

平成30年度計算書類

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

[計算書類の種類]

資金収支 計算書

資金収支 内訳表

人件費支出内訳表

活動区分資金収支 計算書

事業活動収支 計算書

事業活動収支 内訳表

貸借対照表

固定資産明細表

借入金明細表

基本金明細表

学校法人名 学校法人 高水学園

学校法人所在地 山口県岩国市尾津町二丁目24-18

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	427,295,000	427,487,550	△ 192,550
授業料収入	292,857,000	294,714,050	△ 1,857,050
入学金収入	24,750,000	23,170,000	1,580,000
実験実習費収入	55,478,000	56,063,500	△ 585,500
施設設備資金収入	43,140,000	43,360,000	△ 220,000
教育振興費収入	11,070,000	10,180,000	890,000
手数料収入	25,455,000	21,088,550	4,366,450
入学検定料収入	24,720,000	20,520,000	4,200,000
試験料収入	300,000	185,000	115,000
証明手数料収入	435,000	383,550	51,450
寄付金収入	17,839,000	17,652,576	186,424
特別寄付金収入	1,700,000	2,387,376	△ 687,376
一般寄付金収入	16,139,000	15,265,200	873,800
補助金収入	293,519,000	319,412,398	△ 25,893,398
国庫補助金収入	42,772,000	82,866,000	△ 40,094,000
地方公共団体補助金収入	250,747,000	236,546,398	14,200,602
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	27,638,000	23,050,415	4,587,585
公開特別講座収入	630,000	497,000	133,000
受託事業収入	27,008,000	22,553,415	4,454,585
受取利息・配当金収入	4,390,000	2,305,838	2,084,162
その他の受取利息収入	4,390,000	2,305,838	2,084,162
雑収入	30,375,000	37,336,464	△ 6,961,464
施設設備利用料収入	898,000	1,000,208	△ 102,208
山口県私学教育振財団から退職金収入	28,300,000	30,023,860	△ 1,723,860
私立大学退職金財団交付金収入	156,000	167,040	△ 11,040
保険金収入	0	5,179,256	△ 5,179,256
雑収入	1,021,000	966,100	54,900
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	56,380,000	42,223,250	14,156,750
授業料前受金収入	0	2,731,250	△ 2,731,250
入学金前受金収入	25,200,000	30,010,000	△ 4,810,000
実験実習費前受金収入	0	682,000	△ 682,000
施設設備資金前受金収入	31,180,000	8,800,000	22,380,000
その他の収入	85,330,000	109,284,319	△ 23,954,319
前期末未収入金収入	70,330,000	93,267,927	△ 22,937,927
退職給与引当特定資産取崩収入	0	1,016,392	△ 1,016,392
減価償却引当特定資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
資金収入調整勘定	△ 83,430,000	△ 87,957,674	4,527,674
期末未収入金	△ 28,300,000	△ 38,322,674	10,022,674
前期末前受金	△ 55,130,000	△ 49,635,000	△ 5,495,000
前年度繰越支払資金	368,442,000	367,662,379	
収入の部合計	1,253,233,000	1,279,546,065	△ 26,313,065

(単位 円)

