

計 算 書

平成 28 年度

学校法人 藤仁館学園

資金収支計算書

平成28年 4月 1日から

平成29年 3月31日まで

学校法人 藤仁館学園

(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	237,250,000	234,564,916	2,685,084
授 業 料 収 入	160,000,000	154,600,336	5,399,664
入 学 金 収 入	18,000,000	19,172,084	△ 1,172,084
実 験 実 習 料 収 入	32,000,000	33,667,256	△ 1,667,256
施 設 設 備 資 金 収 入	5,250,000	3,960,000	1,290,000
教 材 費 収 入	22,000,000	23,165,240	△ 1,165,240
手 数 料 収 入	6,850,000	6,744,600	105,400
入 学 検 定 料 収 入	6,500,000	6,410,000	90,000
試 験 料 収 入	0	0	0
証 明 手 数 料 収 入	350,000	334,600	15,400
寄 付 金 収 入	0	0	0
特 別 寄 付 金 収 入	0	0	0
一 般 寄 付 金 収 入	0	0	0
補 助 金 収 入	1,500,000	1,600,000	△ 100,000
国 庫 補 助 金 収 入	0	0	0
群 馬 県 補 助 金 収 入	1,500,000	1,600,000	△ 100,000
市 町 村 補 助 金 収 入	0	0	0
資 産 売 却 収 入	0	0	0
施 設 売 却 収 入	0	0	0
設 備 売 却 収 入	0	0	0
有 価 証 券 売 却 収 入	0	0	0
付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入	10,700,000	21,390,800	△ 10,690,800
キ ャ リ ア 形 成 事 業 収 入	700,000	0	700,000
そ の 他 の 講 習 会 収 入	10,000,000	21,390,800	△ 11,390,800
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	2,300,000	3,782,834	△ 1,482,834
第 3 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 運 用 収 入	0	0	0
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	2,300,000	3,782,834	△ 1,482,834
雑 収 入	35,000,000	31,478,392	3,521,608
施 設 設 備 利 用 料 収 入	0	0	0
廃 品 売 却 収 入	0	0	0
退 職 財 団 資 金 収 入	0	0	0
そ の 他 の 収 入	35,000,000	31,478,392	3,521,608
借 入 金 等 収 入	63,000,000	175,406,000	△ 112,406,000
長 期 借 入 金 収 入	13,000,000	121,500,000	△ 108,500,000
短 期 借 入 金 収 入	50,000,000	53,906,000	△ 3,906,000
学 校 債 収 入	0	0	0

前 受 金 収 入	154,970,000	126,321,662	28,648,338
授 業 料 前 受 金 収 入	98,000,000	80,111,160	17,888,840
入 学 金 前 受 金 収 入	13,570,000	11,840,000	1,730,000
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	25,500,000	18,650,000	6,850,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	3,000,000	1,975,000	1,025,000
教 材 費 前 受 金 収 入	14,900,000	13,745,502	1,154,498
そ の 他 の 収 入	207,760,614	202,885,510	4,875,104
第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	0	0
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	0	0
引当特定資産取崩収入	0	0	0
前 期 末 未 収 入 金 収 入	12,760,614	8,959,484	3,801,130
貸 付 金 回 収 収 入	180,000,000	178,520,765	1,479,235
預 り 金 受 入 収 入	15,000,000	13,463,198	1,536,802
敷 金 回 収 収 入	0	40,000	△ 40,000
仮 払 金 回 収 収 入	0	679,835	△ 679,835
立 替 金 回 収 収 入	0	497,749	△ 497,749
そ の 他 収 入	0	724,479	△ 724,479
資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 149,506,080	△ 160,754,544	11,248,464
期 末 未 収 入 金	△ 8,959,484	△ 13,334,396	4,374,912
前 期 末 前 受 金	△ 140,546,596	△ 147,420,148	6,873,552
前年度繰越支払資金	0	6,315,211	
収 入 の 部 合 計	569,824,534	649,735,381	△ 79,910,847

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	113,400,000	99,494,328	13,905,672
教員人件費支出	67,000,000	60,309,475	6,690,525
職員人件費支出	38,000,000	30,784,853	7,215,147
役員報酬支出	8,400,000	8,400,000	0
退職金支出	0	0	0
管 理 経 費 支 出	139,570,000	165,200,293	△ 25,630,293
消耗品費支出	8,400,000	14,134,135	△ 5,734,135
教材費支出	18,000,000	28,075,512	△ 10,075,512
光熱水費支出	5,700,000	4,902,608	797,392
旅費交通費支出	8,200,000	7,891,754	308,246
奨学費支出	0	249,800	△ 249,800
実習費支出	8,000,000	8,019,696	△ 19,696
車両費支出	1,400,000	670,621	729,379
福利費支出	800,000	2,387,984	△ 1,587,984
通信運搬費支出	7,100,000	7,756,402	△ 656,402
新聞図書費支出	100,000	113,941	△ 13,941
研修費支出	50,000	663,156	△ 613,156
リース料支出	1,200,000	1,034,676	165,324
修繕費支出	250,000	208,112	41,888
損害保険料支出	770,000	797,200	△ 27,200
賃借料支出	48,000,000	51,745,799	△ 3,745,799
公租公課支出	1,500,000	1,352,217	147,783
諸会費支出	600,000	587,400	12,600
会議費支出	300,000	1,531,994	△ 1,231,994
報酬委託手数料支出	5,000,000	7,376,200	△ 2,376,200
行事費支出	1,500,000	1,871,991	△ 371,991
広報費支出	20,000,000	21,431,446	△ 1,431,446
渉外費支出	1,400,000	2,361,610	△ 961,610
雑費支出	1,300,000	36,039	1,263,961
		0	0
借入金等利息支出	2,000,000	2,385,730	△ 385,730
借入金利息支出	2,000,000	2,385,730	△ 385,730
学校債利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	50,000,000	38,688,000	11,312,000
借入金返済支出	50,000,000	38,688,000	11,312,000
学校債返済支出	0		0

