

平成 2 8 年 度 決 算 書 類

あま市木田宮東10

学校法人長沢学園

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			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	(48,600,000)	(47,004,025)	(1,595,975)
授業料収入	41,000,000	39,612,900	1,387,100
入学金収入	1,600,000	1,080,000	520,000
施設設備資金収入	6,000,000	6,311,125	-311,125
寄付金収入	(0)	(340,000)	(-340,000)
一般寄付金収入	0	340,000	-340,000
補助金収入	(67,000,000)	(65,711,200)	(1,288,800)
県補助金収入	52,000,000	49,752,700	2,247,300
市町村補助金収入	15,000,000	15,958,500	-958,500
資産売却収入	(60,000,000)	(0)	(60,000,000)
有価証券売却収入	60,000,000	0	60,000,000
付随事業・収益事業収入	(7,000,000)	(144,500)	(6,855,500)
補助活動収入	7,000,000	144,500	6,855,500
受取利息・配当金収入	(100,000)	(1,358,836)	(-1,258,836)
その他の受取利息・配当金収入	100,000	1,358,836	-1,258,836
雑収入	(3,000,000)	(847,725)	(2,152,275)
給付金収入	2,000,000	0	2,000,000
雑収入	1,000,000	847,725	152,275
前受金収入	(2,000,000)	(780,000)	(1,220,000)
入学金前受金収入	2,000,000	780,000	1,220,000
その他の収入	(13,000,000)	(14,624,327)	(-1,624,327)
預り金受入収入	13,000,000	14,624,327	-1,624,327
資金収入調整勘定	(-900,000)	(-900,000)	(0)
前期末前受金	-900,000	-900,000	0
前年度繰越支払資金	52,492,979	52,492,979	
収入の部合計	252,292,979	182,403,592	69,889,387

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(72,000,000)	(54,600,131)	(17,399,869)
教員人件費支出	37,000,000	33,487,001	3,512,999
職員人件費支出	14,000,000	8,711,648	5,288,352
退職金支出	2,000,000	0	2,000,000
その他人件費支出	19,000,000	12,401,482	6,598,518
経費支出	(71,180,000)	(50,067,908)	(21,112,092)
教材費支出	1,800,000	1,702,664	97,336
行事費支出	880,000	635,528	244,472
消耗品費支出	9,200,000	8,563,606	636,394
光熱水費支出	1,900,000	1,809,770	90,230
旅費交通費支出	700,000	273,928	426,072
研修費支出	3,900,000	2,087,046	1,812,954
福利費支出	1,600,000	1,570,481	29,519
会議費支出	1,000,000	946,170	53,830
通信費支出	1,600,000	1,546,157	53,843
印刷製本費支出	400,000	209,196	190,804
保健衛生費支出	700,000	671,240	28,760
修繕費支出	6,000,000	1,200,057	4,799,943
間食費支出	400,000	393,117	6,883
渉外費支出	3,200,000	2,056,132	1,143,868
公租公課支出	500,000	7,000	493,000
諸会費支出	500,000	281,570	218,430
貸借料支出	6,200,000	5,795,196	404,804
損害保険料支出	600,000	414,927	185,073
報酬費支出	2,300,000	2,227,054	72,946
給食費支出	6,600,000	4,580,474	2,019,526
車輛関係費支出	6,000,000	4,784,719	1,215,281
用品費支出	900,000	629,911	270,089
広告費支出	3,100,000	960,550	2,139,450
保守料支出	6,500,000	3,896,256	2,603,744
手数料支出	300,000	139,348	160,652
補助活動費支出	800,000	0	800,000
雑費支出	3,600,000	2,685,811	914,189
借入金等利息支出	(600,000)	(459,530)	(140,470)
借入金利息支出	600,000	459,530	140,470
借入金等返済支出	(2,310,000)	(2,310,000)	(0)
借入金返済支出	2,310,000	2,310,000	0
施設関係支出	(3,000,000)	(1,944,000)	(1,056,000)
建物支出	2,000,000	1,944,000	56,000
構築物支出	1,000,000	0	1,000,000
設備関係支出	(18,000,000)	(17,440,740)	(559,260)
教育研究機器備品支出	1,000,000	450,000	550,000
管理用機器備品支出	17,000,000	16,990,740	9,260
資産運用支出	(10,000)	(302)	(9,698)
有価証券購入支出	10,000	302	9,698
その他の支出	(23,556,745)	(19,763,876)	(3,792,869)
前期末未払金支払支出	8,556,745	5,887,845	2,668,900
預り金支払支出	14,000,000	13,876,031	123,969
前払金支払支出	1,000,000	0	1,000,000
〔予備費〕	(34,110,000)		
	65,890,000		65,890,000
資金支出調整勘定	(-19,730,357)	(-1,834,743)	(-17,895,614)
期末未払金	-19,000,000	-1,396,098	-17,603,902
前期末前払金	-730,357	-438,645	-291,712
翌年度繰越支払資金	15,476,591	37,651,848	-22,175,257
支出の部合計	252,292,979	182,403,592	69,889,387

