

第 73 期
事業報告書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 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31年 4月 1日から
令和2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	372,866,297	372,866,297	0	
当期組入高			0	
当期取崩高				
当期末残高	372,866,297	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	-	372,866,297	0	
当期組入高	-	0	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	科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金収入		28,764,000	28,794,110	30,110
授業料収入		28,764,000	28,794,110	30,110
補助金収入		92,372,245	89,257,020	-3,115,225
地方公共団体補助金収入		92,372,245	89,257,020	-3,115,225
資産売却収入		200,000	200,000	0
投資有価証券売却収入		200,000	200,000	0
付随事業・収益事業収入		389,370	373,850	-15,520
補助活動収入		389,370	373,850	-15,520
受取利息・配当金収入		617	233	-384
その他の受取利息・配当金収入		617	233	-384
雑収入		604,876	626,316	21,440
その他の雑収入		604,876	626,316	21,440
前受金収入		25,000	11,800	-13,200
授業料前受金収入		25,000	11,800	-13,200
その他の収入		4,446,300	4,150,198	-296,102
前期末未収入金収入		2,456,095	2,456,095	0
前期末立替金回収収入		8,200	8,200	0
前期末長期前払費用回収収入		276,480	276,480	0
前期末前払費用回収収入		16,200	16,200	0
預り金受入収入		1,689,325	1,393,223	-296,102
資金収入調整勘定		0	-2,719,135	-2,719,135
期末未収入金		0	-2,719,135	-2,719,135
前期末前受金		0	0	0
前年度繰越支払資金		23,224,201	23,224,201	0
収入の部合計		150,026,609	143,918,593	-6,108,016

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	87,506,829	86,978,284	-528,545
教員人件費支出	84,009,629	83,481,084	-528,545
退職金支出	3,497,200	3,497,200	0
教育研究経費支出	10,784,420	11,116,543	332,123
光熱水費支出	2,559,032	2,647,262	88,230
保育材料費支出	1,208,065	1,259,100	51,035
給食費支出	5,298,047	5,450,594	152,547
福利費支出	187,849	198,253	10,404
行事費支出	224,709	224,709	0
車両燃料費支出	709,935	715,085	5,150
賃借料支出	17,120	17,120	0
修繕費支出	0	604,420	604,420
管理経費支出	14,551,539	15,555,070	1,003,531
消耗品費支出	2,395,831	2,455,503	59,672
旅費交通費支出	498,471	493,741	-4,730
福利費支出	717,991	895,482	177,491
広報費支出	0	75,375	75,375
会議費支出	56,522	64,994	8,472
通信運搬費支出	220,724	711,027	490,303
採用費支出	570,912	20,724	-550,188
研修費支出	402,896	504,204	101,308
不動産関係費支出	99,000	457,366	358,366
修繕費支出	707,360	99,000	-608,360
器機用具費支出	66,686	207,360	140,674
賃借料支出	80,700	66,686	-14,014
公租公課支出	358,970	100,800	-258,170
損害保険料支出	258,835	368,610	109,775
諸会費支出	0	258,835	258,835
報酬委託手数料支出	7,217,186	8,573,863	1,356,677
雑費支出	187,020	201,500	14,480
借入金等利息支出	381,550	381,550	0
借入金利息支出	381,550	381,550	0
借入金等返済支出	2,380,000	2,380,000	0
借入金返済支出	2,380,000	2,380,000	0
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	0	0	0
その他の支出	5,522,999	5,488,439	-34,560
前期末未払金支払支出	2,684,535	2,684,535	0
前期末預り金支払支出	2,718,284	2,718,284	0
期末長期前払費用支出	103,680	69,120	-34,560
期末前払費用支出	16,500	16,500	0
[予備費]	0	0	0
資金支出調整勘定	-3,028,375	-2,589,909	438,466
期末未払金	-3,028,375	-2,589,909	438,466
前期末前払金	0	0	0
翌年度繰越支払資金	31,927,647	24,608,616	-7,319,031
支出の部合計	150,026,609	143,918,593	-6,108,016

