

第 72 期  
事業報告書

自 平成 30 年 4 月 1 日  
至 平成 31 年 3 月 31 日

学校法人小川学園

1. 基本財産に関する事項

(1)基本金 372,866,297 円

(2)基本金明細表

第十号様式

**基本金明細表**

平成30年 4月 1日から  
平成31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	211,372,613	211,372,613	0	
当期組入高		161,493,684	0	
当期取崩高				
当期末残高	211,372,613	372,866,297	0	
第2号基本金				
前期繰越高				
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	0	0	0	
第3号基本金				
前期繰越高				
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	0	0	0	
第4号基本金				
前期繰越高				
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	0	0	0	
合計				
前期繰越高	-	211,372,613	0	
当期組入高	-	161,493,684	0	
当期取崩高	-	0	0	
当期末残高	-	372,866,297	0	

## 2. 経理に関する事項

### (1) 資金収支計算書

第一号様式

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		30,152,400	30,154,300	1,900
授業料収入		30,152,400	30,154,300	1,900
補助金収入		75,597,895	75,770,890	172,995
国庫補助金収入		0	0	0
地方公共団体補助金収入		75,597,895	75,770,890	172,995
施設設備補助金収入		0	0	0
付随事業・収益事業収入		350,050	340,360	-9,690
補助活動収入		350,050	340,360	-9,690
受取利息・配当金収入		780	629	-151
第3号基本金引当特定資産運用収入		0	0	0
その他の受取利息・配当金収入		780	629	-151
雑収入		558,372	569,460	11,088
施設設備利用料収入		0	0	0
廃品売却収入		0	0	0
その他の雑収入		558,372	569,460	11,088
借入金等収入		7,000,000	7,000,000	0
長期借入金収入		7,000,000	7,000,000	0
前受金収入		16,000	0	-16,000
授業料前受金収入		16,000	0	-16,000
入学金前受金収入		0	0	0
教材前受金収入		0	0	0
その他の収入		1,703,146	3,226,324	1,523,178
前期末未収入金収入		0	0	0
前期末立替金回収収入		8,000	8,000	0
前期末長期前払費用回収収入		0	0	0
前期末前払費用回収収入		500,040	500,040	0
預り金受入収入		1,195,106	2,718,284	1,523,178
資金収入調整勘定		0	-2,456,095	-2,456,095
期末未収入金		0	-2,456,095	-2,456,095
前期末前受金		0	0	0
前年度繰越支払資金		183,182,237	183,182,237	0
収入の部合計		298,560,880	297,788,105	-772,775

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	72,288,763	72,757,804	469,041
教員人件費支出	69,256,363	69,686,204	429,841
退職金支出	3,032,400	3,071,600	39,200
教育研究経費支出	10,574,772	11,123,033	548,261
光熱水費支出	2,333,600	2,447,729	114,129
保育材料費支出	1,080,781	1,488,957	408,176
給食費支出	4,879,023	4,954,289	75,266
福利費支出	393,273	379,461	-13,812
行事費支出	268,775	248,775	-20,000
通信運搬費支出	0	3,240	3,240
車両燃料費支出	790,235	785,097	-5,138
賃借料支出	8,200	8,200	0
修繕費支出	820,885	807,285	-13,600
管理経費支出	27,266,057	27,890,033	623,976
消耗品費支出	14,272,359	14,499,735	227,376
旅費交通費支出	350,580	153,076	-197,504
福利費支出	649,025	696,446	47,421
広報費支出	85,096	85,096	0
会議費支出	74,652	92,526	17,874
通信運搬費支出	734,272	737,375	3,103
採用費支出	205,790	150,390	-55,400
研修費支出	469,136	527,316	58,180
不動産関係費支出	343,600	453,490	109,890
修繕費支出	7,560	7,560	0
器機用具費支出	1,035,080	207,360	-827,720
賃借料支出	66,096	66,096	0
公租公課支出	209,760	209,760	0
損害保険料支出	615,510	608,460	-7,050
諸会費支出	247,265	243,765	-3,500
報酬委託手数料支出	7,715,856	8,955,482	1,239,626
雑費支出	184,420	196,100	11,680
借入金等利息支出	374,166	374,166	0
借入金利息支出	374,166	374,166	0
借入金等返済支出	0	0	0
借入金返済支出	0	0	0
施設関係支出	119,279,898	119,279,898	0
土地支出	0	0	0
建物支出	119,279,898	119,279,898	0
構築物支出	0	0	0
建設仮勘定支出	0	0	0
設備関係支出	42,213,786	42,213,786	0
機器備品支出	42,078,786	42,078,786	0
図書支出	0	0	0
車両支出	135,000	135,000	0
ソフトウェア支出	0	0	0
その他の支出	3,803,089	3,609,719	-193,370
前期末未払金支払支出	2,799,271	2,799,271	0
前期末預り金支払支出	509,568	509,568	0
期末立替金支出	167,010	8,200	-158,810
期末長期前払費用支出	311,040	276,480	-34,560
期末前払費用支出	16,200	16,200	0
〔予備費〕	0	0	0
資金支出調整勘定	-1,966,602	-2,684,535	-717,933
期末未払金	-1,966,602	-2,684,535	-717,933
前期末前払金	0	0	0
翌年度繰越支払資金	24,726,951	23,224,201	-1,502,750
支出の部合計	298,560,880	297,788,105	-772,775

