

第3号議案

第14期

財務計算に関する書類

自：平成26年 4月 1日

至：平成27年 3月31日

〒381-2227
長野市川中島町今井原11番地1

学校法人 四徳学園

理事長 北澤 俊美

資金収支計算書

平成 26年 4月 1日 から
平成 27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		(410,000,000)	(414,305,000)	(△ 4,305,000)
授業料収入		262,000,000	262,705,000	△ 705,000
入学金収入		32,000,000	30,400,000	1,600,000
実験実習費収入		72,500,000	75,750,000	△ 3,250,000
施設設備費収入		29,000,000	30,300,000	△ 1,300,000
教材図書費収入		14,500,000	15,150,000	△ 650,000
手数料収入		(5,520,000)	(7,940,300)	(△ 2,420,300)
入学検定料収入		4,500,000	6,180,000	△ 1,680,000
試験料収入		1,000,000	1,741,000	△ 741,000
証明手数料収入		20,000	19,300	700
補助金収入		(4,230,000)	(8,153,384)	(△ 3,923,384)
県費補助金収入		4,200,000	4,348,000	△ 148,000
市費補助金収入		30,000	3,805,384	△ 3,775,384
資産運用収入		(150,000)	(359,919)	(△ 209,919)
受取利息・配当金収入		50,000	223,769	△ 173,769
施設設備利用料収入		100,000	136,150	△ 36,150
資産売却収入		(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
有価証券売却収入		30,000,000	30,000,000	0
雑収入		(5,940,000)	(6,222,779)	(△ 282,779)
退職金団体交付金収入		4,940,000	4,940,000	0
その他の雑収入		1,000,000	1,282,779	△ 282,779
前受金収入		(100,000,000)	(120,400,000)	(△ 20,400,000)
授業料前受金収入		36,000,000	41,400,000	△ 5,400,000
入学金前受金収入		32,000,000	37,600,000	△ 5,600,000
実験実習費前受金収入		20,000,000	23,000,000	△ 3,000,000
施設設備費前受金収入		8,000,000	9,200,000	△ 1,200,000
教材図書費前受金収入		4,000,000	9,200,000	△ 5,200,000
その他の収入		(4,000,000)	(60,605,283)	(△ 56,605,283)
前期末未収入金収入		0	694,250	△ 694,250
貸付金回収収入		4,000,000	0	4,000,000
預り金受入収入		0	55,704,503	△ 55,704,503
仮受金受入収入		0	4,206,530	△ 4,206,530
資金収入調整勘定		(△ 100,000,000)	(△ 98,874,500)	(△ 1,125,500)
期末未収入金		△ 0	△ 3,874,500	3,874,500
前期末前受金		△ 100,000,000	△ 95,000,000	△ 5,000,000
前年度繰越支払資金		502,000,000	531,383,255	
収入の部合計		961,840,000	1,080,495,420	△ 118,655,420

