△ 176,699) |
| 施設設備利用料収入 | 800,000 | 837,216 | △ 37,216 |
| 北私幼退職手当資金交付金収入 | 550,000 | 547,400 | 2,600 |
| 雑収入 | 350,000 | 492,083 | △ 142,083 |
| 借入金等収入 | (0) | (0) | (0) |
| 前受金収入 | (140,010,000) | (130,340,000) | (9,670,000) |
| 保育料(授業料)前受金収入 | 81,200,000 | 75,000,000 | 6,200,000 |
| 入園料(入学金)前受金収入 | 14,600,000 | 15,000,000 | △ 400,000 |
| 教 材 料 前受金収入 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| 実習研修費前受金収入 | 23,610,000 | 21,640,000 | 1,970,000 |
| 運営維持費前受金収入 | 20,300,000 | 18,700,000 | 1,600,000 |
| その他の収入 | (0) | (6,011,660) | (△ 6,011,660) |
| 前期末未収入金収入 | 0 | 6,011,660 | △ 6,011,660 |
| 資金収入調整勘定 | (0) | (△ 128,011,250) | (128,011,250) |
| 期末未収入金 | 0 | △ 743,250 | 743,250 |
| 前期末前受金 | 0 | △ 127,268,000 | 127,268,000 |
| 前年度繰越支払資金 | 237,759,390 | 237,759,390 | |
| 収入の部合計 | (694,863,390) | (569,168,163) | (125,695,227) |

(単位 円)

| 支出の部 | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|
| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
| 人件費支出 | (202,310,000) | (201,351,699) | (958,301) |
| 教員人件費支出 | 168,370,000 | 167,530,361 | 839,639 |
| 職員人件費支出 | 32,190,000 | 32,073,938 | 116,062 |
| 役員報酬支出 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 |
| 退職金支出 | 550,000 | 547,400 | 2,600 |
| 経費支出 | (71,170,000) | (68,616,338) | (2,553,662) |
| 消耗品費支出 | 4,920,000 | 4,600,555 | 319,445 |
| 教材費支出 | 1,050,000 | 943,214 | 106,786 |
| 実習費支出 | 14,000,000 | 13,762,167 | 237,833 |
| 行事費支出 | 2,600,000 | 2,369,366 | 230,634 |
| 研修研究費支出 | 1,350,000 | 949,902 | 400,098 |
| 光熱水費支出 | 5,850,000 | 5,683,197 | 166,803 |
| 通信運搬費支出 | 2,030,000 | 1,820,050 | 209,950 |
| 印刷製本費支出 | 2,350,000 | 2,226,688 | 123,312 |
| 旅費交通費支出 | 4,150,000 | 4,049,977 | 100,023 |
| 保健衛生費支出 | 250,000 | 235,166 | 14,834 |
| 渉外会議費支出 | 1,050,000 | 938,278 | 111,722 |
| 諸会費支出 | 770,000 | 663,800 | 106,200 |
| 広報費支出 | 1,980,000 | 1,938,020 | 41,980 |
| 福利厚生費支出 | 700,000 | 671,919 | 28,081 |
| 報酬・手数料支出 | 10,280,000 | 10,184,719 | 95,281 |
| 賃借料支出 | 5,590,000 | 5,578,244 | 11,756 |
| 修繕費支出 | 4,980,000 | 4,912,838 | 67,162 |
| 車輛燃料費支出 | 930,000 | 924,648 | 5,352 |
| 損害保険料支出 | 760,000 | 748,258 | 11,742 |
| 公租・公課支出 | 170,000 | 141,550 | 28,450 |
| 環境整備費支出 | 2,080,000 | 2,005,311 | 74,689 |
| 図書資料費支出 | 990,000 | 985,119 | 4,881 |
| 雑費支出 | 840,000 | 783,352 | 56,648 |
| 奨学費支出 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 |
| 借入金等利息支出 | (0) | (0) | (0) |
| 借入金等返済支出 | (0) | (0) | (0) |
| 施設関係支出 | (1,120,000) | (1,118,880) | (1,120) |
| 構築物支出 | 1,120,000 | 1,118,880 | 1,120 |
| 設備関係支出 | (6,248,000) | (6,121,556) | (126,444) |
| 機器備品支出 | 5,140,000 | 5,110,690 | 29,310 |
| 図書支出 | 600,000 | 505,426 | 94,574 |
| ソフトウェア支出 | 508,000 | 505,440 | 2,560 |
| 資産運用支出 | (0) | (0) | (0) |
| その他の支出 | (0) | (8,146,182) | (△ 8,146,182) |
| 前期末未払金支払支出 | 0 | 6,011,660 | △ 6,011,660 |
| 預り金支払支出 | 0 | 1,510,291 | △ 1,510,291 |
| 立替金支払支出 | 0 | 624,231 | △ 624,231 |
| [予備費] | (800,000) | | 800,000 |
| 資金支出調整勘定 | (0) | (△ 547,400) | (547,400) |
| 期末未払金 | 0 | △ 547,400 | 547,400 |
| 翌年度繰越支払資金 | 413,215,390 | 284,360,908 | 128,854,482 |

