

# 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	決 算	差 異	
学生生徒等納付金収入	157,206,100	153,140,215	4,065,885	
手数料収入	390,000	249,000	141,000	
寄付金収入	3,258,000	1,860,225	1,397,775	
補助金収入	101,144,074	103,854,513	△	2,710,439
資産売却収入	320,000	320,000	0	
付随事業・収益事業収入	46,228,400	48,392,460	△	2,164,060
受取利息・配当金収入	35,000	1,031	33,969	
雑収入	5,309,455	7,867,667	△	2,558,212
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	17,000,000	17,212,056	△	212,056
その他の収入	48,627,966	48,529,020	98,946	
資金収入調整勘定	△ 17,032,760	△ 17,000,726	△	32,034
収入の部 合計	479,519,341	481,458,567	△	1,939,226

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	177,409,455	174,365,658	3,043,797
教育研究経費支出	24,950,000	22,674,997	2,275,003
管理経費支出	88,813,400	80,463,036	8,350,364
借入金等利息支出	225,000	225,000	0
借入金等返済支出	12,500,000	12,500,000	0
施設関係支出	17,300,000	13,230,322	4,069,678
設備関係支出	7,230,000	7,217,000	13,000
資産運用支出	891,360	891,360	0
その他の支出	49,830,432	48,654,386	1,176,046
資金支出調整勘定	△ 3,154,801	△ 3,135,233	△ 19,568
支出の部 合 計	479,519,341	481,458,567	△ 1,939,226

# 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	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入の部			
	学生生徒等納付金	157,206,100	153,140,215	4,065,885
	手数料	390,000	249,000	141,000
	寄付金	3,258,000	1,860,225	1,397,775
	経常費等補助金	100,064,074	102,774,513	△ 2,710,439
	付随事業収入	46,228,400	48,392,460	△ 2,164,060
	雑収入	5,309,455	7,867,667	△ 2,558,212
	教育活動収入計	312,456,029	314,284,080	△ 1,828,051
	事業活動支出の部			
	人件費	177,409,455	174,365,658	3,043,797
教育研究経費	38,500,000	36,208,836	2,291,164	
管理経費	83,982,400	75,911,520	8,070,880	
徴収不能額等	0	0	0	
教育活動支出計	299,891,855	286,486,014	13,405,841	
教育活動収支差額	12,564,174	27,798,066	△ 15,233,892	
教育活動外収入の部	事業活動外収入の部			
	受取利息・配当金	35,000	1,031	33,969
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	35,000	1,031	33,969
	事業活動外支出の部			
	借入金等利息	225,000	225,000	0
	その他の教育活動外支出	0	0	0
	教育活動外支出計	225,000	225,000	0
	教育活動外収支差額	△ 190,000	△ 223,969	33,969
	経常収支差額	12,374,174	27,574,097	△ 15,199,923
特別収支	事業活動収入の部			
	資産売却差額	0	319,999	△ 319,999
	その他の特別収入	1,080,000	1,080,000	0
	特別収入計	1,080,000	1,399,999	△ 319,999
	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	8,741,000	8,741,000	0
	特別支出計	8,741,000	8,741,000	0
	特別収支差額	△ 7,661,000	△ 7,341,001	△ 319,999
	[予備費]	0	0	0
基本金組入前当年度収支差額	4,713,174	20,233,096	△ 15,519,922	
基本金組入額合計	△ 34,870,000	△ 26,834,877	△ 8,035,123	
当年度収支差額	△ 30,156,826	△ 6,601,781	△ 23,555,045	
前年度繰越収支差額	△ 163,663,741	△ 163,663,741	0	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	△ 193,820,567	△ 170,265,522	△ 23,555,045	
(参考)				
事業活動収入計	313,571,029	315,685,110	△ 2,114,081	
事業活動支出計	308,857,855	295,452,014	13,405,841	

