

令和元年度

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

財務計算に関する書類

学校法人 橘学苑

資金収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

(単位 円)

収入の部	予 算 額	決 算 額	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	(609,863,000)	(558,396,350)	(51,466,650)
授業料収入	311,353,000	290,969,250	20,383,750
入学料収入	43,940,000	44,129,550	△ 189,550
施設設備費収入	55,080,000	55,442,000	△ 362,000
施設維持費収入	78,204,000	77,821,100	382,900
環境整備費収入	22,344,000	22,234,200	109,800
教育充実費収入	33,516,000	33,352,000	164,000
基本保育料収入	53,244,000	21,140,250	32,103,750
特定保育料収入	12,182,000	13,308,000	△ 1,126,000
手数料収入	(26,991,000)	(23,661,600)	(3,329,400)
入学検定料収入	22,780,000	18,699,000	4,081,000
証明手数料収入	211,000	462,600	△ 251,600
入園受入準備費収入	4,000,000	4,500,000	△ 500,000
寄付金収入	(5,000,000)	(8,056,775)	(△ 3,056,775)
特別寄付金収入	5,000,000	5,056,775	△ 56,775
一般寄付金収入	0	3,000,000	△ 3,000,000
補助金収入	(414,234,000)	(508,053,752)	(△ 93,819,752)
国庫補助金収入	0	7,608,000	△ 7,608,000
県補助金収入	334,837,000	376,624,100	△ 41,787,100
市補助金収入	5,869,000	1,288,147	4,580,853
施設型給付費収入	73,528,000	122,533,505	△ 49,005,505
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(18,508,000)	(21,817,441)	(△ 3,309,441)
補助活動収入	1,500,000	2,465,100	△ 965,100
収益事業収入	17,008,000	19,352,341	△ 2,344,341
受取利息・配当金収入	(9,000)	(10,304)	(△ 1,304)
その他の受取利息・配当金収入	9,000	10,304	△ 1,304
雑収入	(11,179,000)	(124,067,804)	(△ 112,888,804)
施設設備利用料収入	10,657,000	1,381,610	9,275,390
退職基金財団給付金収入	0	47,271,745	△ 47,271,745
その他の雑収入	522,000	75,414,449	△ 74,892,449
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(117,420,000)	(97,900,000)	(19,520,000)
入学料前受金収入	56,940,000	42,660,000	14,280,000
施設設備費前受金収入	54,230,000	43,010,000	11,220,000
特定保育料収入前受金収入	6,250,000	12,220,000	△ 5,970,000
その他前受金収入	0	10,000	△ 10,000
その他の収入	(64,141,114)	(96,482,812)	(△ 32,341,698)
退職給与引当特定資産取崩収入	0	5,281,250	△ 5,281,250
前期末未収入金収入	59,365,000	78,333,624	△ 18,968,624
貸付金回収収入	2,776,114	0	2,776,114
預り金受入収入	2,000,000	12,005,849	△ 10,005,849
仮払金回収収入	0	846,969	△ 846,969
長期前払金回収収入	0	15,120	△ 15,120
資金収入調整勘定	(△ 164,818,000)	(△ 210,572,846)	(45,754,846)
期末未収入金	△ 50,598,000	△ 86,475,436	35,877,436
前期末前受金	△ 114,220,000	△ 124,097,410	9,877,410

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
前年度繰越支払資金	137,611,114	140,796,095	
収入の部 合 計	(1,240,138,228)	(1,368,670,087)	(△ 128,531,859)