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

(単位 円)

| | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
|-------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | (222,838,000) | (222,746,300) | (91,700) |
| | 保育料(授業料) | 151,500,000 | 151,150,000 | 350,000 |
| | 入園料(入学金) | 14,600,000 | 14,600,000 | 0 |
| | 教 材 料 | 1,068,000 | 1,068,800 | △ 800 |
| | 実 習 研 修 費 | 22,970,000 | 22,970,000 | 0 |
| | 運 営 維 持 費 | 19,800,000 | 19,800,000 | 0 |
| | 基 本 保 育 料 | 12,900,000 | 13,157,500 | △ 257,500 |
| | 手数料 | (4,300,000) | (4,615,979) | (△ 315,979) |
| | 入園(入学)検定料 | 2,800,000 | 2,740,000 | 60,000 |
| | その他 手数料 | 1,500,000 | 1,875,979 | △ 375,979 |
| | 寄付金 | (33,000) | (0) | (33,000) |
| | 一般 寄付金 | 33,000 | 0 | 33,000 |
| | 経常費等補助金 | (86,211,000) | (90,610,686) | (△ 4,399,686) |
| | 道 管 理 運 営 費 補 助 金 | 6,000,000 | 6,712,000 | △ 712,000 |
| | 市 町 村 補 助 金 | 4,200,000 | 5,145,430 | △ 945,430 |
| | そ の 他 補 助 金 | 711,000 | 0 | 711,000 |
| | 施 設 型 給 付 費 | 75,300,000 | 78,753,256 | △ 3,453,256 |
| | 付随事業収入 | (2,001,000) | (2,502,031) | (△ 501,031) |
| | 補助 活動 事業 収入 | 2,001,000 | 2,502,031 | △ 501,031 |
| | 雑収入 | (1,700,000) | (1,876,699) | (△ 176,699) |
| | 施設設備利用料 | 800,000 | 837,216 | △ 37,216 |
| | 北私幼退職手当資金交付金収入 | 550,000 | 547,400 | 2,600 |
| | 雑 収 入 | 350,000 | 492,083 | △ 142,083 |
| | 教育活動収入計 | (317,083,000) | (322,351,695) | (△ 5,268,695) |
| | 教育活動収支 | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 |
| 人件費 | | (202,310,000) | (201,351,699) | (958,301) |
| 教員人件費 | | 168,370,000 | 167,530,361 | 839,639 |
| 職員人件費 | | 32,190,000 | 32,073,938 | 116,062 |
| 役員報酬 | | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 |
| 退職金 | | 550,000 | 547,400 | 2,600 |
| 経 費 | | (85,650,000) | (83,185,263) | (2,464,737) |
| 消 耗 品 費 | | 4,920,000 | 4,600,555 | 319,445 |
| 教 材 費 | | 1,050,000 | 943,214 | 106,786 |
| 実 習 費 | | 14,000,000 | 13,762,167 | 237,833 |
| 行 事 費 | | 2,600,000 | 2,369,366 | 230,634 |
| 研 修 研 究 費 | | 1,350,000 | 949,902 | 400,098 |
| 光 熱 水 費 | | 5,850,000 | 5,683,197 | 166,803 |
| 通 信 運 搬 費 | | 2,030,000 | 1,820,050 | 209,950 |
| 印 刷 製 本 費 | | 2,350,000 | 2,226,688 | 123,312 |
| 旅 費 交 通 費 | | 4,150,000 | 4,049,977 | 100,023 |
| 保 健 衛 生 費 | | 250,000 | 235,166 | 14,834 |
| 渉 外 会 議 費 | | 1,050,000 | 938,278 | 111,722 |
| 諸 会 費 | | 770,000 | 663,800 | 106,200 |
| 広 報 費 | | 1,980,000 | 1,938,020 | 41,980 |
| 福 利 厚 生 費 | | 700,000 | 671,919 | 28,081 |
| 報 酬・手 数 料 | | 10,280,000 | 10,184,719 | 95,281 |
| 賃 借 料 | | 5,590,000 | 5,578,244 | 11,756 |
| 修 繕 費 | | 4,980,000 | 4,912,838 | 67,162 |
| 車 輛 燃 料 費 | | 930,000 | 924,648 | 5,352 |
| 損 害 保 険 料 | | 760,000 | 748,258 | 11,742 |
| 公 租・公 課 | | 170,000 | 141,550 | 28,450 |
| 環 境 整 備 費 | | 2,080,000 | 2,005,311 | 74,689 |
| 図 書 資 料 費 | | 990,000 | 985,119 | 4,881 |
| 雑 費 | | 840,000 | 783,352 | 56,648 |
| 奨 学 費 | | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 |
| 減 価 償 却 額 | | 14,480,000 | 14,568,925 | △ 88,925 |
| 徴収不能額等 | | (0) | (35,750) | (△ 35,750) |
| 徴収不能額引当金繰入額 | 0 | 35,750 | △ 35,750 | |
| 教育活動支出計 | (287,960,000) | (284,572,712) | (3,387,288) | |
| 教育活動収支差額 | (29,123,000) | (37,778,983) | (△ 8,655,983) | |

