

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	(176,880,000)	(177,306,500)	(△ 426,500)
授業料収入	100,163,000	100,233,000	△ 70,000
入学金収入	9,970,000	10,170,000	△ 200,000
教育振興費収入	17,640,000	17,690,000	△ 50,000
施設設備資金収入	43,188,000	43,294,500	△ 106,500
教材費収入	5,919,000	5,919,000	0
手数料収入	(1,356,000)	(1,500,200)	(△ 144,200)
入学検定料収入	1,340,000	1,410,000	△ 70,000
証明手数料収入	16,000	90,200	△ 74,200
寄付金収入	(9,741,000)	(9,755,727)	(△ 14,727)
一般寄付金収入	9,741,000	9,755,727	△ 14,727
補助金収入	(157,899,000)	(161,687,960)	(△ 3,788,960)
国庫補助金収入	0	132,000	△ 132,000
地方公共団体補助金収入	157,899,000	161,555,960	△ 3,656,960
資産売却収入	(30,000,000)	(0)	(30,000,000)
施設売却収入	30,000,000	0	30,000,000
付随事業・収益事業収入	(64,556,000)	(66,704,095)	(△ 2,148,095)
補助活動収入	5,659,000	5,842,265	△ 183,265
附属事業収入	58,008,000	57,492,330	515,670
受託事業収入	889,000	3,369,500	△ 2,480,500
受取利息・配当金収入	(126,000)	(2,634)	(123,366)
その他の受取利息・配当金収入	126,000	2,634	123,366
雑収入	(7,516,000)	(11,609,057)	(△ 4,093,057)
施設設備利用料収入	6,695,000	7,561,102	△ 866,102
その他の雑収入	821,000	4,047,955	△ 3,226,955
借入金等収入	(590,940,000)	(590,940,000)	(0)
長期借入金収入	556,000,000	556,000,000	
短期借入金収入	34,940,000	34,940,000	0
前受金収入	(12,923,000)	(15,405,770)	(△ 2,482,770)
授業料前受金収入	3,390,000	1,395,000	1,995,000
入学金前受金収入	7,205,000	8,480,000	△ 1,275,000
施設設備資金前受金収入	200,000	300,000	△ 100,000
教材費前受金収入	1,120,000	1,200,000	△ 80,000
その他の前受金収入	1,008,000	4,030,770	△ 3,022,770
その他の収入	(8,846,000)	(9,555,292)	(△ 709,292)
前期末未収入金収入	6,245,000	7,206,021	△ 961,021
預り金受入収入	1,862,000	1,471,115	390,885
前期末前払費用収入	82,000	715,412	△ 633,412
仮受金受入収入	657,000	162,744	494,256
資金収入調整勘定	(△ 22,875,000)	(△ 20,445,269)	(△ 2,429,731)
期末未収入金	△ 7,207,000	△ 7,522,319	315,319
前期末前受金	△ 15,668,000	△ 12,922,950	△ 2,745,050
前年度繰越支払資金	76,075,129	76,075,129	
収入の部合計	1,113,983,129	1,100,097,095	13,886,034