支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	(838,588,000)	(850,560,163)	(△ 11,972,163)
教員人件費支出	712,609,000	686,628,928	25,980,072
職員人件費支出	102,395,000	89,188,438	13,206,562
役員報酬支出	23,584,000	25,371,052	△ 1,787,052
退職金支出	0	49,371,745	△ 49,371,745
教育研究経費支出	(168,701,000)	(168,424,308)	(276,692)
消耗品費支出	19,577,000	19,124,762	452,238
光熱水費支出	19,960,000	21,650,362	△ 1,690,362
旅費交通費支出	10,207,000	13,094,662	△ 2,887,662
奨学費支出	7,455,000	13,399,000	△ 5,944,000
車両燃料費支出	556,000	360,901	195,099
福利費支出	740,000	306,550	433,450
通信運搬費支出	3,671,000	3,349,936	321,064
印刷製本費支出	4,464,000	3,670,490	793,510
出版物費支出	4,494,000	2,550,651	1,943,349
修繕費支出	17,020,000	14,803,568	2,216,432
損害保険料支出	2,813,000	2,299,726	513,274
賃借料支出	8,068,000	7,741,531	326,469
公租公課支出	76,000	57,600	18,400
行事費支出	1,550,000	1,465,866	84,134
諸会費支出	3,387,000	2,563,750	823,250
会議費支出	680,000	182,119	497,881
報酬費支出	3,765,000	13,440,534	△ 9,675,534
教材費支出	1,152,000	726,997	425,003
渉外費支出	138,000	41,560	96,440
保健衛生費支出	2,901,000	2,710,862	190,138
広告費支出	590,000	349,800	240,200
生徒活動補助費支出	35,000	28,500	6,500
雑費支出	0	1,399,414	△ 1,399,414
取壊費支出	0	37,800	△ 37,800
委託費支出	41,932,000	39,527,279	2,404,721
支払手数料支出	9,291,000	3,044,156	6,246,844
研修費支出	4,179,000	495,932	3,683,068
管理経費支出	(64,600,000)	(79,509,187)	(△ 14,909,187)
消耗品費支出	1,812,000	2,661,654	△ 849,654
光熱水費支出	429,000	354,692	74,308
旅費交通費支出	1,056,000	1,863,425	△ 807,425
車両燃料費支出	36,000	20,654	15,346
福利費支出	1,510,000	1,415,672	94,328
通信運搬費支出	1,385,000	944,261	440,739
印刷製本費支出	5,615,000	5,545,702	69,298
出版物費支出	33,000	81,770	△ 48,770
修繕費支出	6,418,000	732,800	5,685,200
損害保険料支出	575,000	109,761	465,239
賃借料支出	5,249,000	7,016,222	△ 1,767,222
公租公課支出	5,236,000	253,700	4,982,300
行事費支出	242,000	31,111	210,889
諸会費支出	2,004,000	3,510,940	△ 1,506,940
会議費支出	808,000	735,622	72,378
報酬費支出	11,873,000	14,699,577	△ 2,826,577
渉外費支出	711,000	682,645	28,355
保健衛生費支出	22,000	112,782	△ 90,782
広告費支出	6,581,000	7,532,323	△ 951,323
雑費支出	0	10,475,482	△ 10,475,482
委託費支出	10,696,000	11,860,610	△ 1,164,610
支払手数料支出	1,895,000	8,672,782	△ 6,777,782
研修費支出	414,000	195,000	219,000

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
借入金等利息支出	(17,920,000)	(16,400,746)	(1,519,254)
借入金利息支出	17,920,000	16,400,746	1,519,254
借入金等返済支出	(87,355,000)	(87,254,731)	(100,269)
借入金返済支出	87,355,000	87,254,731	100,269
施設関係支出	(4,524,000)	(17,572,420)	(△ 13,048,420)
建 物 支 出	3,024,000	1,004,400	2,019,600
構 築 物 支 出	1,500,000	16,568,020	△ 15,068,020
設備関係支出	(38,424,000)	(36,817,900)	(1,606,100)
教育研究用機器備品支出	35,000,000	28,905,336	6,094,664
管理用機器備品支出	2,324,000	6,719,429	△ 4,395,429
図 書 支 出	1,100,000	1,193,135	△ 93,135
資産運用支出	(1,650,000)	(5,631,250)	(△ 3,981,250)
有価証券購入支出	0	750,000	△ 750,000
退職給与引当特定資産繰入支出	1,650,000	4,881,250	△ 3,231,250
その他の支出	(31,552,000)	(42,403,630)	(△ 10,851,630)
前期末未払金支払支出	24,647,000	31,745,671	△ 7,098,671
立替金支払支出	0	13,437	△ 13,437
短期前払金支払支出	6,905,000	9,893,446	△ 2,988,446
長期前払金支払支出	0	751,076	△ 751,076
[予 備 費]	(0)		
	5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	(△ 36,064,000)	(△ 33,163,349)	(△ 2,900,651)
期 末 未 払 金	△ 27,327,000	△ 24,142,945	△ 3,184,055
前期末 短期前払金	△ 8,737,000	△ 9,020,404	283,404
翌年度繰越支払資金	10,280,228	97,259,101	△ 86,978,873
支出の部 合 計	(1,232,530,228)	(1,368,670,087)	(△ 136,139,859)