(単位 円)

| | | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
|---------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|-------------|
| 教育活動外収支 | 事業活動収入の部 | 受取利息・配当金 | (11,000) | (5,668) | (5,332) |
| | | その他の受取利息・配当金 | 11,000 | 5,668 | 5,332 |
| | | その他の教育活動外収入 | (0) | (0) | (0) |
| | | | | | |
| | | 教育活動外収入計 | (11,000) | (5,668) | (5,332) |
| | 事業活動支出の部 | 借入金等利息 | (0) | (0) | (0) |
| | | その他の教育活動外支出 | (0) | (0) | (0) |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | 教育活動外支出計 | (0) | (0) | (0) |
| | 教育活動外収支差額 | (11,000) | (5,668) | (5,332) | |
| 経常収支差額 | | (29,134,000) | (37,784,651) | (△ 8,650,651) | |
| 特別収支 | 事業活動収入の部 | 資産売却差額 | (0) | (0) | (0) |
| | | その他の特別収入 | (0) | 711,000 | (△ 711,000) |
| | | 施設設備補助金 | 0 | 711,000 | △ 711,000 |
| | | | | | |
| | | 特別収入計 | (0) | 711,000 | (△ 711,000) |
| | 事業活動支出の部 | 資産処分差額 | (0) | (0) | (0) |
| | | その他の特別支出 | (0) | (0) | (0) |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | 特別支出計 | (0) | (0) | (0) |
| | 特別収支差額 | (0) | 711,000 | (△ 711,000) | |
| | [予 備 費] | (800,000) | | (800,000) | |
| 基本金組入前当年度収支差額 | | (28,334,000) | (38,495,651) | (△ 10,161,651) | |
| 基本金組入額合計 | | (0) | (△ 7,240,436) | (7,240,436) | |
| 当年度収支差額 | | (28,334,000) | (31,255,215) | (△ 2,921,215) | |
| 前年度繰越収支差額 | | (0) | (△ 483,300,772) | (483,300,772) | |
| 基本金取崩額 | | (0) | (0) | (0) | |
| 翌年度繰越収支差額 | | (28,334,000) | (△ 452,045,557) | (480,379,557) | |
| (参考) | | | | | |
| 事業活動収入計 | | (317,094,000) | (323,068,363) | (△ 5,974,363) | |
| 事業活動支出計 | | (288,760,000) | (284,572,712) | (4,187,288) | |