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	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(195,165,000)	(219,174,940)	(△ 24,009,940)
教員人件費支出	183,692,000	188,611,630	△ 4,919,630
職員人件費支出	11,473,000	30,563,310	△ 19,090,310
経費支出	(117,350,000)	(110,220,397)	(7,129,603)
消耗品費支出	8,435,000	7,462,333	972,667
光熱水費支出	9,593,000	9,343,018	249,982
旅費交通費支出	5,099,000	4,233,597	865,403
車両燃料費支出	1,422,000	1,458,980	△ 36,980
福利費支出	695,000	439,983	255,017
通信運搬費支出	2,942,000	2,649,498	292,502
印刷製本費支出	1,014,000	1,017,777	△ 3,777
出版物費支出	6,500,000	6,454,889	45,111
教材費支出	4,951,000	4,784,097	166,903
修繕費支出	1,760,000	2,416,260	△ 656,260
損害保険料支出	1,753,000	1,641,063	111,937
賃借料支出	7,168,000	7,163,293	4,707
公租公課支出	7,639,000	6,495,050	1,143,950
諸会費支出	1,616,000	1,497,450	118,550
報酬委託手数料支出	24,179,000	23,221,671	957,329
銀行振込手数料支出	323,000	323,978	△ 978
サテライン費支出	3,062,000	2,482,705	579,295
広報費支出	15,000,000	13,202,869	1,797,131
渉外費支出	204,000	124,969	79,031
奨学費支出	12,906,000	12,718,600	187,400
補助金返還額支出	1,089,000	1,088,317	683
借入金等利息支出	(12,009,000)	(11,884,203)	(124,797)
借入金利息支出	12,009,000	11,884,203	124,797
借入金等返済支出	(340,428,000)	(339,939,000)	(489,000)
長期借入金返済支出	298,658,000	258,633,000	40,025,000
短期借入金返済支出	41,770,000	81,306,000	△ 39,536,000
施設関係支出	(319,120,000)	(305,052,261)	(14,067,739)
土地支出	275,000,000	275,000,000	0
建物支出	43,420,000	15,474,295	27,945,705
建物付属設備支出	0	13,917,006	△ 13,917,006
構築物支出	700,000	660,960	39,040
設備関係支出	(7,920,000)	(9,948,082)	(△ 2,028,082)
教育研究用機器備品支出	266,000	359,640	△ 93,640
管理用機器備品支出	4,004,000	7,242,761	△ 3,238,761
図書支出	3,650,000	2,345,681	1,304,319
資産運用支出	(90,000)	(131,500)	(△ 41,500)
出資金支払支出	90,000	131,500	△ 41,500
その他の支出	(25,452,000)	(25,422,076)	(29,924)
前期末未払金支払支出	23,122,000	22,321,257	800,743
預り金支払支出	1,110,000	1,338,563	△ 228,563
前払費用支払支出	715,000	668,630	46,370
仮払金支払支出	0	437,352	△ 437,352
仮受金支払支出	505,000	656,274	△ 151,274
[予備費]	(0)		
	4,434,000		4,434,000
資金支出調整勘定	(△ 17,919,000)	(△ 17,387,472)	(△ 531,528)
期末未払金	△ 17,919,000	△ 17,387,472	△ 531,528
前期末前払金	0	0	0
翌年度繰越支払資金	109,934,129	95,712,108	14,222,021
支出の部合計	1,113,983,129	1,100,097,095	13,886,034

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 鶏鳴学園	あすなる予備校	あすなる高等 専修学校	青翔開智中学校	青翔開智高等学校	総 額
学生生徒等納付金収入	(0)	(36,092,000)	(48,247,000)	(54,441,500)	(38,526,000)	(177,306,500)
授業料収入	0	26,423,000	27,925,000	26,049,000	19,836,000	100,233,000
入学金収入	0	2,250,000	3,100,000	4,400,000	420,000	10,170,000
教育振興費収入	0	0	5,615,000	6,855,000	5,220,000	17,690,000
施設設備資金収入	0	1,500,000	11,607,000	17,137,500	13,050,000	43,294,500
教材費収入	0	5,919,000	0	0	0	5,919,000
手数料収入	(0)	(0)	(430,000)	(571,500)	(498,700)	(1,500,200)
入学検定料収入	0	0	430,000	570,000	410,000	1,410,000
証明手数料収入	0	0	0	1,500	88,700	90,200
寄付金収入	(0)	(9,720,727)	(15,000)	(10,000)	(10,000)	(9,755,727)
一般寄付金収入	0	9,720,727	15,000	10,000	10,000	9,755,727
補助金収入	(0)	(1,122,000)	(33,904,724)	(56,954,065)	(69,707,171)	(161,687,960)
国庫補助金収入	0	0	0	0	132,000	132,000
地方公共団体補助金収入	0	1,122,000	33,904,724	56,954,065	69,575,171	161,555,960
付随事業・収益事業収入	(0)	(50,145,628)	(8,846,400)	(3,246,886)	(4,465,181)	(66,704,095)
補助活動収入	0	2,060,940	0	2,395,515	1,385,810	5,842,265
附属事業収入	0	44,836,050	8,820,000	766,640	3,069,640	57,492,330
受託事業収入	0	3,248,638	26,400	84,731	9,731	3,369,500
受取利息・配当金収入	(0)	(2,135)	(257)	(122)	(120)	(2,634)
その他の受取利息・配当金収入	0	2,135	257	122	120	2,634
雑収入	(0)	(4,322,567)	(3,965,415)	(1,638,695)	(1,682,380)	(11,609,057)
施設設備利用料収入	0	3,334,260	3,738,483	231,088	257,271	7,561,102
その他の雑収入	0	988,307	226,932	1,407,607	1,425,109	4,047,955
借入金等収入	(0)	(70,940,000)	(64,000,000)	(228,000,000)	(228,000,000)	(590,940,000)
長期借入金収入	0	36,000,000	64,000,000	228,000,000	228,000,000	556,000,000
短期借入金収入	0	34,940,000	0	0	0	34,940,000
計	0	172,345,057	159,408,796	344,862,768	342,889,552	1,019,506,173

