

平成 30 年 度

自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日

計 算 書 類

学校法人 正眼短期大学

(本紙共 31 枚)

# 資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から  
平成31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	26,704,000	26,704,000	0
授業料収入	14,754,000	14,740,000	14,000
入学金収入	1,125,000	1,125,000	0
実験実習料収入	3,853,000	3,856,000	△ 3,000
施設設備資金収入	6,972,000	6,983,000	△ 11,000
手数料収入	315,000	370,500	△ 55,500
入学検定料収入	250,000	325,000	△ 75,000
試験料収入	50,000	36,000	14,000
証明手数料収入	15,000	9,500	5,500
寄付金収入	16,072,000	15,809,583	262,417
特別寄付金収入	16,000,000	15,718,583	281,417
一般寄付金収入	72,000	91,000	△ 19,000
補助金収入	18,010,000	20,110,000	△ 2,100,000
国庫補助金収入	18,000,000	20,101,000	△ 2,101,000
地方公共団体補助金収入	10,000	9,000	1,000
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	11,047,000	10,757,500	289,500
補助活動収入	9,697,000	9,447,000	250,000
収益事業収入	700,000	700,000	0
公開講座収入	650,000	610,500	39,500
受取利息・配当金収入	40,000	314,243	△ 274,243
その他の受取利息・配当金収入	40,000	40,526	△ 526
為替換算収入	0	273,717	△ 273,717
雑収入	7,126,300	6,968,888	157,412
施設設備利用料収入	20,000	20,000	0
私立大学退職金財団交付金収入	3,606,300	3,606,300	0
雑収入	3,500,000	3,342,588	157,412
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	5,447,334	5,652,667	△ 205,333
授業料前受金収入	1,243,000	1,314,500	△ 71,500
入学金前受金収入	1,250,000	1,375,000	△ 125,000
実験実習料前受金収入	474,000	448,500	25,500
施設設備資金前受金収入	1,045,334	954,667	90,667
補助活動前受金収入	1,435,000	1,560,000	△ 125,000
その他の収入	87,430	220,489	△ 133,059
前期末未収入金収入	87,430	87,430	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金受入収入	0	133,059	△ 133,059
資金収入調整勘定	△ 9,665,967	△ 9,652,712	△ 13,255
期末未収入金	△ 3,656,300	△ 3,643,045	△ 13,255
前期末前受金	△ 6,009,667	△ 6,009,667	0
前年度繰越支払資金	132,394,772	132,394,772	
収入の部合計	207,577,869	209,649,930	△ 2,072,061

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	48,831,300	48,618,944	212,356
教員人件費支出	31,245,000	31,114,288	130,712
職員人件費支出	13,980,000	13,898,356	81,644
退職金支出	3,606,300	3,606,300	0
教育研究経費支出	18,590,000	17,843,910	746,090
消耗品費支出	1,400,000	1,255,969	144,031
光熱水費支出	3,487,495	3,487,495	0
旅費交通費支出	400,000	273,200	126,800
印刷費支出	616,140	616,140	0
奨学費支出	5,570,000	5,570,000	0
賄費支出	1,250,000	1,214,645	35,355
通信費支出	300,000	211,224	88,776
公租公課支出	100,000	84,900	15,100
修繕費支出	185,122	0	185,122
保険料支出	1,300,000	1,164,795	135,205
賃借料支出	214,284	214,284	0
支払報酬支出	130,000	120,279	9,721
厚生補導費支出	180,000	174,520	5,480
負担金支出	35,000	34,500	500
雑費支出	3,421,959	3,421,959	0
管理経費支出	12,421,000	10,933,209	1,487,791
消耗品費支出	600,000	474,720	125,280
光熱水費支出	200,000	159,925	40,075
旅費交通費支出	600,000	440,340	159,660
印刷費支出	1,350,000	1,205,226	144,774
広告費支出	3,613,645	3,613,645	0
通信費支出	900,000	838,126	61,874
公租公課支出	100,000	32,100	67,900
修繕費支出	478,696	12,474	466,222
保険料支出	267,659	267,659	0
賃借料支出	180,000	128,672	51,328
支払報酬支出	1,150,000	1,117,260	32,740
負担金支出	480,000	442,150	37,850
私立大学等経常費補助金返還金支出	1,000	1,000	0
雑費支出	2,500,000	2,199,912	300,088
借入金等利息支出	235,875	235,875	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金利息支出	235,875	235,875	0
借入金等返済支出	5,550,000	5,550,000	0
借入金返済支出	5,550,000	5,550,000	0
施設関係支出	2,050,000	2,050,000	0
建物支出	2,050,000	2,050,000	0
設備関係支出	1,300,000	1,146,338	153,662
教育研究用機器備品支出	1,000,000	907,200	92,800
図書支出	300,000	239,138	60,862
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	3,955,049	3,600,377	354,672
前期末未払金支払支出	3,751,577	3,600,377	151,200
前払金支払支出	203,472	0	203,472
[予備費]	(0)		1,000,000
資金支出調整勘定	△ 7,425,622	△ 8,114,434	688,812
期末未払金	△ 7,286,950	△ 8,049,634	762,684
前期末前払金	△ 138,672	△ 64,800	△ 73,872
翌年度繰越支払資金	121,070,267	127,785,711	△ 6,715,444
支出の部合計	207,577,869	209,649,930	△ 2,072,061

