

2018年度

2018年 4月 1日から
2019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

2018年 4月 1日から
2019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	[156,445,000]	[158,635,000]	[△	2,190,000]
授業料収入	105,910,000	107,710,000	△	1,800,000
入学金収入	16,725,000	16,725,000		0
維持費収入	7,080,000	7,170,000	△	90,000
施設設備資金収入	16,290,000	16,440,000	△	150,000
実習教材料収入	10,440,000	10,590,000	△	150,000
手数料収入	[232,000]	[262,700]	[△	30,700]
入学検定料収入	0	220,000	△	220,000
試験料収入	180,000	0		180,000
証明書手数料収入	52,000	42,700		9,300
寄付金収入	[0]	[4,000,000]	[△	4,000,000]
特別寄付金収入	0	4,000,000	△	4,000,000
補助金収入	[2,226,000]	[2,243,000]	[△	17,000]
地方公共団体補助金収入	2,226,000	2,243,000	△	17,000
資産売却収入	[0]	[0]	[0]
付随事業・収益事業収入	[48,775,000]	[61,211,040]	[△	12,436,040]
補助活動収入	44,500,000	56,935,860	△	12,435,860
受託事業収入	4,275,000	4,275,180	△	180
受取利息・配当金収入	[4,000]	[5,454]	[△	1,454]
その他の受取利息・配当金収入	4,000	5,454	△	1,454
雑収入	[450,000]	[487,641]	[△	37,641]
その他の雑収入	450,000	487,641	△	37,641
借入金等収入	[0]	[0]	[0]
前受金収入	[147,370,000]	[164,875,500]	[△	17,505,500]
授業料前受金収入	67,860,000	63,404,500		4,455,500
入学金前受金収入	19,000,000	16,575,000		2,425,000
実習教材費前受金収入	12,500,000	24,350,000	△	11,850,000
施設設備資金前受金収入	19,000,000	27,200,000	△	8,200,000
その他前受金収入	22,510,000	29,806,000	△	7,296,000
維持費前受金収入	6,500,000	3,540,000		2,960,000
その他の収入	[13,500,000]	[17,459,369]	[△	3,959,369]
預り金受入収入	13,500,000	17,459,369	△	3,959,369
資金収入調整勘定	[△ 133,021,000]	[△ 133,922,795]	[901,795]

科 目	予 算	決 算	差 異
期末未収入金	△ 0	△ 901,795	901,795
前期末前受金	△ 133,021,000	△ 133,021,000	0
前年度繰越支払資金	248,747,284	248,747,284	
収入の部合計	484,728,284	524,004,193	△ 39,275,909

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人 件 費 支 出	[94,762,000]	[91,378,961]	[3,383,039]	
教員人件費支出	73,392,000	71,246,505	2,145,495	
職員人件費支出	21,370,000	20,132,456	1,237,544	
教育研究経費支出	[14,875,000]	[11,934,921]	[2,940,079]	
消耗品費支出	1,050,000	824,926	225,074	
光熱水費支出	4,400,000	4,115,493	284,507	
旅費交通費支出	2,200,000	1,037,192	1,162,808	
通信費支出	1,400,000	1,440,678	△	40,678
研修費支出	100,000	165,779	△	65,779
修繕費支出	1,000,000	0	1,000,000	
損害保険料支出	250,000	125,470	124,530	
賃借料支出	500,000	375,934	124,066	
手数料支出	600,000	508,152	91,848	
保健衛生費支出	500,000	449,134	50,866	
諸会費支出	1,300,000	1,109,400	190,600	
奨学費支出	1,125,000	1,470,000	△	345,000
雑費支出	450,000	312,763	137,237	
管理経費支出	[24,560,000]	[33,555,757]	[△ 8,995,757]	
消耗品費支出	1,900,000	2,623,960	△	723,960
福利費支出	250,000	194,136	55,864	
修繕費支出	800,000	8,856	791,144	
損害保険料支出	560,000	595,860	△	35,860
公租公課支出	1,200,000	4,295,169	△	3,095,169
広報費支出	9,500,000	11,960,094	△	2,460,094
渉外費支出	1,000,000	808,200	191,800	
支払報酬・手数料支出	2,500,000	2,016,771	483,229	
雑費支出	0	196,936	△	196,936
補助活動支出	6,850,000	10,855,775	△	4,005,775
(補助活動支出)	(6,850,000)	(10,855,775)	(△ 4,005,775)	
借入金等利息支出	[600,000]	[563,531]	[36,469]	
借入金利息支出	600,000	563,531	36,469	
借入金等返済支出	[7,293,000]	[7,956,000]	[△ 663,000]	
借入金返済支出	7,293,000	7,956,000	△	663,000
施設関係支出	[0]	[97,382,400]	[△ 97,382,400]	
土地支出	0	97,110,400	△	97,110,400
建物支出	0	162,000	△	162,000
構築物支出	0	110,000	△	110,000
設備関係支出	[3,500,000]	[9,553,930]	[△ 6,053,930]	