## (2) 事業活動収支計算書

第五号様式

## 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
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	30,152,400	30,154,300	1,900
		授業料	30,152,400	30,154,300	1,900
		経常費等補助金	75,597,895	75,770,890	172,995
		国庫補助金	0	0	0
		地方公共団体補助金	75,597,895	75,770,890	172,995
		付随事業収入	350,050	340,360	-9,690
		補助活動収入	350,050	340,360	-9,690
		雑収入	558,372	569,460	11,088
		その他の雑収入	558,372	569,460	11,088
		教育活動収入計	106,658,717	106,835,010	176,293
教育活動収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		人件費	72,288,763	72,757,804	469,041
		教員人件費	69,256,363	69,686,204	429,841
		退職金	3,032,400	3,071,600	39,200
		教育研究経費	10,574,772	11,123,033	548,261
		光熱水費	2,333,600	2,447,729	114,129
		保育材料費	1,080,781	1,488,957	408,176
		給食費	4,879,023	4,954,289	75,266
		福利費	393,273	379,461	-13,812
		行事費	268,775	248,775	-20,000
		通信運搬費	0	3,240	3,240
		車両燃料費	790,235	785,097	-5,138
		賃借料	8,200	8,200	0
		修繕費	820,885	807,285	-13,600
		管理経費	42,907,823	42,913,717	5,894
		消耗品費	14,272,359	14,499,735	227,376
	旅費交通費	350,580	153,076	-197,504	
	減価償却額	15,641,766	15,023,684	-618,082	
	福利費	649,025	696,446	47,421	
	広報費	85,096	85,096	0	
	会議費	74,652	92,526	17,874	
	通信運搬費	734,272	737,375	3,103	
	採用費	205,790	150,390	-55,400	
	研修費	469,136	527,316	58,180	
	不動産関係費	343,600	453,490	109,890	
	修繕費	7,560	7,560	0	
	器機用具費	1,035,080	207,360	-827,720	
	賃借料	66,096	66,096	0	
	公租公課	209,760	209,760	0	
	損害保険料	615,510	608,460	-7,050	
	諸会費	247,265	243,765	-3,500	
	報酬委託手数料	7,715,856	8,955,482	1,239,626	
	雑費	184,420	196,100	11,680	
徴収不能額等	0	0	0		
	教育活動支出計	125,771,358	126,794,554	1,023,196	
	教育活動収支差額	-19,112,641	-19,959,544	-846,903	

		科目	予算	決算	差異	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	780	629	-151	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	0	0	0	
		その他の受取利息・配当金	780	629	-151	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		収益事業収入	0	0	0	
			教育活動外収入計	780	629	-151
	事業活動支出の部	借入金等利息	374,166	374,166	0	
		借入金利息	374,166	374,166	0	
		学校債利息	0	0	0	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	374,166	374,166	0	
		教育活動外収支差額	-373,386	-373,537	-151	
		経常収支差額	-19,486,027	-20,333,081	-847,054	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	0	0	0	
		施設設備寄付金	0	0	0	
		現物寄付	0	0	0	
		施設設備補助金	0	0	0	
		過年度修正額	0	0	0	
			特別収入計	0	0	0
	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	0	0	0	
		災害損失	0	0	0	
過年度修正額		0	0	0		
		特別支出計	0	0	0	
		特別収支差額	0	0	0	
		[予備費]			0	
		基本金組入前当年度収支差額	-19,486,027	-20,333,081	-847,054	
		基本金組入額合計	-161,493,684	-161,493,684	0	
		当年度収支差額	-180,979,711	-181,826,765	-847,054	
		前年度繰越収支差額	48,849,917	48,849,917	0	
		基本金取崩額			0	
		翌年度繰越収支差額	-132,129,794	-132,976,848	-847,054	
(参考)						
		事業活動収入計	106,659,497	106,835,639	176,142	
		事業活動支出計	126,145,524	127,168,720	1,023,196	