注記1 予備費振替明細

科目	(A) 予算	(B) 振替額	修正予算
教員人件費支出	28,200,000	8,800,000	37,000,000
職員人件費支出	10,700,000	3,300,000	14,000,000
その他人件費支出	15,000,000	4,000,000	19,000,000
建物支出	1,000,000	1,000,000	2,000,000
その他機器備品支出	1,000,000	16,000,000	17,000,000
預り金支払支出	13,000,000	1,000,000	14,000,000
有価証券購入支出	0	10,000	10,000
(1) 小計	30,000,000	34,110,000	52,010,000
(2) 予備費未使用額		65,890,000	
(1) + (2) 当初予備費額		100,000,000	

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)

事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(48,600,000)	(47,004,025)	(1,595,975)
	授業料	41,000,000	39,612,900	1,387,100
	入学金	1,600,000	1,080,000	520,000
	施設設備資金	6,000,000	6,311,125	-311,125
	寄付金	(0)	(340,000)	(-340,000)
	一般寄付金	0	340,000	-340,000
	経常費等補助金	(67,000,000)	(65,711,200)	(1,288,800)
	県補助金収入	52,000,000	49,752,700	2,247,300
	市町村補助金収入	15,000,000	15,958,500	-958,500
	付随事業収入	(7,000,000)	(144,500)	(6,855,500)
	補助活動収入	7,000,000	144,500	6,855,500
	雑収入	(3,000,000)	(847,725)	(2,152,275)
	給付金	2,000,000	0	2,000,000
	雑収入	1,000,000	847,725	152,275
教育活動収入計		125,600,000	114,047,450	11,552,550
教育活動支出の部	科目	予算	決算	差異
教育活動支出の部	人件費	(72,000,000)	(54,600,131)	(17,399,869)
	教員人件費	37,000,000	33,487,001	3,512,999
	職員人件費	14,000,000	8,711,648	5,288,352
	退職金	2,000,000	0	2,000,000
	その他人件費	19,000,000	12,401,482	6,598,518
	経費	(88,480,000)	(66,959,403)	(21,520,597)
	教材費	1,800,000	1,702,664	97,336
	行事費	880,000	635,528	244,472
	消耗品費	9,200,000	8,563,606	636,394
	光熱水費	1,900,000	1,809,770	90,230
	旅費交通費	700,000	273,928	426,072
	研修費	3,900,000	2,087,046	1,812,954
	福利費	1,600,000	1,570,481	29,519
	会議費	1,000,000	946,170	53,830
	通信費	1,600,000	1,546,157	53,843
	印刷製本費	400,000	209,196	190,804
	保健衛生費	700,000	671,240	28,760
	修繕費	6,000,000	1,200,057	4,799,943
	間食費	400,000	393,117	6,883
	渉外費	3,200,000	2,056,132	1,143,868
	公租公課	500,000	7,000	493,000
	諸会費	500,000	281,570	218,430
	賃借料	6,200,000	5,795,196	404,804
	損害保険料	600,000	414,927	185,073
	報酬費	2,300,000	2,227,054	72,946
	減価償却額	17,300,000	16,891,495	408,505
	給食費	6,600,000	4,580,474	2,019,526
	車輛関係費	6,000,000	4,784,719	1,215,281
	用品費	900,000	629,911	270,089
	広告費	3,100,000	960,550	2,139,450
	保守料	6,500,000	3,896,256	2,603,744
	手数料	300,000	139,348	160,652
	補助活動費	800,000	0	800,000
	雑費	3,600,000	2,685,811	914,189
教育活動支出計		160,480,000	121,559,534	38,920,466
教育活動収支差額		-34,880,000	-7,512,084	-27,367,916

(単位:円)