施設関係支出	0	43,106,050	△ 43,106,050
土地支出	0	41,360,800	△ 41,360,800
建物支出	0	0	0
構築物支出	0	0	0
建設仮勘定支出	0	1,745,250	△ 1,745,250
設備関係支出	3,000,000	0	3,000,000
教育研究用機器備品支出	3,000,000	0	3,000,000
管理用機器備品支出	0	0	0
図書支出	0	0	0
車輛支出	0	0	0
ソフトウェア支出	0	0	0
資産運用支出	1,130,400	565,200	565,200
有価証券購入支出	0	0	0
保険積立金支出	1,130,400	565,200	565,200
第2号基本金引当特定資産繰入支出	0	0	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	0	0
施設設備維持特定預金繰入支出	0	0	0
その他の支出	163,565,905	311,980,683	△ 148,414,778
貸付金支払支出	36,000,000	270,394,079	△ 234,394,079
手形債務支払支出	0	0	0
前期末未払金支払支出	15,302,393	17,528,300	△ 2,225,907
預り金支払支出	15,445,185	13,473,242	1,971,943
前払金支払支出	96,818,327	4,777,387	92,040,940
敷金支払支出	0	4,263,240	△ 4,263,240
仮払金支払支出	0	0	0
立替金支払支出	0	497,749	△ 497,749
その他支出	0	1,046,686	△ 1,046,686
予備費	(0)		0
	0		
資金支出調整勘定	△ 3,973,792	△ 29,366,518	25,392,726
期末未払金	0	△ 26,131,638	26,131,638
前期末前払金	△ 3,973,792	△ 3,234,880	△ 738,912
翌年度繰越支払資金	101,132,021	17,681,615	83,450,406
支出の部合計	569,824,534	649,735,381	△ 79,910,847

貸借対照表

平成29年 3月31日

学校法人 藤仁館学園

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	245,705,929	203,388,639	42,317,290
有 形 固 定 資 産	214,928,651	177,399,801	37,528,850
土 地	92,317,963	50,957,163	41,360,800
建 物	115,728,095	118,797,208	△ 3,069,113
構 築 物	308,000	350,000	△ 42,000
教育研究用機器備品	2,614,895	4,657,821	△ 2,042,926
管理用機器備品	448,275	767,135	△ 318,860
図 書	1,766,169	1,766,169	0
車 両	4	104,305	△ 104,301
建設仮勘定	1,745,250	0	1,745,250
特 定 資 産	0	0	0
第2号基本金引当特定資産	0	0	0
第3号基本金引当特定資産	0	0	0
退職給与引当特定資産	0	0	0
減価償却引当特定資産	0	0	0
施設設備引当特定資産	0	0	0
その他の特定資産	0	0	0
その他の固定資産	30,777,278	25,988,838	4,788,440
電 話 加 入 権	0	0	0
施 設 利 用 権	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0
保 険 積 立 金	2,826,000	2,260,800	565,200
収 益 事 業 元 入 金	0	0	0
長 期 貸 付 金	0	0	0
預 託 金	13,700	13,700	0
敷 金	27,837,578	23,614,338	4,223,240
出 資 金	100,000	100,000	0
流 動 資 産	462,448,924	353,649,415	108,799,509
現 金 預 金	17,681,615	6,315,211	11,366,404
未 収 入 金	13,334,396	8,959,484	4,374,912
貯 蔵 品	1,046,686	724,479	322,207
立 替 金	0	0	0
短 期 貸 付 金	425,568,840	333,695,526	91,873,314
有 価 証 券	0	0	0
前 払 金	4,777,387	3,234,880	1,542,507
仮 払 金	40,000	719,835	△ 679,835
資 産 の 部 合 計	708,154,853	557,038,054	151,116,799

学校法人 藤仁館学園

(単位：円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	112,220,940	18,046,220	94,174,720
長期借入金	108,418,000	13,265,000	95,153,000
学校債	0	0	0
長期未払金	0	0	0
退職給与引当金	3,802,940	4,781,220	△ 978,280
流動負債	207,726,078	178,666,270	29,059,808
短期借入金	53,862,000	12,297,000	41,565,000
1年以内償還予定学校債	0	0	0
手形債務	0	0	0
未払金	26,131,638	17,528,300	8,603,338
前受金	126,321,662	147,420,148	△ 21,098,486
預り金	1,410,778	1,420,822	△ 10,044
負債の部合計	319,947,018	196,712,490	123,234,528
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	260,521,905	255,596,655	4,925,250
第1号基本金	235,521,905	230,596,655	4,925,250
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	25,000,000	25,000,000	0
繰越収支差額	127,685,930	104,728,909	22,957,021
翌年度繰越収支差額	127,685,930	104,728,909	22,957,021
純資産の部合計	127,685,930	104,728,909	22,957,021
負債及び純資産の部合計	708,154,853	557,038,054	151,116,799

注記 1) 重要な会計方針

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 5,278,940 円のうち、中小企業退職金共済の給付額1,476,000円を控除した退職給与引当金3,802,940円を計上している。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

2) 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令（平成25年4月22日文部科学省令第15号）に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表（固定資産明細表を含む。）について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3) 減価償却の累計額の合計額 62,219,054 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 92,317,963 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

41,625,800 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
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

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

なし