

2019年度

2019年 4月 1日から
2020年 3月31日まで

計算書類

徳島県徳島市佐古一番町5番4号

学校法人 野上学園

資金収支計算書

2019年 4月 1日から
2020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	[194,445,000]	[194,315,000]	[130,000]	
授業料収入	118,680,000	118,000,000	680,000	
入学金収入	18,225,000	18,225,000	0	
維持費収入	3,680,000	3,680,000	0	
施設設備資金収入	28,460,000	28,860,000	△ 400,000	
実習教材料収入	25,400,000	25,550,000	△ 150,000	
手数料収入	[290,000]	[356,799]	[△ 66,799]	
入学検定料収入	220,000	310,000	△ 90,000	
証明書手数料収入	70,000	46,799	23,201	
寄付金収入	[0]	[0]	[0]	
補助金収入	[2,243,000]	[2,262,000]	[△ 19,000]	
地方公共団体補助金収入	2,243,000	2,262,000	△ 19,000	
資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
付随事業・収益事業収入	[68,100,000]	[78,824,184]	[△ 10,724,184]	
補助活動収入	59,000,000	69,641,378	△ 10,641,378	
受託事業収入	9,100,000	9,182,806	△ 82,806	
受取利息・配当金収入	[6,000]	[4,675]	[1,325]	
その他の受取利息・配当金収入	6,000	4,675	1,325	
雑収入	[650,000]	[682,783]	[△ 32,783]	
その他の雑収入	650,000	682,783	△ 32,783	
借入金等収入	[40,000,000]	[0]	[40,000,000]	
長期借入金収入	40,000,000	0	40,000,000	
前受金収入	[171,939,000]	[178,241,500]	[△ 6,302,500]	
授業料前受金収入	46,080,000	56,259,500	△ 10,179,500	
入学金前受金収入	16,725,000	19,200,000	△ 2,475,000	
実習教材費前受金収入	31,950,000	36,150,000	△ 4,200,000	
施設設備資金前受金収入	35,010,000	37,580,000	△ 2,570,000	
その他前受金収入	42,174,000	29,052,000	13,122,000	
その他の収入	[16,901,795]	[19,502,075]	[△ 2,600,280]	
前期末未収入金収入	901,795	901,795	0	
預り金受入収入	16,000,000	18,600,280	△ 2,600,280	
資金収入調整勘定	[△ 165,775,500]	[△ 167,030,364]	[1,254,864]	
期末未収入金	△ 900,000	△ 2,154,864	1,254,864	

科 目	予 算	決 算	差 異
前期末前受金	△ 164,875,500	△ 164,875,500	0
前年度繰越支払資金	258,952,893	258,952,893	
収入の部合計	587,752,188	566,111,545	21,640,643

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人 件 費 支 出	[102,300,000]	[103,912,224]	[△	1,612,224]
教員人件費支出	80,713,000	83,033,052	△	2,320,052
職員人件費支出	21,587,000	20,879,172		707,828
教育研究経費支出	[15,950,000]	[14,569,245]	[1,380,755]
消耗品費支出	1,000,000	1,008,187	△	8,187
光熱水費支出	4,400,000	4,542,958	△	142,958
旅費交通費支出	2,000,000	874,132		1,125,868
通信費支出	1,600,000	1,349,150		250,850
研修費支出	350,000	2,500		347,500
修繕費支出	500,000	243,782		256,218
損害保険料支出	300,000	457,730	△	157,730
賃借料支出	550,000	385,368		164,632
手数料支出	700,000	459,117		240,883
保健衛生費支出	600,000	810,660	△	210,660
諸会費支出	1,450,000	1,151,000		299,000
奨学費支出	2,050,000	2,676,000	△	626,000
雑費支出	450,000	608,661	△	158,661
管理経費支出	[40,050,000]	[31,120,526]	[8,929,474]
消耗品費支出	2,700,000	2,896,121	△	196,121
福利費支出	300,000	387,239	△	87,239
修繕費支出	600,000	0		600,000
損害保険料支出	700,000	461,780		238,220
公租公課支出	5,300,000	3,852,732		1,447,268
広報費支出	14,000,000	8,808,666		5,191,334
渉外費支出	1,050,000	536,620		513,380
支払報酬・手数料支出	2,900,000	2,283,750		616,250
雑費支出	200,000	169,846		30,154
補助活動支出	12,300,000	11,723,772		576,228
(補助活動支出)	(12,300,000)	(11,723,772)	(576,228)
借入金等利息支出	[600,000]	[490,862]	[109,138]
借入金利息支出	600,000	490,862		109,138
借入金等返済支出	[8,619,000]	[8,619,000]	[0]
借入金返済支出	8,619,000	8,619,000		0
施設関係支出	[190,000,000]	[239,752,000]	[△	49,752,000]
土地支出	0	40,990,000	△	40,990,000
建物支出	188,000,000	197,756,940	△	9,756,940
構築物支出	2,000,000	1,005,060		994,940
設備関係支出	[6,500,000]	[2,031,871]	[4,468,129]

