

平成29年度

財務計算に関する書類

平成29年4月 1日から  
平成30年3月31日まで

〒501-6026

各務原市川島松原町274番地

学校法人西養寺学園  
理事長 三宅 隆教

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)

収入の部			
科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金収入	89,246,000	88,884,430	361,570
授業料収入	85,540,000	85,188,600	351,400
入学金収入	1,340,000	1,340,000	0
その他の納付金	2,366,000	2,355,830	10,170
手数料収入	212,000	210,000	2,000
入学手数料収入	212,000	210,000	2,000
寄付金収入	2,000,000	2,000,000	0
一般寄付金収入	2,000,000	2,000,000	0
補助金収入	82,053,000	81,772,190	280,810
国庫補助金収入	1,775,000	1,766,000	9,000
県補助金収入	80,019,000	79,748,000	271,000
市町村補助金収入	259,000	258,190	810
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	1,656,000	1,646,860	9,140
補助活動収入	1,556,000	1,546,860	9,140
受託事業収入	100,000	100,000	0
受取利息・配当金収入	194	193	1
その他の受取利息・配当金収入	194	193	1
雑収入	4,119,863	4,100,046	19,817
施設設備利用料収入	2,070,941	2,053,696	17,245
退職金社団交付金収入	1,281,000	1,281,000	0
その他の雑収入	767,922	765,350	2,572
借入金等収入	76,800,000	77,000,000	△ 200,000
長期借入金収入	33,100,000	36,000,000	△ 2,900,000
短期借入金収入	43,700,000	41,000,000	2,700,000
前受金収入	440,000	440,000	0
入学金前受金収入	440,000	440,000	0
その他の収入	72,676,600	72,776,395	△ 99,795
前期末未収入金収入	2,734,000	2,976,480	△ 242,480
預り金受入収入	28,221,000	28,087,925	133,075
仮払金回収収入	359,600	356,012	3,588
就園奨励費預り金収入	29,821,000	29,815,600	5,400
積立保険金収入	11,541,000	11,540,378	622
資金収入調整勘定	△ 4,199,000	△ 4,446,380	247,380
期末未収入金	△ 3,098,000	△ 3,346,380	248,380
前期末前受金	△ 1,101,000	△ 1,100,000	△ 1,000
前年度繰越支払資金	27,888,500	27,888,500	
収入の部合計	352,893,157	352,272,234	620,923

## 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)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	107,615,654	107,519,072	96,582
教員人件費支出	85,035,404	84,956,292	79,112
職員人件費支出	21,299,250	21,281,780	17,470
退職金支出	1,281,000	1,281,000	0
経費支出	63,315,105	62,980,742	334,363
消耗品費支出	3,774,555	3,763,428	11,127
光熱水費支出	5,576,119	5,544,856	31,263
旅費交通費支出	394,740	392,580	2,160
奨学費支出	1,155,000	1,155,000	0
燃料費支出	2,162,939	2,152,125	10,814
福利費支出	473,995	470,905	3,090
通信運搬費支出	253,285	251,786	1,499
印刷製本費支出	2,200	2,200	0
教材費支出	3,953,079	3,937,267	15,812
研修費支出	243,018	220,752	22,266
修繕費支出	9,935,310	9,914,377	20,933
損害保険料支出	2,360,865	2,345,207	15,658
賃借料支出	4,057,112	4,044,508	12,604
公租公課支出	402,337	400,050	2,287
諸会費支出	763,000	758,300	4,700
会議費支出	4,430	4,420	10
報酬費支出	3,636,311	3,629,371	6,940
行事費支出	1,966,296	1,955,617	10,679
給食費支出	10,714,209	10,617,474	96,735
保健衛生費支出	757,565	755,877	1,688
業務委託費支出	4,792,567	4,745,520	47,047
手数料支出	75,125	74,913	212
保守点検委託料支出	1,756,672	1,748,328	8,344
バス維持費支出	2,751,141	2,748,909	2,232
広報費支出	1,090,380	1,086,030	4,350
渉外費支出	19,055	18,866	189
過年度修正支出	11,000	10,960	40
雑費支出	232,800	231,116	1,684
借入金等利息支出	257,500	257,086	414
借入金利息支出	257,500	257,086	414
借入金等返済支出	28,527,000	28,726,912	△ 199,912
長期借入金返済支出	700,000	900,000	△ 200,000
短期借入金返済支出	27,827,000	27,826,912	88
施設関係支出	51,841,817	51,966,858	△ 125,041
建物支出	51,075,229	51,200,335	△ 125,106
構築物支出	766,588	766,523	65
設備関係支出	14,694,272	14,693,662	610
管理用機器備品支出	14,662,622	14,662,022	600