# 事業活動収支内訳表

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		部 門	学校法人	早苗幼稚園	槇塚幼稚園	総 額	
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	59,694,200	93,446,015	153,140,215	
		手数料	0	42,000	207,000	249,000	
		寄付金	0	1,860,225	0	1,860,225	
		経常費等補助金	0	42,740,117	60,034,396	102,774,513	
		付随事業収入	14,612,384	11,767,583	22,012,493	48,392,460	
		雑収入	0	2,329,400	5,538,267	7,867,667	
		教育活動収入計	14,612,384	118,433,525	181,238,171	314,284,080	
	事業活動支出の部	人件費	11,213,868	66,344,193	96,807,597	174,365,658	
		教育研究経費	0	16,726,441	19,482,395	36,208,836	
		管理経費	3,144,907	28,071,788	44,694,825	75,911,520	
		徴収不能額等	0	0	0	0	
		教育活動支出計	14,358,775	111,142,422	160,984,817	286,486,014	
			教育活動収支差額	253,609	7,291,103	20,253,354	27,798,066
	教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	0	942	89	1,031
その他の教育活動外収入			0	0	0	0	
教育活動外収入計			0	942	89	1,031	
事業活動支出の部		借入金等利息	0	225,000	0	225,000	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	0	
		教育活動外支出計	0	225,000	0	225,000	
				教育活動外収支差額	0	△ 224,058	89
		経常収支差額	253,609	7,067,045	20,253,443	27,574,097	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	319,999	319,999	
		その他の特別収入	0	540,000	540,000	1,080,000	
		特別収入計	0	540,000	859,999	1,399,999	
	事業活動支出の部	資産 処分 差額	0	0	0	0	
		その他の特別支出	0	8,741,000	0	8,741,000	
		特別支出計	0	8,741,000	0	8,741,000	
		特別収支差額	0	△ 8,201,000	859,999	△ 7,341,001	
		基本金組入前当年度収支差額	253,609	△ 1,133,955	21,113,442	20,233,096	
		基本金組入額合計	0	△ 14,387,000	△ 12,447,877	△ 26,834,877	
		当年度収支差額	253,609	△ 15,520,955	8,665,565	△ 6,601,781	
(参考)							
		事業活動収入計	14,612,384	118,974,467	182,098,259	315,685,110	
		事業活動支出計	14,358,775	120,108,422	160,984,817	295,452,014	

# 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		581,588,411	577,973,053	3,615,358
有形固定資産		566,051,842	565,379,844	671,998
特定資産		0	0	0
その他の固定資産		15,536,569	12,593,209	2,943,360
流動資産		126,948,811	120,137,907	6,810,904
資産の部合計		708,537,222	698,110,960	10,426,262
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		89,500,000	102,000,000	△ 12,500,000
流動負債		30,909,418	28,216,252	2,693,166
負債の部合計		120,409,418	130,216,252	△ 9,806,834
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		758,393,326	731,558,449	26,834,877
繰越収支差額		△ 170,265,522	△ 163,663,741	△ 6,601,781
純資産の部合計		588,127,804	567,894,708	20,233,096
負債及び純資産の部合計		708,537,222	698,110,960	10,426,262

## 注記 重要な会計方針

### 引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

学校法人会計基準第38条の規定により徴収不能引当金は計上していない。

#### 退職給与引当金

期末要支給額から、公益財団法人大阪府私学総連合会退職資金事業部よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上した金額の100%を計上している。

### 重要な会計方針の変更等。

#### 該当事項なし

### 減価償却額の累計額の合計額

331,950,376円

### 徴収不能引当金の合計額

0円

### 担保に供されている資産の種類及び額

土地 52,812,500円

建物 47,086,856円

### 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

92,500,000円

### 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

#### 該当しない。

### 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

#### 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は次の通りである

#### 属性 理事長

役員法人等の名称 吉川巧一

事業内容又は職業 学校法人理事長

取引の内容 当法人への貸付

取引金額 98,000,000円

期末残高 80,000,000円

# 財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

(単位 円)