資金収支計算書

平成 26年 4月 1日 から
平成 27年 3月 31日 まで

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(195,803,000)	(196,550,495)	(△ 747,495)
教員人件費支出		144,781,000	143,328,240	1,452,760
職員人件費支出		43,382,000	45,076,500	△ 1,694,500
退職金支出		4,940,000	4,940,000	0
賃金支出		2,700,000	3,205,755	△ 505,755
教育研究経費支出		(74,529,000)	(71,153,034)	(3,375,966)
消耗品費支出		2,575,000	2,222,554	352,446
光熱水費支出		3,755,000	4,037,711	△ 282,711
旅費交通費支出		1,030,000	2,135,098	△ 1,105,098
奨学費支出		3,421,000	3,608,480	△ 187,480
車両燃料費支出		309,000	95,656	213,344
福利費支出		566,500	533,522	32,978
通信運搬費支出		721,000	697,735	23,265
印刷製本費支出		4,635,000	6,452,600	△ 1,817,600
出版物費支出		270,000	532,500	△ 262,500
新聞雑誌費支出		30,000	1,195,150	△ 1,165,150
修繕費支出		515,000	213,425	301,575
損害保険料支出		154,500	179,880	△ 25,380
賃借料支出		3,605,000	459,094	3,145,906
諸会費負担金支出		309,000	261,500	47,500
会議費支出		103,000	0	103,000
報酬委託手数料支出		721,000	837,248	△ 116,248
渉外費支出		103,000	277,620	△ 174,620
実習費支出		51,500,000	47,398,261	4,101,739
学生活動補助金支出		103,000	0	103,000
雑費支出		103,000	15,000	88,000
管理経費支出		(55,413,000)	(60,086,728)	(△ 4,673,728)
消耗品費支出		1,545,000	2,200,377	△ 655,377
光熱水費支出		4,270,000	4,071,143	198,857
旅費交通費支出		824,000	3,074,811	△ 2,250,811
保守管理費支出		824,000	750,984	73,016
車両燃料費支出		154,500	202,798	△ 48,298
福利費支出		206,000	126,482	79,518
通信運搬費支出		824,000	946,336	△ 122,336
印刷製本費支出		2,575,000	6,625,778	△ 4,050,778
出版物費支出		103,000	31,784	71,216
新聞雑誌費支出		154,500	147,008	7,492
修繕費支出		2,060,000	1,147,296	912,704
損害保険料支出		721,000	10,362	710,638
賃借料支出		7,820,000	4,009,387	3,810,613
公租公課支出		2,060,000	1,947,179	112,821
諸会費負担金支出		721,000	977,782	△ 256,782
会議費支出		2,575,000	1,861,743	713,257
報酬委託手数料支出		20,255,000	21,881,953	△ 1,626,953
広報費支出		7,000,000	8,946,380	△ 1,946,380
渉外費支出		618,000	1,065,173	△ 447,173
雑費支出		103,000	61,972	41,028
借入金等利息支出		(4,388,000)	(4,389,286)	(△ 1,286)
長期借入金利息支出		4,388,000	4,389,286	△ 1,286
借入金等返済支出		(73,874,000)	(103,874,533)	(△ 30,000,533)
長期借入金返済支出		73,874,000	103,874,533	△ 30,000,533

資金収支計算書

平成 26年 4月 1日 から
平成 27年 3月 31日 まで

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	(40,800,000)	(51,178,800)	(△ 10,378,800)
土地支出	3,000,000	0	3,000,000
建物支出	37,800,000	36,768,600	1,031,400
建物附属設備支出	0	11,037,600	△ 11,037,600
構築物支出	0	372,600	△ 372,600
借地権支出	0	3,000,000	△ 3,000,000
設備関係支出	(79,000,000)	(91,339,075)	(△ 12,339,075)
教育研究用機器備品支出	73,500,000	81,026,588	△ 7,526,588
その他の機器備品支出	1,000,000	7,268,058	△ 6,268,058
図書支出	4,500,000	2,959,157	1,540,843
車両支出	0	85,272	△ 85,272
その他の支出	(7,200,000)	(55,597,676)	(△ 48,397,676)
前期末未払金支払支出	7,200,000	5,116,596	2,083,404
未払消費税等支払支出	0	1,034,700	△ 1,034,700
預り金支払支出	0	45,239,850	△ 45,239,850
仮受金支払支出	0	4,206,530	△ 4,206,530
[予備費]	(0) 3,000,000		3,000,000
資金支出調整勘定	(△ 0)	(△ 16,854,432)	(16,854,432)
期末未払金	△ 0	△ 16,854,432	16,854,432
次年度繰越支払資金	427,833,000	463,180,225	△ 35,347,225
支出の部合計	961,840,000	1,080,495,420	△ 118,655,420