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

(単位 円)

科 目		予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(609,863,000)	(558,396,350)	(51,466,650)
	授業料	311,353,000	290,969,250	20,383,750
	入学料	43,940,000	44,129,550	△ 189,550
	施設設備費	55,080,000	55,442,000	△ 362,000
	施設維持費	78,204,000	77,821,100	382,900
	環境整備費	22,344,000	22,234,200	109,800
	教育充実費	33,516,000	33,352,000	164,000
	基本保育料	53,244,000	21,140,250	32,103,750
	特定保育料	12,182,000	13,308,000	△ 1,126,000
	手数料	(26,991,000)	(23,661,600)	(3,329,400)
	入学検定料	22,780,000	18,699,000	4,081,000
	証明手数料	211,000	462,600	△ 251,600
	入園受入準備費	4,000,000	4,500,000	△ 500,000
	寄付金	(5,050,000)	(8,066,852)	(△ 3,016,852)
	特別寄付金	5,000,000	5,056,775	△ 56,775
	一般寄付金	0	3,000,000	△ 3,000,000
	現物寄付	50,000	10,077	39,923
	経常費等補助金	(414,234,000)	(508,053,752)	(△ 93,819,752)
	国庫補助金	0	7,608,000	△ 7,608,000
	県補助金	334,837,000	376,624,100	△ 41,787,100
	市補助金	5,869,000	1,288,147	4,580,853
	施設型給付費	73,528,000	122,533,505	△ 49,005,505
	付随事業収入	(1,500,000)	(2,465,100)	(△ 965,100)
	補助活動収入	1,500,000	2,465,100	△ 965,100
	雑収入	(11,179,000)	(127,312,806)	(△ 116,133,806)
	施設設備利用料	10,657,000	1,381,610	9,275,390
	退職基金財団給付金収入	0	47,271,745	△ 47,271,745
	その他の雑収入	522,000	75,428,201	△ 74,906,201
	退職給与引当金戻入額	0	3,231,250	△ 3,231,250
	教育活動収入計	(1,068,817,000)	(1,227,956,460)	(△ 159,139,460)
(単位 円)				
教育活動収支	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
	人件費	(840,238,000)	(853,391,413)	(△ 13,153,413)
	教員人件費	712,609,000	686,628,928	25,980,072
	職員人件費	102,395,000	89,188,438	13,206,562
	役員報酬	23,584,000	25,371,052	△ 1,787,052
	退職金	0	47,321,745	△ 47,321,745
	退職給与引当金繰入額	1,650,000	4,881,250	△ 3,231,250
	教育研究経費	(312,941,000)	(292,789,379)	(20,151,621)
	消耗品費	19,577,000	18,798,046	778,954
	光熱水費	19,960,000	21,650,362	△ 1,690,362
	旅費交通費	10,207,000	13,094,662	△ 2,887,662
	奨学費	7,455,000	13,399,000	△ 5,944,000
	車両燃料費	556,000	360,901	195,099
	福利費	740,000	306,550	433,450
	通信運搬費	3,671,000	3,302,349	368,651
	印刷製本費	4,464,000	3,670,490	793,510
	出版物費	4,494,000	2,550,651	1,943,349
	修繕費	17,020,000	14,803,568	2,216,432
	損害保険料	2,813,000	2,299,726	513,274
	賃借料	8,068,000	9,680,388	△ 1,612,388
	公租公課	76,000	57,600	18,400
	行事費	1,550,000	1,465,866	84,134
	諸会費	3,387,000	2,563,750	823,250
	会議費	680,000	182,119	497,881
	報酬費	3,765,000	13,440,534	△ 9,675,534
	教材費	1,152,000	726,997	425,003
	渉外費	138,000	41,560	96,440
	保健衛生費	2,901,000	2,710,862	190,138
	広告費	590,000	349,800	240,200
	生徒活動補助費	35,000	28,500	6,500

