

平成28年度計算書類

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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28年 4月 1日 から
平成29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	458,108,000	453,900,075	4,207,925
授業料収入	320,140,000	317,695,275	2,444,725
入学金収入	21,180,000	24,160,000	△ 2,980,000
実験実習費収入	63,788,000	61,324,800	2,463,200
施設設備資金収入	43,000,000	40,800,000	2,200,000
教育振興費収入	10,000,000	9,920,000	80,000
手数料収入	25,989,000	25,178,050	810,950
入学検定料収入	25,209,000	24,468,000	741,000
試験料収入	300,000	244,000	56,000
証明手数料収入	480,000	466,050	13,950
寄付金収入	29,156,000	29,393,236	△ 237,236
特別寄付金収入	3,100,000	3,770,000	△ 670,000
一般寄付金収入	26,056,000	25,623,236	432,764
補助金収入	360,223,000	387,889,965	△ 27,666,965
国庫補助金収入	114,750,000	130,804,000	△ 16,054,000
地方公共団体補助金収入	245,473,000	257,085,965	△ 11,612,965
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	23,780,000	23,638,321	141,679
公開特別講座収入	420,000	441,000	△ 21,000
受託事業収入	23,360,000	23,197,321	162,679
受取利息・配当金収入	5,300,000	4,346,323	953,677
その他の受取利息収入	5,300,000	4,346,323	953,677
雑収入	60,179,000	62,063,174	△ 1,884,174
施設設備利用料収入	882,000	1,269,278	△ 387,278
山口県私学教育振財団から退職金収入	25,000,000	25,587,501	△ 587,501
私立大学退職金財団交付金収入	34,197,000	34,196,870	130
雑収入	100,000	1,009,525	△ 909,525
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	52,910,000	43,750,000	9,160,000
入学金前受金収入	22,750,000	18,770,000	3,980,000
施設設備資金前受金収入	30,160,000	24,980,000	5,180,000
その他の収入	126,117,000	118,319,040	7,797,960
前期末未収入金収入	31,919,000	31,918,725	275
預り金受入収入	0	203,445	△ 203,445
退職給与引当特定資産取崩収入	34,198,000	34,196,870	1,130
土地等購入引当特定資産取崩収入	60,000,000	52,000,000	8,000,000
資金収入調整勘定	△ 100,991,000	△ 116,890,145	15,899,145
期末未収入金	△ 53,106,000	△ 69,005,145	15,899,145
前期末前受金	△ 47,885,000	△ 47,885,000	0
前年度繰越支払資金	272,016,000	272,016,362	
収入の部合計	1,312,787,000	1,303,604,401	9,182,599

(単位 円)

支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		691,032,000	690,547,187	484,813
	教員人件費支出	523,656,000	531,487,210	△ 7,831,210
	職員人件費支出	98,679,000	89,310,154	9,368,846
	役員報酬支出	9,500,000	9,965,452	△ 465,452
	退職金支出	59,197,000	59,784,371	△ 587,371
教育研究経費支出		120,761,000	118,352,767	2,408,233
	消耗備品費支出	578,000	4,305,561	△ 3,727,561
	消耗品費支出	12,523,000	11,346,896	1,176,104
	旅費交通費支出	8,742,000	9,911,342	△ 1,169,342
	光熱水費支出	29,270,000	26,386,701	2,883,299
	厚生福利費支出	540,000	479,389	60,611
	通信運搬費支出	2,487,000	1,887,852	599,148
	印刷製本費支出	4,532,000	4,756,456	△ 224,456
	委託・報酬・手数料支出	18,786,000	16,194,835	2,591,165
	諸会費支出	2,491,000	2,479,830	11,170
	修繕費支出	6,915,000	4,986,828	1,928,172
	保険料支出	168,000	865,580	△ 697,580
	賃借料支出	994,000	945,267	48,733
	公租公課支出	64,000	43,200	20,800
	奨学費支出	27,735,000	30,632,750	△ 2,897,750
	教育実習費支出	4,577,000	3,100,000	1,477,000
	雑費支出	359,000	30,280	328,720
管理経費支出		26,270,000	26,193,366	76,634
	消耗備品費支出	0	83,988	△ 83,988
	消耗品費支出	2,006,000	687,524	1,318,476
	旅費交通費支出	1,989,000	2,074,920	△ 85,920
	光熱水費支出	297,000	280,571	16,429
	厚生福利費支出	620,000	400,257	219,743
	通信運搬費支出	645,000	712,590	△ 67,590
	印刷製本費支出	4,492,000	3,445,322	1,046,678
	委託・報酬・手数料支出	7,226,000	8,361,491	△ 1,135,491
	諸会費支出	1,273,000	1,415,184	△ 142,184
	修繕費支出	372,000	1,268,394	△ 896,394
	保険料支出	0	52,500	△ 52,500
	広報費支出	2,960,000	2,270,602	689,398
	渉外費支出	3,073,000	3,163,444	△ 90,444
	賃借料支出	581,000	545,665	35,335
	公租公課支出	613,000	727,500	△ 114,500
	私立大学経常費補助金返還金支出	0	621,000	△ 621,000
	雑費支出	123,000	82,414	40,586
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		109,091,000	70,972,200	38,118,800
	建物支出	109,000,000	67,485,960	41,514,040
	構築物支出	91,000	0	91,000
	建設仮勘定支出	0	3,486,240	△ 3,486,240
設備関係支出		8,994,000	8,530,915	463,085
	教育研究用機器備品支出	6,506,000	7,464,809	△ 958,809
	管理用機器備品支出	500,000	0	500,000
	図書支出	1,988,000	1,066,106	921,894
資産運用支出		28,394,000	28,500,740	△ 106,740
	退職給与引当特定資産繰入支出	28,394,000	28,500,740	△ 106,740
その他の支出		33,166,000	32,766,000	400,000
	前期末未払金支払支出	32,766,000	32,766,000	0
	預り金支払支出	400,000	0	400,000
		(13,000,000)		
〔予備費〕		22,000,000		22,000,000
資金支出調整勘定		△ 59,707,000	△ 66,405,883	6,698,883
	期末未払金	△ 59,707,000	△ 65,661,983	5,954,983
	前期末前払金	0	△ 743,900	743,900