(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	決算	差異
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	28,764,000	28,794,110	30,110
		授業料	28,764,000	28,794,110	30,110
		経常費等補助金	92,372,245	89,257,020	-3,115,225
		地方公共団体補助金	92,372,245	89,257,020	-3,115,225
		付随事業収入	389,370	373,850	-15,520
		補助活動収入	389,370	373,850	-15,520
		雑収入	604,876	626,316	21,440
		その他の雑収入	604,876	626,316	21,440
		教育活動収入計	122,130,491	119,051,296	-3,079,195
	教育活動支出の部		科目	予算	決算
		人件費	87,506,829	86,978,284	-528,545
		教員人件費	84,009,629	83,481,084	-528,545
		退職金	3,497,200	3,497,200	0
		教育研究経費	10,784,420	11,116,543	332,123
		光熱水費	2,559,032	2,647,262	88,230
		保育材料費	1,208,065	1,259,100	51,035
		給食費	5,298,047	5,450,594	152,547
		福利費	187,849	198,253	10,404
		行事費	224,709	224,709	0
		車両燃料費	709,935	715,085	5,150
		賃借料	17,120	17,120	0
		修繕費	0	604,420	604,420
		管理経費	29,453,978	30,457,509	1,003,531
		消耗品費	2,395,831	2,455,503	59,672
		旅費交通費	498,471	493,741	-4,730
		減価償却額	14,902,439	14,902,439	0
		福利費	717,991	895,482	177,491
		広報費	0	75,375	75,375
		会議費	56,522	64,994	8,472
		通信運搬費	220,724	711,027	490,303
		採用費	570,912	20,724	-550,188
		研修費	402,896	504,204	101,308
		不動産関係費	99,000	457,366	358,366
		修繕費	707,360	99,000	-608,360
		器機用具費	66,686	207,360	140,674
		賃借料	80,700	66,686	-14,014
		公租公課	358,970	100,800	-258,170
		損害保険料	258,835	368,610	109,775
		諸会費	0	258,835	258,835
		報酬委託手数料	7,217,186	8,573,863	1,356,677
		雑費	187,020	201,500	14,480
	徴収不能額等	0	0	0	
	教育活動支出計	127,745,227	128,552,336	807,109	
教育活動収支差額		-5,614,736	-9,501,040	-3,886,304	

		科目	予算	決算	差異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	617	233	-384
		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	617	233	-384
		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	617	233	-384
教育活動外支出の部	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	381,550	381,550	0
		借入金利息	381,550	381,550	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	381,550	381,550	0
教育活動外収支差額			-380,933	-381,317	-384
経常収支差額			-5,995,669	-9,882,357	-3,886,688
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	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	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	
災害損失 過年度修正額		0 0	0 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			-5,995,669	-9,882,357	-3,886,688
基本金組入額合計			0	0	0
当年度収支差額			-5,995,669	-9,882,357	-3,886,688
前年度繰越収支差額			-132,976,848	-132,976,848	0
基本金取崩額					0
翌年度繰越収支差額			-138,972,517	-142,859,205	-3,886,688
(参考)					
事業活動収入計			122,131,108	119,051,529	-3,079,579
事業活動支出計			128,126,777	128,933,886	807,109

(3) 貸借対照表

第七号様式

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	274,277,773	289,587,572	-15,309,799
有形固定資産	273,923,299	288,780,810	-14,857,511
土地	32,454,950	32,454,950	0
建物	208,900,229	218,520,323	-9,620,094
構築物	660,736	724,348	-63,612
車両	83,252	110,252	-27,000
機器備品	31,824,132	36,970,937	-5,146,805
その他の固定資産	354,474	806,762	-452,288
ソフトウェア	134,784	179,712	-44,928
図書	100,570	100,570	0
長期前払費用	69,120	276,480	-207,360
投資有価証券	50,000	250,000	-200,000
流動資産	27,344,251	25,704,696	1,639,555
現金預金	24,608,616	23,224,201	1,384,415
未収入金	2,719,135	2,456,095	263,040
前払費用	16,500	16,200	300
立替金	0	8,200	-8,200
資産の部合計	301,622,024	315,292,268	-13,670,244
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	63,756,000	67,620,000	-3,864,000
長期借入金	63,756,000	67,620,000	-3,864,000
流動負債	7,858,932	7,782,819	76,113
1年以内返済予定長期借入金	3,864,000	2,380,000	1,484,000
未払金	2,589,909	2,684,535	-94,626
授業料前受金	11,800	0	11,800
預り金	1,393,223	2,718,284	-1,325,061
負債の部合計	71,614,932	75,402,819	-3,787,887
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	372,866,297	372,866,297	0
第1号基本金	372,866,297	372,866,297	0
繰越収支差額	-142,859,205	-132,976,848	-9,882,357
翌年度繰越収支差額	-142,859,205	-132,976,848	-9,882,357
純資産の部合計	230,007,092	239,889,449	-9,882,357
負債及び純資産の部合計	301,622,024	315,292,268	-13,670,244

(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 47,333 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	期末残高	減価償却累計額	差引期末残高
有形固定資産						
土地	32,454,950			32,454,950		32,454,950
建物	228,140,417			228,140,417	19,240,188	208,900,229
構築物	3,796,205			3,796,205	3,135,469	660,736
車両	1,677,296			1,677,296	1,594,044	83,252
機器備品	55,098,390			55,098,390	23,274,258	31,824,132
計	321,167,258	0	0	321,167,258	47,243,959	273,923,299
その他の固定資産						
ソフトウェア	224,640			224,640	89,856	134,784
図書	100,570			100,570		100,570
計	325,210	0	0	325,210	89,856	235,354
総合計	321,492,468	0	0	321,492,468	47,333,815	274,158,653

(2) 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	利率	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	2,380,000	3,864,000	2,380,000	3,864,000	0.55%	2021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)	67,620,000	0	3,864,000	63,756,000	0.55%	2037年9月10日
合 計	70,000,000	3,864,000	6,244,000	67,620,000		

長期借入金の決算日以後5年以内における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	67,620,000
合 計	67,620,000