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)

部門 科目	学校法人 鶏鳴学園	あすなる予備校	あすなる高等専修学校	青翔開智中学校	青翔開智高等学校	総額
人件費支出	(0)	(51,045,642)	(52,165,480)	(54,558,827)	(61,404,991)	(219,174,940)
教員人件費支出	0	47,226,132	37,587,208	48,248,245	55,550,045	188,611,630
職員人件費支出	0	3,819,510	14,578,272	6,310,582	5,854,946	30,563,310
経費支出	(0)	(40,454,033)	(15,800,438)	(23,474,109)	(30,491,817)	(110,220,397)
消耗品費支出	0	2,091,667	1,454,770	1,965,004	1,950,892	7,462,333
光熱水費支出	0	2,681,273	2,181,616	2,239,979	2,240,150	9,343,018
旅費交通費支出	0	508,871	852,534	840,056	2,032,136	4,233,597
車両燃料費支出	0	24,560	385,121	511,557	537,742	1,458,980
福利費支出	0	113,304	144,349	75,971	106,359	439,983
通信運搬費支出	0	1,011,993	685,800	504,237	447,468	2,649,498
印刷製本費支出	0	1,017,777	0	0	0	1,017,777
出版物費支出	0	5,191,986	106,818	461,802	694,283	6,454,889
教材費支出	0	0	168,930	1,439,280	3,175,887	4,784,097
修繕費支出	0	1,529,511	526,626	180,062	180,061	2,416,260
損害保険料支出	0	304,527	439,254	448,672	448,610	1,641,063
賃借料支出	0	842,311	2,460,276	1,913,537	1,947,169	7,163,293
公租公課支出	0	2,873,094	880,647	1,363,856	1,377,453	6,495,050
諸会費支出	0	211,940	198,380	544,330	542,800	1,497,450
報酬委託手数料支出	0	3,666,684	3,320,363	7,269,514	8,965,110	23,221,671
銀行振込手数料支出	0	147,294	80,025	52,322	44,337	323,978
サテライン費支出	0	2,482,705	0	0	0	2,482,705
広報費支出	0	6,610,889	1,659,489	2,666,343	2,266,148	13,202,869
渉外費支出	0	1,047	45,440	36,489	41,993	124,969
奨学費支出	0	9,142,600	210,000	882,000	2,484,000	12,718,600
補助金返還額支出	0	0	0	79,098	1,009,219	1,088,317
借入金等利息支出	(0)	(448,408)	(511,094)	(5,462,357)	(5,462,344)	(11,884,203)
借入金利息支出	0	448,408	511,094	5,462,357	5,462,344	11,884,203
借入金等返済支出	(0)	(58,623,530)	(68,515,470)	(106,400,000)	(106,400,000)	(339,939,000)
長期借入金返済支出	0	15,738,610	63,762,390	89,566,000	89,566,000	258,633,000
短期借入金返済支出	0	42,884,920	4,753,080	16,834,000	16,834,000	81,306,000
施設関係支出	(0)	(29,927,197)	(125,064)	(137,500,000)	(137,500,000)	(305,052,261)
土地支出	0	0	0	137,500,000	137,500,000	275,000,000
建物支出	0	15,474,295	0	0	0	15,474,295
建物付属設備支出	0	13,791,942	125,064	0	0	13,917,006
構築物支出	0	660,960	0	0	0	660,960
設備関係支出	(0)	(3,682,234)	(1,005,084)	(2,630,387)	(2,630,377)	(9,948,082)
教育研究用機器備品支出	0	0	95,040	132,300	132,300	359,640
管理用機器備品支出	0	3,682,234	849,077	1,355,727	1,355,723	7,242,761
図書支出	0	0	60,967	1,142,360	1,142,354	2,345,681
計	0	184,181,044	138,122,630	330,025,680	343,889,529	996,218,883