(注記)

1. 科目間予算流用の使用額は下記のとおりである。

科目間予算 流用元	科目間予算 流用先
教育研究経費支出 修繕費支出 314,878	教育研究経費支出 光熱水費支出 87,495
	奨学費支出 125,000
	賃借料支出 14,284
	印刷費支出 66,140
	雑費支出 21,959
管理経費支出 修繕費支出 21,304	管理経費支出 広告費支出 13,645
	保険料支出 7,659

## 資金収支内訳表

平成30年 4月 1日 から  
平成31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	26,704,000	26,704,000
授業料収入		0	14,740,000	14,740,000
入学金収入		0	1,125,000	1,125,000
実験実習料収入		0	3,856,000	3,856,000
施設設備資金収入		0	6,983,000	6,983,000
手数料収入		0	370,500	370,500
入学検定料収入		0	325,000	325,000
試験料収入		0	36,000	36,000
証明手数料収入		0	9,500	9,500
寄付金収入		0	15,809,583	15,809,583
特別寄付金収入		0	15,718,583	15,718,583
一般寄付金収入		0	91,000	91,000
補助金収入		0	20,110,000	20,110,000
国庫補助金収入		0	20,101,000	20,101,000
地方公共団体補助金収入		0	9,000	9,000
資産売却収入		0	0	0
付随事業・収益事業収入		0	10,757,500	10,757,500
補助活動収入		0	9,447,000	9,447,000
収益事業収入		0	700,000	700,000
公開講座収入		0	610,500	610,500
受取利息・配当金収入		0	314,243	314,243
その他の受取利息・配当金収入		0	40,526	40,526
為替換算収入		0	273,717	273,717
雑収入		0	6,968,888	6,968,888
施設設備利用料収入		0	20,000	20,000
私立大学退職金財団交付金収入		0	3,606,300	3,606,300
雑収入		0	3,342,588	3,342,588
借入金等収入		0	0	0
計		0	81,034,714	81,034,714

## 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	48,618,944	48,618,944
教員人件費支出		0	31,114,288	31,114,288
職員人件費支出		0	13,898,356	13,898,356
退職金支出		0	3,606,300	3,606,300
教育研究経費支出		0	17,843,910	17,843,910
消耗品費支出		0	1,255,969	1,255,969
光熱水費支出		0	3,487,495	3,487,495
旅費交通費支出		0	273,200	273,200
印刷費支出		0	616,140	616,140
奨学費支出		0	5,570,000	5,570,000
賄費支出		0	1,214,645	1,214,645
通信費支出		0	211,224	211,224
公租公課支出		0	84,900	84,900
保険料支出		0	1,164,795	1,164,795
賃借料支出		0	214,284	214,284
支払報酬支出		0	120,279	120,279
厚生補導費支出		0	174,520	174,520
負担金支出		0	34,500	34,500
雑費支出		0	3,421,959	3,421,959
管理経費支出		104,695	10,828,514	10,933,209
消耗品費支出		0	474,720	474,720
光熱水費支出		9,330	150,595	159,925
旅費交通費支出		0	440,340	440,340
印刷費支出		0	1,205,226	1,205,226
広告費支出		0	3,613,645	3,613,645
通信費支出		95,365	742,761	838,126
公租公課支出		0	32,100	32,100
修繕費支出		0	12,474	12,474
保険料支出		0	267,659	267,659
賃借料支出		0	128,672	128,672