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

図書支出	31,650	31,640	10
資産運用支出	11,926,235	11,810,398	115,837
積立保険金支出	11,926,235	11,810,398	115,837
その他の支出	60,811,590	60,515,267	296,323
前期期末未払金支払支出	2,336,990	2,336,990	0
預り金支払支出	28,297,000	28,006,665	290,335
仮払金支払支出	356,600	356,012	588
就園奨励費預り金支出	29,821,000	29,815,600	5,400
[予備費]			
資金支出調整勘定	△ 4,718,500	△ 4,687,092	△ 31,408
期末未払金	△ 4,718,500	△ 4,687,092	△ 31,408
翌年度繰越支払資金	18,622,484	18,489,329	133,155
支出の部合計	352,893,157	352,272,234	620,923

資金収支内訳表

平成 29年 4月 1日 から  
平成 30年 3月 31日 まで  
収入の部

(単位：円)

部 門 科 目	学校法人	かわしま幼稚園	大野幼稚園	総 額
学生生徒等納付金収入	0	47,843,480	41,040,950	88,884,430
授業料収入		45,813,600	39,375,000	85,188,600
入学金収入		760,000	580,000	1,340,000
その他の納付金		1,269,880	1,085,950	2,355,830
手数料収入	0	5,000	205,000	210,000
入学手数料収入		5,000	205,000	210,000
寄付金収入	0	0	2,000,000	2,000,000
一般寄付金収入			2,000,000	2,000,000
補助金収入	19,002,000	29,676,000	33,094,190	81,772,190
国庫補助金収入		855,000	911,000	1,766,000
県補助金収入	19,002,000	28,817,000	31,929,000	79,748,000
市町村補助金収入		4,000	254,190	258,190
資産売却収入	0	0	0	0
付随事業・収益事業収入	0	751,500	895,360	1,646,860
補助活動収入		651,500	895,360	1,546,860
受託事業収入		100,000		100,000
受取利息・配当金収入	0	117	76	193
その他の受取利息・配当金収入		117	76	193
雑収入	0	1,874,355	2,225,691	4,100,046
施設設備利用料収入		1,379,012	674,684	2,053,696
退職金社団交付金収入		339,000	942,000	1,281,000
その他の雑収入		156,343	609,007	765,350
借入金等収入	21,000,000	10,000,000	46,000,000	77,000,000
長期借入金収入	21,000,000		15,000,000	36,000,000
短期借入金収入		10,000,000	31,000,000	41,000,000
計	40,002,000	90,150,452	125,461,267	255,613,719

注) 幼保連携型認定こども園の移行に伴う収支は学校法人部門に計上している。

## 資金収支内訳表

平成 29年 4月 1日 から  
平成 30年 3月 31日 まで  
支出の部

(単位：円)

科 目	部 門	学校法人	かわしま幼稚園	大野幼稚園	総 額
人件費支出		0	47,567,998	59,951,074	107,519,072
教員人件費支出			34,338,805	50,617,487	84,956,292
職員人件費支出			12,890,193	8,391,587	21,281,780
退職金支出			339,000	942,000	1,281,000
経費支出		5,748,632	25,020,947	32,211,163	62,980,742
消耗品費支出			2,576,510	1,186,918	3,763,428
光熱水費支出			2,181,762	3,363,094	5,544,856
旅費交通費支出			266,220	126,360	392,580
奨学費支出			560,000	595,000	1,155,000
燃料費支出			2,152,125		2,152,125
福利費支出			357,985	112,920	470,905
通信運搬費支出			54,502	197,284	251,786
印刷製本費支出			2,200		2,200
教材費支出			1,482,798	2,454,469	3,937,267
研修費支出			132,752	88,000	220,752
修繕費支出		5,748,632	1,026,661	3,139,084	9,914,377
損害保険料支出			1,319,608	1,025,599	2,345,207
賃借料支出			1,807,836	2,236,672	4,044,508
公租公課支出			187,150	212,900	400,050
諸会費支出			468,000	290,300	758,300
会議費支出			2,600	1,820	4,420
報酬費支出			2,036,231	1,593,140	3,629,371
行事費支出			834,460	1,121,157	1,955,617
給食費支出			4,874,896	5,742,578	10,617,474
保健衛生費支出			263,772	492,105	755,877
業務委託費支出			290,520	4,455,000	4,745,520
手数料支出			27,598	47,315	74,913
保守点検委託料支出			1,043,532	704,796	1,748,328
バス維持費支出			349,035	2,399,874	2,748,909
広報費支出			588,517	497,513	1,086,030
渉外費支出			10,064	8,802	18,866
過年度修正支出			10,960		10,960
雑費支出			112,653	118,463	231,116
借入金等利息支出		0	22,335	234,751	257,086
借入金利息支出			22,335	234,751	257,086
借入金等返済支出		400,000	16,000,000	12,326,912	28,726,912
長期借入金返済支出		400,000		500,000	900,000
短期借入金返済支出			16,000,000	11,826,912	27,826,912
施設関係支出		29,461,817	1,611,800	20,893,241	51,966,858
建物支出		29,061,229	1,611,800	20,527,306	51,200,335
構築物支出		400,588		365,935	766,523
設備関係支出		13,171,622	615,600	906,440	14,693,662
管理用機器備品支出		13,171,622	615,600	874,800	14,662,022
図書支出				31,640	31,640
計		48,782,071	90,838,680	126,523,581	266,144,332

