平　成　27年　度　計　算　書　類

平成　27 年　 4 月　 1 日　から

平成　28 年　 3 月　31 日　まで

資　金　収　支　計　算　書

人　件　費　支　出　内　訳　表

消　費　収　支　計　算　書

貸　　借　　対　　照　　表

固　定　資　産　明　細　表

借　入　金　明　細　表

基　本　金　明　細　表

学校法人日中文化芸術学院

大阪市天王寺区大道3丁目5－11

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			
科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金収入	(91,000,000)	(88,850,000)	(2,150,000)
授業料収入	84,000,000	81,900,000	2,100,000
入学金収入	7,000,000	6,950,000	50,000
手数料収入	(2,500,000)	(2,530,000)	(△30,000)
入学検定料収入	2,500,000	2,530,000	△30,000
寄付金収入	(61,320,000)	(61,320,000)	(0)
一般寄付金収入	61,320,000	61,320,000	0
資産運用収入	(0)	(275)	(△275)
受取利息配当金収入	0	275	△275
事業収入	(500,000)	(462,000)	(38,000)
補助活動収入	500,000	462,000	38,000
前受金収入	(4,000,000)	(4,100,000)	(△100,000)
入学金前受金収入	4,000,000	4,100,000	△100,000
その他の収入	(200,000)	(198,680)	(1,320)
預り金受入収入	200,000	198,680	1,320
収入の部合計	159,520,000	157,460,955	2,059,045

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	(36,410,000)	(36,123,185)	(286,815)
教員人件費支出	31,550,000	31,411,393	138,607
職員人件費支出	3,860,000	3,711,792	148,208
役員報酬支出	1,000,000	1,000,000	0
教育研究経費支出	(35,600,000)	(34,140,861)	(1,459,139)
消耗品費支出	1,510,000	1,479,782	30,218
行事費支出	2,500,000	2,194,651	305,349
光熱水費支出	1,200,000	1,180,239	19,761
旅費交通費支出	1,100,000	1,031,918	68,082
奨学費支出	26,000,000	25,229,000	771,000
福利費支出	200,000	100,000	100,000
通信運搬費支出	70,000	57,279	12,721
印刷製本費支出	300,000	269,645	30,355
出版物費支出	350,000	329,041	20,959
修繕費支出	70,000	67,296	2,704
損害保険料支出	200,000	202,984	△2,984
賃借料支出	1,400,000	1,409,282	△9,282
報酬・委託・手数料支出	200,000	186,894	13,106

（単位：円）

科目	予算	決算	差異
雑費支出	500,000	402,850	97,150
管理経費支出	(42,200,000)	(41,357,934)	(842,066)
消耗品費支出	350,000	346,489	3,511
光熱水費支出	550,000	505,817	44,183
旅費交通費支出	2,200,000	2,160,033	39,967
福利費支出	300,000	255,240	44,760
通信運搬費支出	250,000	214,848	35,152
印刷製本費支出	10,000	1,975	8,025
修繕費支出	2,000,000	1,777,856	222,144
公租公課支出	100,000	46,240	53,760
広報費支出	32,500,000	32,255,600	244,400
会議費支出	100,000	6,316	93,684
渉外費支出	1,800,000	1,742,224	57,776
報酬・委託・手数料支出	10,000	14,688	△4,688
補助活動事業支出	2,020,000	2,020,000	0
雑費支出	10,000	10,608	△608
施設関係支出	(26,885,000)	(25,995,785)	(889,215)
土地支出	12,885,000	12,885,000	0
建物支出	14,000,000	13,110,785	889,215
設備関係支出	(4,500,000)	(4,480,000)	(20,000)
教育研究用機器備品支出	3,000,000	3,150,000	△150,000
その他機器備品支出	1,500,000	1,330,000	170,000
資金支出調整勘定	(0)	(△134,424)	(134,424)
期末未払金	0	△134,424	134,424
次年度繰越支払資金	(13,925,000)	(15,497,614)	(△1,572,614)
支出の部合計	159,520,000	157,460,955	2,059,045

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	総額
教員人件費支出	(31,411,393)
本務教員	(21,774,161)
本俸	18,589,978
その他の手当	2,606,090
所定福利費	578,093
兼務教員	(9,637,232)
職員人件費支出	(3,711,792)
本務職員	(3,711,792)
本俸	3,329,417
その他の手当	278,840
所定福利費	103,535
役員報酬支出	(1,000,000)
計	36,123,185

消費収支計算書

平成 27 年 4 月 1 日から
平成 28 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

消費収入の部			
科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金	(91,000,000)	(88,850,000)	(2,150,000)
授業料	84,000,000	81,900,000	2,100,000
入学金	7,000,000	6,950,000	50,000
手数料	(2,500,000)	(2,530,000)	(△30,000)
入学検定料	2,500,000	2,530,000	△30,000
寄付金	(165,703,000)	(165,703,000)	(0)
一般寄付金	61,320,000	61,320,000	0
現物寄付金	104,383,000	104,383,000	0
資産運用収入	(0)	(275)	(△275)
受取利息配当金	0	275	△275
事業収入	(500,000)	(462,000)	(38,000)
補助活動収入	500,000	462,000	38,000
帰属収入合計	259,703,000	257,545,275	2,157,725
基本金組入額合計	△143,768,000	△142,858,785	△909,215
消費収入の部合計	115,935,000	114,686,490	1,248,510