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
翌年度繰越支払資金	332,786,000	394,147,109	△ 61,361,109
支出の部合計	1,312,787,000	1,303,604,401	9,182,599

(注記)

1. 予備費の用途

人件費支出 教員人件費支出

9,000,000 円

設備関係支出 教育研究用機器備品支出

4,000,000 円

計

13,000,000 円

資金収支内訳表

平成28年 4月 1日 から
平成29年 3月31日 まで

収入の部

科目	部門		学校法人	岩国短期大学		高等学校	高等学校 付属中学校	総	額
	岩国短期大学	幼児教育科		高等学校	高等学校 付属中学校				
学生生徒等納付金収入	0	116,251,000	0	296,949,075	40,700,000	453,900,075			
授業料収入	0	59,069,000	0	229,740,775	28,885,500	317,695,275			
入学金収入	0	14,260,000	0	7,450,000	2,450,000	24,160,000			
実験実習費収入	0	8,362,000	0	46,478,300	6,484,500	61,324,800			
施設設備資金収入	0	24,540,000	0	13,280,000	2,880,000	40,800,000			
教育振興費収入	0	9,920,000	0	0	0	9,920,000			
手給料収入	0	2,579,100	0	21,731,450	867,500	25,178,050			
入学検定料収入	0	2,130,000	0	21,474,000	864,000	24,468,000			
試験料収入	0	244,000	0	0	0	244,000			
証明手数料収入	0	205,100	0	257,450	3,500	466,050			
寄付金収入	24,893,236	900,000	24,893,236	1,030,000	2,570,000	29,993,236			
特別寄付金収入	100,000	900,000	100,000	200,000	2,570,000	3,770,000			
一般寄付金収入	24,793,236	0	24,793,236	830,000	0	25,623,236			
補助金収入	0	122,914,052	0	226,604,913	38,371,000	387,889,965			
国庫補助金収入	0	122,552,000	0	1,442,000	6,810,000	130,804,000			
地方公共団体補助金収入	0	362,052	0	225,162,913	31,561,000	257,085,965			
資産売却収入	0	0	0	0	0	0			
付随事業・収益事業収入	0	23,638,321	0	0	0	23,638,321			
公開特別講座収入	0	441,000	0	0	0	441,000			
受託事業収入	0	23,197,321	0	0	0	23,197,321			
受取利息・配当金収入	4,346,323	0	4,346,323	0	0	4,346,323			
その他の受取利息収入	4,346,323	0	4,346,323	0	0	4,346,323			
雑収入	166,628	34,726,970	166,628	1,795,075	25,374,501	62,063,174			
施設設備利用料収入	166,628	530,100	166,628	572,550	0	1,269,278			
山口県私学教育振財団から退職金収入	0	0	0	240,000	25,347,501	25,587,501			
私立大学退職金財団交付金収入	0	34,196,870	0	0	0	34,196,870			
雑収入	0	0	0	982,525	27,000	1,009,525			
借入金等収入	0	0	0	0	0	0			
計	29,406,187	301,009,443	29,406,187	548,110,513	107,883,001	986,409,144			