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

(単位：円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	89,246,000	88,884,430	361,570
	授業料	85,540,000	85,188,600	351,400
	入学金	1,340,000	1,340,000	0
	その他の納付金	2,366,000	2,355,830	10,170
	手数料	212,000	210,000	2,000
	入学手数料	212,000	210,000	2,000
	寄付金	2,000,000	2,000,000	0
	一般寄付金	2,000,000	2,000,000	0
	経常費等補助金	63,051,000	62,770,190	280,810
	国庫補助金	1,775,000	1,766,000	9,000
	県補助金	61,017,000	60,746,000	271,000
	市町村補助金	259,000	258,190	810
	付随事業収入	1,656,000	1,646,860	9,140
	補助活動収入	1,556,000	1,546,860	9,140
	受託事業収入	100,000	100,000	0
	雑収入	4,119,863	4,100,046	19,817
	施設設備利用料	2,070,941	2,053,696	17,245
	退職金社団交付金収入	1,281,000	1,281,000	0
	その他の雑収入	767,922	765,350	2,572
教育活動収入計	160,284,863	159,611,526	673,337	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	107,615,654	107,519,072	96,582
	教員人件費	85,035,404	84,956,292	79,112
	職員人件費	21,299,250	21,281,780	17,470
	退職金	1,281,000	1,281,000	0
	経費	80,330,105	79,978,148	351,957
	消耗品費	3,774,555	3,763,428	11,127
	光熱水費	5,576,119	5,544,856	31,263
	旅費交通費	394,740	392,580	2,160
	奨学費	1,155,000	1,155,000	0
	燃料費	2,162,939	2,152,125	10,814
	福利費	473,995	470,905	3,090
	通信運搬費	253,285	251,786	1,499
	印刷製本費	2,200	2,200	0
	教材費	3,953,079	3,937,267	15,812
	研修費	243,018	220,752	22,266
	修繕費	9,935,310	9,914,377	20,933
	損害保険料	2,360,865	2,345,207	15,658
	賃借料	4,057,112	4,044,508	12,604
	公租公課	402,337	400,050	2,287
	諸会費	763,000	758,300	4,700
	会議費	4,430	4,420	10
	報酬費	3,636,311	3,629,371	6,940
	行事費	1,966,296	1,955,617	10,679
	給食費	10,714,209	10,617,474	96,735
	保健衛生費	757,565	755,877	1,688
	業務委託費	4,792,567	4,745,520	47,047
	手数料	75,125	74,913	212
	保守点検委託料	1,756,672	1,748,328	8,344
	バス維持費	2,751,141	2,748,909	2,232
	広報費	1,090,380	1,086,030	4,350
	渉外費	19,055	18,866	189
	雑費	232,800	231,116	1,684
減価償却額	17,026,000	17,008,366	17,634	
徴収不能額等	0	0	0	
教育活動支出計	187,945,759	187,497,220	448,539	
教育活動収支差額	△ 27,660,896	△ 27,885,694	224,798	

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

(単位：円)

