

平成 28 年度 財務諸表

学校法人 江楠学園

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

(単位 円)

収入の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	403,942,500	406,339,510	△ 2,397,010
授業料収入	214,536,000	214,083,350	452,650
入学金収入	12,540,000	12,540,000	0
実験実習料収入	33,510,000	33,480,000	30,000
施設設備資金収入	39,294,000	39,791,000	△ 497,000
教育充実費収入	57,300,000	57,126,000	174,000
冷暖房費収入	7,237,500	7,211,400	26,100
会費収入	4,225,000	4,225,000	0
基本保育料収入	34,000,000	35,714,640	△ 1,714,640
特定保育料収入	4,300,000	3,835,720	464,280
父兄負担軽減額	△ 3,000,000	△ 1,667,600	△ 1,332,400
手数料収入	7,910,000	8,229,000	△ 319,000
入学検定料収入	7,060,000	7,584,000	△ 524,000
試験料収入	700,000	536,550	163,450
証明手数料収入	150,000	108,450	41,550
寄付金収入	11,610,000	11,258,735	351,265
特別寄付金収入	6,000,000	5,354,241	645,759
一般寄付金収入	5,610,000	5,904,494	△ 294,494
補助金収入	488,320,000	483,342,088	4,977,912
国庫補助金収入	117,294,000	101,087,000	16,207,000
地方公共団体補助金収入	264,026,000	270,937,378	△ 6,911,378
施設型給付費収入	107,000,000	111,317,710	△ 4,317,710
資産売却収入	648,000	647,460	540
設備売却収入	648,000	647,460	540
付随事業・収益事業収入	25,600,000	23,690,777	1,909,223
補助活動収入	21,900,000	19,809,110	2,090,890
受託事業収入	1,800,000	1,930,500	△ 130,500
保育所収入	1,900,000	1,951,167	△ 51,167
受取利息・配当金収入	46,000	44,923	1,077
その他の受取利息・配当金収入	46,000	44,923	1,077
雑収入	40,060,000	28,875,344	11,184,656
施設設備利用料収入	4,360,000	4,514,326	△ 154,326
退職社団交付金収入	32,000,000	18,089,900	13,910,100
その他雑収入	3,700,000	6,271,118	△ 2,571,118
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	82,885,000	65,414,900	17,470,100

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
授業料前受金収入	15,200,000	12,754,000	2,446,000
入学金前受金収入	16,000,000	9,310,000	6,690,000
実験実習料前受金収入	11,100,000	10,512,000	588,000
施設設備資金前受金収入	34,620,000	27,550,000	7,070,000
教育充実費前受金収入	3,900,000	3,282,000	618,000
冷暖房費前受金収入	440,000	401,400	38,600
会費前受金収入	1,625,000	1,605,500	19,500
その他の収入	526,358,130	555,453,810	△ 29,095,680
前期末未収入金収入	94,558,130	94,484,636	73,494
預り金受入収入	400,000,000	432,581,952	△ 32,581,952
仮払金回収収入	8,000,000	4,742,222	3,257,778
修学旅行積立預り金受入収入	23,800,000	23,645,000	155,000
資金収入調整勘定	△ 93,537,900	△ 85,940,266	△ 7,597,634
期末未収入金	△ 32,000,000	△ 24,402,366	△ 7,597,634
前期末前受金	△ 61,537,900	△ 61,537,900	0
前年度繰越支払資金	380,053,993	380,053,993	
収入の部合計	1,873,895,723	1,877,410,274	△ 3,514,551

(単位 円)