支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		676,871,000	636,050,847	40,820,153
	教員人件費支出	550,941,000	508,840,475	42,100,525
	職員人件費支出	87,473,000	86,900,148	572,852
	役員報酬支出	10,000,000	10,019,324	△ 19,324
	退職金支出	28,457,000	30,290,900	△ 1,833,900
教育研究経費支出		135,054,000	132,483,850	2,570,150
	消耗備品費支出	1,275,000	1,542,014	△ 267,014
	消耗品費支出	12,558,000	11,278,141	1,279,859
	旅費交通費支出	10,982,000	10,462,997	519,003
	光熱水費支出	29,434,000	25,311,305	4,122,695
	厚生福利費支出	530,000	368,007	161,993
	通信運搬費支出	2,371,000	1,677,936	693,064
	印刷製本費支出	4,957,000	4,295,950	661,050
	委託・報酬・手数料支出	16,630,000	13,702,053	2,927,947
	諸会費支出	2,851,000	2,503,020	347,980
	修繕費支出	13,961,000	21,487,588	△ 7,526,588
	保険料支出	946,000	829,857	116,143
	賃借料支出	1,311,000	1,185,787	125,213
	公租公課支出	15,000	1,600	13,400
	奨学費支出	31,804,000	34,495,975	△ 2,691,975
	教育実習費支出	5,307,000	3,308,000	1,999,000
	雑費支出	122,000	33,620	88,380
管理経費支出		46,705,000	46,656,808	48,192
	消耗備品費支出	30,000	0	30,000
	消耗品費支出	796,000	3,496,765	△ 2,700,765
	旅費交通費支出	2,470,000	1,944,837	525,163
	光熱水費支出	301,000	273,393	27,607
	厚生福利費支出	424,000	324,320	99,680
	通信運搬費支出	869,000	1,781,546	△ 912,546
	印刷製本費支出	8,759,000	8,338,141	420,859
	委託・報酬・手数料支出	20,751,000	13,011,658	7,739,342
	諸会費支出	1,274,000	1,526,120	△ 252,120
	修繕費支出	1,100,000	3,532,389	△ 2,432,389
	保険料支出	53,000	54,000	△ 1,000
	広報費支出	3,163,000	3,125,638	37,362
	渉外費支出	3,333,000	2,893,449	439,551
	賃借料支出	550,000	284,195	265,805
	公租公課支出	736,000	1,848,800	△ 1,112,800
	私立大学経常費補助金返還金支出	0	4,147,000	△ 4,147,000
	雑費支出	2,096,000	74,557	2,021,443
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		20,000,000	9,558,000	10,442,000
	建物支出	15,000,000	9,558,000	5,442,000
	構築物支出	5,000,000	0	5,000,000
設備関係支出		7,918,000	5,293,960	2,624,040
	教育研究用機器備品支出	6,080,000	4,409,208	1,670,792
	図書支出	1,838,000	884,752	953,248
資産運用支出		1,000,000	500,000	500,000
	退職給与引当特定資産繰入支出	1,000,000	500,000	500,000
その他の支出		76,500,000	76,188,416	311,584
	前期末未払金支払支出	76,000,000	75,441,772	558,228
	預り金支払支出	500,000	746,644	△ 246,644
	(23,000,000)			
[予備費]		7,000,000		7,000,000
資金支出調整勘定		△ 29,500,000	△ 37,627,424	8,127,424
	期末未払金	△ 29,500,000	△ 36,883,524	7,383,524
	前期末前払金	0	△ 743,900	743,900
翌年度繰越支払資金		311,685,000	410,441,608	△ 98,756,608
支出の部合計		1,253,233,000	1,279,546,065	△ 26,313,065

(注記)

1. 予備費 高校 管理の委託・報酬 11,000,000 円
2. 予備費 高校 前期末未払金 11,000,000 円
3. 予備費 法人 退職給与引当 1,000,000 円

資金収支内訳表

平成30年 4月 1日 から
平成31年 3月31日 まで

収 入 の 部

(単位 円)

科目	部門	岩国短期大学			高水高等学校 附属中学校	総 額
	学校法人	幼児教育科	高水高等学校			
学生生徒等納付金収入		0	120,833,000	275,324,550	31,330,000	427,487,550
授業料収入		0	63,102,000	208,680,050	22,932,000	294,714,050
入学金収入		0	13,570,000	8,350,000	1,250,000	23,170,000
実験実習費収入		0	8,681,000	42,234,500	5,148,000	56,063,500
施設設備資金収入		0	25,300,000	16,060,000	2,000,000	43,360,000
教育振興費収入		0	10,180,000	0	0	10,180,000
手数料収入		0	1,873,200	18,276,150	939,200	21,088,550
入学検定料収入		0	1,476,000	18,108,000	936,000	20,520,000
試験料収入		0	185,000	0	0	185,000
証明手数料収入		0	212,200	168,150	3,200	383,550
寄付金収入		14,575,200	1,395,792	1,681,584	0	17,652,576
特別寄付金収入		0	1,395,792	991,584	0	2,387,376
一般寄付金収入		14,575,200	0	690,000	0	15,265,200
補助金収入		0	78,382,596	215,352,802	25,677,000	319,412,398
国庫補助金収入		0	78,029,000	4,089,000	748,000	82,866,000
地方公共団体補助金収入		0	353,596	211,263,802	24,929,000	236,546,398
資産売却収入		0	0	0	0	0
付随事業・収益事業収入		0	23,050,415	0	0	23,050,415
公開特別講座収入		0	497,000	0	0	497,000
受託事業収入		0	22,553,415	0	0	22,553,415
受取利息・配当金収入		2,305,838	0	0	0	2,305,838
その他の受取利息収入		2,305,838	0	0	0	2,305,838
雑収入		263,608	5,534,396	25,636,900	5,901,560	37,336,464
施設設備利用料収入		218,108	188,100	594,000	0	1,000,208
山口県私学教育振財団から退職金収入		0	0	24,163,600	5,860,260	30,023,860
私立大学退職金財団交付金収入		0	167,040	0	0	167,040
保険金収入		0	5,179,256	0	0	5,179,256
雑収入		45,500	0	879,300	41,300	966,100
借入金等収入		0	0	0	0	0
計		17,144,646	231,069,399	536,271,986	63,847,760	848,333,791

支 出 の 部

(単位 円)