(単位 円)

科目	部門	学校法人	正眼短期大学	総額
支払報酬支出		0	1,117,260	1,117,260
負担金支出		0	442,150	442,150
私立大学等經常費補助金返還金支出		0	1,000	1,000
雑費支出		0	2,199,912	2,199,912
借入金等利息支出		0	235,875	235,875
借入金利息支出		0	235,875	235,875
借入金等返済支出		0	5,550,000	5,550,000
借入金返済支出		0	5,550,000	5,550,000
施設関係支出		0	2,050,000	2,050,000
建物支出		0	2,050,000	2,050,000
設備関係支出		0	1,146,338	1,146,338
教育研究用機器備品支出		0	907,200	907,200
図書支出		0	239,138	239,138
計		104,695	86,273,581	86,378,276



## 人件費支出内訳表

平成30年 4月 1日 から  
平成31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	31,114,288	31,114,288
本務教員		0	26,194,344	26,194,344
本俸		0	16,003,200	16,003,200
期末手当		0	0	0
その他の手当		0	5,888,400	5,888,400
所定福利費		0	2,680,998	2,680,998
私立大学退職金財団負担金		0	1,621,746	1,621,746
兼務教員		0	4,919,944	4,919,944
職員人件費支出		0	13,898,356	13,898,356
本務職員		0	10,314,906	10,314,906
本俸		0	6,319,500	6,319,500
期末手当		0	0	0
その他の手当		0	2,076,400	2,076,400
所定福利費		0	1,191,398	1,191,398
私立大学退職金財団負担金		0	727,608	727,608
兼務職員		0	3,583,450	3,583,450
役員報酬支出		0	0	0
退職金支出		0	3,606,300	3,606,300
教員		0	3,534,300	3,534,300
職員		0	72,000	72,000
計		0	48,618,944	48,618,944

# 活動区分資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から

平成31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	26,704,000
		手数料収入	370,500
		特別寄付金収入	15,718,583
		一般寄付金収入	91,000
		経常費等補助金収入	20,110,000
		付随事業収入	10,057,500
		雑収入	6,968,888
		教育活動資金収入計	80,020,471
	支出	人件費支出	48,618,944
		教育研究経費支出	17,843,910
		管理経費支出	10,933,209
		教育活動資金支出計	77,396,063
		差引	2,624,408
	調整勘定等	315,422	
	教育活動資金収支差額	2,939,830	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入		
		施設整備等活動資金収入計	0
	支出	施設関係支出	2,050,000
		設備関係支出	1,146,338
		施設整備等活動資金支出計	3,196,338
		差引	△ 3,196,338
		調整勘定等	286,020
	施設整備等活動資金収支差額	△ 2,910,318	
		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)	29,512
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	預り金受入収入	133,059
		小計	133,059
		受取利息・配当金収入	314,243
		収益事業収入	700,000
		その他の活動資金収入計	1,147,302
	支出	借入金等返済支出	5,550,000
		小計	5,550,000
		借入金等利息支出	235,875
		その他の活動資金支出計	5,785,875
	差引	△ 4,638,573	

(単位 円)

科 目	金額
調整勘定等	0
その他の活動資金収支差額	△ 4,638,573
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 4,609,061
前年度繰越支払資金	132,394,772
翌年度繰越支払資金	127,785,711

(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	5,652,667	5,652,667	—	—
前期末未収入金収入	87,430	87,430	—	—
期末未収入金	△ 3,643,045	△ 3,643,045	—	—
前期末前受金	△ 6,009,667	△ 6,009,667	—	—
収入計	△ 3,912,615	△ 3,912,615	—	—
前期末未払金支払支出	3,600,377	3,130,397	469,980	—
前払金支払支出	—	—	—	—
期末未払金	△ 8,049,634	△ 7,293,634	△ 756,000	—
前期末前払金	△ 64,800	△ 64,800	—	—
支出計	△ 4,514,057	△ 4,228,037	△ 286,020	—
収入計 - 支出計	601,442	315,422	286,020	—

