

平成 27 年 度

自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日

計 算 書 類

学校法人 正眼短期大学

(本紙共 31 枚)

目 次

1.	独立監査人の監査報告書	1 頁
2.	資金収支計算書	2 頁
3.	資金収支内訳表	6 頁
4.	人件費支出内訳表	9 頁
5.	活動区分資金収支計算書	10 頁
6.	事業活動収支計算書	13 頁
7.	事業活動収支内訳表	18 頁
8.	貸借対照表	23 頁
9.	固定資産明細表	25 頁
10.	借入金明細表	26 頁
11.	基本金明細表	27 頁
12.	収益事業決算書	28 頁

資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

収入の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	31,227,340	31,227,340	0
授業料収入	17,082,000	17,082,000	0
入学金収入	2,375,000	2,375,000	0
実験実習料収入	4,060,340	4,060,340	0
施設設備資金収入	7,710,000	7,710,000	0
手数料収入	394,000	408,000	△ 14,000
入学検定料収入	325,000	325,000	0
試験料収入	50,000	63,000	△ 13,000
証明手数料収入	19,000	20,000	△ 1,000
寄付金収入	259,066,163	259,066,163	0
特別寄付金収入	259,006,163	259,006,163	0
一般寄付金収入	60,000	60,000	0
補助金収入	131,979,000	131,978,342	658
国庫補助金収入	131,974,000	131,974,000	0
地方公共団体補助金収入	5,000	4,342	658
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	12,816,000	12,816,000	0
補助活動収入	12,216,000	12,216,000	0
収益事業収入	600,000	600,000	0
受取利息・配当金収入	80,000	64,383	15,617
その他の受取利息・配当金収入	80,000	64,383	15,617
雑収入	16,872,276	16,867,276	5,000
施設設備利用料収入	5,000	0	5,000
私立大学退職金財団交付金収入	12,636,000	12,636,000	0
雑収入	4,231,276	4,231,276	0
借入金等収入	100,000,000	100,000,000	0
長期借入金収入	100,000,000	100,000,000	0
前受金収入	6,224,000	6,224,000	0
授業料前受金収入	1,914,000	1,914,000	0
入学金前受金収入	1,375,000	1,375,000	0
実験実習料前受金収入	584,000	584,000	0
施設設備資金前受金収入	1,095,000	1,095,000	0
補助活動前受金収入	1,256,000	1,256,000	0
その他の収入	100,352,422	100,355,369	△ 2,947
第2号基本金引当特定資産取崩収入	100,000,000	100,000,000	0
前期末未収入金収入	100,000	102,947	△ 2,947

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金受入収入	252,422	252,422	0
資金収入調整勘定	△ 133,349,665	△ 133,349,665	0
期末未収入金	△ 121,313,165	△ 121,313,165	0
前期末前受金	△ 12,036,500	△ 12,036,500	0
前年度繰越支払資金	114,584,008	114,584,008	
収入の部合計	640,245,544	640,241,216	4,328