科目	部門	岩国短期大学		高水高等学校	高水高等学校 附属中学校	総 額
		学校法人	幼児教育科			
人件費支出		10,119,324	126,023,126	419,905,500	80,002,897	636,050,847
教員人件費支出		0	85,934,721	354,543,300	68,362,454	508,840,475
職員人件費支出		0	39,921,365	41,198,600	5,780,183	86,900,148
役員報酬支出		10,019,324	0	0	0	10,019,324
退職金支出		100,000	167,040	24,163,600	5,860,260	30,290,900
教育研究経費支出		0	49,867,230	72,903,474	9,713,146	132,483,850
消耗備品費支出		0	283,446	1,236,193	22,375	1,542,014
消耗品費支出		0	4,114,823	6,417,036	746,282	11,278,141
旅費交通費支出		0	1,768,702	8,415,004	279,291	10,462,997
光熱水費支出		0	7,072,807	15,952,729	2,285,769	25,311,305
厚生福利費支出		0	9,072	303,911	55,024	368,007
通信運搬費支出		0	773,524	793,922	110,490	1,677,936
印刷製本費支出		0	2,309,750	1,514,311	471,889	4,295,950
委託・報酬・手数料支出		0	5,956,960	7,232,210	512,883	13,702,053
諸会費支出		0	1,028,800	1,334,549	139,671	2,503,020
修繕費支出		0	11,487,240	8,838,007	1,162,341	21,487,588
保険料支出		0	265,665	495,870	68,322	829,857
賃借料支出		0	787,841	338,102	59,844	1,185,787
公租公課支出		0	600	0	1,000	1,600
奨学費支出		0	10,700,000	20,001,975	3,794,000	34,495,975
教育実習費支出		0	3,308,000	0	0	3,308,000
雑費支出		0	0	29,655	3,965	33,620
管理経費支出		12,779,638	23,004,416	7,409,582	3,463,172	46,656,808
消耗品費支出		1,826,737	429,843	987,005	253,180	3,496,765
旅費交通費支出		785,380	937,397	99,615	122,445	1,944,837
光熱水費支出		17,876	71,442	160,987	23,088	273,393
厚生福利費支出		0	80,000	193,780	50,540	324,320
通信運搬費支出		1,275,240	232,441	239,387	34,478	1,781,546
印刷製本費支出		-3,232,523	2,373,605	783,856	1,948,157	8,338,141
委託・報酬・手数料支出		2,287,738	6,623,999	3,583,192	516,729	13,011,658
諸会費支出		88,000	1,406,120	27,250	4,750	1,526,120
修繕費支出		36,304	3,251,564	214,089	30,432	3,532,389
保険料支出		0	31,500	19,688	2,812	54,000
広報費支出		109,400	2,376,758	478,350	161,130	3,125,638

(単位 円)

科目	部門 学校法人	岩国短期大学	高水高等学校	高水高等学校 付属中学校	総 額
		幼児教育科			
渉外費支出	973,500	1,022,246	587,174	310,529	2,893,449
賃借料支出	275,910	5,111	2,778	396	284,195
公租公課支出	1,846,900	1,400	438	62	1,848,800
私立大学經常費補助金返還金支出	0	4,147,000	0	0	4,147,000
雑費支出	24,130	13,990	31,993	4,444	74,557
借入金等利息支出	0	0	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0	0	0
施設関係支出	0	0	8,363,250	1,194,750	9,558,000
建物支出	0	0	8,363,250	1,194,750	9,558,000
設備関係支出	0	1,194,229	4,014,558	85,173	5,293,960
教育研究用機器備品支出	0	629,064	3,734,919	45,225	4,409,208
図書支出	0	565,165	279,639	39,948	884,752
計	22,898,962	200,089,001	512,596,364	94,459,138	830,043,465

人件費支出内訳表

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	部門	学校法人	岩国短期大学	高水高等学校	高水高等学校	総 額
			幼児教育科		付属中学校	
教員人件費支出		0	85,934,721	354,543,300	68,362,454	508,840,475
本務教員		0	77,585,226	349,552,318	65,204,898	492,342,442
本給		0	50,683,200	196,009,613	36,494,100	283,186,913
期末手当		0	7,580,534	64,704,522	12,163,015	84,448,071
その他の手当		0	5,516,420	25,202,768	4,746,600	35,465,788
所定福利費		0	8,887,883	38,711,655	7,196,503	54,796,041
山口県私学教育振興財団負担金		0	0	24,923,760	4,604,680	29,528,440
私立大学退職金財団負担金		0	4,917,189	0	0	4,917,189
兼務教員		0	8,349,495	4,990,982	3,157,556	16,498,033
職員人件費支出		0	39,921,365	41,198,600	5,780,183	86,900,148
本務職員		0	34,017,907	34,748,901	5,780,183	74,546,991
本給		0	22,782,000	19,232,230	3,480,600	45,494,830
期末手当		0	3,472,288	6,407,888	1,096,610	10,976,786
その他の手当		0	1,773,460	2,782,800	151,200	4,707,460
所定福利費		0	3,831,076	3,668,543	631,293	8,130,912
山口県私学教育振興財団負担金		0	0	2,657,440	420,480	3,077,920
私立大学退職金財団負担金		0	2,159,083	0	0	2,159,083
兼務職員		0	5,903,458	6,449,699	0	12,353,157
役員報酬支出		10,019,324	0	0	0	10,019,324
退職金支出		100,000	167,040	24,163,600	5,860,260	30,290,900
教員		0	0	24,066,700	5,860,260	29,926,960
職員		0	167,040	96,900	0	263,940
役員		100,000	0	0	0	100,000
計		10,119,324	126,023,126	419,905,500	80,002,897	636,050,847