支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		698,350,000	684,998,458	13,351,542
	教員人件費支出	471,990,000	475,579,179	△ 3,589,179
	職員人件費支出	179,760,000	176,646,234	3,113,766
	役員報酬支出	14,600,000	14,683,145	△ 83,145
	退職金支出	32,000,000	18,089,900	13,910,100
教育研究経費支出		131,626,000	128,963,731	2,662,269
	消耗品費支出	17,356,000	17,265,413	90,587
	光熱水費支出	15,600,000	14,678,647	921,353
	旅費交通費支出	4,900,000	5,340,821	△ 440,821
	通信費支出	2,400,000	2,232,875	167,125
	印刷製本費支出	930,000	1,183,680	△ 253,680
	購読料支出	520,000	369,709	150,291
	会費支出	3,970,000	3,898,367	71,633
	施設実習費支出	1,300,000	843,000	457,000
	損害保険料支出	2,500,000	2,022,981	477,019
	食糧費支出	12,210,000	12,451,871	△ 241,871
	報酬・委託・手数料支出	3,500,000	3,345,823	154,177
	車輛燃料費支出	80,000	40,701	39,299
	修繕費支出	7,650,000	9,879,452	△ 2,229,452
	衛生費支出	7,480,000	5,982,466	1,497,534
	公租公課支出	250,000	139,000	111,000
	借上料支出	4,000,000	4,211,859	△ 211,859
	奨学費支出	46,480,000	44,737,600	1,742,400
	雑費支出	500,000	339,466	160,534
管理経費支出		86,447,095	74,827,881	11,619,214
	消耗品費支出	14,600,000	14,732,056	△ 132,056
	光熱水費支出	3,850,000	3,275,963	574,037
	旅費交通費支出	2,350,000	2,538,177	△ 188,177
	通信費支出	1,100,000	1,033,766	66,234
	印刷製本費支出	2,210,000	2,101,572	108,428
	会費支出	2,420,000	2,323,031	96,969
	損害保険料支出	860,000	492,966	367,034
	広報費支出	6,750,000	6,547,467	202,533
	食糧費支出	1,620,000	1,111,525	508,475
	報酬・委託・手数料支出	17,800,000	16,919,167	880,833
	車輛燃料費支出	490,000	318,877	171,123

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
修繕費支出	6,750,000	964,908	5,785,092
衛生費支出	2,850,000	1,970,960	879,040
公租公課支出	1,790,000	1,436,720	353,280
渉外費支出	4,500,000	3,903,602	596,398
借上料支出	6,000,000	5,169,739	830,261
福利費支出	500,000	152,400	347,600
運営費補助金返還金支出	0	42,000	△ 42,000
補助活動仕入支出	8,950,000	8,985,631	△ 35,631
雑費支出	680,000	745,814	△ 65,814
雑損失	377,055	61,500	315,555
過年度修正支出	40	40	0
借入金等利息支出	1,860,382	1,856,233	4,149
借入金利息支出	1,860,382	1,856,233	4,149
借入金等返済支出	14,930,000	14,880,000	50,000
借入金返済支出	14,880,000	14,880,000	0
学校債返済支出	50,000	0	50,000
施設関係支出	35,800,000	799,200	35,000,800
土地支出	32,000,000	0	32,000,000
建物支出	2,800,000	799,200	2,000,800
構築物支出	1,000,000	0	1,000,000
設備関係支出	22,480,000	22,713,452	△ 233,452
教育研究用機器備品支出	19,500,000	19,824,024	△ 324,024
管理用機器備品支出	2,700,000	2,736,898	△ 36,898
図書支出	280,000	152,530	127,470
資産運用支出	22,040,000	22,031,015	8,985
退職給与引当特定資産繰入支出	40,000	31,015	8,985
施設設備拡充引当特定資産繰入支出	22,000,000	22,000,000	0
その他の支出	516,363,624	547,013,937	△ 30,650,313
前期末未払金支払支出	84,763,624	83,218,312	1,545,312
預り金支払支出	400,000,000	434,847,403	△ 34,847,403
仮払金支払支出	8,000,000	4,742,222	3,257,778
修学旅行積立預り金支払支出	23,600,000	24,206,000	△ 606,000
〔予備費〕	(0) 8,000,000		8,000,000
資金支出調整勘定	△ 32,000,000	△ 25,656,613	△ 6,343,387
期末未払金	△ 32,000,000	△ 25,656,613	△ 6,343,387
翌年度繰越支払資金	367,998,622	404,982,980	△ 36,984,358
支出の部合計	1,873,895,723	1,877,410,274	△ 3,514,551

