

貸借対照表

平成28年 3月31日

学校法人 貝畑学園
(単位 円)

| 資産の部 | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定資産 | 4,165,049,088 | 3,452,777,746 | 712,271,342 |
| 有形固定資産 | 3,169,884,304 | 2,457,612,962 | 712,271,342 |
| 土地 | 1,321,893,394 | 1,092,305,165 | 229,588,229 |
| 建物 | 1,713,153,448 | 1,262,856,679 | 450,296,769 |
| 附属設備 | 34,275,221 | 27,533,331 | 6,741,890 |
| 教育研究用機器備品 | 91,231,300 | 67,593,113 | 23,638,187 |
| その他の機器備品 | 3,361,487 | 1,991,027 | 1,370,460 |
| 図書 | 4,110,976 | 4,110,976 | 0 |
| 車輛 | 872,438 | 1,222,671 | △ 350,233 |
| 建設仮勘定 | 986,040 | 0 | 986,040 |
| その他の固定資産 | 995,164,784 | 995,164,784 | 0 |
| 電話加入権 | 708,484 | 708,484 | 0 |
| 有価証券 | 983,456,300 | 983,456,300 | 0 |
| 会員権 | 11,000,000 | 11,000,000 | 0 |
| 流動資産 | 1,322,222,235 | 1,919,144,865 | △ 596,922,630 |
| 現金預金 | 55,416,079 | 41,248,951 | 14,167,128 |
| 未収入金 | 7,823,158 | 3,096,000 | 4,727,158 |
| 短期貸付金 | 1,258,375,208 | 1,873,577,144 | △ 615,201,936 |
| 仮払金 | 607,790 | 1,222,770 | △ 614,980 |
| 資産の部合計 | 5,487,271,323 | 5,371,922,611 | 115,348,712 |
| 負債の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | 7,223,831 | 13,825,831 | △ 6,602,000 |
| 退職給与引当金 | 7,223,831 | 13,825,831 | △ 6,602,000 |
| 流動負債 | 607,657,854 | 588,886,171 | 18,771,683 |
| 未払金 | 874,650 | 4,326,610 | △ 3,451,960 |
| 前受金 | 558,087,000 | 551,612,000 | 6,475,000 |
| 預り金 | 48,696,204 | 32,947,561 | 15,748,643 |
| 負債の部合計 | 614,881,685 | 602,712,002 | 12,169,683 |
| 基本金の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 第1号基本金 | 3,026,606,033 | 3,034,410,928 | △ 7,804,895 |
| 基本金の部合計 | 3,026,606,033 | 3,034,410,928 | △ 7,804,895 |
| 消費収支差額の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 翌年度繰越消費収入超過額 | 1,845,783,605 | 1,734,799,681 | 110,983,924 |
| 消費収支差額の部合計 | 1,845,783,605 | 1,734,799,681 | 110,983,924 |
| 負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| | 5,487,271,323 | 5,371,922,611 | 115,348,712 |

注記 重要な会計方針

重要な会計方針の変更等

減価償却額の累計額の合計額

1,369,994,580円

退職給与引当金の額の算定方法は、次のとおりである。

専門学校教職員に係る要支給額から、私学退職金財団交付金を控除した金額の100%を計上している。

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

1,512,995,295円

その他の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

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

| リース資産の種類 | リース料総額 | 未経過リース料期末残高 |
|-----------|------------|-------------|
| 教育研究用機器備品 | 3,087,000円 | 874,650円 |