支 出 の 部

(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					
人件費支出		9,965,452		153,470,746		403,838,413	123,272,576		690,547,187
教員人件費支出		0		77,717,516		361,337,998	92,431,696		531,487,210
職員人件費支出		0		41,556,360		42,260,415	5,493,379		89,310,154
役員報酬支出		9,965,452		0		0	0		9,965,452
退職金支出		0		34,196,870		240,000	25,347,501		59,784,371
教育研究経費支出		0		36,153,664		61,991,895	20,207,208		118,352,767
消耗備品費支出		0		140,918		818,453	3,346,190		4,305,561
消耗品費支出		0		3,942,505		5,219,167	2,185,224		11,346,896
旅費交通費支出		0		1,283,236		8,303,348	324,758		9,911,342
光熱水費支出		0		7,527,229		16,503,444	2,356,028		26,386,701
厚生福利費支出		0		14,904		383,435	81,050		479,389
通信運搬費支出		0		1,023,019		751,541	113,292		1,887,852
印刷製本費支出		0		1,971,798		1,654,101	1,130,557		4,756,456
委託・報酬・手数料支出		0		4,483,844		5,874,608	5,836,383		16,194,835
諸会費支出		0		817,700		1,482,634	179,496		2,479,830
修繕費支出		0		1,850,817		2,774,271	361,740		4,986,828
保険料支出		0		287,195		506,301	72,084		865,580
賃借料支出		0		507,739		361,687	75,841		945,267
公租公課支出		0		31,000		0	12,200		43,200
奨学費支出		0		9,170,000		17,335,750	4,127,000		30,632,750
教育実習費支出		0		3,100,000		0	0		3,100,000
雑費支出		0		1,760		23,155	5,365		30,280
管理経費支出		6,477,606		10,186,022		7,789,566	1,740,172		26,193,366
消耗備品費支出		0		55,188		25,200	3,600		83,988
消耗品費支出		49,794		203,214		380,970	53,546		687,524
旅費交通費支出		959,740		877,368		162,945	74,867		2,074,920
光熱水費支出		14,215		76,032		166,534	23,790		280,571
厚生福利費支出		0		130,000		270,225	32		400,257
通信運搬費支出		253,146		210,268		186,706	62,470		712,590
印刷製本費支出		28,180		2,206,640		755,696	454,806		3,445,322
委託・報酬・手数料支出		2,406,050		1,124,760		4,187,598	643,083		8,361,491
諸会費支出		61,000		1,343,184		10,625	375		1,415,184
修繕費支出		5,400		379,080		774,911	109,003		1,268,394
保険料支出		0		30,000		19,688	2,812		52,500

(單位 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	總	額
			幼児教育科	岩国短期大学				
広報費支出		106,400	1,861,802		56,700	245,700		2,270,602
渉外費支出		1,346,071	1,051,141		705,581	60,651		3,163,444
貸借料支出		492,616	2,355		50,298	396		545,665
公租公課支出		726,700	0		775	25		727,500
私立大学経常費補助金返還金支出		0	621,000		0	0		621,000
雑費支出		28,294	13,990		35,114	5,016		82,414
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	70,972,200		0	0		70,972,200
建物支出		0	67,485,960		0	0		67,485,960
建設仮勘定支出		0	3,486,240		0	0		3,486,240
設備関係支出		0	2,052,407		388,734	6,089,774		8,530,915
教育研究用機器備品支出		0	1,430,568		0	6,034,241		7,464,809
図書支出		0	621,839		388,734	55,533		1,066,106
計		16,443,058	272,835,039		474,008,608	151,309,730		914,596,435

人件費支出内訳表

平成28年 4月 1日 から
平成29年 3月31日 まで

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					
教員人件費支出		0	77,717,516		361,337,998	92,431,696	531,487,210	
本務教員		0	66,272,361		344,727,042	90,854,734	501,854,137	
本給		0	43,516,800		193,791,300	50,927,700	288,235,800	
期末手当		0	5,141,360		63,456,970	15,952,420	84,550,750	
その他の手当		0	5,128,160		24,939,130	7,512,610	37,579,900	
所定福利費		0	7,061,921		36,724,162	9,635,984	53,422,067	
山口県私学教育振興財団負担金		0	0		25,815,480	6,826,020	32,641,500	
私立大学退職金財団負担金		0	5,424,120		0	0	5,424,120	
兼務教員		0	11,445,155		16,610,956	1,576,962	29,633,073	
職員人件費支出		0	41,556,360		42,260,415	5,493,379	89,310,154	
本務職員		0	34,381,307		35,251,766	5,493,379	75,126,452	
本給		0	23,631,600		19,197,691	3,330,300	46,159,591	
期末手当		0	2,636,186		6,425,930	1,020,980	10,083,096	
その他の手当		0	1,484,760		3,338,200	151,200	4,974,160	
所定福利費		0	3,723,041		3,534,505	572,939	7,830,485	
山口県私学教育振興財団負担金		0	0		2,755,440	417,960	3,173,400	
私立大学退職金財団負担金		0	2,905,720		0	0	2,905,720	
兼務職員		0	7,175,053		7,008,649	0	14,183,702	
役員報酬支出		9,965,452	0		0	0	9,965,452	
退職金支出		0	34,196,870		240,000	25,347,501	59,784,371	
教員		0	0		240,000	25,347,501	25,587,501	
職員		0	34,196,870		0	0	34,196,870	
役員		0	0		0	0	0	
計		9,965,452	153,470,746		403,838,413	123,272,576	690,547,187	