事業活動収支計算書

平成28年 4月 1日 から
平成29年 3月31日 まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部 教育活動収支	学生生徒等納付金	403,942,500	406,339,510	△ 2,397,010
	授業料	214,536,000	214,083,350	452,650
	入学金	12,540,000	12,540,000	0
	実験実習料	33,510,000	33,480,000	30,000
	施設設備資金	39,294,000	39,791,000	△ 497,000
	教育充実費	57,300,000	57,126,000	174,000
	冷暖房費	7,237,500	7,211,400	26,100
	会費	4,225,000	4,225,000	0
	基本保育料	34,000,000	35,714,640	△ 1,714,640
	特定保育料	4,300,000	3,835,720	464,280
	父兄負担軽減額	△ 3,000,000	△ 1,667,600	△ 1,332,400
	手数料	7,910,000	8,229,000	△ 319,000
	入学検定料	7,060,000	7,584,000	△ 524,000
	試験料	700,000	536,550	163,450
	証明手数料	150,000	108,450	41,550
	寄付金	11,610,000	11,258,735	351,265
	特別寄付金	6,000,000	5,354,241	645,759
	一般寄付金	5,610,000	5,904,494	△ 294,494
	経常費等補助金	482,650,000	477,672,088	4,977,912
	国庫補助金	114,000,000	97,793,000	16,207,000
	地方公共団体補助金	261,650,000	268,561,378	△ 6,911,378
	施設型給付費	107,000,000	111,317,710	△ 4,317,710
	付随事業収入	25,600,000	23,690,777	1,909,223
	補助活動収入	21,900,000	19,809,110	2,090,890
	受託事業収入	1,800,000	1,930,500	△ 130,500
	保育所収入	1,900,000	1,951,167	△ 51,167
	雑収入	40,060,000	28,875,344	11,184,656
	施設設備利用料	4,360,000	4,514,326	△ 154,326
	退職社団交付金	32,000,000	18,089,900	13,910,100
	その他雑収入	3,700,000	6,271,118	△ 2,571,118
教育活動収入計	971,772,500	956,065,454	15,707,046	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	698,390,000	685,029,473	13,360,527
教員人件費	471,990,000	475,579,179	△ 3,589,179
職員人件費	179,760,000	176,646,234	3,113,766
役員報酬	14,600,000	14,683,145	△ 83,145
退職金	32,000,000	18,089,900	13,910,100
退職給与引当金繰入額	40,000	31,015	8,985
教育研究経費	189,926,000	187,482,532	2,443,468
消耗品費	17,356,000	17,265,413	90,587
光熱水費	15,600,000	14,678,647	921,353
旅費交通費	4,900,000	5,340,821	△ 440,821
通信費	2,400,000	2,232,875	167,125
印刷製本費	930,000	1,183,680	△ 253,680
購読料	520,000	369,709	150,291
会費	3,970,000	3,898,367	71,633
施設実習費	1,300,000	843,000	457,000
損害保険料	2,500,000	2,022,981	477,019
食糧費	12,210,000	12,451,871	△ 241,871
報酬・委託・手数料	3,500,000	3,345,823	154,177
車輛燃料費	80,000	40,701	39,299
修繕費	7,650,000	9,879,452	△ 2,229,452
衛生費	7,480,000	5,982,466	1,497,534
公租公課	250,000	139,000	111,000
借上料	4,000,000	4,211,859	△ 211,859
奨学費	46,480,000	44,737,600	1,742,400
雑費	500,000	339,466	160,534
減価償却額	58,300,000	58,518,801	△ 218,801
管理経費	104,107,055	92,514,475	11,592,580
消耗品費	14,600,000	14,732,056	△ 132,056
光熱水費	3,850,000	3,275,963	574,037
旅費交通費	2,350,000	2,538,177	△ 188,177
通信費	1,100,000	1,033,766	66,234
印刷製本費	2,210,000	2,101,572	108,428
会費	2,420,000	2,323,031	96,969
損害保険料	860,000	492,966	367,034
広報費	6,750,000	6,547,467	202,533
食糧費	1,620,000	1,111,525	508,475