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	58,746,000	58,643,632	102,368
教員人件費支出	33,220,000	33,208,839	11,161
職員人件費支出	12,890,000	12,798,793	91,207
退職金支出	12,636,000	12,636,000	0
教育研究経費支出	47,818,847	47,496,270	322,577
消耗品費支出	2,550,651	2,550,651	0
光熱水費支出	3,284,770	3,284,770	0
旅費交通費支出	2,600,000	2,514,031	85,969
印刷費支出	305,316	305,316	0
奨学費支出	8,086,000	8,086,000	0
賄費支出	3,700,000	3,651,503	48,497
通信費支出	360,000	333,107	26,893
公租公課支出	150,000	93,400	56,600
修繕費支出	19,316,216	19,316,216	0
保険料支出	1,215,232	1,215,232	0
賃借料支出	200,000	188,040	11,960
支払報酬支出	400,000	307,842	92,158
厚生補導費支出	140,998	140,998	0
負担金支出	35,000	34,500	500
雑費支出	5,474,664	5,474,664	0
管理経費支出	24,141,839	23,935,370	206,469
消耗品費支出	889,567	889,567	0
光熱水費支出	170,000	159,000	11,000
旅費交通費支出	994,295	994,295	0
印刷費支出	2,220,000	2,142,201	77,799
広告費支出	3,611,771	3,611,771	0
通信費支出	2,260,000	2,238,991	21,009
公租公課支出	200,000	155,900	44,100
修繕費支出	4,200,000	4,156,091	43,909
保険料支出	241,153	241,153	0
賃借料支出	30,000	27,776	2,224
支払報酬支出	1,300,000	1,294,872	5,128
負担金支出	460,000	458,700	1,300
私立大学等経常費補助金返還金支出	860,000	860,000	0
為替差損支出	392,413	392,413	0
雑費支出	6,312,640	6,312,640	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
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	434,398,351	434,398,351	0
建物支出	392,793,823	392,793,823	0
構築物支出	41,604,528	41,604,528	0
設備関係支出	20,722,509	20,645,959	76,550
教育研究用機器備品支出	19,796,109	19,796,109	0
図書支出	300,000	223,450	76,550
ソフトウェア支出	626,400	626,400	0
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	8,988,254	8,988,254	0
前期末未払金支払支出	8,833,482	8,833,482	0
前払金支払支出	154,772	154,772	0
〔予備費〕	(0)		0
資金支出調整勘定	△ 69,926,291	△ 69,926,291	0
期末未払金	△ 69,690,619	△ 69,690,619	0
前期末前払金	△ 235,672	△ 235,672	0
翌年度繰越支払資金	115,356,035	116,059,671	△ 703,636
支出の部合計	640,245,544	640,241,216	4,328

資金収支内訳表

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

収 入 の 部

(単位 円)

科目	部門	学校法人	正眼短期大学	総 額
学生生徒等納付金収入		0	31,227,340	31,227,340
授業料収入		0	17,082,000	17,082,000
入学金収入		0	2,375,000	2,375,000
実験実習料収入		0	4,060,340	4,060,340
施設設備資金収入		0	7,710,000	7,710,000
手数料収入		0	408,000	408,000
入学検定料収入		0	325,000	325,000
試験料収入		0	63,000	63,000
証明手数料収入		0	20,000	20,000
寄付金収入		0	259,066,163	259,066,163
特別寄付金収入		0	259,006,163	259,006,163
一般寄付金収入		0	60,000	60,000
補助金収入		0	131,978,342	131,978,342
国庫補助金収入		0	131,974,000	131,974,000
地方公共団体補助金収入		0	4,342	4,342
資産売却収入		0	0	0
付随事業・収益事業収入		0	12,816,000	12,816,000
補助活動収入		0	12,216,000	12,216,000
収益事業収入		0	600,000	600,000
受取利息・配当金収入		0	64,383	64,383
その他の受取利息・配当金収入		0	64,383	64,383
雑収入		0	16,867,276	16,867,276
私立大学退職金財団交付金収入		0	12,636,000	12,636,000
雑収入		0	4,231,276	4,231,276
借入金等収入		0	100,000,000	100,000,000
長期借入金収入		0	100,000,000	100,000,000
計		0	552,427,504	552,427,504

支 出 の 部

(単位 円)

科目	部門	学校法人	正眼短期大学	総 額
人件費支出		0	58,643,632	58,643,632
教員人件費支出		0	33,208,839	33,208,839
職員人件費支出		0	12,798,793	12,798,793
退職金支出		0	12,636,000	12,636,000
教育研究経費支出		0	47,496,270	47,496,270
消耗品費支出		0	2,550,651	2,550,651
光熱水費支出		0	3,284,770	3,284,770
旅費交通費支出		0	2,514,031	2,514,031
印刷費支出		0	305,316	305,316
奨学費支出		0	8,086,000	8,086,000
賄費支出		0	3,651,503	3,651,503
通信費支出		0	333,107	333,107
公租公課支出		0	93,400	93,400
修繕費支出		0	19,316,216	19,316,216
保険料支出		0	1,215,232	1,215,232
賃借料支出		0	188,040	188,040
支払報酬支出		0	307,842	307,842
厚生補導費支出		0	140,998	140,998
負担金支出		0	34,500	34,500
雑費支出		0	5,474,664	5,474,664
管理経費支出		233,980	23,701,390	23,935,370
消耗品費支出		0	889,567	889,567
光熱水費支出		22,713	136,287	159,000
旅費交通費支出		0	994,295	994,295
印刷費支出		0	2,142,201	2,142,201
広告費支出		0	3,611,771	3,611,771
通信費支出		211,267	2,027,724	2,238,991
公租公課支出		0	155,900	155,900
修繕費支出		0	4,156,091	4,156,091
保険料支出		0	241,153	241,153