教育活動収入の部	科目	予算	決算	差異
	受取利息・配当金	(100,000)	(1,358,836)	(-1,258,836)
	その他の受取利息・配当金	100,000	1,358,836	-1,258,836
	教育活動外収入計	100,000	1,358,836	-1,258,836
事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
	借入金等利息	(600,000)	(459,530)	(140,470)
	借入金利息	600,000	459,530	140,470
	教育活動外支出計	600,000	459,530	140,470
	教育活動外収支差額	-500,000	899,306	-1,399,306
	経常収支差額	-35,380,000	-6,612,778	-28,767,222
特別収入の部	科目	予算	決算	差異
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
	その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
	特別収入計	0	0	0
事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
	資産処分差額	(0)	(0)	(0)
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	0	0
	特別収支差額	0	0	0
〔予備費〕		(16,100,000)		
		83,900,000		83,900,000
基本金組入前当年度収支差額		-119,280,000	-6,612,778	-112,667,222
基本金組入額合計		-7,000,000	-19,384,740	12,384,740
当年度収支差額		-126,280,000	-25,997,518	-100,282,482
前年度繰越収支差額		-262,562,962	-262,562,962	0
翌年度繰越収支差額		-388,842,962	-288,560,480	-100,282,482
(参考)				
事業活動収入計		125,700,000	115,406,286	10,293,714
事業活動支出計		244,980,000	122,019,064	122,960,936

注記1 予備費振替明細

科目	(A) 予算	(B) 振替額	修正予算
教員人件費	28,200,000	8,800,000	37,000,000
職員人件費	10,700,000	3,300,000	14,000,000
その他の人件費	15,000,000	4,000,000	19,000,000
(1) 小計	53,900,000	16,100,000	70,000,000
(2) 予備費未使用額		83,900,000	
(1) + (2) 当初予備費額		100,000,000	

人件費支出内訳表

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	部 門	木田幼稚園				
教員人件費支出		(33,487,001)				
本務教員		32,609,201				
本俸		22,462,291				
期末手当		3,180,000				
その他の手当		2,766,108				
所定福利費		4,200,802				
兼務教員		877,800				
職員人件費支出		(8,711,648)				
本務職員		8,711,648				
本俸		5,880,000				
期末手当		1,200,000				
その他の手当		900,000				
所定福利費		731,648				
兼務職員		0				
役員報酬支出		(0)				
退職金支出		(0)				
教 員		0				
職 員		0				
その他人件費支出		12,401,482				
臨時人件費		12,401,482				
計		54,600,131				

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	317,564,764	315,071,519	2,493,245
有形固定資産	314,488,329	311,784,684	2,703,645
土地	142,876,959	142,876,959	0
建物	76,882,931	80,295,169	-3,412,238
構築物	11,683,304	13,230,406	-1,547,102
教育研究用機器備品	3,163,562	3,827,614	-664,052
管理用機器備品	74,305,544	63,737,360	10,568,184
車両	5,576,029	7,817,176	-2,241,147
その他の固定資産	3,076,435	3,286,835	-210,400
電話加入権	325,768	325,768	0
保証金	2,669,000	2,669,000	0
ソフトウェア	81,667	292,067	-210,400
流動資産	91,475,942	106,755,416	-15,279,474
現金預金	37,651,848	52,492,979	-14,841,131
有価証券	53,532,382	53,532,080	302
前払金	291,712	730,357	-438,645
資産の部合計	409,040,706	421,826,935	-12,786,229
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	53,118,000	55,428,000	-2,310,000
長期借入金	2,310,000	4,620,000	-2,310,000
退職給与引当金	50,808,000	50,808,000	0
流動負債	8,513,927	12,377,378	-3,863,451
短期借入金	2,310,000	2,310,000	0
未払金	4,064,998	8,556,745	-4,491,747
預り金	1,358,929	610,633	748,296
前受金	780,000	900,000	-120,000
負債の部合計	61,631,927	67,805,378	-6,173,451
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金			
第1号基本金	624,969,259	605,584,519	19,384,740
第4号基本金	11,000,000	11,000,000	0
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	-288,560,480	-262,562,962	-25,997,518
純資産の部合計	347,408,779	354,021,557	-6,612,778
負債及び純資産の部合計	409,040,706	421,826,935	-12,786,229

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

過去に支払実績がないため計上しておりません。

退職給与引当金

学校法人の当期要支給額の100%72,096,000円と退職基金財団の要支給額21,288,000円との差額 50,808,000円を退職給与引当金に計上しております。