資金収支計算書

平成27年 4月 1日から

平成28年 3月31日まで

学校法人 貝畑学園

(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 | 670,340,000 | 684,154,020 | 13,814,020 |
| 授業料収入 | 309,400,000 | 316,203,000 | 6,803,000 |
| 入学金収入 | 52,250,000 | 56,100,000 | 3,850,000 |
| 教育充実費収入 | 94,920,000 | 95,770,000 | 850,000 |
| 研修教材費収入 | 108,010,000 | 108,521,020 | 511,020 |
| 実習費収入 | 105,760,000 | 107,560,000 | 1,800,000 |
| | | | |
| 手数料収入 | 8,150,000 | 8,520,317 | 370,317 |
| 入学検定料収入 | 6,550,000 | 6,655,000 | 105,000 |
| 証明手数料収入 | 100,000 | 183,700 | 83,700 |
| 検定料収入 | 1,500,000 | 1,681,617 | 181,617 |
| | | | |
| 補助金収入 | 2,150,000 | 6,360,960 | 4,210,960 |
| 岡山県補助金収入 | 2,000,000 | 6,214,000 | 4,214,000 |
| 岡山市補助金収入 | 150,000 | 146,960 | △ 3,040 |
| | | | |
| 資産運用収入 | 46,650,000 | 47,031,577 | 381,577 |
| 受取利息・配当金収入 | 46,000,000 | 46,770,027 | 770,027 |
| 施設設備利用料収入 | 650,000 | 261,550 | △ 388,450 |
| | | | |
| 事業収入 | 47,000,000 | 57,961,768 | 10,961,768 |
| 補助活動収入 | 47,000,000 | 57,961,768 | 10,961,768 |
| | | | |
| 雑収入 | 8,100,000 | 11,668,415 | 3,568,415 |
| 雑収入 | 4,100,000 | 8,044,535 | 3,944,535 |
| 補助教材売却収入 | 4,000,000 | 3,093,880 | △ 906,120 |
| 私学退職金財団交付金収入 | 0 | 530,000 | 530,000 |
| | | | |
| 前受金収入 | 525,000,000 | 558,087,000 | 33,087,000 |
| 授業料前受金収入 | 185,000,000 | 217,605,000 | 32,605,000 |
| 入学金前受金収入 | 47,000,000 | 48,650,000 | 1,650,000 |
| 教育充実費前受金収入 | 93,000,000 | 90,892,000 | △ 2,108,000 |
| 研修教材費前受金収入 | 100,000,000 | 100,160,000 | 160,000 |
| 実習費前受金収入 | 100,000,000 | 100,780,000 | 780,000 |
| | | | |
| その他の収入 | 1,100,000,000 | 1,093,243,310 | △ 6,756,690 |
| 前期末未収入金収入 | 0 | 4,544,000 | 4,544,000 |
| 短期貸付金回収収入 | 1,000,000,000 | 969,018,406 | △ 30,981,594 |
| 預り金受入収入 | 100,000,000 | 112,314,651 | 12,314,651 |
| 仮払金回収収入 | 0 | 7,366,253 | 7,366,253 |
| | | | |
| 資金収入調整勘定 | △ 551,612,000 | △ 560,883,158 | △ 9,271,158 |
| 期末未収入金 | 0 | 9,271,158 | △ 9,271,158 |
| 前期末前受金 | △ 551,612,000 | △ 551,612,000 | 0 |
| | | | |
| 前年度繰越支払資金 | 41,248,951 | 41,248,951 | |
| | | | |
| 収入の部合計 | 1,897,026,951 | 1,947,393,160 | 50,366,209 |

(単位 円)