(単位 円)

科目	部門		総額
	学校法人	正眼短期大学	
賃借料支出	0	27,776	27,776
支払報酬支出	0	1,294,872	1,294,872
負担金支出	0	458,700	458,700
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	860,000	860,000
為替差損支出	0	392,413	392,413
雑費支出	0	6,312,640	6,312,640
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	0	434,398,351	434,398,351
建物支出	0	392,793,823	392,793,823
構築物支出	0	41,604,528	41,604,528
設備関係支出	0	20,645,959	20,645,959
教育研究用機器備品支出	0	19,796,109	19,796,109
図書支出	0	223,450	223,450
ソフトウェア支出	0	626,400	626,400
計	233,980	584,885,602	585,119,582

人件費支出内訳表

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

科目	部門	学校法人	正眼短期大学	総 額
教員人件費支出		0	33,208,839	33,208,839
本務教員		0	30,622,803	30,622,803
本俸		0	18,978,800	18,978,800
期末手当		0	0	0
その他の手当		0	6,563,838	6,563,838
所定福利費		0	2,975,920	2,975,920
私立大学退職金財団負担金		0	2,104,245	2,104,245
兼務教員		0	2,586,036	2,586,036
職員人件費支出		0	12,798,793	12,798,793
本務職員		0	9,784,613	9,784,613
本俸		0	6,261,000	6,261,000
期末手当		0	0	0
その他の手当		0	1,875,382	1,875,382
所定福利費		0	977,227	977,227
私立大学退職金財団負担金		0	671,004	671,004
兼務職員		0	3,014,180	3,014,180
役員報酬支出		0	0	0
退職金支出		0	12,636,000	12,636,000
教員		0	12,636,000	12,636,000
職員		0	0	0
計		0	58,643,632	58,643,632

活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28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	31,227,340
		手数料収入	408,000
		特別寄付金収入	5,700,000
		一般寄付金収入	60,000
		経常費等補助金収入	23,635,342
		付随事業収入	12,216,000
		雑収入	16,867,276
		教育活動資金収入計	90,113,958
	支出	人件費支出	58,643,632
		教育研究経費支出	47,496,270
		管理経費支出	23,935,370
		教育活動資金支出計	130,075,272
		差引	△ 39,961,314
		調整勘定等	△ 6,225,763
	教育活動資金収支差額	△ 46,187,077	
		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	253,306,163
		施設設備補助金収入	108,343,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	100,000,000
		施設整備等活動資金収入計	461,649,163
	支出	施設関係支出	434,398,351
		設備関係支出	20,645,959
		施設整備等活動資金支出計	455,044,310
		差引	6,604,853
		調整勘定等	△ 59,858,918
		施設整備等活動資金収支差額	△ 53,254,065
	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)	△ 99,441,142	
		科 目	金額
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	100,000,000
		預り金受入収入	252,422
		小計	100,252,422
		受取利息・配当金収入	64,383
	支出	収益事業収入	600,000
		その他の活動資金収入計	100,916,805
		その他の活動資金支出計	0

(単位 円)

科 目	金額
差引	100,916,805
調整勘定等	0
その他の活動資金収支差額	100,916,805
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）	1,475,663
前年度繰越支払資金	114,584,008
翌年度繰越支払資金	116,059,671

(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	6,224,000	6,224,000	—	—
前期末未収入金収入	102,947	102,947	—	—
期末未収入金	△ 121,313,165	△ 12,660,873	△ 108,652,292	—
前期末前受金	△ 12,036,500	△ 12,036,500	—	—
収入計	△ 127,022,718	△ 18,370,426	△ 108,652,292	—
前期末未払金支払支出	8,833,482	4,009,026	4,824,456	—
前払金支払支出	154,772	154,772	—	—
期末未払金	△ 69,690,619	△ 16,072,789	△ 53,617,830	—
前期末前払金	△ 235,672	△ 235,672	—	—
支出計	△ 60,938,037	△ 12,144,663	△ 48,793,374	—
収入計 - 支出計	△ 66,084,681	△ 6,225,763	△ 59,858,918	—