科 目	予 算	決 算	差 異
教育研究用機器備品支出	3,500,000	626,000	2,874,000
車両支出	0	8,927,930	△ 8,927,930
資産運用支出	[0]	[0]	[0]
その他の支出	[14,118,929]	[18,302,318]	[△ 4,183,389]
前期末未払金支払支出	618,929	618,929	0
預り金支払支出	13,500,000	17,656,159	△ 4,156,159
預託金支払支出	0	27,230	△ 27,230
〔 予 備 費 〕	(0) 0		0
資金支出調整勘定	[△ 700,000]	[△ 5,576,518]	[4,876,518]
期末未払金	△ 700,000	△ 1,036,518	336,518
期末長期未払金	△ 0	△ 4,540,000	4,540,000
翌年度繰越支払資金	325,719,355	258,952,893	66,766,462
支出の部合計	484,728,284	524,004,193	△ 39,275,909

事業活動収支計算書

2018年 4月 1日から

2019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	[156,445,000]	[158,635,000]	[△ 2,190,000]
		授業料	105,910,000	107,710,000	△ 1,800,000
		入学金	16,725,000	16,725,000	0
		維持費	7,080,000	7,170,000	△ 90,000
		施設設備資金	16,290,000	16,440,000	△ 150,000
		実習教材料	10,440,000	10,590,000	△ 150,000
		手数料	[232,000]	[262,700]	[△ 30,700]
		入学検定料	0	220,000	△ 220,000
		試験料	180,000	0	180,000
		証明書手数料	52,000	42,700	9,300
		寄付金	[0]	[0]	[0]
		経常費等補助金	[2,226,000]	[2,243,000]	[△ 17,000]
		地方公共団体補助金	2,226,000	2,243,000	△ 17,000
		付随事業収入	[48,775,000]	[61,211,040]	[△ 12,436,040]
		補助活動収入	44,500,000	56,935,860	△ 12,435,860
		受託事業収入	4,275,000	4,275,180	△ 180
		雑収入	[450,000]	[487,641]	[△ 37,641]
		その他の雑収入	450,000	487,641	△ 37,641
		教育活動収入計	[208,128,000]	[222,839,381]	[△ 14,711,381]
	事業活動支出の部	事業活動支出	人件費	[94,762,000]	[91,378,961]
		教員人件費	73,392,000	71,246,505	2,145,495
		職員人件費	21,370,000	20,132,456	1,237,544
		教育研究経費	[25,175,000]	[22,212,011]	[2,962,989]
		消耗品費	1,050,000	824,926	225,074
		光熱水費	4,400,000	4,115,493	284,507
		旅費交通費	2,200,000	1,037,192	1,162,808
		通信費	1,400,000	1,440,678	△ 40,678
		研修費	100,000	165,779	△ 65,779
		修繕費	1,000,000	0	1,000,000
		損害保険料	250,000	125,470	124,530
		賃借料	500,000	375,934	124,066
		手数料	600,000	508,152	91,848
	保健衛生費	500,000	449,134	50,866	