# 事業活動収支計算書

平成30年 4月 1日 から  
平成31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	26,704,000	26,704,000	0
	授業料	14,754,000	14,740,000	14,000
	入学金	1,125,000	1,125,000	0
	実験実習料	3,853,000	3,856,000	△ 3,000
	施設設備資金	6,972,000	6,983,000	△ 11,000
	手数料	315,000	370,500	△ 55,500
	入学検定料	250,000	325,000	△ 75,000
	試験料	50,000	36,000	14,000
	証明手数料	15,000	9,500	5,500
	寄付金	16,202,000	15,941,798	260,202
	特別寄付金	16,000,000	15,718,583	281,417
	一般寄付金	72,000	91,000	△ 19,000
	現物寄付	130,000	132,215	△ 2,215
	経常費等補助金	18,010,000	20,110,000	△ 2,100,000
	国庫補助金	18,000,000	20,101,000	△ 2,101,000
	地方公共団体補助金	10,000	9,000	1,000
	付随事業収入	10,347,000	10,057,500	289,500
	補助活動収入	9,697,000	9,447,000	250,000
	公開講座収入	650,000	610,500	39,500
	雑収入	10,732,600	10,601,693	130,907
	施設設備利用料	20,000	20,000	0
	私立大学退職金財団交付金	3,606,300	3,606,300	0
	退職給与取崩額	3,606,300	3,606,300	0
	雑収入	3,500,000	3,369,093	130,907
	教育活動収入計	82,310,600	83,785,491	△ 1,474,891

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	55,766,096	55,441,390	324,706
教員人件費	31,245,000	31,114,288	130,712
職員人件費	13,980,000	13,898,356	81,644
退職給与引当金繰入額	6,934,796	6,822,446	112,350
退職金	3,606,300	3,606,300	0
教育研究経費	54,458,206	53,712,197	746,009
消耗品費	1,400,000	1,255,969	144,031
光熱水費	3,487,495	3,487,495	0
旅費交通費	400,000	273,200	126,800
印刷費	616,140	616,140	0
奨学費	5,570,000	5,570,000	0
賄費	1,250,000	1,214,645	35,355
通信費	300,000	211,224	88,776
公租公課	100,000	84,900	15,100
修繕費	185,041	0	185,041
保険料	1,300,000	1,164,795	135,205
賃借料	214,284	214,284	0
支払報酬	130,000	120,279	9,721
厚生補導費	180,000	174,520	5,480
負担金	35,000	34,500	500
雑費	3,421,959	3,421,959	0
減価償却額	35,868,287	35,868,287	0
管理経費	12,594,679	11,106,888	1,487,791
消耗品費	600,000	474,720	125,280
光熱水費	200,000	159,925	40,075
旅費交通費	600,000	440,340	159,660
印刷費	1,350,000	1,205,226	144,774
広告費	3,613,645	3,613,645	0
通信費	900,000	838,126	61,874
公租公課	100,000	32,100	67,900
修繕費	478,696	12,474	466,222
保険料	267,659	267,659	0
賃借料	180,000	128,672	51,328
支払報酬	1,150,000	1,117,260	32,740
負担金	480,000	442,150	37,850
私立大学等経常費補助金返還金	1,000	1,000	0

事業活動支出の部  
教育活動収支

(単位 円)

事業活動支出の部 教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	雑費	2,500,000	2,199,912	300,088
	減価償却額	173,679	173,679	0
	徴収不能額等	0	0	0
	教育活動支出計	122,818,981	120,260,475	2,558,506
教育活動収支差額	△ 40,508,381	△ 36,474,984	△ 4,033,397	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	40,000	314,243	△ 274,243
		その他の受取利息・配当金	40,000	40,526	△ 526
		為替換算収入	0	273,717	△ 273,717
		その他の教育活動外収入	700,000	700,000	0
		収益事業収入	700,000	700,000	0
		教育活動外収入計	740,000	1,014,243	△ 274,243
	教育活動外支出の部	事業活動支出の部	借入金等利息	235,875	235,875
		借入金利息	235,875	235,875	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	235,875	235,875	0
		教育活動外収支差額	504,125	778,368	△ 274,243
		経常収支差額	△ 40,004,256	△ 35,696,616	△ 4,307,640



