

平成29年度財務情報の公開について

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

佐賀市神園三丁目18番15号

学校法人 永原学園

理事長 福元裕二

資金収支計算書

平成29年4月 1日から

平成30年3月31日まで

<総括表>

(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	2,382,772,680	2,381,220,560	1,552,120
手 数 料 収 入	34,625,000	35,123,100	△ 498,100
寄 付 金 収 入	4,344,000	5,155,300	△ 811,300
補 助 金 収 入	2,052,979,000	1,993,739,698	59,239,302
国 庫 補 助 金 収 入	667,528,000	572,745,000	94,783,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	1,217,251,000	1,218,713,652	△ 1,462,652
そ の 他 補 助 金 収 入	168,200,000	202,281,046	△ 34,081,046
資 産 売 却 収 入	202,275,000	203,141,000	△ 866,000
付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入	66,325,000	80,394,053	△ 14,069,053
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	13,565,000	13,016,224	548,776
雑 収 入	207,467,000	221,946,981	△ 14,479,981
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	314,065,750	341,570,958	△ 27,505,208
そ の 他 の 収 入	847,630,034	820,453,525	27,176,509
資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 467,879,093	△ 539,014,219	71,135,126
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	2,304,397,144	2,304,453,629	
収 入 の 部 合 計	7,962,566,515	7,861,200,809	101,365,706

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	2,073,481,000	2,061,846,895	11,634,105
教 育 研 究 経 費 支 出	637,763,622	568,050,991	69,712,631
管 理 経 費 支 出	247,793,400	202,680,468	45,112,932
借 入 金 等 利 息 支 出	0	0	0
借 入 金 等 返 済 支 出	0	0	0
施 設 関 係 支 出	1,782,374,032	1,725,579,039	56,794,993
設 備 関 係 支 出	535,288,793	537,308,124	△ 2,019,331
資 産 運 用 支 出	390,000,000	390,000,000	0
そ の 他 の 支 出	13,837,981	13,624,014	213,967
(予 備 費)	(20,000,000)		(20,000,000)
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 13,473,000	△ 35,530,514	22,057,514
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	2,275,500,687	2,397,641,792	△ 122,141,105
支 出 の 部 合 計	7,962,566,515	7,861,200,809	101,365,706

活動区分資金収支計算書

平成29年4月 1日から
平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目		金 額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	2,381,220,560
		手数料収入	35,123,100
		特別寄付金収入	4,226,000
		一般寄付金収入	144,300
		経常費等補助金収入	638,996,698
		付随事業収入	80,394,053
		雑収入	221,946,981
	教育活動資金収入計		3,362,051,692
	支出	人件費支出	2,061,846,895
		教育研究費支出	568,050,991
		管理経費支出	202,680,468
		教育活動資金支出計	2,832,578,354
	差引		529,473,338
	調整勘定等		△ 109,649,727
教育活動資金収支差額		419,823,611	
科 目		金 額	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	785,000
		施設整備補助金収入	1,354,743,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	750,000,000
		施設設備売却収入	216,000
		施設整備等活動資金収入計	2,105,744,000
	支出	施設関係支出	1,725,579,039
		設備関係支出	537,308,124
		減価償却引当特定資産繰入支出	100,000,000
		施設設備引当特定資産繰入支出	20,000,000
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	250,000,000
		施設設備等活動資金支出計	2,632,887,163
	差引		△ 527,143,163
	調整勘定等		△ 1,058,000
	施設整備等活動資金収支差額		△ 528,201,163
小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)		△ 108,377,552	
科 目		金 額	
その他の活動による資金収支	収入	有価証券売却収入	202,925,000
		預り金収入	5,624,491
		小計	208,549,491
		受取利息・配当金収入	13,016,224
		その他の活動資金収入計	221,565,715
	支出	収益事業元入金支出	20,000,000
		小計	20,000,000
		その他の活動資金支出計	20,000,000
	差引		201,565,715
	調整勘定等		0
その他の活動資金収支差額		201,565,715	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		93,188,163	
前年度繰越支払資金		2,304,453,629	
翌年度繰越支払資金		2,397,641,792	

事業活動収支計算書

平成29年4月 1日から

平成30年3月31日まで

<総括表>

(単位:円)

教育活動収支

科 目		予 算	決 算	差 異
教 育 活 動	学 生 生 徒 等 納 付 金	2,382,772,680	2,381,220,560	1,552,120
	手 数 料	34,625,000	35,123,100	△ 498,100
	寄 付 金	4,687,000	4,954,566	△ 267,566
	経 常 費 等 補 助 金	713,225,000	638,996,698	74,228,302
	国 庫 補 助 金	528,228,000	415,261,000	112,967,000
	地 方 公 共 団 体 補 助 金	16,797,000	21,454,652	△ 4,657,652
	そ の 他 補 助 金 収 入	168,200,000	202,281,046	△ 34,081,046
	付 随 事 業 収 入	66,325,000	80,394,053	△ 14,069,053
	雑 収 入	209,598,000	229,117,606	△ 19,519,606
	教 育 活 動 収 入 計	3,411,232,680	3,369,806,583	41,426,097
収 支	事 業 活 動 支 出 の 部			
	人 件 費	2,113,525,000	2,089,938,245	23,586,755
	教 育 研 究 経 費	1,078,734,457	1,013,175,416	65,559,041
	管 理 経 費	271,783,645	226,191,663	45,591,982
	徴 収 不 能 額 等	0	49,000	△ 49,000
教 育 活 動 支 出 計	3,464,043,102	3,329,354,324	134,688,778	
教 育 活 動 収 支 差 額	△ 52,810,422	40,452,259	△ 93,262,681	