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	177,306,500
		手数料収入	1,500,200
		一般寄付金収入	9,755,727
		経常費等補助金収入	157,494,323
		付随事業収入	66,704,095
		雑収入	11,609,057
		教育活動資金収入計	424,369,902
	支 出	人件費支出	219,174,940
		経費支出	110,220,397
		教育活動資金支出計	329,395,337
	差引	94,974,565	
	調整勘定等	△ 2,767,263	
	教育活動資金収支差額	92,207,302	
施設整備等活動による資金収支	収 入	施設設備売却収入	0
		利子補給補助金収入	4,193,637
		施設整備等活動資金収入計	4,193,637
	支 出	施設関係支出	305,052,261
		設備関係支出	9,948,082
		施設整備等活動資金支出計	315,000,343
		差引	△ 310,806,706
	調整勘定等	0	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 310,806,706	
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)			△ 218,599,404
その他の活動による資金収支	収 入	借入金等収入	590,940,000
		預り金受入収入	1,471,115
		その他の収入	878,156
		小計	593,289,271
		受取利息・配当金収入	2,634
		その他の活動資金収入計	593,291,905
	支 出	借入金等返済支出	339,939,000
		出資金支払支出	131,500
		預り金支払支出	1,338,563
		その他の支出	1,762,256
		小計	343,171,319
		借入金等利息支出	11,884,203
	その他の活動資金支出計	355,055,522	
	差引	238,236,383	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	238,236,383	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			19,636,979
前年度繰越支払資金			76,075,129
翌年度繰越支払資金			95,712,108

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	教育活動	施設整備等活動	その他の活動
前受金収入	15,405,770	15,405,770	0	0
前期末未収入金収入	7,206,021	7,206,021	0	0
期末未収入金	△ 7,522,319	△ 7,522,319	△ 0	△ 0
前期末前受金	△ 12,922,950	△ 12,922,950	△ 0	△ 0
収入計	2,166,522	2,166,522	0	0
手形債務支払支出	0	0	0	0
前期末未払金支払支出	22,321,257	22,321,257	0	0
未払消費税等支払支出	0	0	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末手形債務	0	0	△ 0	△ 0
期末未払金	△ 17,387,472	△ 17,387,472	△ 0	△ 0
期末未払消費税等	0	0	△ 0	△ 0
前期末前払金	0	0	△ 0	△ 0
支出計	4,933,785	4,933,785	0	0
収入計 - 支出計	△ 2,767,263	△ 2,767,263	0	0