(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
特別収入	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	0	0
		特別収入計	0	0	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	0	24,991	△ 24,991
		教育研究用機器備品処分差額	0	24,990	△ 24,990
		管理用機器備品処分差額	0	1	△ 1
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	24,991	△ 24,991
特別収支差額		0	△ 24,991	24,991	
〔予備費〕		( 0 )		2,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 42,004,256	△ 35,721,607	△ 6,282,649	
基本金組入額合計		△ 6,521,180	△ 8,676,832	2,155,652	
当年度収支差額		△ 48,525,436	△ 44,398,439	△ 4,126,997	
前年度繰越収支差額		△ 300,431,332	△ 300,431,332	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 348,956,768	△ 344,829,771	△ 4,126,997	

(参考)

事業活動収入計	83,050,600	84,799,734	△ 1,749,134
事業活動支出計	125,054,856	120,521,341	4,533,515

(注記)

2. 科目間予算流用の使用額は下記のとおりである。

科目間予算 流用元			科目間予算 流用先		
教育研究経費	修繕費	314,959	教育研究経費	光熱水費	87,495
				奨学費	125,000
				賃借料	14,284
				印刷費	66,140
				雑費	21,959
				減価償却額	81
管理経費	修繕費	21,304	管理経費	広告費	13,645
				保険料	7,659

## 事業活動収支内訳表

平成30年 4月 1日 から  
平成31年 3月31日 まで

(単位 円)

	部門	学校法人	正眼短期大学	総 額
事業活動収入の部 教育活動収支	科目			
	学生生徒等納付金	0	26,704,000	26,704,000
	授業料	0	14,740,000	14,740,000
	入学金	0	1,125,000	1,125,000
	実験実習料	0	3,856,000	3,856,000
	施設設備資金	0	6,983,000	6,983,000
	手数料	0	370,500	370,500
	入学検定料	0	325,000	325,000
	試験料	0	36,000	36,000
	証明手数料	0	9,500	9,500
	寄付金	0	15,941,798	15,941,798
	特別寄付金	0	15,718,583	15,718,583
	一般寄付金	0	91,000	91,000
	現物寄付	0	132,215	132,215
	経常費等補助金	0	20,110,000	20,110,000
	国庫補助金	0	20,101,000	20,101,000
	地方公共団体補助金	0	9,000	9,000
	付随事業収入	0	10,057,500	10,057,500
	補助活動収入	0	9,447,000	9,447,000
	公開講座収入	0	610,500	610,500
	雑収入	0	10,601,693	10,601,693
	施設設備利用料	0	20,000	20,000
	私立大学退職金財団交付金	0	3,606,300	3,606,300
	退職給与取崩額	0	3,606,300	3,606,300
	雑収入	0	3,369,093	3,369,093
教育活動収入計	0	83,785,491	83,785,491	

(単位 円)

科目	部門		総額
	学校法人	正眼短期大学	
人件費	0	55,441,390	55,441,390
教員人件費	0	31,114,288	31,114,288
職員人件費	0	13,898,356	13,898,356
退職給与引当金繰入額	0	6,822,446	6,822,446
退職金	0	3,606,300	3,606,300
教育研究経費	0	53,712,197	53,712,197
消耗品費	0	1,255,969	1,255,969
光熱水費	0	3,487,495	3,487,495
旅費交通費	0	273,200	273,200
印刷費	0	616,140	616,140
奨学費	0	5,570,000	5,570,000
賄費	0	1,214,645	1,214,645
通信費	0	211,224	211,224
公租公課	0	84,900	84,900
保険料	0	1,164,795	1,164,795
賃借料	0	214,284	214,284
支払報酬	0	120,279	120,279
厚生補導費	0	174,520	174,520
負担金	0	34,500	34,500
雑費	0	3,421,959	3,421,959
減価償却額	0	35,868,287	35,868,287
管理経費	104,695	11,002,193	11,106,888
消耗品費	0	474,720	474,720
光熱水費	9,330	150,595	159,925
旅費交通費	0	440,340	440,340
印刷費	0	1,205,226	1,205,226
広告費	0	3,613,645	3,613,645
通信費	95,365	742,761	838,126
公租公課	0	32,100	32,100
修繕費	0	12,474	12,474

事業活動支出の部  
教育活動収支

(単位 円)

科目	部門		総額	
	学校法人	正眼短期大学		
事業活動支出の部 教育活動収支	保険料	0	267,659	267,659
	賃借料	0	128,672	128,672
	支払報酬	0	1,117,260	1,117,260
	負担金	0	442,150	442,150
	私立大学等経常費補助金返還金	0	1,000	1,000
	雑費	0	2,199,912	2,199,912
	減価償却額	0	173,679	173,679
	徴収不能額等	0	0	0
	教育活動支出計	104,695	120,155,780	120,260,475
教育活動収支差額	△ 104,695	△ 36,370,289	△ 36,474,984	