活動区分資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31年 3月31日 まで

(単位 円)

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	427,487,550
	手数料収入	21,088,550
	特別寄付金収入	600,000
	一般寄付金収入	15,265,200
	経常費等補助金収入	316,208,398
	付随事業収入	23,050,415
	雑収入	37,336,464
	教育活動資金収入計	841,036,577
	支出	
	人件費支出	636,050,847
	教育研究経費支出	132,483,850
	管理経費支出	46,656,808
	教育活動資金支出計	815,191,505
差引	25,845,072	
調整勘定等	8,975,255	
教育活動資金収支差額	34,820,327	
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	1,787,376
	施設設備補助金収入	3,204,000
	減価償却引当特定資産取崩収入	15,000,000
	施設整備等活動資金収入計	19,991,376
	支出	
	施設関係支出	9,558,000
	設備関係支出	5,293,960
	施設整備等活動資金支出計	14,851,960
	差引	5,139,416
調整勘定等	743,900	
施設整備等活動資金収支差額	5,883,316	
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)		40,703,643
科 目		金額
その他の活動による資金収支	収入	
	退職給与引当特定資産取崩収入	1,016,392
	小計	1,016,392
	受取利息・配当金収入	2,305,838
	その他の活動資金収入計	3,322,230
	支出	
	退職給与引当特定資産繰入支出	500,000
	預り金支払支出	746,644
	小計	1,246,644
	その他の活動資金支出計	1,246,644
	差引	2,075,586
調整勘定等	0	
その他の活動資金収支差額	2,075,586	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)		42,779,229
前年度繰越支払資金		367,662,379
翌年度繰越支払資金		410,441,608

(注記)

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	42,223,250	42,223,250	0	0
前期末未収入金収入	93,267,927	93,267,927	0	0
期末未収入金	△ 38,322,674	△ 38,322,674	0	0
前期末前受金	△ 49,635,000	△ 49,635,000	0	0
収入計	47,533,503	47,533,503	0	0
前期末未払金支払支出	75,441,772	75,441,772	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末未払金	△ 36,883,524	△ 36,883,524	0	0
前期末前払金	△ 743,900	0	△ 743,900	0
支出計	37,814,348	38,558,248	△ 743,900	0
収入計 - 支出計	9,719,155	8,975,255	743,900	0