消費収支計算書

平成 26年 4月 1日 から
平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	(410,000,000)	(414,305,000)	(△ 4,305,000)
授業料	262,000,000	262,705,000	△ 705,000
入学金	32,000,000	30,400,000	1,600,000
実験実習料	72,500,000	75,750,000	△ 3,250,000
施設設備資金	29,000,000	30,300,000	△ 1,300,000
教材費	14,500,000	15,150,000	△ 650,000
手数料	(5,520,000)	(7,940,300)	(△ 2,420,300)
入学検定料	4,500,000	6,180,000	△ 1,680,000
試験料	1,000,000	1,741,000	△ 741,000
証明手数料	20,000	19,300	700
補助金	(4,230,000)	(8,153,384)	(△ 3,923,384)
県費補助金	4,200,000	4,348,000	△ 148,000
市費補助金	30,000	3,805,384	△ 3,775,384
資産運用収入	(150,000)	(359,919)	(△ 209,919)
受取利息・配当金	50,000	223,769	△ 173,769
施設設備利用料	100,000	136,150	△ 36,150
雑収入	(5,940,000)	(6,222,779)	(△ 282,779)
退職金団体交付金収入	4,940,000	4,940,000	0
その他の雑収入	1,000,000	1,282,779	△ 282,779
帰属収入合計	425,840,000	436,981,382	△ 11,141,382
消費収入の部合計	425,840,000	436,981,382	△ 11,141,382

消費収支計算書

平成 26年 4月 1日 から
平成 27年 3月 31日 まで

消費支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費		(195,803,000)	(196,550,495)	(△ 747,495)
教員人件費		144,781,000	143,328,240	1,452,760
職員人件費		43,382,000	45,076,500	△ 1,694,500
退職金		4,940,000	4,940,000	0
賃金		2,700,000	3,205,755	△ 505,755
教育研究経費		(89,339,000)	(85,339,221)	(3,999,779)
消耗品費		2,575,000	2,222,554	352,446
光熱水費		3,755,000	4,037,711	△ 282,711
旅費交通費		1,030,000	2,135,098	△ 1,105,098
奨学費		3,421,000	3,608,480	△ 187,480
車両燃料費		309,000	95,656	213,344
福利費		566,500	533,522	32,978
通信運搬費		721,000	697,735	23,265
印刷製本費		4,635,000	6,452,600	△ 1,817,600
出版物費		270,000	532,500	△ 262,500
新聞雑誌費		30,000	1,195,150	△ 1,165,150
修繕費		515,000	213,425	301,575
損害保険料		154,500	179,880	△ 25,380
賃借料		3,605,000	459,094	3,145,906
諸会費負担金		309,000	261,500	47,500
会議費		103,000	0	103,000
報酬委託手数料		721,000	837,248	△ 116,248
渉外費		103,000	277,620	△ 174,620
実習費		51,500,000	47,398,261	4,101,739
学生活動補助金		103,000	0	103,000
雑費		103,000	15,000	88,000
減価償却額		14,810,000	14,186,187	623,813
管理経費		(104,522,000)	(99,718,202)	(4,803,798)
消耗品費		1,545,000	2,200,377	△ 655,377
光熱水費		4,270,000	4,071,143	198,857
旅費交通費		824,000	3,074,811	△ 2,250,811
保守管理費		824,000	750,984	73,016
車両燃料費		154,500	202,798	△ 48,298
福利費		206,000	126,482	79,518
通信運搬費		824,000	946,336	△ 122,336
印刷製本費		2,575,000	6,625,778	△ 4,050,778
出版物費		103,000	31,784	71,216
新聞雑誌費		154,500	147,008	7,492
修繕費		2,060,000	1,147,296	912,704
損害保険料		721,000	10,362	710,638
賃借料		7,820,000	4,009,387	3,810,613
公租公課		2,060,000	1,947,179	112,821
諸会費負担金		721,000	977,782	△ 256,782
会議費		2,575,000	1,861,743	713,257
報酬委託手数料		20,255,000	21,881,953	△ 1,626,953
広報費		7,000,000	8,946,380	△ 1,946,380
渉外費		618,000	1,065,173	△ 447,173
雑費		103,000	61,972	41,028
減価償却額		49,109,000	39,631,474	9,477,526
借入金等利息		(4,388,000)	(4,389,286)	(△ 1,286)
長期借入金利息		4,388,000	4,389,286	△ 1,286
資産処分差額		(0)	(162,000)	(△ 162,000)