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	減価償却額	144,240,000	122,800,517	21,439,483
		雑 費	0	1,399,414	△ 1,399,414
		取 壊 費	0	37,800	△ 37,800
		委 託 費	41,932,000	39,527,279	2,404,721
		研 修 費	4,179,000	495,932	3,683,068
		支 払 手 数 料	9,291,000	3,044,156	6,246,844
		管理経費	(84,289,000)	(84,067,834)	(221,166)
		消 耗 品 費	1,812,000	2,661,654	△ 849,654
		光 熱 水 費	429,000	354,692	74,308
		旅 費 交 通 費	1,056,000	1,863,425	△ 807,425
		車 両 燃 料 費	36,000	20,654	15,346
		福 利 費	1,510,000	1,415,672	94,328
		通 信 運 搬 費	1,385,000	944,261	440,739
		印 刷 製 本 費	5,615,000	5,545,702	69,298
		出 版 物 費	33,000	81,770	△ 48,770
		修 繕 費	6,418,000	732,800	5,685,200
		損 害 保 険 料	575,000	109,761	465,239
		賃 借 料	5,249,000	7,016,222	△ 1,767,222
		公 租 公 課	5,236,000	253,700	4,982,300
		行 事 費	242,000	31,111	210,889
		諸 会 費	2,004,000	3,510,940	△ 1,506,940
		会 議 費	808,000	735,622	72,378
		報 酬 費	11,873,000	14,699,577	△ 2,826,577
		渉 外 費	711,000	601,645	109,355
		保 健 衛 生 費	22,000	112,782	△ 90,782
		広 告 費	6,581,000	7,532,323	△ 951,323
		減 価 償 却 額	19,689,000	4,639,647	15,049,353
		雑 費	0	10,475,482	△ 10,475,482
		委 託 費	10,696,000	11,860,610	△ 1,164,610
		研 修 費	414,000	195,000	219,000
		支 払 手 数 料	1,895,000	8,672,782	△ 6,777,782
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計	(1,237,468,000)	(1,230,248,626)	(7,219,374)		
教育活動収支差額	(△ 168,651,000)	(△ 2,292,166)	(△ 166,358,834)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		受取利息・配当金	(9,000)	(10,304)	(△ 1,304)
		その他の受取利息・配当金	9,000	10,304	△ 1,304
		その他の教育活動外収入	(17,008,000)	(19,352,341)	(△ 2,344,341)
		収益 事業 収入	17,008,000	19,352,341	△ 2,344,341
	教育活動外収入計	(17,017,000)	(19,362,645)	(△ 2,345,645)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		借入金等利息	(17,920,000)	(16,400,746)	(1,519,254)
		借 入 金 利 息	17,920,000	16,400,746	1,519,254
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
教育活動外支出計		(17,920,000)	(16,400,746)	(1,519,254)	
教育活動外収支差額	(△ 903,000)	(2,961,899)	(△ 3,864,899)		
経常収支差額	(△ 169,554,000)	(669,733)	(△ 170,223,733)		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(50,000)	(806,476)	(△ 756,476)
		現 物 寄 付	50,000	806,476	△ 756,476
	特別収入計	(50,000)	(806,476)	(△ 756,476)	
事業活	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	
	資産 処分 差額	(0)	(669,918)	(△ 669,918)	
	図 書 処 分 差 額	0	32,238	△ 32,238	

特別収支	事業活動支出の部	科目	予算額	決算額	差異
		有価証券評価差額	0	637,680	△
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(0)	(669,918)	(△ 669,918)
		特別収支差額	(50,000)	(136,558)	(△ 86,558)
			(0)		
		[予備費]	5,000,000		5,000,000
		基本金組入前当年度収支差額	△ 174,504,000	806,291	△ 175,310,291
		基本金組入額合計	△ 51,733,500	△ 143,575,812	91,842,312
		当年度収支差額	(△ 226,237,500)	(△ 142,769,521)	(△ 83,467,979)
		前年度繰越収支差額	△ 2,727,932,000	△ 3,058,401,882	330,469,882
		基本金取崩額	0	△ 28,000,000	28,000,000
		翌年度繰越収支差額	(△ 2,954,169,500)	(△ 3,173,171,403)	(219,001,903)
		(参考)			
		事業活動収入計	1,085,884,000	1,248,125,581	△ 162,241,581
		事業活動支出計	1,260,388,000	1,247,319,290	13,068,710