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	427,295,000	427,487,550	△ 192,550
	授業料	292,857,000	294,714,050	△ 1,857,050
	入学金	24,750,000	23,170,000	1,580,000
	実験実習費	55,478,000	56,063,500	△ 585,500
	施設設備資金	43,140,000	43,360,000	△ 220,000
	教育振興費	11,070,000	10,180,000	890,000
	手数料	25,455,000	21,088,550	4,366,450
	入学検定料	24,720,000	20,520,000	4,200,000
	試験料	300,000	185,000	115,000
	証明手数料	435,000	383,550	51,450
	寄付金	17,839,000	16,021,400	1,817,600
	特別寄付金	1,700,000	600,000	1,100,000
	一般寄付金	16,139,000	15,265,200	873,800
	現物寄付	0	156,200	△ 156,200
	経常費等補助金	293,519,000	316,208,398	△ 22,689,398
	国庫補助金	42,772,000	79,662,000	△ 36,890,000
	地方公共団体補助金	250,747,000	236,546,398	14,200,602
	付随事業収入	27,638,000	23,050,415	4,587,585
	公開特別講座収入	630,000	497,000	133,000
	受託事業収入	27,008,000	22,553,415	4,454,585
	雑収入	30,375,000	38,309,556	△ 7,934,556
	施設設備利用料	898,000	1,000,208	△ 102,208
	山口県私学教育振財団から退職金収入	28,300,000	30,023,860	△ 1,723,860
	私立大学退職金財団交付金収入	156,000	167,040	△ 11,040
	退職給与引当金戻入額	0	938,092	△ 938,092
	保険金収入	0	5,179,256	△ 5,179,256
	雑収入	1,021,000	1,001,100	19,900
	教育活動収入計	822,121,000	842,165,869	△ 20,044,869
事業活動支出の部	人件費	676,871,000	636,472,547	40,398,453
	教員人件費	550,941,000	508,840,475	42,100,525
	職員人件費	87,473,000	86,900,148	572,852
	役員報酬	10,000,000	10,019,324	△ 19,324
	退職給与引当金繰入額	0	500,000	△ 500,000
	退職金	28,457,000	30,212,600	△ 1,755,600
	教育研究経費	135,054,000	211,410,905	△ 76,356,905
	消耗備品費	1,275,000	1,670,214	△ 395,214
	消耗品費	12,558,000	11,306,141	1,251,859
	旅費交通費	10,982,000	10,462,997	519,003
	光熱水費	29,434,000	25,311,305	4,122,695
	厚生福利費	530,000	368,007	161,993
	通信運搬費	2,371,000	1,677,936	693,064
	印刷製本費	4,957,000	4,295,950	661,050
	委託・報酬・手数料	16,630,000	13,702,053	2,927,947
	諸会費	2,851,000	2,503,020	347,980
	修繕費	13,961,000	21,487,588	△ 7,526,588
	保険料	946,000	829,857	116,143
	賃借料	1,311,000	1,185,787	125,213
	公租公課	15,000	1,600	13,400
	奨学費	31,804,000	34,495,975	△ 2,691,975
	教育実習費	5,307,000	3,308,000	1,999,000
	減価償却額	0	78,770,855	△ 78,770,855
	雑費	122,000	33,620	88,380
	管理経費	35,705,000	50,127,578	△ 14,422,578
	消耗備品費	30,000	0	30,000
	消耗品費	796,000	3,496,765	△ 2,700,765
	旅費交通費	2,470,000	1,944,837	525,163
光熱水費	301,000	273,393	27,607	
厚生福利費	424,000	324,320	99,680	
通信運搬費	869,000	1,781,546	△ 912,546	
印刷製本費	8,759,000	8,338,141	420,859	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	委託・報酬・手数料	9,751,000	13,011,658	△ 3,260,658
		諸会費	1,274,000	1,526,120	△ 252,120
		修繕費	1,100,000	3,532,389	△ 2,432,389
		保険料	53,000	54,000	△ 1,000
		広報費	3,163,000	3,125,638	37,362
		渉外費	3,333,000	2,893,449	439,551
		賃借料	550,000	284,195	265,805
		公租公課	736,000	1,848,800	△ 1,112,800
		私立大学経常費補助金返還金	0	4,147,000	△ 4,147,000
		減価償却額	0	3,470,770	△ 3,470,770
		雑費	2,096,000	74,557	2,021,443
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	847,630,000	898,011,030	△ 50,381,030
教育活動収支差額		△ 25,509,000	△ 55,845,161	30,336,161	
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	4,390,000	2,305,838	2,084,162
		その他の受取利息	4,390,000	2,305,838	2,084,162
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	4,390,000	2,305,838	2,084,162
教育活動外支出の部	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		4,390,000	2,305,838	2,084,162	
経常収支差額		△ 21,119,000	△ 53,539,323	32,420,323	
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	5,524,626	△ 5,524,626
		施設設備寄付金	0	1,787,376	△ 1,787,376
		現物寄付	0	533,250	△ 533,250
		施設設備補助金	0	3,204,000	△ 3,204,000
	特別収入計	0	5,524,626	△ 5,524,626	
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	13,126,114	△ 13,126,114
		構築物除却差額	0	2	△ 2
		教育研究用機器備品除却差額	0	16	△ 16
		管理用機器備品除却差額	0	3	△ 3
図書除却差額		0	13,126,093	△ 13,126,093	
その他の特別支出	0	0	0		
特別支出計	0	13,126,114	△ 13,126,114		
特別収支差額		0	△ 7,601,488	7,601,488	
〔予備費〕		0		0	
基本金組入前当年度収支差額		△ 21,119,000	△ 61,140,811	40,021,811	
基本金組入額合計		0	△ 8,204,786	8,204,786	
当年度収支差額		△ 21,119,000	△ 69,345,597	48,226,597	
前年度繰越収支差額		0	△ 153,210,701	153,210,701	
基本金取崩額		0	17,308,658	△ 17,308,658	
翌年度繰越収支差額		△ 21,119,000	△ 205,247,640	184,128,640	
(参考)					
事業活動収入計		826,511,000	849,996,333	△ 23,485,333	
事業活動支出計		847,630,000	911,137,144	△ 63,507,144	