科 目 地	部 門	摘 要	金 額
土 地	法 人		4,239,667
	早苗幼		181,543,454
	槇塚幼		52,812,500
	計		238,595,621
建 物	法 人		13,720,683
	早苗幼		230,282,508
	槇塚幼		47,086,856
	計		291,090,047
構 築 物	早苗幼		284,694
	槇塚幼		800,650
	計		1,085,344
教育研究用機器備品	早苗幼		717,941
	槇塚幼		1,637,394
	計		2,355,335
管理用機器備品	法 人		1
	早苗幼		322,042
	槇塚幼		2,160,282
	計		2,482,325
図 書	早苗幼		2,409,010
	槇塚幼		2,863,515
	計		5,272,525
車 両	早苗幼		3
	槇塚幼		9,960,320
	計		9,960,323
建設仮勘定	槇塚幼		15,210,322
計		15,210,322	
電話加入権	早苗幼		481,865
	槇塚幼		301,124
	計		782,989
ソフトウェア	早苗幼		990,000
	槇塚幼		1,062,000
	計		2,052,000
保険積立金	槇塚幼		12,479,040
計		12,479,040	
保 証 金	早苗幼		202,000
	槇塚幼		20,540
	計		222,540
1 基本財産			581,588,411
現金預金	早苗幼		101,297,013
	槇塚幼		23,075,028
	計		124,372,041
未収入金	槇塚幼		540,000
計		540,000	
前 払 金	早苗幼		502,305
	槇塚幼		994,465
	計		1,496,770
2 運用財産			126,408,811
現金預金	早苗幼		101,297,013
	槇塚幼		23,075,028
	計		124,372,041
土 地	法 人		4,239,667
	早苗幼		181,543,454
	槇塚幼		52,812,500
	計		238,595,621
建 物	法 人		13,720,683
	早苗幼		230,282,508
	槇塚幼		47,086,856
	計		291,090,047
構 築 物	早苗幼		284,694
	槇塚幼		800,650

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
		計	1,085,344
教育研究用機器備品	早苗幼		717,941
	槇塚幼		1,637,394
	計		2,355,335
管理用機器備品	法 人		1
	早苗幼		322,042
	槇塚幼		2,160,282
	計		2,482,325
図 書	早苗幼		2,409,010
	槇塚幼		2,863,515
	計		5,272,525
車 両	早苗幼		3
	槇塚幼		9,960,320
	計		9,960,323
建設仮勘定	槇塚幼		15,210,322
	計		15,210,322
電話加入権	早苗幼		481,865
	槇塚幼		301,124
	計		782,989
ソフトウェア	早苗幼		990,000
	槇塚幼		1,062,000
	計		2,052,000
保険積立金	槇塚幼		12,479,040
	計		12,479,040
保 証 金	早苗幼		202,000
	槇塚幼		20,540
	計		222,540
未 収 入 金	槇塚幼		540,000
	計		540,000
前 払 金	早苗幼		502,305
	槇塚幼		994,465
	計		1,496,770
3 収益事業用財産			707,997,222
[1]資産			1,415,994,444
長期借入金	早苗幼		80,000,000
	計		80,000,000
退職給与引当金	早苗幼		9,500,000
	計		9,500,000
1 固定負債			89,500,000
短期借入金	早苗幼		12,500,000
	計		12,500,000
前 受 金	法 人		438,780
	早苗幼		8,220,680
	槇塚幼		8,552,596
	計		17,212,056
預 り 金	早苗幼		697,184
	槇塚幼		500,178
	計		1,197,362
2 流動負債			30,909,418
長期借入金	早苗幼		80,000,000
	計		80,000,000
退職給与引当金	早苗幼		9,500,000
	計		9,500,000
短期借入金	早苗幼		12,500,000
	計		12,500,000
前 受 金	法 人		438,780
	早苗幼		8,220,680
	槇塚幼		8,552,596
	計		17,212,056
預 り 金	早苗幼		697,184

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
	榎塚幼		500,178
		計	1,197,362
		3 収益事業用負債	120,409,418
		[2]負債	240,818,836
土 地	法 人		4,239,667
	早苗幼		181,543,454
	榎塚幼		52,812,500
		計	238,595,621
建 物	法 人		13,720,683
	早苗幼		230,282,508
	榎塚幼		47,086,856
		計	291,090,047
		[3]借用財産	529,685,668
		正味財産	1,175,175,608