貸借対照表

令和2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		(4,606,910,546)	(4,686,136,128)	(△ 79,225,582)
有形固定資産		(4,489,137,285)	(4,565,462,763)	(△ 76,325,478)
土地		1,595,359,936	1,595,359,936	0
建物		2,547,494,095	2,641,278,628	△ 93,784,533
構築物		211,412,534	215,435,594	△ 4,023,060
教育研究用機器備品		65,888,317	49,850,332	16,037,985
管理用機器備品		10,570,658	5,622,094	4,948,564
図書		56,375,727	54,728,531	1,647,196
車両		2,036,018	3,187,648	△ 1,151,630
特定資産		(75,241,900)	(75,641,900)	(△ 400,000)
退職給与引当特定資産		25,241,900	25,641,900	△ 400,000
減価償却引当特定資産		20,000,000	20,000,000	0
第3号基本金引当特定資産		30,000,000	30,000,000	0
その他の固定資産		(42,531,361)	(45,031,465)	(△ 2,500,104)
電話加入権		308,968	308,968	0
施設利用権		3	3	0
有価証券		9,372,080	9,259,760	112,320
収益事業元入金		16,288,529	16,288,529	0
長期貸付金		15,738,335	19,086,715	△ 3,348,380
預託金		72,370	72,370	0
長期前払金		751,076	15,120	735,956
流動資産		(196,993,970)	(232,250,636)	(△ 35,256,666)
現金預金		97,259,101	140,796,095	△ 43,536,994
未収入金		86,448,436	78,306,624	8,141,812
貯蔵品		346,138	260,812	85,326
短期貸付金		1,938,857	1,938,857	0
立替金		188,086	160,969	27,117
仮払金		919,906	1,766,875	△ 846,969
短期前払金		9,893,446	9,020,404	873,042
資産の部合計		(4,803,904,516)	(4,918,386,764)	(△ 114,482,248)
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		(1,654,352,172)	(1,742,861,943)	(△ 88,509,771)
長期借入金		1,629,110,272	1,717,220,043	△ 88,109,771
退職給与引当金		25,241,900	25,641,900	△ 400,000
流動負債		(314,324,545)	(341,103,313)	(△ 26,778,768)
短期借入金		88,109,771	87,254,731	855,040
未払金		24,142,945	31,745,671	△ 7,602,726
前受金		96,010,500	122,207,910	△ 26,197,410
預り金		106,061,329	99,895,001	6,166,328
負債の部合計		(1,968,676,717)	(2,083,965,256)	(△ 115,288,539)
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		(6,008,399,202)	(5,892,823,390)	(115,575,812)
第1号基本金		5,892,399,202	5,748,823,390	143,575,812
第3号基本金		30,000,000	30,000,000	0
第4号基本金		86,000,000	114,000,000	△ 28,000,000
繰越収支差額		(△ 3,173,171,403)	(△ 3,058,401,882)	(△ 114,769,521)
翌年度繰越収支差額		△ 3,173,171,403	△ 3,058,401,882	△ 114,769,521
純資産の部合計		(2,835,227,799)	(2,834,421,508)	(806,291)
負債及び純資産の部合計		(4,803,904,516)	(4,918,386,764)	(△ 114,482,248)

収益事業会計決算書

損益計算書

平成31年4月1日より令和2年3月31日

単位: 円

科目	金額
(営業収入)	
施設設備利用料	42,064,964
その他補助活動収入	1,950,657
その他の雑収入	2,500
営業収入合計	44,018,121
(営業費用)	
人件費	150,000
租税公課	2,802,400
消耗品費	305,357
通信費	2,592
光熱水費	2,972,718
損害保険料	274,763
報酬費	392,400
保健衛生費	12,231
交際費	5,000
車両燃料費	12,386
委託費	5,108,947
賃借料	513,270
施設使用費	5,459,395
営業費用合計	18,011,459
営業利益	26,006,662
(営業外損益)	
支払利息	1,518,821
税引前当期利益	24,487,841
学校会計繰入支出	19,352,341
法人税及び住民税等	5,135,500
当期利益	0

貸借対照表

令和2年3月31日現在

単位: 円

資産	金額
未収入金	5,234,421
預け金	17,642,298
資産合計	22,876,719

負債	金額
未払金	320,890
未払消費税	1,131,800
未払法人税等	5,135,500
負債合計	6,588,190
純資産	
元入金	16,288,529
純資産合計	16,288,529
負債・純資産合計	22,876,719

重要な会計方針

消費税は総額表示によっています。