事業活動収支内訳表

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	部門	学校法人	岩国短期大学	高水高等学校	高水高等学校 附属中学校	総額
	学生生徒等納付金		0	120,833,000	275,324,550	31,330,000
授業料		0	63,102,000	208,680,050	22,932,000	294,714,050
入学金		0	13,570,000	8,350,000	1,250,000	23,170,000
実験実習費		0	8,681,000	42,234,500	5,148,000	56,063,500
施設設備資金		0	25,300,000	16,060,000	2,000,000	43,360,000
教育振興費		0	10,180,000	0	0	10,180,000
手数料		0	1,873,200	18,276,150	939,200	21,088,550
入学検定料		0	1,476,000	18,108,000	936,000	20,520,000
試験料		0	185,000	0	0	185,000
証明手数料		0	212,200	168,150	3,200	383,550
寄付金		14,575,200	672,200	774,000	0	16,021,400
特別寄付金		0	600,000	0	0	600,000
一般寄付金		14,575,200	0	690,000	0	15,265,200
現物寄付		0	72,200	84,000	0	156,200
経常費等補助金		0	78,382,596	212,148,802	25,677,000	316,208,398
国庫補助金		0	78,029,000	885,000	748,000	79,662,000
地方公共団体補助金		0	353,596	211,263,802	24,929,000	236,546,398
付随事業収入		0	23,050,415	0	0	23,050,415
公開特別講座収入		0	497,000	0	0	497,000
受託事業収入		0	22,553,415	0	0	22,553,415
雑収入		298,608	6,472,488	25,636,900	5,901,560	38,309,556
施設設備利用料		218,108	188,100	594,000	0	1,000,208
山口県私学教育振財団から退職金収入		0	0	24,163,600	5,860,260	30,023,860
私立大学退職金財団交付金収入		0	167,040	0	0	167,040
退職給与引当金戻入額		0	938,092	0	0	938,092
保険金収入		0	5,179,256	0	0	5,179,256
雑収入		80,500	0	879,300	41,300	1,001,100
教育活動収入計		14,873,808	231,283,899	532,160,402	63,847,760	842,165,869
人件費		10,619,324	125,944,826	419,905,500	80,002,897	636,472,547
教員人件費		0	85,934,721	354,543,300	68,362,454	508,840,475
職員人件費		0	39,921,365	41,198,600	5,780,183	86,900,148
役員報酬		10,019,324	0	0	0	10,019,324
退職給与引当金繰入額		500,000	0	0	0	500,000
退職金		100,000	88,740	24,163,600	5,860,260	30,212,600
教育研究経費		0	90,923,291	110,774,468	9,713,146	211,410,905

(単位 円)

部門		学校法人	岩国短期大学	高水高等学校	高水高等学校 附属中学校	総額
科目						
	消耗備品費	0	337,646	1,310,193	22,375	1,670,214
	消耗品費	0	4,132,823	6,427,036	746,282	11,306,141
	旅費交通費	0	1,768,702	8,415,004	279,291	10,462,997
	光熱水費	0	7,072,807	15,952,729	2,285,769	25,311,305
	厚生福利費	0	9,072	303,911	55,024	368,007
	通信運搬費	0	773,524	793,922	110,490	1,677,936
	印刷製本費	0	2,309,750	1,514,311	471,889	4,295,950
	委託・報酬・手数料	0	5,956,960	7,232,210	512,883	13,702,053
	諸会費	0	1,028,800	1,334,549	139,671	2,503,020
	修繕費	0	11,487,240	8,838,007	1,162,341	21,487,588
	保険料	0	265,665	495,870	68,322	829,857
	賃借料	0	787,841	338,102	59,844	1,185,787
	公租公課	0	600	0	1,000	1,600
	奨学費	0	10,700,000	20,001,975	3,794,000	34,495,975
	教育実習費	0	3,308,000	0	0	3,308,000
	減価償却額	0	40,983,861	37,786,994	0	78,770,855
	雑費	0	0	29,655	3,965	33,620
	管理経費	12,779,638	26,171,343	7,713,425	3,463,172	50,127,578
	消耗品費	1,826,737	429,843	987,005	253,180	3,496,765
	旅費交通費	785,380	937,397	99,615	122,445	1,944,837
	光熱水費	17,876	71,442	160,987	23,088	273,393
	厚生福利費	0	80,000	193,780	50,540	324,320
	通信運搬費	1,275,240	232,441	239,387	34,478	1,781,546
	印刷製本費	3,232,523	2,373,605	783,856	1,948,157	8,338,141
	委託・報酬・手数料	2,287,738	6,623,999	3,583,192	516,729	13,011,658
	諸会費	88,000	1,406,120	27,250	4,750	1,526,120
	修繕費	36,304	3,251,564	214,089	30,432	3,532,389
	保険料	0	31,500	19,688	2,812	54,000
	広報費	109,400	2,376,758	478,350	161,130	3,125,638
	渉外費	973,500	1,022,246	587,174	310,529	2,893,449
	賃借料	275,910	5,111	2,778	396	284,195
	公租公課	1,846,900	1,400	438	62	1,848,800
	私立大学経常費補助金返還金	0	4,147,000	0	0	4,147,000
	減価償却額	0	3,166,927	303,843	0	3,470,770
	雑費	24,130	13,990	31,993	4,444	74,557