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28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	31,227,340	31,227,340	0
	授業料	17,082,000	17,082,000	0
	入学金	2,375,000	2,375,000	0
	実験実習料	4,060,340	4,060,340	0
	施設設備資金	7,710,000	7,710,000	0
	手数料	394,000	408,000	△ 14,000
	入学検定料	325,000	325,000	0
	試験料	50,000	63,000	△ 13,000
	証明手数料	19,000	20,000	△ 1,000
	寄付金	5,760,000	5,804,530	△ 44,530
	特別寄付金	5,700,000	5,700,000	0
	一般寄付金	60,000	60,000	0
	現物寄付	0	44,530	△ 44,530
	経常費等補助金	23,636,000	23,635,342	658
	国庫補助金	23,631,000	23,631,000	0
	地方公共団体補助金	5,000	4,342	658
	付随事業収入	12,216,000	12,216,000	0
	補助活動収入	12,216,000	12,216,000	0
	雑収入	29,508,276	29,536,945	△ 28,669
	施設設備利用料	5,000	0	5,000
	私立大学退職金財団交付金	12,636,000	12,636,000	0
	退職給与取崩額	12,636,000	12,636,000	0
	雑収入	4,231,276	4,264,945	△ 33,669
	教育活動収入計	102,741,616	102,828,157	△ 86,541

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	83,808,351	83,705,983	102,368
教員人件費	33,220,000	33,208,839	11,161
職員人件費	12,890,000	12,798,793	91,207
退職給与引当金繰入額	25,062,351	25,062,351	0
退職金	12,636,000	12,636,000	0
教育研究経費	63,594,057	63,271,480	322,577
消耗品費	2,550,651	2,550,651	0
光熱水費	3,284,770	3,284,770	0
旅費交通費	2,600,000	2,514,031	85,969
印刷費	305,316	305,316	0
奨学費	8,086,000	8,086,000	0
賄費	3,700,000	3,651,503	48,497
通信費	360,000	333,107	26,893
公租公課	150,000	93,400	56,600
修繕費	19,316,216	19,316,216	0
保険料	1,215,232	1,215,232	0
賃借料	200,000	188,040	11,960
支払報酬	400,000	307,842	92,158
厚生補導費	140,998	140,998	0
負担金	35,000	34,500	500
雑費	5,474,664	5,474,664	0
減価償却額	15,775,210	15,775,210	0
管理経費	24,569,186	24,362,717	206,469
消耗品費	889,567	889,567	0
光熱水費	170,000	159,000	11,000
旅費交通費	994,295	994,295	0
印刷費	2,220,000	2,142,201	77,799
広告費	3,611,771	3,611,771	0
通信費	2,260,000	2,238,991	21,009
公租公課	200,000	155,900	44,100
修繕費	4,200,000	4,156,091	43,909
保険料	241,153	241,153	0
賃借料	30,000	27,776	2,224
支払報酬	1,300,000	1,294,872	5,128
負担金	460,000	458,700	1,300
私立大学等経常費補助金返還金	860,000	860,000	0

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	為替差損支出	392,413	392,413	0
	雑費	6,312,640	6,312,640	0
	減価償却額	427,347	427,347	0
	徴収不能額等	37,500	37,500	0
	徴収不能額	37,500	37,500	0
	教育活動支出計	172,009,094	171,377,680	631,414
	教育活動収支差額	△ 69,267,478	△ 68,549,523	△ 717,955

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動外収入の部	事業活動収入	受取利息・配当金	80,000	64,383	15,617
		その他の受取利息・配当金	80,000	64,383	15,617
		その他の教育活動外収入	600,000	600,000	0
		収益事業収入	600,000	600,000	0
		教育活動外収入計	680,000	664,383	15,617
教育活動外支出の部	事業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		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	680,000	664,383	15,617
		経常収支差額	△ 68,587,478	△ 67,885,140	△ 702,338