		科目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入	受取利息・配当金	194	193	1
		その他の受取利息・配当金	194	193	1
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	194	193	1
教育活動支出の部	事業活動支出	借入金等利息	257,500	257,086	414
		借入金利息	257,500	257,086	414
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	257,500	257,086	414
教育活動外収支差額			△ 257,306	△ 256,893	△ 413
経常収支差額			△ 27,918,202	△ 28,142,587	224,385
特別収入の部	事業活動収入	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	19,002,000	19,002,000	0
		施設設備補助金	19,002,000	19,002,000	0
		特別収入計	19,002,000	19,002,000	0
特別支出の部	事業活動支出	資産処分差額	68,994	68,994	0
		教育用機器備品処分差額	1	1	0
		構築物処分差額	68,993	68,993	0
		その他の特別支出	11,000	10,960	40
		過年度修正額	11,000	10,960	40
	特別支出計	79,994	79,954	40	
特別収支差額			18,922,006	18,922,046	△ 40
[予備費]					
基本金組入前当年度収支差額			△ 8,996,196	△ 9,220,541	224,345
基本金組入額合計			△ 16,360,090	△ 16,360,090	0
当年度収支差額			△ 25,356,286	△ 25,580,631	224,345
前年度繰越収支差額			△ 454,417,982	△ 454,417,982	0
基本金取崩額			2,000,000	2,000,000	0
翌年度繰越収支差額			△ 477,774,268	△ 477,998,613	224,345
(参考)					
事業活動収入計			179,287,057	178,613,719	673,338
事業活動支出計			188,283,253	187,834,260	448,993



事業活動収支内訳表

平成 29年 4月 1日 から  
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

部 門		科 目			総 額
		学校法人	かわしま幼稚園	大野幼稚園	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	47,843,480	41,040,950	88,884,430
	授業料	0	45,813,600	39,375,000	85,188,600
	入学金	0	760,000	580,000	1,340,000
	その他の納付金	0	1,269,880	1,085,950	2,355,830
	手数料	0	5,000	205,000	210,000
	入学手数料	0	5,000	205,000	210,000
	寄付金	0	0	2,000,000	2,000,000
	一般寄付金	0	0	2,000,000	2,000,000
	経常費等補助金	0	29,676,000	33,094,190	62,770,190
	国庫補助金		855,000	911,000	1,766,000
	県補助金		28,817,000	31,929,000	60,746,000
	市町村補助金		4,000	254,190	258,190
	付随事業収入	0	751,500	895,360	1,646,860
	補助活動収入	0	651,500	895,360	1,546,860
	受託事業収入	0	100,000	0	100,000
	雑収入	0	1,874,355	2,225,691	4,100,046
	施設設備利用料	0	1,379,012	674,684	2,053,696
	退職金社団交付金収入	0	339,000	942,000	1,281,000
	その他の雑収入	0	156,343	609,007	765,350
	教育活動収入計	0	80,150,335	79,461,191	159,611,526
教育活動支出の部	人件費	0	47,567,998	59,951,074	107,519,072
	教員人件費	0	34,338,805	50,617,487	84,956,292
	職員人件費	0	12,890,193	8,391,587	21,281,780
	退職金	0	339,000	942,000	1,281,000
	経費	5,748,632	34,901,353	39,328,163	79,978,148
	消耗品費	0	2,576,510	1,186,918	3,763,428
	光熱水費	0	2,181,762	3,363,094	5,544,856
	旅費交通費	0	266,220	126,360	392,580
	奨学費	0	560,000	595,000	1,155,000
	燃料費	0	2,152,125	0	2,152,125
	福利費	0	357,985	112,920	470,905
	通信運搬費	0	54,502	197,284	251,786
	印刷製本費	0	2,200	0	2,200
	教材費	0	1,482,798	2,454,469	3,937,267
	研修費	0	132,752	88,000	220,752
	修繕費	5,748,632	1,026,661	3,139,084	9,914,377
	損害保険料	0	1,319,608	1,025,599	2,345,207
	賃借料	0	1,807,836	2,236,672	4,044,508
	公租公課	0	187,150	212,900	400,050
	諸会費	0	468,000	290,300	758,300
	会議費	0	2,600	1,820	4,420
	報酬費	0	2,036,231	1,593,140	3,629,371
	行事費	0	834,460	1,121,157	1,955,617
	給食費	0	4,874,896	5,742,578	10,617,474
	保健衛生費	0	263,772	492,105	755,877
	業務委託費	0	290,520	4,455,000	4,745,520
	手数料	0	27,598	47,315	74,913
保守点検委託料	0	1,043,532	704,796	1,748,328	
バス維持費	0	349,035	2,399,874	2,748,909	