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	
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	(176,880,000)	(177,306,500)	(426,500)	
		授業料	100,163,000	100,233,000	70,000	
		入学金	9,970,000	10,170,000	200,000	
		教育振興費	17,640,000	17,690,000	50,000	
		施設設備資金	43,188,000	43,294,500	106,500	
		教材費	5,919,000	5,919,000	0	
		手数料	(1,356,000)	(1,500,200)	(144,200)	
		入学検定料	1,340,000	1,410,000	70,000	
		証明手数料	16,000	90,200	74,200	
		寄付金	(9,741,000)	(9,800,463)	(59,463)	
		一般寄付	9,741,000	9,755,727	14,727	
		現物寄付		44,736	44,736	
		経常費等補助金	(157,899,000)	(157,494,323)	(△ 404,677)	
		国庫補助金		132,000	132,000	
		地方公共団体補助金	157,899,000	157,362,323	△ 536,677	
		付随事業収入	(64,556,000)	(66,704,095)	(2,148,095)	
		補助活動収入	5,659,000	5,842,265	183,265	
		附属事業収入	58,008,000	57,492,330	△ 515,670	
		受託事業収入	889,000	3,369,500	2,480,500	
	教育活動収入の部		雑収入	(7,516,000)	(11,609,057)	(4,093,057)
		施設設備利用料	6,695,000	7,561,102	866,102	
		その他の雑収入	821,000	4,047,955	3,226,955	
		教育活動収入計	(417,948,000)	(424,414,638)	(6,466,638)	
事業活動支出の部			科 目	予 算	決 算	差 異
			人件費	(195,165,000)	(219,174,940)	(24,009,940)
			教員人件費	183,692,000	188,611,630	4,919,630
			職員人件費	11,473,000	30,563,310	19,090,310
			経費	(172,350,000)	(164,720,978)	(△ 7,629,022)
			消耗品費	8,435,000	7,507,069	△ 927,931
			光熱水費	9,593,000	9,343,018	△ 249,982
			旅費交通費	5,099,000	4,233,597	△ 865,403
			車両燃料費	1,422,000	1,458,980	36,980
		福利費	695,000	439,983	△ 255,017	
		通信運搬費	2,942,000	2,649,498	△ 292,502	
		印刷製本費	1,014,000	1,017,777	3,777	
		出版物費	6,500,000	6,454,889	△ 45,111	
		教材費	4,951,000	4,784,097	△ 166,903	
		修繕費	1,760,000	2,416,260	656,260	
		損害保険料	1,753,000	1,641,063	△ 111,937	
		賃借料	7,168,000	7,163,293	△ 4,707	
		公租公課	7,639,000	6,495,050	△ 1,143,950	
		諸会費	1,616,000	1,497,450	△ 118,550	
		報酬委託手数料	24,179,000	23,221,671	△ 957,329	
		銀行振込手数料	323,000	323,978	978	
		サテライン費	3,062,000	2,482,705	△ 579,295	
		広報費	15,000,000	13,202,869	△ 1,797,131	
		渉外費	204,000	124,969	△ 79,031	
		奨学費	12,906,000	12,718,600	△ 187,400	
		減価償却額	55,000,000	54,455,845	△ 544,155	
		補助金返還額	1,089,000	1,088,317	△ 683	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)		
	教育活動支出計	(367,515,000)	(383,895,918)	(16,380,918)		
	教育活動収支差額	(50,433,000)	(40,518,720)	(△ 9,914,280)		
事業活動収入の部		科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	(126,000)	(2,634)	(△ 123,366)	
		その他の受取利息・配当金	126,000	2,634	△ 123,366	
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
		教育活動外収入計	(126,000)	(2,634)	(△ 123,366)	
	事業活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
			借入金等利息	(12,009,000)	(11,884,203)	(△ 124,797)
			借入金利息	12,009,000	11,884,203	△ 124,797
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	
	教育活動外支出計	(12,009,000)	(11,884,203)	(△ 124,797)		
	教育活動外収支差額	(△ 11,883,000)	(△ 11,881,569)	(1,431)		
	経常収支差額	(38,550,000)	(28,637,151)	(△ 9,912,849)		

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
事業活動収入の部	資産売却差額	(30,000,000)	(0)	(0)
	固定資産処分差額	30,000,000	0	△ 30,000,000
	その他の特別収入	(0)	4,193,637	4,193,637
	施設設備補助金	0	4,193,637	4,193,637
	特別収入計	(30,000,000)	4,193,637	4,193,637
事業活動支出の部	資産処分差額	(0)	(0)	(0)
	設備処分差額	0	0	0
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	(0)	(0)	(0)
	特別収支差額	(30,000,000)	4,193,637	4,193,637
(予備費)	4,434,000		△ 4,434,000	
基本金組入前当年度収支差額	64,116,000	32,830,788	31,285,212	
基本金組入額合計	0	△ 44,501,352	△ 44,501,352	
当年度収支差額	(64,116,000)	△ 11,670,564	△ 13,216,140	
前年度繰越収支差額	△ 238,122,643	△ 273,961,204	35,838,561	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	(△ 174,006,643)	△ 285,631,768	△ 111,625,125	
(参考)				
事業活動収入計	448,074,000	428,610,909	△ 19,463,091	
事業活動支出計	383,958,000	395,780,121	11,822,121	