活動区分資金収支計算書

平成28年 4月 1日 から
平成29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	453,900,075
	手数料収入	25,178,050
	特別寄付金収入	900,000
	一般寄付金収入	25,623,236
	経常費等補助金収入	331,186,965
	付随事業収入	23,638,321
	雑収入	62,063,174
	教育活動資金収入計	922,489,821
	支出	
	人件費支出	690,547,187
	教育研究経費支出	118,352,767
	管理経費支出	26,193,366
教育活動資金支出計	835,093,320	
差引	87,396,501	
調整勘定等	△ 8,325,437	
教育活動資金収支差額	79,071,064	
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	2,870,000
	施設設備補助金収入	56,703,000
	土地等購入引当特定資産取崩収入	52,000,000
	施設整備等活動資金収入計	111,573,000
	支出	
	施設関係支出	70,972,200
	設備関係支出	8,530,915
	施設整備等活動資金支出計	79,503,115
	差引	32,069,885
	調整勘定等	743,900
	施設整備等活動資金収支差額	32,813,785
	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)	111,884,849
その他の活動による資金収支	収入	
	預り金受入収入	203,445
	退職給与引当特定資産取崩収入	34,196,870
	小計	34,400,315
	受取利息・配当金収入	4,346,323
	その他の活動資金収入計	38,746,638
	支出	
	退職給与引当特定資産繰入支出	28,500,740
	小計	28,500,740
	その他の活動資金支出計	28,500,740
	差引	10,245,898
	調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額	10,245,898
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	122,130,747	
前年度繰越支払資金	272,016,362	
翌年度繰越支払資金	394,147,109	

(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	43,750,000	43,750,000	0	0
前期末未収入金収入	31,918,725	31,918,725	0	0
期末未収入金	△ 69,005,145	△ 69,005,145	0	0
前期末前受金	△ 47,885,000	△ 47,885,000	0	0
収入計	△ 41,221,420	△ 41,221,420	0	0
前期末未払金支払支出	32,766,000	32,766,000	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末未払金	△ 65,661,983	△ 65,661,983	0	0
前期末前払金	△ 743,900	0	△ 743,900	0
支出計	△ 33,639,883	△ 32,895,983	△ 743,900	0
収入計 - 支出計	△ 7,581,537	△ 8,325,437	743,900	0

事業活動収支計算書

平成28年 4月 1日 から
平成29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 教育活動収支	学生生徒等納付金	458,108,000	453,900,075	4,207,925
	授業料	320,140,000	317,695,275	2,444,725
	入学金	21,180,000	24,160,000	△ 2,980,000
	実験実習費	63,788,000	61,324,800	2,463,200
	施設設備資金	43,000,000	40,800,000	2,200,000
	教育振興費	10,000,000	9,920,000	80,000
	手数料	25,989,000	25,178,050	810,950
	入学検定料	25,209,000	24,468,000	741,000
	試験料	300,000	244,000	56,000
	証明手数料	480,000	466,050	13,950
	寄付金	29,156,000	26,523,236	2,632,764
	特別寄付金	3,100,000	900,000	2,200,000
	一般寄付金	26,056,000	25,623,236	432,764
	経常費等補助金	278,473,000	331,186,965	△ 52,713,965
	国庫補助金	33,000,000	74,101,000	△ 41,101,000
	地方公共団体補助金	245,473,000	257,085,965	△ 11,612,965
	付随事業収入	23,780,000	23,638,321	141,679
	公開特別講座収入	420,000	441,000	△ 21,000
	受託事業収入	23,360,000	23,197,321	162,679
	雑収入	60,179,000	62,063,174	△ 1,884,174
	施設設備利用料	882,000	1,269,278	△ 387,278
	山口県私学教育振財団から退職金収入	25,000,000	25,587,501	△ 587,501
	私立大学退職金財団交付金収入	34,197,000	34,196,870	130
	雑収入	100,000	1,009,525	△ 909,525
	教育活動収入計	875,685,000	922,489,821	△ 46,804,821