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支		報酬・委託・手数料	17,800,000	16,919,167	880,833
		車輛燃料費	490,000	318,877	171,123
		修繕費	6,750,000	964,908	5,785,092
		衛生費	2,850,000	1,970,960	879,040
		公租公課	1,790,000	1,436,720	353,280
		渉外費	4,500,000	3,903,602	596,398
		借上料	6,000,000	5,169,739	830,261
		福利費	500,000	152,400	347,600
		運営費補助金返還金	0	42,000	△ 42,000
		補助活動収入原価	8,950,000	8,976,081	△ 26,081
		雑費	680,000	745,814	△ 65,814
		雑損失	377,055	61,500	315,555
		減価償却額	17,660,000	17,696,184	△ 36,184
		徴収不能額等	0	112,784	△ 112,784
		徴収不能額	0	112,784	△ 112,784
		教育活動支出計	992,423,055	965,139,264	27,283,791
		教育活動収支差額	△ 20,650,555	△ 9,073,810	△ 11,576,745

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	受取利息・配当金	46,000	44,923	1,077
	その他の受取利息・配当金	46,000	44,923	1,077
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	46,000	44,923	1,077
事業活動支出の部	科 目			
	借入金等利息	1,860,382	1,856,233	4,149
	借入金利息	1,860,382	1,856,233	4,149
	その他の教育活動外支出	0	0	0
	教育活動外支出計	1,860,382	1,856,233	4,149
	教育活動外収支差額	△ 1,814,382	△ 1,811,310	△ 3,072
	経常収支差額	△ 22,464,937	△ 10,885,120	△ 11,579,817

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
特別 収入 の 部	事業 活動 収入	資産売却差額	648,000	647,460	540
		設備売却差額	648,000	647,460	540
		その他の特別収入	10,880,000	10,814,000	66,000
		現物寄付	5,210,000	5,144,000	66,000
		施設設備補助金	5,670,000	5,670,000	0
		特別収入計	11,528,000	11,461,460	66,540
特別 支出 の 部	事業 活動 支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	0	1	△ 1
		設備処分差額	0	1	△ 1
		その他の特別支出	40	24,550	△ 24,510
		過年度修正額	40	24,550	△ 24,510
		特別支出計	40	24,551	△ 24,511
特別収支差額			11,527,960	11,436,909	91,051
〔予備費〕		(0)		8,000,000
基本金組入前当年度収支差額		△	18,936,977	551,789	△ 19,488,766
基本金組入額合計		△	77,570,000	△ 23,867,204	△ 53,702,796
当年度収支差額		△	96,506,977	△ 23,315,415	△ 73,191,562
前年度繰越収支差額		△	1,280,910,458	△ 1,280,910,458	0
基本金取崩額			0	10,962,872	△ 10,962,872
翌年度繰越収支差額		△	1,377,417,435	△ 1,293,263,001	△ 84,154,434

(参考)

事業活動収入計	983,346,500	967,571,837	15,774,663
事業活動支出計	1,002,283,477	967,020,048	35,263,429