(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	0	0	0	
		その他の特別収入	361,649,163	361,649,163	0	
		施設設備寄付金	253,306,163	253,306,163	0	
		施設設備補助金	108,343,000	108,343,000	0	
		特別収入計	361,649,163	361,649,163	0	
特別収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			資産処分差額	3,068,836	3,068,836	0
			建物処分差額	2,613,973	2,613,973	0
			構築物処分差額	16	16	0
			教育研究用機器備品処分差額	257,341	257,341	0
			管理用機器備品処分差額	1	1	0
			ソフトウェア処分差額	197,505	197,505	0
			その他の特別支出	0	0	0
	特別支出計	3,068,836	3,068,836	0		
	特別収支差額	358,580,327	358,580,327	0		
	[予備費]	(0)		0		
	基本金組入前当年度収支差額	289,992,849	290,695,187	△ 702,338		
	基本金組入額合計	△ 47,185,136	△ 47,185,136	0		
	当年度収支差額	242,807,713	243,510,051	△ 702,338		
	前年度繰越収支差額	△ 414,641,599	△ 414,641,599	0		
	基本金取崩額	0	0	0		
	翌年度繰越収支差額	△ 171,833,886	△ 171,131,548	△ 702,338		

(参考)

事業活動収入計	465,070,779	465,141,703	△ 70,924
事業活動支出計	175,077,930	174,446,516	631,414

事業活動収支内訳表

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

	部門	学校法人	正眼短期大学	総 額	
教育活動収支	事業活動収入の部	科目			
		学生生徒等納付金	0	31,227,340	31,227,340
		授業料	0	17,082,000	17,082,000
		入学金	0	2,375,000	2,375,000
		実験実習料	0	4,060,340	4,060,340
		施設設備資金	0	7,710,000	7,710,000
		手数料	0	408,000	408,000
		入学検定料	0	325,000	325,000
		試験料	0	63,000	63,000
		証明手数料	0	20,000	20,000
		寄付金	0	5,804,530	5,804,530
		特別寄付金	0	5,700,000	5,700,000
		一般寄付金	0	60,000	60,000
		現物寄付	0	44,530	44,530
		経常費等補助金	0	23,635,342	23,635,342
		国庫補助金	0	23,631,000	23,631,000
		地方公共団体補助金	0	4,342	4,342
		付随事業収入	0	12,216,000	12,216,000
		補助活動収入	0	12,216,000	12,216,000
		雑収入	0	29,536,945	29,536,945
		私立大学退職金財団交付金	0	12,636,000	12,636,000
		退職給与取崩額	0	12,636,000	12,636,000
		雑収入	0	4,264,945	4,264,945
		教育活動収入計	0	102,828,157	102,828,157

(単位 円)

科目	部門		総 額
	学校法人	正眼短期大学	
人件費	0	83,705,983	83,705,983
教員人件費	0	33,208,839	33,208,839
職員人件費	0	12,798,793	12,798,793
退職給与引当金繰入額	0	25,062,351	25,062,351
退職金	0	12,636,000	12,636,000
教育研究経費	0	63,271,480	63,271,480
消耗品費	0	2,550,651	2,550,651
光熱水費	0	3,284,770	3,284,770
旅費交通費	0	2,514,031	2,514,031
印刷費	0	305,316	305,316
奨学費	0	8,086,000	8,086,000
賄費	0	3,651,503	3,651,503
通信費	0	333,107	333,107
公租公課	0	93,400	93,400
修繕費	0	19,316,216	19,316,216
保険料	0	1,215,232	1,215,232
賃借料	0	188,040	188,040
支払報酬	0	307,842	307,842
厚生補導費	0	140,998	140,998
負担金	0	34,500	34,500
雑費	0	5,474,664	5,474,664
減価償却額	0	15,775,210	15,775,210
管理経費	233,980	24,128,737	24,362,717
消耗品費	0	889,567	889,567
光熱水費	22,713	136,287	159,000
旅費交通費	0	994,295	994,295
印刷費	0	2,142,201	2,142,201
広告費	0	3,611,771	3,611,771
通信費	211,267	2,027,724	2,238,991
公租公課	0	155,900	155,900