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	686,880,000	684,851,057	2,028,943
教員人件費	523,656,000	531,487,210	△ 7,831,210
職員人件費	98,679,000	89,310,154	9,368,846
役員報酬	9,500,000	9,965,452	△ 465,452
退職給与引当金繰入額	17,308,000	28,500,740	△ 11,192,740
退職金	37,737,000	25,587,501	12,149,499
教育研究経費	210,761,000	211,287,207	△ 526,207
消耗備品費	578,000	4,305,561	△ 3,727,561
消耗品費	12,523,000	11,346,896	1,176,104
旅費交通費	8,742,000	9,911,342	△ 1,169,342
光熱水費	29,270,000	26,386,701	2,883,299
厚生福利費	540,000	479,389	60,611
通信運搬費	2,487,000	1,887,852	599,148
印刷製本費	4,532,000	4,756,456	△ 224,456
委託・報酬・手数料	18,786,000	16,194,835	2,591,165
諸会費	2,491,000	2,479,830	11,170
修繕費	6,915,000	4,986,828	1,928,172
保険料	168,000	865,580	△ 697,580
賃借料	994,000	945,267	48,733
公租公課	64,000	43,200	20,800
奨学費	27,735,000	30,632,750	△ 2,897,750
教育実習費	4,577,000	3,100,000	1,477,000
減価償却額	90,000,000	92,934,440	△ 2,934,440
雑費	359,000	30,280	328,720
管理経費	29,970,000	29,748,555	221,445
消耗備品費	0	83,988	△ 83,988
消耗品費	2,006,000	687,524	1,318,476
旅費交通費	1,989,000	2,074,920	△ 85,920
光熱水費	297,000	280,571	16,429
厚生福利費	620,000	400,257	219,743
通信運搬費	645,000	712,590	△ 67,590
印刷製本費	4,492,000	3,445,322	1,046,678
委託・報酬・手数料	7,226,000	8,361,491	△ 1,135,491
諸会費	1,273,000	1,415,184	△ 142,184
修繕費	372,000	1,268,394	△ 896,394
保険料	0	52,500	△ 52,500
広報費	2,960,000	2,270,602	689,398
渉外費	3,073,000	3,163,444	△ 90,444
賃借料	581,000	545,665	35,335
公租公課	613,000	727,500	△ 114,500
私立大学経常費補助金返還金	0	621,000	△ 621,000
減価償却額	3,700,000	3,555,189	144,811
雑費	123,000	82,414	40,586
徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	927,611,000	925,886,819	1,724,181
教育活動収支差額	△ 51,926,000	△ 3,396,998	△ 48,529,002

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	受取利息・配当金	5,300,000	4,346,323	953,677
	その他の受取利息	5,300,000	4,346,323	953,677
	その他の教育活動外収入	0	0	0
教育活動外収入計	5,300,000	4,346,323	953,677	
事業活動支出の部	科 目			
	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	5,300,000	4,346,323	953,677	
経常収支差額	△ 46,626,000	949,325	△ 47,575,325	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	特別収入	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	81,750,000	59,573,000	22,177,000
		施設設備寄付金	0	2,870,000	△ 2,870,000
		施設設備補助金	81,750,000	56,703,000	25,047,000
		特別収入計	81,750,000	59,573,000	22,177,000
事業活動支出の部	特別支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	22,000,000	46,162,162	△ 24,162,162
		建物除却差額	22,000,000	46,092,694	△ 24,092,694
		教育研究用機器備品除却差額	0	5	△ 5
		管理用機器備品処分差額	0	1	△ 1
		図書除却差額	0	69,462	△ 69,462
		その他の特別支出	0	0	0
特別支出計	22,000,000	46,162,162	△ 24,162,162		
特別収支差額			59,750,000	13,410,838	46,339,162
〔予備費〕		(31,000,000)			
		4,000,000			4,000,000
基本金組入前当年度収支差額		9,124,000	14,360,163	△ 5,236,163	
基本金組入額合計		0	△ 5,371,657	5,371,657	
当年度収支差額		9,124,000	8,988,506	135,494	
前年度繰越収支差額		0	△ 56,267,569	56,267,569	
基本金取崩額		35,000,000	35,413,545	△ 413,545	
翌年度繰越収支差額		44,124,000	△ 11,865,518	55,989,518	
(参考)					
事業活動収入計			962,735,000	986,409,144	△ 23,674,144
事業活動支出計			953,611,000	972,048,981	△ 18,437,981

(注記)