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	(36,410,000)	(36,123,185)	(286,815)
教員人件費	31,550,000	31,411,393	138,607
職員人件費	3,860,000	3,711,792	148,208
役員報酬	1,000,000	1,000,000	0
教育研究経費	(39,200,000)	(37,728,944)	(1,471,056)
消耗品費	1,510,000	1,479,782	30,218
行事費	2,500,000	2,194,651	305,349
光熱水費	1,200,000	1,180,239	19,761
旅費交通費	1,100,000	1,031,918	68,082
奨学費	26,000,000	25,229,000	771,000
福利費	200,000	100,000	100,000
通信運搬費	70,000	57,279	12,721
印刷製本費	300,000	269,645	30,355
出版物費	350,000	329,041	20,959
修繕費	70,000	67,296	2,704
損害保険料	200,000	202,984	△2,984
賃借料	1,400,000	1,409,282	△9,282
報酬・委託・手数料	200,000	186,894	13,106
減価償却額	3,600,000	3,588,083	11,917

（単位：円）

科目	予算	決算	差異
雑費	500,000	402,850	97,150
管理経費	(43,700,000)	(42,870,912)	(829,088)
消耗品費	350,000	346,489	3,511
光熱水費	550,000	505,817	44,183
旅費交通費	2,200,000	2,160,033	39,967
福利費	300,000	255,240	44,760
通信運搬費	250,000	214,848	35,152
印刷製本費	10,000	1,975	8,025
修繕費	2,000,000	1,777,856	222,144
公租公課	100,000	46,240	53,760
広報費	32,500,000	32,255,600	244,400
会議費	100,000	6,316	93,684
渉外費	1,800,000	1,742,224	57,776
報酬・委託・手数料	10,000	14,688	△4,688
補助活動事業支出	2,020,000	2,020,000	0
減価償却額	1,500,000	1,512,978	△12,978
雑費	10,000	10,608	△608
消費支出の部合計	119,310,000	116,723,041	2,586,959
当年度消費支出超過額	3,375,000	2,036,551	
翌年度繰越消費支出超過額	3,375,000	2,036,551	

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	(129,757,724)	(0)	(129,757,724)
有形固定資産	(129,757,724)	(0)	(129,757,724)
土地	57,914,000	0	57,914,000
建物	64,784,524	0	64,784,524
教育研究用機器備品	4,660,800	0	4,660,800
その他の機器備品	1,898,400	0	1,898,400
図書	500,000	0	500,000
流動資産	(15,497,614)	(0)	(15,497,614)
現金・預金	15,497,614	0	15,497,614
資産の部合計	145,255,338	0	145,255,338
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
流動負債	(4,433,104)	(0)	(4,433,104)
未払金	134,424	0	134,424
前受金	4,100,000	0	4,100,000
預り金	198,680	0	198,680
負債の部合計	4,433,104	0	4,433,104
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	134,858,785	0	134,858,785
第4号基本金	8,000,000	0	8,000,000
基本金の部合計	142,858,785	0	142,858,785
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	2,036,551	――――	2,036,551
消費収支差額の部合計	△2,036,551	0	△2,036,551
科目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	145,255,338	0	145,255,338

計 算 書 類 の 注 記 事 項

１.重要な会計方針

（１）引当金の計上基準

該当事項なし

（２）その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

・・・預り金その他経過項目に係る収入と支出は純額で表示している。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

・・・補助活動に係る収支は総額で表示している。

２.重要な会計方針の変更等　　該当事項なし

３.減価償却額の累計額の合計額　　5,101,061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　　該当事項なし

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　　0円

７.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　　該当事項なし

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

（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	0	57,914,000	0	57,914,000		57,914,000	現物寄付 45,029,000円
	建物	0	68,245,785	0	68,245,785	3,461,261	64,784,524	現物寄付 55,135,000円
	教育研究用機器備品	0	5,826,000	0	5,826,000	1,165,200	4,660,800	現物寄付 2,676,000円
	その他の機器備品	0	2,373,000	0	2,373,000	474,600	1,898,400	現物寄付 1,043,000円
	図書	0	500,000	0	500,000	0	500,000	現物寄付 500,000円
	計	0	134,858,785	0	134,858,785	5,101,061	129,757,724	
その他の固定資産								
合計		0	134,858,785	0	134,858,785	5,101,061	129,757,724	

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

（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	公的金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	市中金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	計		0	0	0	0			
短期借入金	公的金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	市中金融機関								
		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		0			0			
	計		0	0	0	0			
合計			0	0	0	0			

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		0	0	
当期組入高				
1.土　　地				
校舎	45,029,000	45,029,000		
有馬研修センター取得	12,885,000	12,885,000		
小　計	57,914,000	57,914,000	0	
2.建　　物				
校舎	55,135,000	55,135,000		
校舎改修工事	11,950,600	11,950,600		
有馬研修センター取得	1,160,185	1,160,185		
小　計	68,245,785	68,245,785	0	
3.教育用機器備品				
当期取得高	6,156,000	6,156,000		
小　計	6,156,000	6,156,000	0	
4.その他機器備品				
当期取得高	2,043,000	2,043,000		
小　計	2,043,000	2,043,000	0	
5.図　　書				
当期取得高	500,000	500,000		
小　計	500,000	500,000	0	
小　計	0	0	0	
小　計	0	0	0	
計	134,858,785	134,858,785	0	
当期末残高	134,858,785	134,858,785	0	
第 4 号基本金				
前期繰越高		0	0	
当期組入高	8,000,000	8,000,000	0	
当期末残高	8,000,000	8,000,000	0	
合　　計				
前期繰越高	——	0	0	
当期組入高	——	142,858,785		
当期末残高	——	142,858,785	0	