

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

菊川南陵高等学校
(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			92,160,900	
	授 業 料 収 入		64,750,000	
	入 学 金 収 入		4,500,000	
	施 設 設 備 資 金 収 入		1,900,000	
	教 育 活 動 費 収 入		16,400,900	
	生 徒 会 費 収 入		810,000	
	入 学 時 施 設 費 収 入		2,660,000	
	教 育 施 設 拡 充 費 収 入		1,140,000	
手数料収入			1,520,000	
	入 学 検 定 料 収 入		1,515,000	
	証 明 手 数 料 収 入		5,000	
寄付金収入			1,010,000	
	一 般 寄 付 金 収 入		1,010,000	
補助金収入			61,553,487	
	県 補 助 金 収 入		61,553,487	
資産売却収入			470,000	
	車 両 売 却 収 入		470,000	
付随事業・収益事業収入			9,177,700	
	補 助 活 動 収 入		9,177,700	
受取利息・配当金収入			20,037	
	そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入		20,037	
雑収入			10,748,521	
	退 職 社 (財) 団 資 金 収 入		6,234,526	
	そ の 他 の 雑 収 入		3,509,141	
	過 年 度 修 正 収 入		1,004,854	
借入金等収入			982,483	
	短 期 借 入 金 収 入		982,483	
前受金収入			5,615,154	
	授 業 料 前 受 金 収 入		1,516,600	
	入 学 金 前 受 金 収 入		1,110,432	
	学 生 等 納 付 金 前 受 金 収 入		1,548,122	
	入 学 時 施 設 費 前 受 金 収 入		1,440,000	
その他の収入			88,640,233	
	前 期 未 収 入 金 収 入		14,401,683	
	預 り 金 受 入 収 入		40,850,335	
	仮 払 金 回 収 収 入		370,727	
	学 内 貸 付 ・ 借 入 金 収 入		33,017,488	
資金収入調整勘定			△ 29,731,978	
	期 末 未 収 入 金		△ 13,794,510	
	前 期 末 前 受 金		△ 15,937,468	
前年度繰越支払資金			14,319,529	
収入の部 合計			256,486,066	

(単位 円)

支出の部			
科	目	予 算	決 算
			差 異
人件費支出			124,057,774
	教員人件費支出		79,345,152
	職員人件費支出		38,478,096
	退職金支出		6,234,526
教育研究経費支出			32,611,879
	消耗品費支出		1,025,608
	光熱水費支出		8,757,062
	旅費交通費支出		188,556
	奨学費支出		17,405,785
	行事費支出		1,832,347
	福利費支出		343,856
	通信運搬費支出		380,408
	教材費支出		429,442
	賃借料支出		698,204
	諸会費負担金支出		299,517
	支払報酬手数料支出		209,000
	教育後援会費支出		1,042,094
管理経費支出			26,446,244
	消耗品費支出		729,854
	光熱水費支出		1,042,505
	旅費交通費支出		640,869
	車両燃料費支出		591,437
	福利費支出		104,778
	通信運搬費支出		783,744
	修繕費支出		1,545,557
	損害保険料支出		4,604,900
	賃借料支出		2,608,770
	公租公課支出		261,650
	諸会費負担金支出		470,079
	保守清掃費支出		1,160,652
	支払報酬手数料支出		4,536,840
	補助活動仕入支出		4,442,106
	広報費支出		885,746
	渉外費支出		43,011
	営業費支出		1,030,193
	雑費支出		299,344
	過年度修正支出		664,209
借入金等利息支出			46,484
	借入金利息支出		46,484
借入金等返済支出			2,974,030
	短期借入金返済支出		2,974,030
その他の支出			55,946,252
	前期末未払金支払支出		3,267,598
	預り金支払支出		43,836,402
	仮払金支払支出		8,842,252
資金支出調整勘定			△ 2,961,136
	期末未払金		△ 2,961,136
翌年度繰越支払資金			6,986,540
支出の部合計			246,108,067

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

菊川南陵高等学校
(単位 円)