② その他の重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

2. 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令（平成25年4月22日 文部科学省令第15号）に基づき、計算書類の様式を変更した。なお、貸借対照表（固定資産明細表を含む。）について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却累計額の合計額

307,404,495 円

4. 徴収不能引当金の合計額

0 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地

142,876,959 円

建物

76,882,931 円

6. 翌年度以降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

0 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

(1) 有価証券の時価情報

① 総括表

(単位：円)

種類	当年度（平成29年 3月31日）		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	0	0	0
（うち満期保有目的の債券）	(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	0	0	0
ブラジル銀行劣後債	26,680,855	20,849,200	△ 5,831,655
三菱UFJMR F	26,851,527	26,851,527	0
（うち満期保有目的の債券）	(0)	(0)	(0)
合 計	53,532,382	47,700,727	△ 5,831,655
（うち満期保有目的の債券）	(0)	(0)	(0)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	53,532,382		

② 明細表

(単位：円)

種類	当年度（平成29年 3月31日）		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	26,680,855	20,849,200	△ 5,831,655
投資信託	26,851,527	26,851,527	0
合 計	53,532,382	47,700,727	△ 5,831,655
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	53,532,382		

(8) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

役職 氏名	住所	取引の概要	取引金額
理事 長澤順子 (団体役員)	名古屋市東区白壁2-24-5	土地（園地）の使用貸借	賃借料支出 0円
有限会社 光雲社（注） 資本金 300万円	名古屋市東区白壁2-24-5	園児への学用品の販売	預り金支出 3,125,500円

（注）役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社であり、販売価格については市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。

固定資産明細表

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	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累 計額	差引期末残高	摘 要
土地	142,876,959			142,876,959		142,876,959	
建物	243,639,275	1,944,000		245,583,275	168,700,344	76,882,931	
構築物	40,628,874			40,628,874	28,945,570	11,683,304	
教育研究用機器備品	37,042,487	450,000		37,492,487	34,328,925	3,163,562	
管理用機器備品	115,730,048	16,990,740		132,720,788	58,415,244	74,305,544	絵画等購入
車両	21,620,108			21,620,108	16,044,079	5,576,029	
計	601,537,751	19,384,740		620,922,491	306,434,162	314,488,329	
電話加入権	325,768			325,768		325,768	
保証金	2,669,000			2,669,000		2,669,000	
ソフトウェア	1,052,000			1,052,000	970,333	81,667	
計	4,046,768			4,046,768	970,333	3,076,435	
合計	605,584,519	19,384,740		624,969,259	307,404,495	317,564,764	

借入金明細表

平成 28 年 4 月 1 日 から
平成 29 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

借入先		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘 要
公的金融機関	日本私学振興共済事業団	4,620,000		※ 2,310,000	2,310,000	2.20%	平成30.09.20	使途園地取得、土地建物担保
	小計	4,620,000		※ 2,310,000	2,310,000			
	市中金融機関							
	小計							
	その他							
計		4,620,000		※ 2,310,000	2,310,000			
長期借入金								
公的金融機関								
	小計							
	市中金融機関							
	小計							
	その他							
計								
短期借入金								
市中金融機関								
	小計							
	その他							
	小計							
	返済期限が1年以内の長期借入金	2,310,000	※ 2,310,000	2,310,000	2,310,000			
計		2,310,000	※ 2,310,000	2,310,000	2,310,000			
合計		6,930,000	※ 2,310,000	※ 2,310,000	4,620,000			

(注) ※印は長期借入金から1年以内長期借入金への振替であります。

基本金明細表

平成 28 年 4 月 1 日 から
平成 29 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

事 項	要組入高	組 入 高	未組入高	摘 要
第 1 号 基 本 金				
前期繰越高	605,584,519	605,584,519		
当期組入高				
1. 建物				
園舎改修	1,944,000	1,944,000		
2. 教育研究用機器備品				
機器取得	450,000	450,000		
3. 管理用機器備品				
絵画等取得	16,990,740	16,990,740		
計	19,384,740	19,384,740		
当期末残高	624,969,259	624,969,259		
第 4 号 基 本 金				
前期繰越高	11,000,000	11,000,000		
当期末残高	11,000,000	11,000,000		
合 計				
前期繰越高	—	616,584,519		
当期組入高	—	19,384,740		
当期末残高	—	635,969,259		