1. 予備費の用途

人件費 教員人件費	9,000,000 円
資産処分差額 建物除却差額	22,000,000 円
計	31,000,000 円

事業活動収支内訳表

平成28年 4月 1日 から
平成29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 付属中学校	総	額
学生生徒等納付金		0	116,251,000	296,949,075	40,700,000	453,900,075	
授業料		0	59,069,000	229,740,775	28,885,500	317,695,275	
入学金		0	14,260,000	7,450,000	2,450,000	24,160,000	
実験実習費		0	8,362,000	46,478,300	6,484,500	61,324,800	
施設設備資金		0	24,640,000	13,280,000	2,880,000	40,800,000	
教育振興費		0	9,920,000	0	0	9,920,000	
手数料		0	2,579,100	21,731,450	867,500	25,178,050	
入学検定料		0	2,130,000	21,474,000	864,000	24,468,000	
試験料		0	244,000	0	0	244,000	
証明手数料		0	205,100	257,450	3,500	466,050	
寄付金		24,893,236	600,000	1,030,000	0	26,523,236	
特別寄付金		100,000	600,000	200,000	0	900,000	
一般寄付金		24,793,236	0	830,000	0	25,623,236	
経常費等補助金		0	72,174,052	226,604,913	32,408,000	331,186,965	
国庫補助金		0	71,812,000	1,442,000	847,000	74,101,000	
地方公共団体補助金		0	362,052	225,162,913	31,561,000	257,085,965	
付随事業収入		0	23,638,321	0	0	23,638,321	
公開特別講座収入		0	441,000	0	0	441,000	
受託事業収入		0	23,197,321	0	0	23,197,321	
雑収入		166,628	34,726,970	1,795,075	25,374,501	62,063,174	
施設設備利用料		166,628	530,100	572,550	0	1,269,278	
山口県私学教育振財団から退職金収入		0	0	240,000	25,347,501	25,587,501	
私立大学退職金財団交付金収入		0	34,196,870	0	0	34,196,870	
雑収入		0	0	982,525	27,000	1,009,525	
教育活動収入計		25,059,864	249,969,443	548,110,513	99,350,001	922,489,821	

(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
人件費		10,465,452	147,274,616	403,838,413	123,272,576	684,851,057
教員人件費		0	77,717,516	361,337,998	92,431,696	531,487,210
職員人件費		0	41,556,360	42,260,415	5,493,379	89,310,154
役員報酬		9,965,452	0	0	0	9,965,452
退職給与引当金繰入額		500,000	28,000,740	0	0	28,500,740
退職金		0	0	240,000	26,347,501	25,587,501
教育研究経費		0	76,130,186	114,949,813	20,207,208	211,287,207
消耗備品費		0	140,918	818,453	3,346,190	4,305,561
消耗品費		0	3,942,505	5,219,167	2,185,224	11,346,896
旅費交通費		0	1,283,236	8,303,348	324,758	9,911,342
光熱水費		0	7,527,229	16,503,444	2,356,028	26,386,701
厚生福利費		0	14,904	383,435	81,050	479,389
通信運搬費		0	1,023,019	751,541	113,292	1,887,852
印刷製本費		0	1,971,798	1,654,101	1,130,557	4,756,456
委託・報酬・手数料		0	4,483,844	5,874,608	5,836,383	16,194,835
諸会費		0	817,700	1,482,634	179,496	2,479,830
修繕費		0	1,850,817	2,774,271	361,740	4,986,828
保険料		0	287,195	506,301	72,084	865,580
賃借料		0	507,739	361,687	75,841	945,267
公租公課		0	31,000	0	12,200	43,200
奨学費		0	9,170,000	17,335,750	4,127,000	30,632,750
教育実習費		0	3,100,000	0	0	3,100,000
減価償却額		0	39,976,522	52,987,918	0	92,964,440
雑費		0	1,760	23,155	5,365	30,280
管理経費		6,477,606	13,352,949	8,177,828	1,740,172	29,748,555
消耗備品費		0	55,188	25,200	3,600	83,988
消耗品費		49,794	203,214	380,970	53,546	687,524
旅費交通費		959,740	877,368	162,945	74,867	2,074,920
光熱水費		14,215	76,032	166,534	23,790	280,571
厚生福利費		0	130,000	270,225	32	400,257
通信運搬費		253,146	210,268	186,706	62,470	712,590
印刷製本費		28,180	2,206,640	755,696	454,806	3,445,322
委託・報酬・手数料		2,406,050	1,124,760	4,187,598	643,083	8,361,491
諸会費		61,000	1,343,184	10,625	375	1,415,184
修繕費		5,400	379,080	774,911	109,003	1,268,394

事業活動支出の部
教育活動収支

(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
事業活動支出の部							
教育活動収支							
保険料		0	30,000	19,688	2,812		52,500
広報費		106,400	1,861,802	56,700	245,700		2,270,602
渉外費		1,346,071	1,051,141	705,581	60,651		3,163,444
賃借料		492,616	2,355	50,298	396		545,665
公租公課		726,700	0	775	25		727,500
私立大学経常費補助金返還金		0	621,000	0	0		621,000
減価償却額		0	3,166,927	388,262	0		3,555,189
雑費		28,294	13,990	35,114	5,016		82,414
徴収不能額等		0	0	0	0		0
教育活動支出計		16,943,058	236,757,751	526,966,054	145,219,956		925,886,819
教育活動収支差額		8,116,806	13,211,692	21,144,459	45,869,955	△	3,396,998