 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	正眼短期大学	総額
教育活動収支	事業活動支出の部	修繕費	0	4,156,091	4,156,091
		保険料	0	241,153	241,153
		賃借料	0	27,776	27,776
		支払報酬	0	1,294,872	1,294,872
		負担金	0	458,700	458,700
		私立大学等経常費補助金返還金	0	860,000	860,000
		為替差損支出	0	392,413	392,413
		雑費	0	6,312,640	6,312,640
		減価償却額	0	427,347	427,347
		徴収不能額等	0	37,500	37,500
		徴収不能額	0	37,500	37,500
		教育活動支出計	233,980	171,143,700	171,377,680
		教育活動収支差額	△ 233,980	△ 68,315,543	△ 68,549,523

(単位 円)

科目		部門	学校法人	正眼短期大学	総額
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	0	64,383	64,383
		その他の受取利息・配当金	0	64,383	64,383
		その他の教育活動外収入	0	600,000	600,000
		収益事業収入	0	600,000	600,000
		教育活動外収入計	0	664,383	664,383
	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		0	664,383	664,383
経常収支差額		△ 233,980	△ 67,651,160	△ 67,885,140	

(単位 円)

科目		部門	学校法人	正眼短期大学	総額	
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	361,649,163	361,649,163	
	施設設備寄付金		0	253,306,163	253,306,163	
	施設設備補助金		0	108,343,000	108,343,000	
	特別収入計		0	361,649,163	361,649,163	
	特別収支	事業活動支出の部	資産処分差額	0	3,068,836	3,068,836
			建物処分差額	0	2,613,973	2,613,973
			構築物処分差額	0	16	16
			教育研究用機器備品処分差額	0	257,341	257,341
			管理用機器備品処分差額	0	1	1
ソフトウェア処分差額			0	197,505	197,505	
その他の特別支出			0	0	0	
特別支出計			0	3,068,836	3,068,836	
特別収支差額			0	358,580,327	358,580,327	
基本金組入前当年度収支差額		△	233,980	290,929,167	290,695,187	
基本金組入額合計			0	△ 47,185,136	△ 47,185,136	
当年度収支差額		△	233,980	243,744,031	243,510,051	

(参考)

事業活動収入計		0	465,141,703	465,141,703
事業活動支出計		233,980	174,212,536	174,446,516

貸借対照表

平成28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	866,507,378	530,656,262	335,851,116
有形固定資産	856,037,965	419,867,304	436,170,661
土地	82,022,244	82,022,244	0
建物	613,499,365	232,327,391	381,171,974
構築物	65,408,888	25,946,790	39,462,098
教育研究用機器備品	30,728,774	14,260,317	16,468,457
管理用機器備品	7,176,469	7,603,817	△ 427,348
図書	54,939,813	54,638,164	301,649
車両	2,262,412	3,068,581	△ 806,169
特定資産	0	100,000,000	△ 100,000,000
第3号基本金引当特定資産	0	100,000,000	△ 100,000,000
その他の固定資産	10,469,413	10,788,958	△ 319,545
電話加入権	196,688	196,688	0
ソフトウェア	1,561,950	1,881,495	△ 319,545
収益事業元入金	8,625,585	8,625,585	0
長期前払金	35,190	35,190	0
保証金	50,000	50,000	0
流動資産	237,527,608	114,960,127	122,567,481
現金預金	116,059,671	114,584,008	1,475,663
未収入金	121,313,165	140,447	121,172,718
前払金	154,772	235,672	△ 80,900
資産の部合計	1,104,034,986	645,616,389	458,418,597

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	140,459,787	28,033,436	112,426,351
長期借入金	100,000,000	0	100,000,000
退職給与引当金	40,459,787	28,033,436	12,426,351
流動負債	76,215,035	20,917,976	55,297,059
未払金	69,690,619	8,833,482	60,857,137
前受金	6,224,000	12,036,500	△ 5,812,500
預り金	300,416	47,994	252,422
負債の部合計	216,674,822	48,951,412	167,723,410
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	1,058,491,712	1,011,306,576	47,185,136
第1号基本金	1,042,491,712	895,306,576	147,185,136
第3号基本金	0	100,000,000	△ 100,000,000
第4号基本金	16,000,000	16,000,000	0
繰越収支差額	△ 171,131,548	△ 414,641,599	243,510,051
翌年度繰越収支差額	△ 171,131,548	△ 414,641,599	243,510,051
純資産の部合計	887,360,164	596,664,977	290,695,187
負債及び純資産の部合計	1,104,034,986	645,616,389	458,418,597