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)

科 目	部 門	学校法人 鶏鳴学園	あすなろ予備校	あすなろ高等 専修学校	青翔開智中学校	青翔開智高等学校	総 額	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(0)	(36,092,000)	(48,247,000)	(54,441,500)	(38,526,000)	(177,306,500)	
	授業料	0	26,423,000	27,925,000	26,049,000	19,836,000	100,233,000	
	入学金	0	2,250,000	3,100,000	4,400,000	420,000	10,170,000	
	教育振興費	0	0	5,615,000	6,855,000	5,220,000	17,690,000	
	施設設備資金	0	1,500,000	11,607,000	17,137,500	13,050,000	43,294,500	
	教材費	0	5,919,000	0	0	0	5,919,000	
	手数料	(0)	(0)	(430,000)	(571,500)	(498,700)	(1,500,200)	
	入学検定料	0	0	430,000	570,000	410,000	1,410,000	
	証明手数料	0	0	0	1,500	88,700	90,200	
	寄付金	(0)	(9,720,727)	(59,736)	(10,000)	(10,000)	(9,800,463)	
	一般寄付	0	9,720,727	15,000	10,000	10,000	9,755,727	
	現物寄付	0	0	44,736	0	0	44,736	
	経常費等補助金	(0)	(1,122,000)	(33,904,724)	(54,857,246)	(67,610,353)	(157,494,323)	
	国庫補助金	0	0	0	0	132,000	132,000	
	地方公共団体補助金	0	1,122,000	33,904,724	54,857,246	67,478,353	157,362,323	
	付随事業収入	(0)	(50,145,628)	(8,846,400)	(3,246,886)	(4,465,181)	(66,704,095)	
	補助活動収入	0	2,060,940	0	2,395,515	1,385,810	5,842,265	
	附属事業収入	0	44,836,050	8,820,000	766,640	3,069,640	57,492,330	
	受託事業収入	0	3,248,638	26,400	84,731	9,731	3,369,500	
	雑収入	(0)	(4,322,567)	(3,965,415)	(1,638,695)	(1,682,380)	(11,609,057)	
	施設設備利用料	0	3,334,260	3,738,483	231,088	257,271	7,561,102	
	その他の雑収入	0	988,307	226,932	1,407,607	1,425,109	4,047,955	
	教育活動収入計	(0)	(101,402,922)	(95,453,275)	(114,765,827)	(112,792,614)	(424,414,638)	
	事業活動支出の部	人件費	(0)	(51,045,642)	(52,165,480)	(54,558,827)	(61,404,991)	(219,174,940)
		教員人件費	0	47,226,132	37,587,208	48,248,245	55,550,045	188,611,630
		職員人件費	0	3,819,510	14,578,272	6,310,582	5,854,946	30,563,310
		経費	(0)	(48,176,423)	(21,782,749)	(43,872,050)	(50,889,756)	(164,720,978)
消耗品費		0	2,091,667	1,499,506	1,965,004	1,950,892	7,507,069	
光熱水費		0	2,681,273	2,181,616	2,239,979	2,240,150	9,343,018	
旅費交通費		0	508,871	852,534	840,056	2,032,136	4,233,597	
車両燃料費		0	24,560	385,121	511,557	537,742	1,458,980	
福利費		0	113,304	144,349	75,971	106,359	439,983	
通信運搬費		0	1,011,993	685,800	504,237	447,468	2,649,498	
印刷製本費		0	1,017,777	0	0	0	1,017,777	
出版物費		0	5,191,986	106,818	461,802	694,283	6,454,889	
教材費		0	0	168,930	1,439,280	3,175,887	4,784,097	
修繕費		0	1,529,511	526,626	180,062	180,061	2,416,260	
損害保険料		0	304,527	439,254	448,672	448,610	1,641,063	
賃借料		0	842,311	2,460,276	1,913,537	1,947,169	7,163,293	
公租公課		0	2,873,094	880,647	1,363,856	1,377,453	6,495,050	
諸会費		0	211,940	198,380	544,330	542,800	1,497,450	
報酬委託手数料		0	3,666,684	3,320,363	7,269,514	8,965,110	23,221,671	
銀行振込手数料		0	147,294	80,025	52,322	44,337	323,978	
サテライン費		0	2,482,705	0	0	0	2,482,705	
広報費		0	6,610,889	1,659,489	2,666,343	2,266,148	13,202,869	
渉外費		0	1,047	45,440	36,489	41,993	124,969	
奨学費		0	9,142,600	210,000	882,000	2,484,000	12,718,600	
減価償却額		0	7,722,390	5,937,575	20,397,941	20,397,939	54,455,845	
補助金返還額		0	0	0	79,098	1,009,219	1,088,317	
徴収不能額等		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
教育活動支出計	(0)	(99,222,065)	(73,948,229)	(98,430,877)	(112,294,747)	(383,895,918)		
教育活動収支差額	(0)	(2,180,857)	(21,505,046)	(16,334,950)	(497,867)	(40,518,720)		
教育活動外収支	受取利息・配当金	(0)	(2,135)	(257)	(122)	(120)	(2,634)	
	その他の受取利息・配当金	0	2,135	257	122	120	2,634	
	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	(0)	(2,135)	(257)	(122)	(120)	(2,634)	
	借入金等利息	(0)	(448,408)	(511,094)	(5,462,357)	(5,462,344)	(11,884,203)	
	借入金利息	0	448,408	511,094	5,462,357	5,462,344	11,884,203	
	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)	(448,408)	(511,094)	(5,462,357)	(5,462,344)	(11,884,203)		
教育活動外収支差額	(0)	(△ 446,273)	(△ 510,837)	(△ 5,462,235)	(△ 5,462,224)	(△ 11,881,569)		
経常収支差額	(0)	(1,734,584)	(20,994,209)	(10,872,715)	(△ 4,964,357)	(28,637,151)		