事業活動収入の部		予 算	決 算	差 異
科 目				
学生生徒等納付金			92,160,900	
授 業 料			64,750,000	
入 学 金			4,500,000	
施設設備資金			1,900,000	
教育活動費			16,400,900	
生徒会費			810,000	
入学時 施設費			2,660,000	
教育施設拡充費			1,140,000	
手数料			1,520,000	
入学検定料			1,515,000	
証明手数料			5,000	
寄付金			1,010,000	
一般寄付金			1,010,000	
経常費等補助金			61,553,487	
県補助金			61,553,487	
付随事業収入			9,177,700	
補助活動収入			9,177,700	
雑収入			9,743,667	
退職社(財)団資金収入			6,234,526	
その他の雑収入			3,509,141	
教育活動収入計			(175,165,754)	
教育活動収支		予 算	決 算	差 異
科 目				
人件費			124,057,774	
教員人件費			79,345,152	
職員人件費			38,478,096	
退職金			6,234,526	
教育研究経費			46,070,281	
消耗品費			1,025,608	
光熱水費			8,757,062	
旅費交通費			188,556	
奨学費			17,405,785	
行事費			1,832,347	
福利費			343,856	
通信運搬費			380,408	
教材費			429,442	
賃借料			698,204	
諸会費			299,517	
支払報酬手数料			209,000	
教育後援会費			1,042,094	
減価償却額			13,458,402	
管理経費			26,370,232	
消耗品費			729,854	
光熱水費			1,042,505	
旅費交通費			640,869	
車両燃料費			591,437	
福利費			104,778	
通信運搬費			782,348	
修繕費			1,545,557	
損害保険料			4,604,900	
賃借料			2,608,770	
公租公課			261,450	
諸会費			470,079	
保守清掃費			1,160,652	
支払報酬手数料			4,536,840	
補助活動収入原価			4,442,106	
広報費			885,746	
渉外費			43,011	
営業費			1,030,193	
雑費			299,344	
減価償却額			589,793	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動収支		徴収不能額等		(1,193,932)		
		徴収不能引当金繰入額		660,976		
		徴収不能額		532,956		
		教育活動支出計		(197,692,219)		
		教育活動収支差額		(△ 22,526,465)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			受取利息・配当金		20,037	
			その他の受取利息・配当金		20,037	
			教育活動外収入計		(20,037)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			借入金等利息		46,484	
			借入金利息		46,484	
			教育活動外支出計		(46,484)	
	教育活動外収支差額		(△ 26,447)			
経常収支差額				(△ 22,552,912)		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			資産売却差額		470,000	
			車 両 売却 差額		470,000	
			その他の特別収入		(1,004,854)	
			過年度修正額		1,004,854	
		特別収入計		(1,474,854)		
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			資産 処分 差額		180,001	
			施 設 処分 差額		180,000	
			車 両 処分 差額		1	
			その他の特別支出		(664,209)	
			過年度修正額		664,209	
		特別支出計		(844,210)		
	特別収支差額		(630,644)			
基本金組入前当年度収支差額				△ 21,922,268		
基本金組入額合計				△ 7,000,000		
当年度収支差額				△ 28,922,268		
前年度繰越収支差額				237,732,450		
基本金取崩額				32,158,375		
翌年度繰越収支差額				240,968,557		
(参考)						
事業活動収入計				176,660,645		
事業活動支出計				198,582,913		

貸借対照表

平成31年 3月31日

菊川南陵高等学校
(単位 円)

資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定資産	451,324,374	465,552,570	△	14,228,196
有形固定資産	450,072,874	464,121,070	△	14,048,196
土地	221,027,457	221,027,457		0
建物	222,616,556	235,983,726	△	13,367,170
構築物	3,569,571	3,930,071	△	360,500
教育研究用機器備品	628,671	851,596	△	222,925
管理用機器備品	50,850	98,133	△	47,283
図書	2,158,800	2,158,800		0
車両	20,969	71,287	△	50,318
その他の固定資産	1,251,500	1,431,500	△	180,000
電話加入権	241,500	241,500		0
敷金	0	180,000	△	180,000
出資金	1,010,000	1,010,000		0
流動資産	9,879,526	29,522,035	△	19,642,509
現金預金	6,986,540	14,319,529	△	7,332,989
未収入金	13,794,510	14,940,639	△	1,146,129
貯蔵品	14,759	13,163		1,596
仮払金	0	10,504,011	△	10,504,011
徴収不能引当金	△ 10,916,283	△ 10,255,307	△	660,976
資産の部合計	461,203,900	495,074,605	△	33,870,705
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	0	481,328	△	481,328
長期借入金	0	481,328	△	481,328
流動負債	△ 781,334,882	△ 780,245,772	△	1,089,110
短期借入金	9,088,069	10,598,288	△	1,510,219
未払金	2,961,136	3,267,598	△	306,462
前受金	5,615,154	15,937,468	△	10,322,314
預り金	5,907,211	8,899,278	△	2,992,067
仮受金	418	418		0
学内貸付・借入金	△ 804,906,870	△ 818,948,822		14,041,952
負債の部合計	△ 781,334,882	△ 779,764,444	△	1,570,438
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	1,011,948,224	1,037,106,599	△	25,158,375
第1号基本金	968,948,224	1,001,106,599	△	32,158,375
第4号基本金	43,000,000	36,000,000		7,000,000
繰越収支差額	230,590,558	237,732,450	△	7,141,892
翌年度繰越収支差額	230,590,558	237,732,450	△	7,141,892
純資産の部合計	(1,242,538,782)	(1,274,839,049)	(△)	32,300,267
負債及び純資産の部合計	461,203,900	495,074,605	△	33,870,705

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。

退職給付引当金

期末要支給額5,264,850円は公益社団法人静岡県私学教育振興会よりの交付金と同額であるため、退職給付引当金は計上して

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他の経過科目に係る収支の表示方法

預り金に係る収支と支出は総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

1,487,066,111 円

4. 徴収不能引当金の合計額

11,767,900 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供される資産の種類及び額は次のとおりである。

土地 44,780,370 円

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

481,328 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

関連当事者との取引

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は職業	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額(円)	勘定科目	期末残高(円)
						役員の兼任等	事実上の関係				
学園長 小野和利が議決権の過半数を所有している会社	(株)青幸	静岡県焼津市中島761	金300万円	産業廃棄物の収集運搬管理	—	小野和利 小野尚子		資金の借入	借入 65,860,000 借入返済 20,700,000	短期借入金	45,860,000
学園長 小野和利が議決権の過半数を所有している会社	(株)青幸ホールディングス	静岡県焼津市中島1077	金100万円	コンサルティング業務	—	小野和利 小野尚子		複合機リース	243,840	賃借料	—
学園長 小野和利が議決権の過半数を所有している会社	(株)青幸地所	静岡県焼津市中島761	金100万円	学生寮の運営	—	小野和利 小野尚子		資金の借入	借入 12,000,000 借入返済 1,330,000	短期借入金	10,670,000
								寮費に関する経費	12,534,259	補助活動費	—