610

(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	高水高等学校 付属中学校	総	額
受取利息・配当金		4,346,323	0	0	0	0	4,346,323	
その他の受取利息		4,346,323	0	0	0	0	4,346,323	
その他の教育活動外収入		0	0	0	0	0	0	
教育活動外収入計		4,346,323	0	0	0	0	4,346,323	
借入金等利息		0	0	0	0	0	0	
その他の教育活動外支出		0	0	0	0	0	0	
教育活動外支出計		0	0	0	0	0	0	
教育活動外収支差額		4,346,323	0	0	0	0	4,346,323	
経常収支差額		12,463,129	13,211,692	21,144,459	△	45,869,955	949,325	

(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
資産売却差額		0	0	0	0	0	0
その他の特別収入		0	51,040,000	0	8,533,000	59,573,000	59,573,000
施設設備寄付金		0	300,000	0	2,570,000	2,870,000	2,870,000
施設設備補助金		0	50,740,000	0	5,963,000	56,703,000	56,703,000
収入の部							
特別収入計		0	51,040,000	0	8,533,000	59,573,000	59,573,000
資産処分差額		0	46,130,917	31,245	0	46,162,162	46,162,162
建物除却差額		0	46,092,692	2	0	46,092,694	46,092,694
教育研究用機器備品除却差額		0	5	0	0	5	5
管理用機器備品処分差額		0	0	1	0	1	1
図書除却差額		0	38,220	31,242	0	69,462	69,462
その他の特別支出		0	0	0	0	0	0
特別支出計		0	46,130,917	31,245	0	46,162,162	46,162,162
特別収支差額		0	4,909,083	△	8,533,000	13,410,838	13,410,838
基本金組入前当年度収支差額		12,463,129	18,120,775	21,113,214	△	37,336,955	14,360,163
基本金組入額合計		0	0	△	5,371,657	△	5,371,657
当年度収支差額		12,463,129	18,120,775	15,741,657	△	37,336,955	8,988,506
(参考)							
事業活動収入計		29,406,187	301,009,443	548,110,513	107,883,001	986,409,144	986,409,144
事業活動支出計		16,943,058	282,888,668	526,997,299	145,219,956	972,048,981	972,048,981

貸借対照表

平成29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	4,429,184,080	4,550,028,886	△ 120,844,806
有形固定資産	2,169,566,425	2,232,715,101	△ 63,148,676
土地	293,005,089	293,005,089	0
建物	1,661,357,968	1,724,450,290	△ 63,092,322
構築物	10,090,233	11,537,875	△ 1,447,642
教育研究用機器備品	17,085,872	13,849,331	3,236,541
管理用機器備品	415,335	560,599	△ 145,264
図書	180,615,686	179,619,042	996,644
車両	3,510,002	4,680,002	△ 1,170,000
建設仮勘定	3,486,240	5,012,873	△ 1,526,633
特定資産	2,258,831,737	2,316,527,867	△ 57,696,130
退職給与引当特定資産	181,918,511	187,614,641	△ 5,696,130
減価償却引当特定資産	1,999,913,226	1,999,913,226	0
土地等購入引当特定資産	77,000,000	129,000,000	△ 52,000,000
その他の固定資産	785,918	785,918	0
電話加入権	785,918	785,918	0
流動資産	465,383,954	306,910,687	158,473,267
銀行預金	394,147,109	272,016,362	122,130,747
未収入金	69,005,145	31,918,725	37,086,420
前払金	2,231,700	2,975,600	△ 743,900
資産の部合計	4,894,568,034	4,856,939,573	37,628,461

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	181,918,511	187,614,641	△ 5,696,130
退職給与引当金	181,918,511	187,614,641	△ 5,696,130
流動負債	117,262,658	88,298,230	28,964,428
未払金	65,661,983	32,766,000	32,895,983
前受金	43,750,000	47,885,000	△ 4,135,000
預り金	7,850,675	7,647,230	203,445
負債の部合計	299,181,169	275,912,871	23,268,298
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	4,607,252,383	4,637,294,271	△ 30,041,888
第1号基本金	4,543,252,383	4,538,294,271	4,958,112
第4号基本金	64,000,000	99,000,000	△ 35,000,000
繰越収支差額	△ 11,865,518	△ 56,267,569	44,402,051
翌年度繰越収支差額	△ 11,865,518	△ 56,267,569	44,402,051
純資産の部合計	4,595,386,865	4,581,026,702	14,360,163
負債及び純資産の部合計	4,894,568,034	4,856,939,573	37,628,461