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		学校法人 鶏鳴学園	専修学校 あすなる予備校	あすなる高等 専修学校	青翔開智中学校	青翔開智高等学校	総 額
特別 収支	事業活動収入の部						
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	その他の特別収入	(0)	(0)	(0)	(2,096,819)	(2,096,818)	(4,193,637)
	施設設備補助金	0	0	0	2,096,819	2,096,818	4,193,637
	特別収入計	(0)	(0)	(0)	(2,096,819)	(2,096,818)	(4,193,637)
	事業活動支出の部						
	資産処分差額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	設備処分差額	0	0	0			0
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特別収支差額	(0)	(0)	(0)	(2,096,819)	(2,096,818)	(4,193,637)	
基本金組入前当年度収支差額	0	1,734,584	20,994,209	12,969,534	△ 2,867,539	32,830,788	
基本金組入額合計	0	1,898,820	5,891,328	17,855,607	18,855,597	44,501,352	
当年度収支差額	(0)	(△ 164,236)	(15,102,881)	(△ 4,886,073)	(△ 21,723,136)	(△ 11,670,564)	
(参考)							
事業活動収入計	0	101,405,057	95,453,532	116,862,768	114,889,552	428,610,909	
事業活動支出計	0	99,670,473	74,459,323	103,893,234	117,757,091	395,780,121	