法人名：学校法人西養寺学園

## 事業活動収支内訳表

平成 29年 4月 1日 から  
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

	広報費	0	588,517	497,513	1,086,030
	渉外費	0	10,064	8,802	18,866
	雑費	0	112,653	118,463	231,116
	減価償却額		9,891,366	7,117,000	17,008,366
	徴収不能額等	0	0	0	0
	教育活動支出計	5,748,632	82,469,351	99,279,237	187,497,220
	教育活動収支差額	△ 5,748,632	△ 2,319,016	△ 19,818,046	△ 27,885,694
教育活動外収支	事業活動収入の部				
	受取利息・配当金	0	117	76	193
	その他の受取利息・配当金	0	117	76	193
	その他の教育活動外収入	0	0	0	0
	教育活動外収入計	0	117	76	193
	事業活動支出の部				
	借入金等利息	0	22,335	234,751	257,086
	借入金利息	0	22,335	234,751	257,086
	その他の教育活動外支出	0	0	0	0
	教育活動外支出計	0	22,335	234,751	257,086
	教育活動外収支差額	0	△ 22,218	△ 234,675	△ 256,893
	経常収支差額	△ 5,748,632	△ 2,341,234	△ 20,052,721	△ 28,142,587
特別収支	事業活動収入の部				
	資産売却差額	0	0	0	0
	その他の特別収入	19,002,000	0	0	19,002,000
	施設設備補助金	19,002,000			19,002,000
	特別収入計	19,002,000	0	0	19,002,000
	事業活動支出の部				
	資産処分差額	0	10	68,984	68,994
	教育研究用機器備品処分差額		1		1
	構築物処分差額		9	68,984	68,993
	その他の特別支出	0	10,960	0	10,960
過年度修正額	0	10,960	0	10,960	
特別支出計	0	10,970	68,984	79,954	
	特別収支差額	19,002,000	△ 10,970	△ 68,984	18,922,046
	基本金組入前当年度収支差額	13,253,368	△ 2,352,204	△ 20,121,705	△ 9,220,541
	基本金組入額合計	△ 22,033,439	4,320,145	1,353,204	△ 16,360,090
	当年度収支差額	△ 8,780,071	1,967,941	△ 18,768,501	△ 25,580,631
(参考)					
	事業活動収入計	19,002,000	80,150,452	79,461,267	178,613,719
	事業活動支出計	5,748,632	82,502,656	99,582,972	187,834,260

注) 幼保連携型認定こども園へ移行に伴う収支は学校法人部門に計上している。

## 貸借対照表

平成 30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	461,078,767	411,225,587	49,853,180
有形固定資産	444,263,577	394,680,417	49,583,160
土地	142,219,854	142,219,854	0
建物	263,459,384	224,050,168	39,409,216
構築物	13,920,380	15,317,728	△ 1,397,348
教育研究用機器備品	2,860,517	3,815,549	△ 955,032
管理用機器備品	15,220,643	812,517	14,408,126
図書	4,669,354	4,637,714	31,640
車両	1,913,445	3,826,887	△ 1,913,442
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	16,815,190	16,545,170	270,020
差入保証金	40,000	40,000	0
共済預け金	800,000	800,000	0
預託金	116,380	116,380	0
積立保険金	15,858,810	15,588,790	270,020
流動資産	21,835,709	30,864,980	△ 9,029,271
現金預金	18,489,329	27,888,500	△ 9,399,171
未収入金	3,346,380	2,976,480	369,900
資産の部合計	482,914,476	442,090,567	40,823,909
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	74,801,000	45,401,000	29,400,000
長期借入金	42,400,000	13,000,000	29,400,000
学校債	20,305,000	20,305,000	0
退職給与引当金	12,096,000	12,096,000	0
流動負債	66,601,099	45,956,649	20,644,450
短期借入金	59,257,295	40,384,207	18,873,088
短期未払金	4,687,092	2,336,990	2,350,102
前受金	440,000	1,100,000	△ 660,000
預り金	2,216,712	2,135,452	81,260
負債の部合計	141,402,099	91,357,649	50,044,450
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	819,510,990	805,150,900	14,360,090
第1号基本金	807,510,990	791,150,900	16,360,090
第4号基本金	12,000,000	14,000,000	△ 2,000,000
繰越収支差額	△ 477,998,613	△ 454,417,982	△ 23,580,631
翌年度繰越収支差額	△ 477,998,613	△ 454,417,982	△ 23,580,631
純資産の部合計	341,512,377	350,732,918	△ 9,220,541
負債及び純資産の部合計	482,914,476	442,090,567	40,823,909