貸借対照表

平成31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 | (435,743,335) | (443,071,824) | (△ 7,328,489) |
| 有形 固定 資産 | (434,899,065) | (442,732,994) | (△ 7,833,929) |
| 土 地 | 44,567,540 | 44,567,540 | 0 |
| 建 物 | 334,953,182 | 344,947,919 | △ 9,994,737 |
| 構 築 物 | 2,707,267 | 1,786,890 | 920,377 |
| 機 器 備 品 | 23,302,689 | 21,280,882 | 2,021,807 |
| 図 書 | 22,944,899 | 22,439,473 | 505,426 |
| 車 輜 | 6,423,488 | 7,710,290 | △ 1,286,802 |
| 特 定 資 産 | (0) | (0) | (0) |
| その他の固定資産 | (844,270) | (338,830) | (505,440) |
| 電話加入権 | 333,580 | 333,580 | 0 |
| ソフトウエア | 510,690 | 5,250 | 505,440 |
| 流動資産 | (286,951,656) | (245,030,067) | (41,921,589) |
| 現金預金 | 284,360,908 | 237,759,390 | 46,601,518 |
| 未収入金 | 1,763,250 | 7,067,410 | △ 5,304,160 |
| 立替金 | 777,498 | 153,267 | 624,231 |
| 預け金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 資産の部合計 | (722,694,991) | (688,101,891) | (34,593,100) |
| 負債の部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固定負債 | (0) | (0) | (0) |
| 流動負債 | (142,353,153) | (146,255,704) | (△ 3,902,551) |
| 未払金 | 547,400 | 6,011,660 | △ 5,464,260 |
| 前受金 | 130,340,000 | 127,268,000 | 3,072,000 |
| 預り金 | 11,465,753 | 12,976,044 | △ 1,510,291 |
| 負債の部合計 | (142,353,153) | (146,255,704) | (△ 3,902,551) |
| 純資産の部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 基本金 | (1,032,387,395) | (1,025,146,959) | (7,240,436) |
| 第1号 基本金 | 1,032,387,395 | 1,025,146,959 | 7,240,436 |
| 繰越収支差額 | (△ 452,045,557) | (△ 483,300,772) | (31,255,215) |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 452,045,557 | △ 483,300,772 | 31,255,215 |
| 純資産の部合計 | (580,341,838) | (541,846,187) | (38,495,651) |
| 負債及び純資産の部合計 | (722,694,991) | (688,101,891) | (34,593,100) |

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

…期末要支給額42,139,867円は、北私幼退職手当交付金及び北専各連退職手当交付金と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…預り金その他経過項目に係る収入と支出は純額で表示している。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

…補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし。

3. 減価償却額の累計額の合計額

596,644,060円

4. 徴収不能引当金の合計額

525,750円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

6. 翌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

—円

7. 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

学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

8. 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) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行なっている所有権移転外ファイナンス・リース取引は次のとおりである。

| リース資産の種類 | リース総額 | 未経過リース料期末残高 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| 平成21年4月1日以降に開始したリース取引 機器備品 | 10,614,240円 | 5,406,912円 |

(2) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位 円)

| 支出 | 金額 | 収入 | 金額 |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 人件費支出 | 5,601,876 | 補助活動収入 | 8,804,900 |
| 経費支出 | 700,993 | | |
| 計 | 6,302,869 | 計 | 8,804,900 |
| | | 純額 | 2,502,031 |

財 産 目 録

学校法人 駒沢岩見沢学園
(平成31年3月31日現在)

| 科 目 | 平成30年度 | | 備考 |
|---|-------------------------|---------------|----|
| 一. 基本財産 | 434,899,065 円 | | |
| 1. 土 地 | | | |
| 駒沢幼稚園 園地 | 3,313.34 m ² | 11,567,540 円 | |
| 駒沢看護専門学校 校地 | 1,550.00 m ² | 33,000,000 円 | |
| 計 | | 44,567,540 円 | |
| 2. 建 物 | | | |
| 駒沢幼稚園 園舎 | 1,447.26 m ² | 109,879,412 円 | |
| 駒沢看護専門学校 校舎 | 2,604 m ² | 225,073,770 円 | |
| 計 | | 334,953,182 円 | |
| 3. 図 書 | 11,175 冊 | 22,944,899 円 | |
| 4. 教具・校具・備品 | 1,039 点 | 23,302,689 円 | |
| 5. 構 築 物 | 18 件 | 2,707,267 円 | |
| 6. 車 両 | 3 点 | 6,423,488 円 | |
| 7. 建設仮勘定 | 件 | 円 | |
| 二. 運用資産 | 287,795,926 円 | | |
| 1. 電話加入権 | 333,580 円 | | |
| 2. ソフトウェア | 510,690 円 | | |
| 3. 現金・預金 | 284,360,908 円 | | |
| 4. 未収入金 | 1,763,250 円 | | |
| 5. 立 替 金 | 777,498 円 | | |
| 6. 預 け 金 | 50,000 円 | | |
| 三. 負債額 | 142,353,153 円 | | |
| 1 流動負債 | 142,353,153 円 | | |
| 未 払 金 | 547,400 円 | | |
| 前 受 金 | 130,340,000 円 | | |
| 預 り 金 | 11,465,753 円 | | |
| 四. 基本財産+運用財産 | 722,694,991 円 | | |
| 五. 純資産(四-三) | 580,341,838 円 | | |
| $\frac{\text{総負債(三)}-\text{前受金}}{\text{総資産(四)}} \times 100$ | 1.66 | | |

上記の財産目録に相違ありません。
令和1年5月31日

学校法人駒沢岩見沢学園
理事長 早川 文博