科 目	予 算	決 算	差 異
教育研究用機器備品支出	6,500,000	1,831,121	4,668,879
管理用機器備品支出	0	200,750	△ 200,750
資 産 運 用 支 出	[0]	[0]	[0]
そ の 他 の 支 出	[17,036,518]	[19,330,766]	[△ 2,294,248]
前期末未払金支払支出	1,036,518	1,036,518	0
預り金支払支出	16,000,000	18,294,248	△ 2,294,248
〔 予 備 費 〕	(0) 0		0
資 金 支 出 調 整 勘 定	[△ 1,042,000]	[△ 772,632]	[△ 269,368]
期 末 未 払 金	△ 1,042,000	△ 772,632	△ 269,368
翌年度繰越支払資金	207,738,670	147,057,683	60,680,987
支 出 の 部 合 計	587,752,188	566,111,545	21,640,643

事業活動収支計算書

2019年 4月 1日から

2020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	学生生徒等納付金	[194,445,000]	[194,315,000]	[130,000]
		授業料	118,680,000	118,000,000	680,000
		入学金	18,225,000	18,225,000	0
		維持費	3,680,000	3,680,000	0
		施設設備資金	28,460,000	28,860,000	△ 400,000
		実習教材料	25,400,000	25,550,000	△ 150,000
		手数料	[290,000]	[356,799]	[△ 66,799]
		入学検定料	220,000	310,000	△ 90,000
		証明書手数料	70,000	46,799	23,201
		寄付金	[0]	[0]	[0]
		経常費等補助金	[2,243,000]	[2,262,000]	[△ 19,000]
		地方公共団体補助金	2,243,000	2,262,000	△ 19,000
		付随事業収入	[68,100,000]	[78,824,184]	[△ 10,724,184]
		補助活動収入	59,000,000	69,641,378	△ 10,641,378
		受託事業収入	9,100,000	9,182,806	△ 82,806
		雑収入	[650,000]	[682,783]	[△ 32,783]
		その他の雑収入	650,000	682,783	△ 32,783
		教育活動収入計	[265,728,000]	[276,440,766]	[△ 10,712,766]
		事業活動支出の部	事業活動支出	科 目	予 算
人件費	[102,300,000]			[103,912,224]	[△ 1,612,224]
教員人件費	80,713,000			83,033,052	△ 2,320,052
職員人件費	21,587,000			20,879,172	707,828
教育研究経費	[26,550,000]			[24,941,697]	[1,608,303]
消耗品費	1,000,000			1,008,187	△ 8,187
光熱水費	4,400,000			4,542,958	△ 142,958
旅費交通費	2,000,000			874,132	1,125,868
通信費	1,600,000			1,349,150	250,850
研修費	350,000			2,500	347,500
修繕費	500,000			243,782	256,218
損害保険料	300,000			457,730	△ 157,730
賃借料	550,000			385,368	164,632
手数料	700,000			459,117	240,883
保健衛生費	600,000	810,660	△ 210,660		
諸会費	1,450,000	1,151,000	299,000		

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動支出の部	事業活動	奨学費	2,050,000	2,676,000	△ 626,000	
		雑費	450,000	608,661	△ 158,661	
		減価償却額	10,600,000	10,372,452	227,548	
		管理経費	[41,450,000]	[32,906,112]	[8,543,888]	
		消耗品費	2,700,000	2,896,121	△ 196,121	
		福利費	300,000	387,239	△ 87,239	
		修繕費	600,000	0	600,000	
		損害保険料	700,000	461,780	238,220	
		公租公課	5,300,000	3,852,732	1,447,268	
		広報費	14,000,000	8,808,666	5,191,334	
		渉外費	1,050,000	536,620	513,380	
		支払報酬・手数料	2,900,000	2,283,750	616,250	
		雑費	200,000	169,846	30,154	
		減価償却額	1,400,000	1,785,586	△ 385,586	
		補助活動支出	12,300,000	11,723,772	576,228	
		(補助活動支出) (12,300,000) (11,723,772) (576,228)	
		徴収不能額等	[0]	[0]	[0]	
		教育活動支出計	[170,300,000]	[161,760,033]	[8,539,967]	
		教育活動収支差額		[95,428,000]	[114,680,733]	[△ 19,252,733]
		教育活動収入の部	事業活動	受取利息・配当金	[6,000]	[4,675]
その他の受取利息・配当金	6,000			4,675	1,325	
その他の教育活動外収入	[0]			[0]	[0]	
教育活動外収入計	[6,000]			[4,675]	[1,325]	
教育活動外収支差額				[△ 594,000]	[△ 486,187]	[△ 107,813]
経常収支差額		[94,834,000]	[114,194,546]	[△ 19,360,546]		
事業	資産売却差額	資産売却差額	[0]	[0]	[0]	