(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

金銭債権の徴収不能に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。

退職給与引当金

退職給与引当金の額の算出方法は、次のとおりである。

期末要支給額 34,164,000円の100%を基にして私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した額を計上している。

②その他の重要な会計方針

外貨建資産：本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権については期末時の為替相場により円換算している。

主な外貨資産は下記の通り

科目	外貨額	貸借対照表 計算額	年度末日の 為替相場による 円換算額	換算差額
流動資産 (現金預金)	米ドル 52,397.94 ドル	6,244,214 円	5,851,801 円	△392,413 円

2. 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令（平成25年4月22日文科科学省令第15号）に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表（固定資産明細表を含む。）について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

- 減価償却額の累計額の合計額 351,132,457 円
- 徴収不能引当金の合計額 0 円
- 担保に供されている資産の種類及び額 土地 68,222,244 円
建物 613,499,365 円
- 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 152,637,348 円
- 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。

固定資産明細表

平成27年4月1日 から
平成28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	82,022,244	0	0	82,022,244		82,022,244		
	建物	646,042,940	392,793,823	141,057,400	897,779,363	284,279,998	613,499,365	増加 図書館耐震・光徳禅文化棟建設 減少 本館棟・洗心寮・禅文化棟取壊し	
	構築物	79,513,202	41,604,528	17,050,980	104,056,750	38,647,862	65,408,888	増加 図書館耐震・光徳禅文化棟建設 減少 本館棟・洗心寮・禅文化棟取壊し	
	教育研究用機器備品	33,807,467	19,796,109	544,110	53,059,466	22,330,692	30,728,774	増加 図書館耐震・光徳禅文化棟建設 減少 本館棟・洗心寮・禅文化棟取壊し	
	管理用機器備品	9,086,646	0	59,800	9,026,846	1,850,377	7,176,469	減少 エアコン除却	
	図書	54,638,164	301,649	0	54,939,813	0	54,939,813	増加 現物寄付 円44,530	
	車両	3,479,290	0	0	3,479,290	1,216,878	2,262,412		
	計	908,589,953	454,496,109	158,722,290	1,204,363,772	348,325,807	856,037,965		
	特定資産	第2号基本金引当特定資産	0	100,000,000	100,000,000	0		0	増加 3号からの振替 減少 1号への振替
	第3号基本金引当特定資産	100,000,000	0	100,000,000	0	0	0	減少 2号への振替	
その他の固定資産	電話加入権	100,000,000	100,000,000	200,000,000	0		0		
	ソフトウェア	196,688	0	0	196,688	0	196,688		
	収益事業元入金	4,819,500	626,400	1,077,300	4,368,600	2,806,650	1,561,950	増加 おりこうプログラム（スマホ対応）に変更 減少 旧おりこうプログラム除却	
	長期前払金	8,625,585	0	0	8,625,585	0	8,625,585		
	保証金	35,190	0	0	35,190		35,190		
	計	50,000	0	0	50,000		50,000		
合 計	1,022,316,916	555,122,509	359,799,590	1,217,639,835	351,132,457	866,507,378			

(単位:円)

借入金明細表

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

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	公的金融							
	民間金融							
	市中金融							
	その他							
	小計	0	100,000,000	0	100,000,000	0.5000%	平成27年 3月15日	建物建設 担保 土地・建物
	小計		100,000,000	0	100,000,000			
	小計	0		0				
	小計			0				
	計	0	100,000,000	0	100,000,000			
短期借入金	公的金融							
	民間金融							
	市中金融							
	その他							
	小計	0		0	0			
	小計			0				
	小計	0		0	0			
	小計			0				
	返済期限が1年以内の長期借入金	0		0	0			
	計	0		0	0			
	合計	0	100,000,000	0	100,000,000			