(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	314,243	314,243
		その他の受取利息・配当金	0	40,526	40,526
		為替換算収入	0	273,717	273,717
		その他の教育活動外収入	0	700,000	700,000
		収益事業収入	0	700,000	700,000
		教育活動外収入計	0	1,014,243	1,014,243
	事業活動支出の部	借入金等利息	0	235,875	235,875
		借入金利息	0	235,875	235,875
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	0	235,875	235,875
	教育活動外収支差額		0	778,368	778,368
	経常収支差額		△ 104,695	△ 35,591,921	△ 35,696,616

(単位 円)

科目		部門	学校法人	正眼短期大学	総額
特別収支	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	0	0
	特別収入計		0	0	0
	事業活動支出の部				
	資産処分差額		0	24,991	24,991
	教育研究用機器備品処分差額		0	24,990	24,990
	管理用機器備品処分差額		0	1	1
	その他の特別支出		0	0	0
	特別支出計		0	24,991	24,991
特別収支差額		0	△ 24,991	△ 24,991	
基本金組入前当年度収支差額		△ 104,695	△ 35,616,912	△ 35,721,607	
基本金組入額合計		0	△ 8,676,832	△ 8,676,832	
当年度収支差額		△ 104,695	△ 44,293,744	△ 44,398,439	

(参考)

事業活動収入計	0	84,799,734	84,799,734
事業活動支出計	104,695	120,416,646	120,521,341

# 貸借対照表

平成31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	825,951,604	858,663,503	△ 32,711,899
有形固定資産	816,793,581	849,380,200	△ 32,586,619
土地	82,022,244	82,022,244	0
建物	578,661,258	601,102,412	△ 22,441,154
構築物	68,914,964	75,210,157	△ 6,295,193
教育研究用機器備品	22,183,429	25,772,465	△ 3,589,036
管理用機器備品	7,102,705	7,276,385	△ 173,680
図書	57,423,565	57,025,707	397,858
車両	485,416	970,830	△ 485,414
その他の固定資産	9,158,023	9,283,303	△ 125,280
電話加入権	196,688	196,688	0
ソフトウェア	250,560	375,840	△ 125,280
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	131,558,356	132,676,602	△ 1,118,246
現金預金	127,785,711	132,394,772	△ 4,609,061
未収入金	3,643,045	87,430	3,555,615
前払金	129,600	194,400	△ 64,800
資産の部合計	957,509,960	991,340,105	△ 33,830,145

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	112,993,418	115,327,272	△ 2,333,854
長期借入金	83,250,000	88,800,000	△ 5,550,000
退職給与引当金	29,743,418	26,527,272	3,216,146
流動負債	19,843,784	15,618,468	4,225,316
短期借入金	5,550,000	5,550,000	0
未払金	8,441,284	3,992,027	4,449,257
前受金	5,652,667	6,009,667	△ 357,000
預り金	199,833	66,774	133,059
負債の部合計	132,837,202	130,945,740	1,891,462
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	1,169,502,529	1,160,825,697	8,676,832
第1号基本金	1,162,502,529	1,153,825,697	8,676,832
第4号基本金	7,000,000	7,000,000	0
繰越収支差額	△ 344,829,771	△ 300,431,332	△ 44,398,439
翌年度繰越収支差額	△ 344,829,771	△ 300,431,332	△ 44,398,439
純資産の部合計	824,672,758	860,394,365	△ 35,721,607
負債及び純資産の部合計	957,509,960	991,340,105	△ 33,830,145

(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 28,512,500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

## 外貨建て資産：本邦通貨への換算基準

外貨建て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とおり。

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 57,728.75ドル	6,075,868 円	6,349,585 円	273,717

## 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

448,253,350 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 68,222,244 円

建物 578,661,258 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

89,191,650 円

## 7. 当該会計年度末日において第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30年 4月 1日 から  
平成31年 3月31日 まで

(単位 円)