特別収入の部	活動	科目	予算	決算	差異
			その他の特別収入	[0]	[0]
		特別収入計	[0]	[0]	[0]
特別支出の部	事業	科目	予算	決算	差異
			資産処分差額	[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			[0]	[0]	[0]
[予備費]			(0)		0
基本金組入前当年度収支差額			[94,834,000]	[114,194,546]	[△ 19,360,546]
基本金組入額合計			[△ 165,119,000]	[△ 250,744,871]	[85,625,871]
当年度収支差額			[△ 70,285,000]	[△ 136,550,325]	[66,265,325]
前年度繰越収支差額			[44,936,682]	[44,936,682]	[0]
基本金取崩額			[0]	[0]	[0]
翌年度繰越収支差額			[△ 25,348,318]	[△ 91,613,643]	[66,265,325]

(参考)

事業活動収入計	[265,734,000]	[276,445,441]	[△ 10,711,441]
事業活動支出計	[170,900,000]	[162,250,895]	[8,649,105]

貸借対照表

2020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	[821,495,996]	[591,870,163]	[229,625,833]	
有形固定資産	[821,458,766]	[591,832,933]	[229,625,833]	
土地	342,906,636	301,916,636	40,990,000	
建物	458,269,046	269,234,265	189,034,781	
構築物	2,384,085	1,723,398	660,687	
教育研究用機器備品	11,095,095	10,569,894	525,201	
管理用機器備品	200,750	0	200,750	
図書	800,000	800,000	0	
車両	5,803,154	7,588,740	△ 1,785,586	
特定資産	[0]	[0]	[0]	
その他の固定資産	[37,230]	[37,230]	[0]	
出資金	10,000	10,000	0	
預託金	27,230	27,230	0	
流動資産	[149,212,547]	[259,854,688]	[△ 110,642,141]	
現金預金	147,057,683	258,952,893	△ 111,895,210	
未収入金	2,154,864	901,795	1,253,069	
資産の部合計	970,708,543	851,724,851	118,983,692	
負債の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固定負債	[106,547,000]	[114,845,000]	[△ 8,298,000]	
長期借入金	102,349,000	110,305,000	△ 7,956,000	
長期未払金	4,198,000	4,540,000	△ 342,000	
流動負債	[188,702,835]	[175,615,689]	[13,087,146]	
短期借入金	7,956,000	8,619,000	△ 663,000	
未払金	1,114,632	1,036,518	78,114	
入学金前受金	19,200,000	16,575,000	2,625,000	
施設設備資金前受金	37,580,000	27,200,000	10,380,000	
授業料前受金	56,259,500	63,404,500	△ 7,145,000	
実習教材費前受金	36,150,000	24,350,000	11,800,000	
その他前受金	29,052,000	29,806,000	△ 754,000	
維持費前受金	0	3,540,000	△ 3,540,000	
預り金	1,390,703	1,084,671	306,032	
負債の部合計	295,249,835	290,460,689	4,789,146	
純資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基本金	[767,072,351]	[516,327,480]	[250,744,871]	
第1号基本金	767,072,351	516,327,480	250,744,871	
繰越収支差額	[△ 91,613,643]	[44,936,682]	[△ 136,550,325]	
翌年度繰越収支差額	△ 91,613,643	44,936,682	△ 136,550,325	
純資産の部合計	675,458,708	561,264,162	114,194,546	
負債及び純資産の部合計	970,708,543	851,724,851	118,983,692	

1.	重要な会計方針		
	(1) 引当金の計上基準		
	徴収不能引当金		
	学校法人会計基準第38条の規定により徴収不能引当金は設定していない。		
	退職給与引当金		
	退職給付債務が発生していないため退職給与引当金は計上していない。		
2.	重要な会計方針の変更等		該当なし
3.	減価償却額の累計額の合計額		60,487,085 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	200,205,000 円
		建物	249,610,038 円
6.	翌会計年度以後の会計年度において基本金の組入れを行うこととなる金額		114,873,500 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		
	学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。		
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		該当なし

監事監査報告書

令和2年5月30日

学校法人野上学園

理 事 会 御 中

評 議 員 会 御 中

学校法人野上学園

監 事 高 橋 諭



監 事 園 田 貴 彦



私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人野上学園寄附行為第16条の規程に基づき学校法人野上学園の2019年度(2019年4月1日から2020年3月31日)の業務並びに財産の状況について監査を行った。

私たちは監査にあたり、理事会および評議員会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を開覧するなど必要と思われる監査手続を実施した。

監査の結果、学校法人野上学園の業務及び財産の状況は適切であり、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認める

以 上