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

部門		学校法人	岩国短期大学	高水高等学校	高水高等学校 付属中学校	総額	
科目							
	徴収不能額等	0	0	0	0	0	
	教育活動支出計	23,398,962	243,039,460	538,393,393	93,179,215	898,011,030	
	教育活動収支差額	△ 8,525,154	△ 11,755,561	△ 6,232,991	△ 29,331,455	△ 55,845,161	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	2,305,838	0	0	0	2,305,838
		その他の受取利息	2,305,838	0	0	0	2,305,838
		その他の教育活動外収入	0	0	0	0	0
		教育活動外収入計	2,305,838	0	0	0	2,305,838
	事業活動支出の部	借入金等利息	0	0	0	0	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0	0	0
		教育活動外支出計	0	0	0	0	0
		教育活動外収支差額	2,305,838	0	0	0	2,305,838
	経常収支差額	△ 6,219,316	△ 11,755,561	△ 6,232,991	△ 29,331,455	△ 53,539,323	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	0	0
		その他の特別収入	0	795,792	4,728,834	0	5,524,626
		施設設備寄付金	0	795,792	991,584	0	1,787,376
		現物寄付	0	0	533,250	0	533,250
		施設設備補助金	0	0	3,204,000	0	3,204,000
		特別収入計	0	795,792	4,728,834	0	5,524,626
	特別支出の部	資産処分差額	0	7,019,495	6,106,619	0	13,126,114
		構築物除却差額	0	0	2	0	2
		教育研究用機器備品除却差額	0	6	10	0	16
		管理用機器備品除却差額	0	0	3	0	3
		図書除却差額	0	7,019,489	6,106,604	0	13,126,093
		その他の特別支出	0	0	0	0	0

(単位 円)

科目		部門	学校法人	岩国短期大学	高水高等学校	高水高等学校 附属中学校	総額
事業活動支出の部 特別収支							
	特別支出計		0	7,019,495	6,106,619	0	13,126,114
特別収支差額			0	△ 6,223,703	△ 1,377,785	0	△ 7,601,488
基本金組入前当年度収支差額			△ 6,219,316	△ 17,979,264	△ 7,610,776	△ 29,331,455	△ 61,140,811
基本金組入額合計			0	0	△ 8,204,786	0	△ 8,204,786
当年度収支差額			△ 6,219,316	△ 17,979,264	△ 15,815,562	△ 29,331,455	△ 69,345,597
(参考)							
事業活動収入計			17,179,646	232,079,691	536,889,236	63,847,760	849,996,333
事業活動支出計			23,398,962	250,058,955	544,500,012	93,179,215	911,137,144

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	4,248,559,048	4,344,022,969	△ 95,463,921
有形固定資産	2,034,743,266	2,114,725,795	△ 79,982,529
土地	293,005,089	293,005,089	0
建物	1,555,810,811	1,620,636,614	△ 64,825,803
構築物	7,320,945	8,705,590	△ 1,384,645
教育研究用機器備品	12,474,108	12,711,002	△ 236,894
管理用機器備品	146,227	270,073	△ 123,846
図書	164,816,084	177,057,425	△ 12,241,341
車両	1,170,002	2,340,002	△ 1,170,000
特定資産	2,212,994,864	2,228,511,256	△ 15,516,392
退職給与引当特定資産	181,081,638	181,598,030	△ 516,392
減価償却引当特定資産	1,984,913,226	1,999,913,226	△ 15,000,000
土地等購入引当特定資産	47,000,000	47,000,000	0
その他の固定資産	820,918	785,918	35,000
電話加入権	785,918	785,918	0
有価証券	35,000	0	35,000
流動資産	449,508,182	462,418,106	△ 12,909,924
現金預金	410,441,608	367,662,379	42,779,229
未収入金	38,322,674	93,267,927	△ 54,945,253
前払金	743,900	1,487,800	△ 743,900
資産の部合計	4,698,067,230	4,806,441,075	△ 108,373,845
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	181,081,638	181,598,030	△ 516,392
退職給与引当金	181,081,638	181,598,030	△ 516,392
流動負債	86,795,972	133,512,614	△ 46,716,642
未払金	36,883,525	75,441,773	△ 38,558,248
前受金	42,223,250	49,635,000	△ 7,411,750
預り金	7,689,197	8,435,841	△ 746,644
負債の部合計	267,877,610	315,110,644	△ 47,233,034
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	4,635,437,260	4,644,541,132	△ 9,103,872
第1号基本金	4,571,437,260	4,580,541,132	△ 9,103,872
第4号基本金	64,000,000	64,000,000	0
繰越収支差額	△ 205,247,640	△ 153,210,701	△ 52,036,939
翌年度繰越収支差額	△ 205,247,640	△ 153,210,701	△ 52,036,939
純資産の部合計	4,430,189,620	4,491,330,431	△ 61,140,811
負債及び純資産の部合計	4,698,067,230	4,806,441,075	△ 108,373,845

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

・未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

・退職金の支給に備えるため、私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額 89,146,430円の100%を基にして、同財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した額を計上している。また、山口県私学教育振興財団(団体)の加入者は、期末要支給額 458,452,492円は同私学教育振興財団(団体)からの交付金と同額であるため、計上していない。