| 支出の部 | | | | |
|-------------|---------------|---------------|-----|------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 | |
| 人件費支出 | 319,550,000 | 339,045,030 | | 19,495,030 |
| 教員人件費支出 | 231,150,000 | 237,685,967 | | 6,535,967 |
| 職員人件費支出 | 87,500,000 | 93,401,823 | | 5,901,823 |
| 役員報酬支出 | 900,000 | 825,240 | △ | 74,760 |
| 退職金支出 | 0 | 7,132,000 | | 7,132,000 |
| 教育研究経費支出 | 228,540,000 | 233,488,901 | | 4,948,901 |
| 消耗品費支出 | 1,340,000 | 1,696,486 | | 356,486 |
| 教科書費支出 | 15,400,000 | 12,596,503 | △ | 2,803,497 |
| 旅費交通費支出 | 2,080,000 | 3,115,343 | | 1,035,343 |
| 光熱水費支出 | 33,100,000 | 34,925,373 | | 1,825,373 |
| 車両費支出 | 1,100,000 | 1,293,909 | | 193,909 |
| 奨学費支出 | 19,155,000 | 18,935,000 | △ | 220,000 |
| 通信費支出 | 7,620,000 | 7,003,805 | △ | 616,195 |
| 印刷教材費支出 | 62,100,000 | 67,399,785 | | 5,299,785 |
| 雑費支出 | 7,300,000 | 9,020,399 | | 1,720,399 |
| 学生諸費支出 | 20,700,000 | 15,802,031 | △ | 4,897,969 |
| 研修費支出 | 445,000 | 1,025,444 | | 580,444 |
| 損害保険料支出 | 2,500,000 | 2,700,340 | | 200,340 |
| 賃借料支出 | 3,300,000 | 5,397,680 | | 2,097,680 |
| 公租公課支出 | 100,000 | 95,700 | △ | 4,300 |
| 諸会費支出 | 3,400,000 | 3,441,383 | | 41,383 |
| 修繕費支出 | 3,000,000 | 1,629,450 | △ | 1,370,550 |
| 校舎管理費支出 | 23,700,000 | 21,666,734 | △ | 2,033,266 |
| 校具保守費支出 | 4,900,000 | 5,691,796 | | 791,796 |
| 教育機器リース料支出 | 600,000 | 0 | △ | 600,000 |
| 報酬・委託・手数料支出 | 16,700,000 | 20,051,740 | | 3,351,740 |
| 管理経費支出 | 59,300,000 | 59,853,250 | | 553,250 |
| 消耗品費支出 | 800,000 | 625,088 | △ | 174,912 |
| 旅費交通費支出 | 3,000,000 | 2,829,813 | △ | 170,187 |
| 広報費支出 | 39,000,000 | 40,380,350 | | 1,380,350 |
| 会議費支出 | 300,000 | 235,392 | △ | 64,608 |
| 渉外費支出 | 500,000 | 431,450 | △ | 68,550 |
| 雑費支出 | 12,000,000 | 14,436,127 | | 2,436,127 |
| 公租公課支出 | 3,500,000 | 459,300 | △ | 3,040,700 |
| 寄付金支出 | 0 | 33,000 | | 33,000 |
| 報酬・委託・手数料支出 | 200,000 | 422,730 | | 222,730 |
| 施設関係支出 | 758,000,000 | 743,194,915 | △ | 14,805,085 |
| 土地支出 | 220,000,000 | 229,588,229 | | 9,588,229 |
| 建物支出 | 528,000,000 | 501,914,646 | △ | 26,085,354 |
| 附属設備支出 | 10,000,000 | 10,706,000 | | 706,000 |
| 建設仮勘定支出 | 0 | 986,040 | | 986,040 |
| 設備関係支出 | 60,000,000 | 55,809,274 | △ | 4,190,726 |
| 教育研究用機器備品支出 | 55,000,000 | 53,779,274 | △ | 1,220,726 |
| その他の機器備品支出 | 5,000,000 | 2,030,000 | △ | 2,970,000 |
| その他の支出 | 450,000,000 | 461,754,426 | | 11,754,426 |
| 短期貸付金支払支出 | 360,000,000 | 353,816,470 | △ | 6,183,530 |
| 前期末未払金支払支出 | 0 | 4,620,675 | | 4,620,675 |
| 預り金支払支出 | 90,000,000 | 96,566,008 | | 6,566,008 |
| 仮払金支払支出 | 0 | 6,751,273 | | 6,751,273 |
| 資金支出調整勘定 | △ 1,545,000 | △ 1,168,715 | | 376,285 |
| 期末未払金 | △ 1,545,000 | △ 1,168,715 | | 376,285 |
| 次年度繰越支払資金 | 23,181,951 | 55,416,079 | | 32,234,128 |
| 支出の部合計 | 1,897,026,951 | 1,947,393,160 | | 50,366,209 |

消費収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

学校法人 貝畑学園
(単位 円)

| 消費収入の部 | | | |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 学生生徒等納付金 | 670,340,000 | 684,154,020 | 13,814,020 |
| 授 業 料 | 309,400,000 | 316,203,000 | 6,803,000 |
| 入 学 金 | 52,250,000 | 56,100,000 | 3,850,000 |
| 教育充実費 | 94,920,000 | 95,770,000 | 850,000 |
| 研修教材費 | 108,010,000 | 108,521,020 | 511,020 |
| 実 習 費 | 105,760,000 | 107,560,000 | 1,800,000 |
| | | | |
| 手数料 | 8,150,000 | 8,520,317 | 370,317 |
| 入学検定料 | 6,550,000 | 6,655,000 | 105,000 |
| 証明手数料 | 100,000 | 183,700 | 83,700 |
| 検 定 料 | 1,500,000 | 1,681,617 | 181,617 |
| | | | |
| 補助金 | 2,150,000 | 6,360,960 | 4,210,960 |
| 岡山県補助金 | 2,000,000 | 6,214,000 | 4,214,000 |
| 岡山市補助金 | 150,000 | 146,960 | △ 3,040 |
| | | | |
| 資産運用収入 | 46,650,000 | 47,031,577 | 381,577 |
| 受取利息・配当金 | 46,000,000 | 46,770,027 | 770,027 |
| 施設設備利用料 | 650,000 | 261,550 | △ 388,450 |
| | | | |
| 事業収入 | 47,000,000 | 57,961,768 | 10,961,768 |
| 補助活動収入 | 47,000,000 | 57,961,768 | 10,961,768 |
| | | | |
| 雑収入 | 8,100,000 | 11,138,415 | 3,038,415 |
| 雑 収 入 | 4,100,000 | 8,044,535 | 3,944,535 |
| 補助教材売却収入 | 4,000,000 | 3,093,880 | △ 906,120 |
| | | | |
| 帰属収入合計 | 782,390,000 | 815,167,057 | 32,777,057 |
| 基本金組入額 | 0 | △ 4,065,605 | △ 4,065,605 |
| 消費収入の部合計 | 782,390,000 | 811,101,452 | 28,711,452 |