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動支出の部	事業活動	諸会費	1,300,000	1,109,400	190,600	
		奨学費	1,125,000	1,470,000	△ 345,000	
		雑費	450,000	312,763	137,237	
		減価償却額	10,300,000	10,277,090	22,910	
		管理経費	[24,560,000]	[34,894,947]	[△ 10,334,947]	
		消耗品費	1,900,000	2,623,960	△ 723,960	
		福利費	250,000	194,136	55,864	
		修繕費	800,000	8,856	791,144	
		損害保険料	560,000	595,860	△ 35,860	
		公租公課	1,200,000	4,295,169	△ 3,095,169	
		広報費	9,500,000	11,960,094	△ 2,460,094	
		渉外費	1,000,000	808,200	191,800	
		支払報酬・手数料	2,500,000	2,016,771	483,229	
		雑費	0	196,936	△ 196,936	
		減価償却額	0	1,339,190	△ 1,339,190	
		補助活動支出	6,850,000	10,855,775	△ 4,005,775	
		(補助活動支出)	(6,850,000)	(10,855,775)	(△ 4,005,775)	
		徴収不能額等	[0]	[0]	[0]	
		教育活動支出計	[144,497,000]	[148,485,919]	[△ 3,988,919]	
	教育活動収支差額			[63,631,000]	[74,353,462]	[△ 10,722,462]
教育活動収入の部	事業活動	科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	[4,000]	[5,454]	[△ 1,454]	
		その他の受取利息・配当金	4,000	5,454	△ 1,454	
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]	
		教育活動外収入計	[4,000]	[5,454]	[△ 1,454]	
	教育活動外支出の部	事業活動	科 目	予 算	決 算	差 異
			借入金等利息	[600,000]	[563,531]	[36,469]
			借入金利息	600,000	563,531	36,469
			その他の教育活動外支出	[0]	[0]	[0]
			教育活動外支出計	[600,000]	[563,531]	[36,469]
教育活動外収支差額			[△ 596,000]	[△ 558,077]	[△ 37,923]	
経常収支差額			[63,035,000]	[73,795,385]	[△ 10,760,385]	

事業活動収入の特別収入部	科目	予算	決算	差異
	資産売却差額	[0]	[0]	[0]
その他の特別収入	[0]	[4,000,000]	[△ 4,000,000]	
施設設備寄付金	0	4,000,000	△ 4,000,000	
特別収入計	[0]	[4,000,000]	[△ 4,000,000]	
事業活動支出の特別支出部	科目	予算	決算	差異
	資産処分差額	[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		[0]	[4,000,000]	[△ 4,000,000]
[予備費]	(0)	0		0
基本金組入前当年度収支差額	[63,035,000]	[77,795,385]	[△ 14,760,385]	
基本金組入額合計	[△ 13,500,000]	[△ 109,981,830]	[96,481,830]	
当年度収支差額	[49,535,000]	[△ 32,186,445]	[81,721,445]	
前年度繰越収支差額	[77,123,127]	[77,123,127]	[0]	
基本金取崩額	[0]	[0]	[0]	
翌年度繰越収支差額	[126,658,127]	[44,936,682]	[81,721,445]	
(参考)				
事業活動収入計	[208,132,000]	[226,844,835]	[△ 18,712,835]	
事業活動支出計	[145,097,000]	[149,049,450]	[△ 3,952,450]	