(単位 円)

基本金明細表

平成27年 4月 1日 から
平成28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	899,806,141	895,306,576	4,499,565	
当 期 組 入 高				
1. 建 物				
当 期 取 得 高	392,793,823	171,968,529		
第 2 号 基 本 金 からの 振 替		100,000,000		
当 期 除 却 高	△ 141,057,400	△ 141,057,400		
小 計	251,736,423	130,911,129	120,825,294	
2. 構 築 物				
当 期 取 得 高	41,604,528	24,627,345		
当 期 除 却 高	△ 17,060,980	△ 17,060,980		
小 計	24,543,548	7,566,365	16,977,183	
3. 教 育 研 究 用 機 器 備 品				
当 期 取 得 高	19,796,109	7,996,676		
当 期 除 却 高	△ 544,110	△ 544,110		
小 計	19,251,999	7,452,566	11,799,433	
過 年 度 未 組 入 れ に 係 る 当 期 組 入 れ				
教 研 機 器 備 品 印 刷 機 リ ー ス に 係 る 未 払 金 支 払 高		469,980	△ 469,980	
4. 管 理 用 機 器 備 品				
当 期 除 却 高	△ 59,800			
小 計	△ 59,800	△ 59,800	0	
過 年 度 未 組 入 れ に 係 る 当 期 組 入 れ				
管 理 機 器 備 品 ペ ー ジ セ ッ タ ー リ ー ス に 係 る 未 払 金 支 払 高		126,000	△ 126,000	
5. 図 書				
当 期 取 得 高	301,649			
小 計	301,649	223,851	77,798	
6. ソ フ ト ウ エ ア				
当 期 取 得 高	626,400			
当 期 除 却 高	△ 1,077,300			
小 計	△ 450,900	△ 450,900	0	
過 年 度 未 組 入 れ に 係 る 当 期 組 入 れ				
ワ ー ク シ ョ ー ム 機 器 備 品 に 係 る 未 払 金 支 払 高		197,505	△ 197,505	
ワ ー ク シ ョ ー ム 機 器 備 品 に 係 る 未 払 金 支 払 高		748,440	△ 748,440	
小 計	295,322,919	147,185,136	148,137,783	
当 期 未 残 高	1,195,129,060	1,042,491,712	152,637,348	
第 2 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	—	0		
第 3 号 基 本 金 からの 振 替	—	100,000,000		
第 1 号 基 本 金 へ の 振 替	—	△ 100,000,000		
当 期 未 残 高	—	0		
第 3 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	—	100,000,000		
第 2 号 基 本 金 へ の 振 替	—	△ 100,000,000		
当 期 未 残 高	—	0		
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	16,000,000	16,000,000	0	
当 期 未 残 高	16,000,000	16,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	1,011,306,576	4,499,565	
当 期 組 入 高	—	47,185,136		
当 期 未 残 高	—	1,058,491,712	152,637,348	

収益事業決算書

自平成27年4月1日 至平成28年3月31日

学校法人 正眼短期大学

収益事業部

貸借対照表

平成28年3月31日

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	(2,585,225)	流動負債	(0)
現金及び預金	2,111,955		
商品	473,270		
固定資産	(656,752)	負債の部合計	0
有形固定資産	(656,752)	純 資 産 の 部	
建 物	656,751	元 入 金	15,335,924
建物付属設備	1	欠 損 金	
		当期未処理損失	12,093,947
		(うち当期純損失)	(222,321)
		純資産の部合計	3,241,977
資産の部合計	3,241,977	負債及び純資産の部合計	3,241,977

注1. 有形固定資産の減価償却累計額 2,370,722 円

損 益 計 算 書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

(単位：円)

区 分 / 科 目	金 額	
経常損益の部		
1. 営業損益の部		
(1) 営業収益		
売上高		1,676,943
(2) 営業費用		
売上原価	1,144,642	
販売費及び一般管理費	85,374	1,230,016
営業利益		446,927
2. 営業外損益の部		
(1) 営業外収益		
受取利息		492
雑収入		2,260
学校法人会計への寄付金支出前利益		449,679
学校法人会計への寄付金支出額		600,000
税引前当期純損失		150,321
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期純損失		222,321