注 記 事 項

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 78,898,040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 504,569,209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 10,800,000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わる収支の表示方法

・預か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	2,732,207,686 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	土地 30,000,000 円
6	翌会計年度以降の会計年度において基本金への組入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	

所有権移転外ファイナンス取引

・通常の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取引は次のとおりである。

平成21年4月1日以降に開始した取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
短大複合機	790,560 円	487,512 円
学校給与システム	1,296,000 円	907,200 円
高校電話主装置	2,222,640 円	952,560 円
高校監視用テレビカメラシステム	434,040 円	151,914 円

固定資産明細表

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

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	3,829,512,402	72,498,833	74,975,210	3,827,036,025	2,165,678,057	1,661,357,968	*1
	構築物	173,255,685	0	0	173,255,685	163,165,452	10,090,233	
	教育研究用機器備品	381,847,715	7,464,809	917,640	388,394,884	371,309,012	17,085,872	
	管理用機器備品	21,908,962	0	680,000	21,228,962	20,813,827	415,335	
	図書	179,619,042	1,066,106	69,462	180,615,686	0	180,615,686	
	車両	14,751,540	0	0	14,751,540	11,241,538	3,510,002	
	建設仮勘定	5,012,873	3,486,240	5,012,873	3,486,240	0	3,486,240	*2
	計	4,898,913,308	84,515,988	81,655,185	4,901,774,111	2,732,207,686	2,169,566,425	
	退職給与引当特定資産	187,614,641	28,500,740	34,196,870	181,918,511	0	181,918,511	*3
特定資産	減価償却引当特定資産	1,999,913,226	0	0	1,999,913,226	0	1,999,913,226	
	土地等購入引当特定資産	129,000,000	0	52,000,000	77,000,000	0	77,000,000	*4
その他の固定資産	計	2,316,527,867	28,500,740	86,196,870	2,258,831,737		2,258,831,737	
	電話加入権	785,918	0	0	785,918	0	785,918	
	計	785,918	0	0	785,918		785,918	
	合計	7,216,227,093	113,016,728	167,852,055	7,161,391,766	2,732,207,686	4,429,184,080	

(注記)

1. 増加 短大空調設備の新設、減少 短大旧空調設備の撤去
2. 増加 短大耐震補強の設計、減少 短大空調設備H28分の竣工
3. 増加 法人役員及び短大教職員への引当、減少 短大教職員の退職
4. 減少 施設関係費へ充当

借入金明細表

平成28年 4月 1日 から
平成29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
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			
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							
計	0	0	0	0			
合計	0	0	0	0			

長期借入金

短期借入金

基本金明細表

平成28年 4月 1日 から
平成29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	4,538,294,271	4,538,294,271	0	
当 期 組 入 高				
1. 教育研究用機器備品				
高水高等学校	6,034,241			
当 期 取 得 高	6,034,241	6,034,241	0	
小 計	6,034,241	6,034,241		
2. 管理用機器備品				
高水高等学校				
当 期 除 却 高	△ 680,000			
高水高等学校計	△ 680,000	△ 680,000	0	
小 計	△ 680,000	△ 680,000		
3. 図書				
高水高等学校				
当 期 取 得 高	19,116			
当 期 除 却 高	△ 1,700			
高水高等学校計	17,416	17,416	0	
小 計	17,416	17,416		
計	5,371,657	5,371,657		
当 期 取 崩 高				
1. 建物				
岩国短期大学				
短大三号館(空調設備工事)	72,498,833			
短大三号館の除却	△ 72,019,830			
岩国短期大学計	479,003	479,003	0	
小 計	479,003	479,003		
2. 建設仮勘定				
岩国短期大学				
短大1号館(耐震補強工事)	3,486,240			
短大三号館(空調設備工事)への振替	△ 5,012,873			
岩国短期大学計	△ 1,526,633	△ 1,526,633	0	
小 計	△ 1,526,633	△ 1,526,633		
3. 教育研究用機器備品				
岩国短期大学				
当 期 取 得 高	1,430,568			
当 期 除 却 高	△ 917,640			
岩国短期大学計	512,928	512,928	0	
小 計	512,928	512,928		
4. 図書				
岩国短期大学				
当 期 取 得 高	123,557			
当 期 除 却 高	△ 2,400			
岩国短期大学計	121,157	121,157	0	
小 計	121,157	121,157		
計	△ 413,545	△ 413,545		
当 期 末 残 高	4,543,252,383	4,543,252,383	0	
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	99,000,000	99,000,000	0	
当 期 取 崩 高	△ 35,000,000	△ 35,000,000	0	
当 期 末 残 高	64,000,000	64,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	4,637,294,271	0	
当 期 組 入 高	—	5,371,657		
当 期 取 崩 高	—	△ 35,413,545		
当 期 末 残 高	—	4,607,252,383	0	