貸借対照表

2019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	[591,870,163]	[496,522,883]	[95,347,280]	
有形固定資産	[591,832,933]	[496,512,883]	[95,320,050]	
土地	301,916,636	204,806,236	97,110,400	
建物	269,234,265	277,784,974	△ 8,550,709	
構築物	1,723,398	2,340,238	△ 616,840	
教育研究用機器備品	10,569,894	10,781,435	△ 211,541	
図書	800,000	800,000	0	
車両	7,588,740	0	7,588,740	
特定資産	[0]	[0]	[0]	
その他の固定資産	[37,230]	[10,000]	[27,230]	
出資金	10,000	10,000	0	
預託金	27,230	0	27,230	
流 動 資 産	[259,854,688]	[248,747,284]	[11,107,404]	
現金預金	258,952,893	248,747,284	10,205,609	
未収入金	901,795	0	901,795	
資 産 の 部 合 計	851,724,851	745,270,167	106,454,684	
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固 定 負 債	[114,845,000]	[118,924,000]	[△ 4,079,000]	
長期借入金	110,305,000	118,924,000	△ 8,619,000	
長期未払金	4,540,000	0	4,540,000	
流 動 負 債	[175,615,689]	[142,877,390]	[32,738,299]	
短期借入金	8,619,000	7,956,000	663,000	
未払金	1,036,518	618,929	417,589	
入学金前受金	16,575,000	15,600,000	975,000	
施設設備資金前受金	27,200,000	15,965,000	11,235,000	
授業料前受金	63,404,500	63,040,000	364,500	
実習教材費前受金	24,350,000	10,190,000	14,160,000	
その他前受金	29,806,000	21,226,000	8,580,000	
維持費前受金	3,540,000	7,000,000	△ 3,460,000	
預り金	1,084,671	1,281,461	△ 196,790	
負 債 の 部 合 計	290,460,689	261,801,390	28,659,299	
純 資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基 本 金	[516,327,480]	[406,345,650]	[109,981,830]	
第1号基本金	516,327,480	406,345,650	109,981,830	
繰越収支差額	[44,936,682]	[77,123,127]	[△ 32,186,445]	
翌年度繰越収支差額	44,936,682	77,123,127	△ 32,186,445	
純資産の部合計	561,264,162	483,468,777	77,795,385	
負債及び純資産の部合計	851,724,851	745,270,167	106,454,684	

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		48,329,047 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	258,086,286 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		123,834,500 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

財産目録

1. 資産総額	851,724,851 円		
I 固定資産	591,870,163 円	普通預金	80,451,554 円
II 流動資産	259,854,688 円	定期預金	40,006,000 円
2. 負債総額	290,460,689 円	未収入金	901,795 円
I 固定負債	114,845,000 円	2. 負債総額	290,460,689 円
II 流動負債	175,615,689 円	I 固定負債	114,845,000 円
3. 純資産(1-2)	561,264,162 円	長期借入金	110,305,000 円
		長期未払金	4,540,000 円
		II 流動負債	175,615,689 円
		短期借入金	8,619,000 円
内	訳	未払金	1,036,518 円
1. 資産総額	851,724,851 円	入学金前受金	16,575,000 円
I 固定資産	591,870,163 円	施設設備資金前受金	27,200,000 円
土地	301,916,636 円	授業料前受金	63,404,500 円
建物	269,234,265 円	実習教材費前受金	24,350,000 円
構築物	1,723,398 円	その他前受金	29,806,000 円
教育研究用機器備品	10,569,894 円	維持費前受金	3,540,000 円
図書	800,000 円	預り金	1,084,671 円
車両	7,588,740 円		
出資金	10,000 円		
預託金	27,230 円		
II 流動資産	259,854,688 円		
現金預金	258,952,893 円		
現金	318,106 円		
四国銀行 普通預金	9,746,153 円		
ゆうちょ銀行 普通預金	128,427,314 円		
東京三菱UFJ銀行 普通預金	104 円		
三井住友銀行 普通預金	718 円		
三井住友信託銀行 普通預金	2,944 円		

上記は2019年3月31日現在における当学校法人の財産目録である。

監事監査報告書

令和元年 5 月 24 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平成 30 年度（平成 30 年 4 月 1 日から平成 31
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閲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