役員については、期末要支給額 11,800,000円の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

・預り金に係わる収入と支出は相殺して表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 2,869,437,284 円

4. 徴収不能引当金の合計額 0 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地

30,000,000 円

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 0 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 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

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

<u>リース物件の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
学校給与システム	1,296,000円	388,800円
監視用テレビカメラシステム	317,520円	296,352円
高校電話主装置	2,222,640円	317,520円
短大複合機	790,560円	171,288円
リッグラフ(印刷機)	1,866,240円	1,321,920円

② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引 該当なし

固定資産明細表

平成30年 4月 1日 から
平成31年 3月31日 まで

(単位 円)

科 目		期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘要
有形 固定 資産	土地	293,005,089	0	0	293,005,089	0	293,005,089	
	建物	3,873,011,025	9,558,000	2,010,000	3,880,559,025	2,324,748,214	1,555,810,811	
	構築物	173,255,685	0	720,000	172,535,685	165,214,740	7,320,945	
	教育研究用機器備品	374,820,789	4,942,458	21,848,582	357,914,665	345,440,557	12,474,108	*1
	管理用機器備品	21,228,962	0	630,500	20,598,462	20,452,235	146,227	
	図書	177,057,425	884,752	13,126,093	164,816,084	0	164,816,084	
	車両	14,751,540	0	0	14,751,540	13,581,538	1,170,002	
	計	4,927,130,515	15,385,210	38,335,175	4,904,180,550	2,869,437,284	2,034,743,266	
特定 資産	退職給与引当特定資産	181,598,030	500,000	1,016,392	181,081,638	0	181,081,638	
	減価償却引当特定資産	1,999,913,226	0	15,000,000	1,984,913,226	0	1,984,913,226	
	土地等購入引当特定資産	47,000,000	0	0	47,000,000	0	47,000,000	
計	2,228,511,256	500,000	16,016,392	2,212,994,864		2,212,994,864		
その 他の 固定 資産	電話加入権	785,918	0	0	785,918	0	785,918	
	有価証券	0	35,000	0	35,000	0	35,000	
	計	785,918	35,000	0	820,918		820,918	
合 計	7,156,427,689	15,920,210	54,351,567	7,117,996,332	2,869,437,284	4,248,559,048		

(注記)

1. 現物寄付 空手マット ¥432,000 ノートパソコン ¥101,250

借入金明細表

平成30年 4月 1日 から
平成31年 3月31日 まで

(単位 円)

		借 入 先	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	利 率	返 済 期 限	摘 要
長期借入金	公的機関 金融	小計	0	0	0	0			
	市中機関 金融	小計	0	0	0	0			
	その他	小計	0	0	0	0			
		計	0	0	0	0			
短期借入金	公的機関 金融	小計	0	0	0	0			
	市中機関 金融	小計	0	0	0	0			
	その他	小計	0	0	0	0			
		返済期限が1年以内の長期借入金	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0				
		合計	0	0	0	0			

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	4,580,541,132	4,580,541,132	0	
当 期 組 入 高				
1. 建 物				
高水高等学校				
第一校舎2.3階の改修工事一式	9,558,000			
高校第一校舎の除却	△ 2,010,000			
高水高等学校計	7,548,000	7,548,000	0	
小 計	7,548,000	7,548,000		
2. 教育研究用機器備品				
高水高等学校				
当 期 取 得 高	3,321,810			
当 期 除 却 高	△ 2,354,111			
高水高等学校計	967,699	967,699	0	
小 計	967,699	967,699		
3. 管理用機器備品				
高水高等学校				
当 期 除 却 高	△ 630,500			
高水高等学校計	△ 630,500	△ 630,500	0	
小 計	△ 630,500	△ 630,500		
4. 図 書				
高水高等学校				
当 期 取 得 高	319,587			
高水高等学校計	319,587	319,587	0	
小 計	319,587	319,587		
計	8,204,786	8,204,786		
当 期 取 崩 高				
1. 教育研究用機器備品				
岩国短期大学				
当 期 取 得 高	1,620,648			
当 期 除 却 高	△ 19,494,471			
岩国短期大学計	△ 17,873,823	△ 17,873,823	0	
小 計	△ 17,873,823	△ 17,873,823		
2. 図 書				
岩国短期大学				
当 期 取 得 高	565,165			
岩国短期大学計	565,165	565,165	0	
小 計	565,165	565,165		
計	△ 17,308,658	△ 17,308,658		
当 期 末 残 高	4,571,437,260	4,571,437,260	0	
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	64,000,000	64,000,000	0	
当 期 末 残 高	64,000,000	64,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	――	4,644,541,132	0	
当 期 組 入 高	――	8,204,786		
当 期 取 崩 高	――	△ 17,308,658		
当 期 末 残 高	――	4,635,437,260	0	