(単位 円)

| 消費支出の部 | | | |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費 | 319,550,000 | 331,913,030 | 12,363,030 |
| 教員人件費 | 231,150,000 | 237,685,967 | 6,535,967 |
| 職員人件費 | 87,500,000 | 93,401,823 | 5,901,823 |
| 役員報酬 | 900,000 | 825,240 | △ 74,760 |
| 教育研究経費 | 313,540,000 | 320,221,748 | 6,681,748 |
| 消耗品費 | 1,340,000 | 1,696,486 | 356,486 |
| 教科書費 | 15,400,000 | 12,596,503 | △ 2,803,497 |
| 旅費交通費 | 2,080,000 | 3,115,343 | 1,035,343 |
| 光熱水費 | 33,100,000 | 34,925,373 | 1,825,373 |
| 車両費 | 1,100,000 | 1,293,909 | 193,909 |
| 奨学費 | 19,155,000 | 18,935,000 | △ 220,000 |
| 通信費 | 7,620,000 | 7,003,805 | △ 616,195 |
| 印刷教材費 | 62,100,000 | 67,399,785 | 5,299,785 |
| 雑費 | 7,300,000 | 9,020,399 | 1,720,399 |
| 学生諸費 | 20,700,000 | 15,802,031 | △ 4,897,969 |
| 研修費 | 445,000 | 1,025,444 | 580,444 |
| 損害保険料 | 2,500,000 | 2,700,340 | 200,340 |
| 賃借料 | 3,300,000 | 5,397,680 | 2,097,680 |
| 公租公課 | 100,000 | 95,700 | △ 4,300 |
| 諸会費 | 3,400,000 | 3,441,383 | 41,383 |
| 修繕費 | 3,000,000 | 1,629,450 | △ 1,370,550 |
| 校舎管理費 | 23,700,000 | 21,666,734 | △ 2,033,266 |
| 校具保守費 | 4,900,000 | 5,691,796 | 791,796 |
| 報酬・委託・手数料 | 17,300,000 | 20,051,740 | 2,751,740 |
| 減価償却額 | 85,000,000 | 86,732,847 | 1,732,847 |
| 管理経費 | 59,300,000 | 59,853,250 | 553,250 |
| 消耗品費 | 800,000 | 625,088 | △ 174,912 |
| 旅費交通費 | 3,000,000 | 2,829,813 | △ 170,187 |
| 広報費 | 39,000,000 | 40,380,350 | 1,380,350 |
| 会議費 | 300,000 | 235,392 | △ 64,608 |
| 渉外費 | 500,000 | 431,450 | △ 68,550 |
| 雑費 | 12,000,000 | 14,436,127 | 2,436,127 |
| 公租公課 | 3,500,000 | 459,300 | △ 3,040,700 |
| 寄付金 | 0 | 33,000 | 33,000 |
| 報酬・委託・手数料 | 200,000 | 422,730 | 222,730 |
| 消費支出の部合計 | 692,390,000 | 711,988,028 | 19,598,028 |
| 当年度消費収入超過額 | 90,000,000 | 99,113,424 | |
| 前年度繰越消費収入超過額 | 1,734,799,681 | 1,734,799,681 | |
| 基本金 取崩額 | 0 | 11,870,500 | |
| 翌年度繰越消費収入超過額 | 1,824,799,681 | 1,845,783,605 | |