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	(1,460,016,043)	(1,199,340,045)	(260,675,998)
有形固定資産	(1,450,749,816)	(1,166,625,196)	(284,124,620)
土地	559,694,195	265,103,069	294,591,126
建物	624,285,088	627,328,226	△ 3,043,138
建物付属設備	120,821,697	117,766,948	3,054,749
構築物	60,751,624	66,354,804	△ 5,603,180
教育研究用機器備品	35,088,174	39,980,943	△ 4,892,769
管理用機器備品	28,750,490	26,407,952	2,342,538
リース資産	4,543,245	9,086,490	△ 4,543,245
図書	16,481,841	14,136,160	2,345,681
車両	333,462	460,604	△ 127,142
特定資産	(340,000)	(340,000)	(0)
敷金	340,000	340,000	0
その他の固定資産	(8,926,227)	(32,374,849)	(△ 23,448,622)
借地権	0	19,591,126	△ 19,591,126
電話加入権	4,500	4,500	0
施設利用権	763,806	833,242	△ 69,436
出資金	1,807,370	1,675,870	131,500
保証金	2,050,000	2,050,000	0
長期前払費用	111,890	111,890	0
ソフトウェア	4,188,661	8,108,221	△ 3,919,560
流動資産	(104,340,409)	(83,996,562)	(20,343,847)
現金預金	95,712,108	76,075,129	19,636,979
未収入金	7,522,319	7,206,021	316,298
前払費用	668,630	715,412	△ 46,782
仮払金	437,352	0	437,352
資産の部合計	(1,564,356,452)	(1,283,336,607)	(281,019,845)
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(955,569,440)	(716,934,880)	(238,634,560)
長期借入金	950,767,000	707,730,000	243,037,000
長期未払金	4,402,440	8,804,880	△ 4,402,440
預り敷金	400,000	400,000	0
流動負債	(88,757,101)	(79,202,604)	(9,554,497)
一年以内返済長期借入金	54,330,000	39,536,000	14,794,000
短期借入金	0	6,830,000	△ 6,830,000
未払金	17,387,472	17,918,817	△ 531,345
前受金	15,405,770	12,922,950	2,482,820
預り金	1,471,115	1,338,563	132,552
仮受金	162,744	656,274	△ 493,530
負債の部合計	(1,044,326,541)	(796,137,484)	(248,189,057)
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	(805,661,679)	(761,160,327)	(44,501,352)
第1号基本金	779,511,679	736,010,327	43,501,352
第4号基本金	26,150,000	25,150,000	1,000,000
繰越収支差額	(△ 285,631,768)	(△ 273,961,204)	(△ 11,670,564)
翌年度繰越収支差額	△ 285,631,768	△ 273,961,204	△ 11,670,564
純資産の部合計	(520,029,911)	(487,199,123)	(32,830,788)
負債及び純資産の部合計	(1,564,356,452)	(1,283,336,607)	(281,019,845)

【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(授業料)の徴収不能に備えるため、未納者に対し、法人内規定に則り、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。当年は該当者はいなかった為、計上していない。

・ 退職給与引当金

学校法人の退職給与規程に基づいた退職金の期末要支給額 53,620,499円は、(社)鳥取県私学振興会からの交付相当額と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

② その他の重要な会計方針

・ 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は原価法である。

・ たな卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

・ 外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

該当なし

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
但し、リース総額が300万を越えているものについては、通常の売買処理と同様の処理を行っている。

・ 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過科目に係る表示方法は収入と支出を相殺して純額をもって表示している。

・ 食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表現方法

該当なし

【2)重要な会計方針の変更等】

・ 該当なし

【3)減価償却額累計額の合計額】

・ 当会計年度末における減価償却額の累計額の合計額は328,122,218円である。

【4)徴収不能引当金の合計額】

・ 該当なし

【5)担保にされている資産の種類及び額】

借入金の担保物件の種類は次のとおりである。

土地	559,694,195円
建物	624,285,088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】

・ 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は991,958,824円である。

【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 有価証券の時価情報

該当なし

② デリバティブ取引

該当なし

③ 学校法人の出資による会社に係る事項

該当なし

④ 主な外貨建資産・負債

該当なし

⑤ 偶発債務

該当なし

⑥ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

売買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・リース取引のうち、平成21年4月以降に締結したものは次のとおりである。

<u>リース資産の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
その他の機器備品	22,012,200	4,402,440
<u>計</u>	<u>22,012,200</u>	<u>4,402,440</u>

⑦ 純額で表示した補助活動に係る収支

該当なし