貸借対照表

平成29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	1,447,797,524	1,473,324,843	△ 25,527,319
有形固定資産	1,372,255,161	1,419,614,243	△ 47,359,082
土地	184,090,472	184,090,472	0
建物	1,003,728,215	1,054,260,360	△ 50,532,145
構築物	79,661,143	86,561,986	△ 6,900,843
教育研究用機器備品	69,828,903	55,895,833	13,933,070
管理用機器備品	13,327,339	12,641,046	686,293
図書	3,792,071	3,639,541	152,530
車両	17,827,018	22,525,005	△ 4,697,987
特定資産	73,689,315	51,658,300	22,031,015
施設設備拡充引当特定資産	45,000,000	23,000,000	22,000,000
退職給与引当特定資産	28,689,315	28,658,300	31,015
その他の固定資産	1,853,048	2,052,300	△ 199,252
施設利用権	863,382	1,062,634	△ 199,252
電話加入権	788,166	788,166	0
預託金	201,500	201,500	0
流動資産	429,434,136	474,715,163	△ 45,281,027
現金預金	404,982,980	380,053,993	24,928,987
未収入金	24,402,366	94,621,930	△ 70,219,564
販売用品	48,790	39,240	9,550
資産の部合計	1,877,231,660	1,948,040,006	△ 70,808,346

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	163,873,823	179,945,188	△ 16,071,365
長期借入金	130,480,000	145,360,000	△ 14,880,000
学校債	1,960,000	1,960,000	0
退職給与引当金	28,689,315	28,658,300	31,015
長期未払金	2,744,508	3,966,888	△ 1,222,380
流動負債	184,385,573	239,674,343	△ 55,288,770
短期借入金	14,880,000	14,880,000	0
未払金	26,878,993	83,218,312	△ 56,339,319
前受金	65,414,900	61,537,900	3,877,000
預り金	64,856,680	67,122,131	△ 2,265,451
修学旅行積立預り金	12,355,000	12,916,000	△ 561,000
負債の部合計	348,259,396	419,619,531	△ 71,360,135
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	2,822,235,265	2,809,330,933	12,904,332
第1号基本金	2,752,235,265	2,739,330,933	12,904,332
第4号基本金	70,000,000	70,000,000	0
繰越収支差額	△ 1,293,263,001	△ 1,280,910,458	△ 12,352,543
翌年度繰越収支差額	△ 1,293,263,001	△ 1,280,910,458	△ 12,352,543
純資産の部合計	1,528,972,264	1,528,420,475	551,789
負債及び純資産の部合計	1,877,231,660	1,948,040,006	△ 70,808,346

平成28年度 財産目録

学校法人 江楠学園 (平成29年3月31日現在)

1 基本財産 金 1,447,797,524 円

(1) 校地

所在地	面積	評価額	備考
佐賀市高木瀬西三丁目 1468番 ほか	34,185.34 m ²	184,090,472 円	別紙明細書のとおり

(2) 校舎

所在地	構造	面積	評価額	備考
佐賀市高木瀬西三丁目 1469番 ほか	鉄筋造他	15,141.90 m ²	1,003,728,215 円	別紙明細書のとおり

(3) 構築物

名称	数量	評価額	備考
校内舗装工事 ほか	66 点	79,661,143 円	

(4) 備品 (校具、教具) 図書及び車輛、他

種類	名称	数量	評価額	備考
教具	パソコン ほか	4,909 点	69,828,903 円	
校具	事務用機器 ほか	742 点	13,327,339 円	
図書	海洋土木辞典 ほか	2,024 点	3,792,071 円	
車輛	スクールバス ほか	16 台	17,827,018 円	
他	電話加入権 ほか		75,542,363 円	その他の固定資産
計			180,317,694 円	

2 運用財産 金 474,715,163 円

(1) 現金(預金)

種別	金額	銀行名等	備考
現金	730,040 円		
預金	394,878,630 円	佐賀共栄銀行	
〃	9,374,310 円	佐賀銀行	
未収入金	24,402,366 円		
販売用品	48,790 円		
仮払金	0 円		
計	429,434,136 円		

3 負債 金 348,259,396 円

- (1) 佐賀共栄銀行 金 130,480,000 円
- (2) その他固定負債 金 33,393,823 円
- (3) 流動負債 金 184,385,573 円

4 正味財産 金 1,528,972,264 円

$$(1+2) - 3 = 4$$