教育活動外収支

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	13,565,000	13,016,224	548,776
	そ の 他 の 教 育 活 動 外 収 入	0	0	0
	教 育 活 動 外 収 入 計	13,565,000	13,016,224	548,776
事 業 活 動 支 出 の 部	借 入 金 等 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	0	0	0
教 育 活 動 外 収 支 差 額	13,565,000	13,016,224	548,776	
経 常 収 支 差 額	△ 39,245,422	53,468,483	△ 92,713,905	

特別収支

科 目		予 算	決 算	差 異
特 別 収 支	事 業 活 動 収 入 の 部			
	資 産 売 却 差 額	120,520,000	120,735,999	△ 215,999
	そ の 他 の 特 別 収 入	1,348,281,000	1,373,629,802	△ 25,348,802
	特 別 収 入 計	1,468,801,000	1,494,365,801	△ 25,564,801
	事 業 活 動 支 出 の 部			
資 産 処 分 差 額	8,558,024	3,714,341	4,843,683	
そ の 他 の 特 別 支 出	0	0	0	
特 別 支 出 計	8,558,024	3,714,341	4,843,683	
特 別 収 支 差 額	1,460,242,976	1,490,651,460	△ 30,408,484	
(予 備 費)	(20,000,000)		20,000,000	
基 本 金 組 入 前 当 年 度 収 支 差 額	1,400,997,554	1,544,119,943	△ 143,122,389	
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 2,569,886,000	△ 1,541,350,112	△ 1,028,535,888	
当 年 度 収 支 差 額	△ 1,168,888,446	2,769,831	△ 1,171,658,277	
前 年 度 繰 越 収 支 差 額	△ 2,739,867,105	△ 2,739,867,105	0	
基 本 金 取 崩 額	0	20,134,150	△ 20,134,150	
翌 年 度 繰 越 収 支 差 額	△ 3,908,755,551	△ 2,716,963,124	△ 1,191,792,427	

(参考)

事業活動収入計	4,893,598,680	4,877,188,608	16,410,072
事業活動支出計	3,492,601,126	3,333,068,665	159,532,461

(収益事業会計)

貸借対照表

平成30年3月31日

(単位:円)

資産の部		負債の部	
I . 流動資産	[15,472,227]	I . 流動負債	[637,385]
現金・預金	15,005,811	買掛金	39,064
商品及び製品	18,511	未払金	598,321
原材料	129,905		
未収入金	300,000		
前払金	18,000		
II . 固定資産	[2,154,793]		
1.有形固定資産	2,154,793		
工具器具備品	2,190,160	負債の部合計	637,385
減価償却累計額	△ 35,367		
2.無形固定資産	0		
3.投資その他の資産	0		
敷金	0		
その他	0		
		純資産の部	
		I . 元入金	[20,000,000]
		II . 利益剰余金	[△3,010,365]
		繰越利益剰余金	△ 3,010,365
		純資産の部合計	16,989,635
資産の部合計	17,627,020	負債・純資産の部合計	17,627,020

注記

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針により作成している。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

損益計算書

平成29年12月18日から

平成30年3月31日まで

(単位:円)

I.売上高		<u>3,424,211</u>
II.売上原価		<u>1,401,434</u>
売上総利益		2,022,777
III.販売費及び一般管理費		<u>6,083,248</u>
営業損失		4,060,471
IV.営業外収益		
受取利息	106	
その他営業外収益	<u>20,000</u>	20,106
経常損失		<u>4,040,365</u>
V.特別利益		
現物寄付受入益	1,000,000	
その他特別収益	<u>30,000</u>	<u>1,030,000</u>
税引前当期純損失		3,010,365
法人税・住民税及び事業税		<u>0</u>
当期純損失		<u><u>3,010,365</u></u>

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

佐賀市神園三丁目18番15号

学校法人 永原学園

理事長 福元裕二

科 目		年 度 末
1 資産額		
(1) 基本財産		
① 土地	142,214.84 m ²	759,356,411 円
② 建物	53,665.52 m ²	8,297,497,570 円
③ 図書	175,936 冊	614,705,485 円
④ 教具・校具・備品	31,209 点	1,149,268,297 円
⑤ 構築物		229,359,865 円
⑥ 車両	17 台	15,083,632 円
⑦ 電話加入権	44 本	3,321,281 円
⑧ 施設利用権		261,210 円
⑨ 敷金		720,000 円
小 計		11,069,573,751 円
(2) 運用財産		
① 現金・預金		2,397,641,792 円
② 積立金	減価償却引当特定資産 外	1,680,000,000 円
③ 有価証券		229,509,012 円
④ 未収入金	退職金財団交付金 外	254,646,431 円
小 計		4,561,797,235 円
(3) 収益事業用財産		17,640,196 円
資 産 総 額		15,649,011,182 円
2 負債額		
(1) 固定負債		
① 退職給与引当金		764,769,489 円
(2) 流動負債		
① 前受金		341,570,958 円
② 未払金	退職金財団掛金 外	35,530,514 円
③ 預り金		5,624,491 円
(3) 収益事業用負債		637,385 円
負 債 総 額		1,148,132,837 円
3 正味財産		14,500,878,345 円

監査報告書

平成30年 4月 27日

学校法人 永原学園
理事長 福元裕二 殿
評議員会議長 殿

学校法人 永原学園
監事 小崎富雄 
監事 吉川笛浦 

私たちは、学校法人永原学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて同学園の平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）における財産目録及び計算書類（貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動収支計算書）を含め、学校法人の業務及び財産に関し監査を行いました。

監査の結果、私たちは、学校法人の業務及び財産に関する不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認めました。

以上