消費収支計算書

平成 26年 4月 1日 から
平成 27年 3月 31日 まで

消費支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
	有価証券処分差額	0	162,000	△ 162,000
	[予備費]	(0) 3,000,000		3,000,000
	消費支出の部合計	397,052,000	386,159,204	10,892,796
	当年度消費収入超過額	28,788,000	50,822,178	
	前年度繰越消費収入超過額	410,048,984	410,048,984	
	翌年度繰越消費収入超過額	438,836,984	460,871,162	

貸借対照表

平成 27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		(1,296,712,826)	(1,208,012,612)	(88,700,214)
有形固定資産		(1,100,229,520)	(1,014,529,306)	(85,700,214)
土地		196,000,000	196,000,000	0
建物		714,102,437	696,187,912	17,914,525
建物附属設備		25,124,022	28,294,425	△ 3,170,403
構築物		3,714,664	6,692,404	△ 2,977,740
教育研究用機器備品		94,794,272	27,953,871	66,840,401
その他の機器備品		13,424,013	8,407,847	5,016,166
図書		50,967,484	48,008,327	2,959,157
車両		2,102,628	2,984,520	△ 881,892
その他の固定資産		(196,483,306)	(193,483,306)	(3,000,000)
借地権		3,000,000	0	3,000,000
電話加入権		259,120	259,120	0
施設利用権		4,905,754	4,905,754	0
出資金		20,000	20,000	0
収益事業元入金		188,298,432	188,298,432	0
流動資産		(467,054,725)	(562,239,505)	(△ 95,184,780)
現金預金		463,180,225	531,383,255	△ 68,203,030
未収入金		3,874,500	694,250	3,180,250
有価証券		0	30,162,000	△ 30,162,000
資産の部合計		1,763,767,551	1,770,252,117	△ 6,484,566
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		(156,189,926)	(255,015,525)	(△ 98,825,599)
長期借入金		143,128,631	247,003,164	△ 103,874,533
長期未払金		13,061,295	8,012,361	5,048,934
流動負債		(145,845,129)	(104,326,274)	(41,518,855)
未払金		11,490,006	4,801,104	6,688,902
未払消費税等		0	1,034,700	△ 1,034,700
前受金		120,400,000	95,000,000	25,400,000
預り金		13,955,123	3,490,470	10,464,653
負債の部合計		302,035,055	359,341,799	△ 57,306,744
基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金		977,861,334	977,861,334	0
第4号基本金		23,000,000	23,000,000	0
基本金の部合計		1,000,861,334	1,000,861,334	0
消費収支差額の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費収入超過額		460,871,162	410,048,984	50,822,178
消費収支差額の部合計		460,871,162	410,048,984	50,822,178
科	目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計		1,763,767,551	1,770,252,117	△ 6,484,566

財 産 目 録

平成 27 年 3 月 31 日現在

資産・負債の内訳	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	304,885		
預金	462,875,340		
未収入金	3,874,500		
流動資産合計		467,054,725	
2 固定資産			
土地	196,000,000		
建物	714,102,437		
建物附属設備	25,124,022		
構築物	3,714,664		
教育研究用機器備品	94,794,272		
その他の機器備品	13,424,013		
図書	50,967,484		
車両	2,102,628		
借地権	3,000,000		
電話加入権	259,120		
施設利用権	4,905,754		
出資金	20,000		
収益事業元入金	188,298,432		
固定資産合計		1,296,712,826	
資産の部合計			1,763,767,551
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,490,006		
前受金	120,400,000		
預り金	13,955,123		
流動負債合計		145,845,129	
2 固定負債			
長期借入金	143,128,631		
長期未払金	13,061,295		
固定負債合計		156,189,926	
負債の部合計			302,035,055
差引基本金の部及び消費収支差額の部合計			1,461,732,496