## (3) 貸借対照表

第七号様式

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	289,587,572	142,841,092	146,746,480
有形固定資産	288,780,810	142,265,882	146,514,928
土地	32,454,950	32,454,950	0
建物	218,520,323	0	218,520,323
構築物	724,348	801,175	-76,827
車両	110,252	2	110,250
機器備品	36,970,937	149,236	36,821,701
建設仮勘定	0	108,860,519	-108,860,519
その他の固定資産	806,762	575,210	231,552
ソフトウェア	179,712	224,640	-44,928
図書	100,570	100,570	0
長期前払費用	276,480	0	276,480
投資有価証券	250,000	250,000	0
流動資産	25,704,696	183,690,277	-157,985,581
現金預金	23,224,201	183,182,237	-159,958,036
未収入金	2,456,095	0	2,456,095
前払費用	16,200	500,040	-483,840
立替金	8,200	8,000	200
資産の部合計	315,292,268	326,531,369	-11,239,101
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	67,620,000	63,000,000	4,620,000
長期借入金	67,620,000	63,000,000	4,620,000
流動負債	7,782,819	3,308,839	4,473,980
1年以内返済予定長期借入金	2,380,000	0	2,380,000
未払金	2,684,535	2,799,271	-114,736
預り金	2,718,284	509,568	2,208,716
負債の部合計	75,402,819	66,308,839	9,093,980
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	372,866,297	211,372,613	161,493,684
第1号基本金	372,866,297	211,372,613	161,493,684
繰越収支差額	-132,976,848	48,849,917	-181,826,765
翌年度繰越収支差額	-132,976,848	48,849,917	-181,826,765
純資産の部合計	239,889,449	260,222,530	-20,333,081
負債及び純資産の部合計	315,292,268	326,531,369	-11,239,101

(1) 会計処理基準に関する事項

(4-1) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(投資不動産を含み、リース資産を除く)

定率法、ただし平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。

建物及び構築物	47 年
機器備品	3 ~ 8 年

(4-2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

学校法人会計基準第 37 条の規定により徴収不能引当金は設定していない。

(4-3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(4-4) 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 32,431 千円

(4-5) 徴収不能引当金の合計額

徴収不能引当金 - 千円

(4-6) 翌会計年度以後の会計年度において基本金の組入れを行うこととなる金額

- 千円

(4-7) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。



### 3. 附属明細

#### (1) 固定資産明細表

単位:円

	期首残高	当期増加額	当期減少額	勘定科目組換	期末残高	減価償却累計額	当期減価償却費	期末帳簿価額
有形固定資産								
建物	0	228,140,417			228,140,417	9,620,094	9,620,094	218,520,323
構築物	801,175				801,175	3,071,857	76,827	724,348
車両	2	135,000			135,002	1,567,044	24,750	110,252
機器備品	149,236	42,078,786			42,228,022	18,127,453	5,257,085	36,970,937
建設仮勘定	108,860,519		108,860,519		0			0
土地	32,454,950				32,454,950			32,454,950
計	142,265,882	270,354,203	108,860,519	0	303,759,566	32,386,448	14,978,756	288,780,810
その他の固定資産								
ソフトウェア	224,640				224,640	44,928	44,928	179,712
図書	100,570				100,570			100,570
計	325,210	0	0	0	325,210	44,928	44,928	280,282
総合計	142,591,092	270,354,203	108,860,519	0	304,084,776	32,431,376	15,023,684	289,061,092

#### (2) 長期借入金明細表

単位:円

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	平均利率	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	0	2,380,000	0	2,380,000	0.55%	2020年3月10日
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	63,000,000	7,000,000	2,380,000	67,620,000	0.55%	2037年9月10日
合 計	63,000,000	9,380,000	2,380,000	70,000,000		

長期借入金の決算日以後5年内における1年ごとの返済予定額

単位:円

	1年超2年以内	2年超3年以内	3年超4年以内	4年超5年以内
1年以内に返済予定の長期借入金	3,864,000	3,864,000	3,864,000	3,864,000

取引先別残高の内訳

単位:円

	当期末残高
福祉医療機構	70,000,000
合 計	70,000,000