	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	922,857,567	2,050,000	0	924,907,567	346,246,309	578,661,258	増加 松隠寮外風呂増設工事
	構 築 物	125,056,390	0	0	125,056,390	56,141,426	68,914,964	
	教育研究用機器備品	58,037,229	907,200	249,900	58,694,529	36,511,100	22,183,429	増加 デジタル複合機 減少 AED
	管理用機器備品	9,819,906	0	474,600	9,345,306	2,242,601	7,102,705	減少 FAX兼用カラーコピー機 MC860
	図 書	57,025,707	397,858	0	57,423,565	0	57,423,565	増加 現物寄付 132,215
	車 両	3,479,290	0	0	3,479,290	2,993,874	485,416	
	計	1,258,298,333	3,355,058	724,500	1,260,928,891	444,135,310	816,793,581	
その他の固定資産	電 話 加 入 権	196,688	0	0	196,688	0	196,688	
	ソ フ ト ウ エ ア	4,368,600	0	0	4,368,600	4,118,040	250,560	
	収 益 事 業 元 入 金	8,625,585	0	0	8,625,585	0	8,625,585	
	長 期 前 払 金	35,190	0	0	35,190	/	35,190	
	保 証 金	50,000	0	0	50,000	/	50,000	
	計	13,276,063	0	0	13,276,063	4,118,040	9,158,023	
合 計	1,271,574,396	3,355,058	724,500	1,274,204,954	448,253,350	825,951,604		

## 借入金明細表

平成30年 4月 1日 から  
平成31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
長期借入金	公的機関 金融	私学事業団	88,800,000	0	※ 5,550,000	83,250,000	0.5000 %	2035年 3月15日	(目的) 建物建設 (担保) 土地・建物
		小計	88,800,000	0	※ 5,550,000	83,250,000			
	市中機関 金融								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
計		88,800,000	0	※ 5,550,000	83,250,000				
短期借入金	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		5,550,000	※ 5,550,000	5,550,000	5,550,000			
計		5,550,000	※ 5,550,000	5,550,000	5,550,000				
合計		94,350,000	※ 5,550,000	※ 5,550,000	88,800,000				

## 基本金明細表

平成30年 4月 1日 から  
平成31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	1,249,063,621	1,153,825,697	95,237,924	
当期組入高				
1. 建物				
当期取得高	1,785,000			
小 計	1,785,000	1,785,000	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ 借入金に係る借入金返済高		5,550,000	△ 5,550,000	
2. 建物附属設備				
当期取得高	265,000			
小 計	265,000	265,000	0	
3. 教育研究用機器備品				
当期取得高	907,200			
当期除却高	△ 249,900			
小 計	657,300	657,300	0	
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	△ 474,600			
小 計	△ 474,600	△ 474,600	0	
5. 図書				
当期取得高	397,858			
小 計	397,858	397,858	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ 未払金に係る未払金支払高		26,294	△ 26,294	
計	2,630,558	8,676,832	△ 6,046,274	
当期末残高	1,251,694,179	1,162,502,529	89,191,650	
第 4 号 基 本 金				
前期繰越高	7,000,000	7,000,000	0	
当期末残高	7,000,000	7,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	1,160,825,697	95,237,924	
当期組入高	—	8,676,832		
当期取崩高	—	0		
当期末残高	—	1,169,502,529	89,191,650	

# 収益事業決算書

自平成30年4月1日 至平成31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31年3月31日

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	( 1,906,448 )	流動負債	( 72,000 )
現金及び預金	1,532,054	前受金	72,000
商品	374,394		
未収入金			
固定資産	( 584,693 )	負債の部合計	72,000
有形固定資産	( 584,693 )	純 資 産 の 部	
建物	584,692	元入金	15,335,924
建物付属設備	1	欠損金	
		当期未処理損失	12,916,783
		(うち当期純損失)	( 15,970 )
		純資産の部合計	2,419,141
資産の部合計	2,491,141	負債及び純資産の部合計	2,491,141

注1. 有形固定資産の減価償却累計額 2,442,781 円

## 損益計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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		1,544,919
(2) 営業費用		
売上原価	721,902	
販売費及び一般管理費	69,626	791,528
営業利益		753,391
2. 営業外損益の部		
(1) 営業外収益		
受取利息		16
雑収入		2,623
学校法人会計への寄付金支出前利益		756,030
学校法人会計への寄付金支出額		700,000
税引前当期純利益		56,030
法人税、住民税及び事業税		72,000
当期純損失		15,970