

平成 28 年度

平成 28 年 4 月 1 日から  
平成 29 年 3 月 31 日まで

計 算 書 類

資金収支計算書

事業活動収支計算書

貸借対照表

学校法人 清風明育社

# 資金収支計算書

平成28年 4月 1日から

平成29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	( 370,695,000)	( 358,683,800)	(△ 12,011,200)
授 業 料 収 入	329,965,000	321,843,800	△ 8,121,200
入 学 金 収 入	35,530,000	31,980,000	△ 3,550,000
施設設備拡充資金収入	0	0	0
教育充実資金収入	5,200,000	4,860,000	△ 340,000
手数料収入	( 7,000,000)	( 4,363,550)	(△ 2,636,450)
入学選考料収入	0	2,940,000	2,940,000
証明手数料収入	7,000,000	567,390	△ 6,432,610
その他の手数料収入	0	856,160	856,160
寄付金収入	( 0)	( 0)	( 0)
特別寄付金収入	0	0	0
一般寄付金収入	0	0	0
補助金収入	( 0)	( 0)	( 0)
国庫補助金収入	0	0	0
大阪府私学振興補助金収入	0	0	0
資産売却収入	( 0)	( 0)	( 0)
施設売却収入	0	0	0
設備売却収入	0	0	0
有価証券売却収入	0	0	0
機器備品売却収入	0	0	0
車 輛 売却収入	0	0	0
図 書 売却収入	0	0	0
その他の資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	( 5,760,000)	( 11,594,710)	( 5,834,710)
別科事業収入	5,760,000	11,594,710	5,834,710
受託事業収入	0	0	0
収益事業収入	0	0	0
受取利息・配当金収入	( 0)	( 6,007)	( 6,007)
第3号基本金引当特定資産運用収入	0	0	0
その他の受取利息・配当金収入	0	6,007	6,007
外貨預金為替差益	0	0	0
その他資産運用収入	0	0	0
雑収入	( 0)	( 2,431,873)	( 2,431,873)
施設設備利用料収入	0	0	0
廃品売却収入	0	0	0
その他の雑収入	0	2,431,873	2,431,873
過年度修正収入	0	0	0
借入金等収入	( 0)	( 30,000,000)	( 30,000,000)
長期借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	0	30,000,000	30,000,000
前受金収入	( 0)	( 184,046,000)	( 184,046,000)
授業料前受金収入	0	160,676,000	160,676,000
入学金前受金収入	0	20,810,000	20,810,000
施設設備拡充資金前受金収入	0	20,000	20,000
教育充実資金前受金収入	0	2,540,000	2,540,000
その他の収入	( 0)	( 120,926,943)	( 120,926,943)
退職給与引当特定資産取崩収入	0	0	0
減価償却引当特定資産取崩収入	0	0	0
施設拡充引当特定資産取崩収入	0	0	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
第2号基本引当特定資産取崩収入	0	0	0
外貨預金為替差益	0	0	0
前期末未収入金 収 入	0	13,742,000	13,742,000
長期貸付金回収 収 入	0	0	0
短期貸付金回収 収 入	0	0	0
預り金受入 収 入	0	68,533,689	68,533,689
収益事業元入金回収収入	0	0	0
立替金回収 収 入	0	342,906	342,906
仮払金回収 収 入	0	33,538,309	33,538,309
仮受金受入 収 入	0	4,770,039	4,770,039
預 け 金 収 入	0	0	0
資金収入調整勘定	( 0)	(△ 197,359,590)	(△ 197,359,590)
期末 未収入金	0	△ 1,827,590	△ 1,827,590
前期末 前受金	0	△ 195,532,000	△ 195,532,000
前年度繰越支払資金	0	114,198,413	
収入の部 合 計	( 383,455,000)	( 628,891,706)	( 245,436,706)

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	( 221,966,800)	( 223,313,253)	( 1,346,453)	
教員人件費支出	106,260,000	135,837,622	29,577,622	
職員人件費支出	57,586,800	78,060,045	20,473,245	
その他の人件費支出	40,000,000	7,315,586	△	32,684,414
役員報酬支出	18,120,000	0	△	18,120,000
退職金支出	0	2,100,000	2,100,000	
教育研究経費支出	( 79,565,620)	( 68,114,350)	(△ 11,451,270)	
消耗品費支出	1,556,000	1,955,990	399,990	
光熱水費支出	6,200,000	4,896,116	△	1,303,884
旅費交通費支出	1,098,000	645,184	△	452,816
奨学費支出	22,880,000	27,972,422	5,092,422	
車輛燃料費支出	450,000	353,560	△	96,440
福利費支出	3,500,000	2,565,129	△	934,871
通信運搬費支出	2,370,500	2,357,520	△	12,980
印刷製本費支出	50,000	0	△	50,000
出版物費支出	315,000	368,450	53,450	
研究費支出	2,860,000	161,776	△	2,698,224
修繕費支出	500,000	989,976	489,976	
賃借料支出	7,029,620	5,900,466	△	1,129,154
行事費支出	22,677,900	15,980,316	△	6,697,584
教材費支出	5,392,000	3,284,633	△	2,107,367
会議費支出	1,340,000	38,556	△	1,301,444
報酬・手数料支出	746,600	571,356	△	175,244
採用活動費支出	0	58,000	58,000	
雑費支出	600,000	14,900	△	585,100
管理経費支出	( 63,031,780)	( 65,980,780)	( 2,949,000)	
消耗品費支出	4,950,000	2,858,256	△	2,091,744
旅費交通費支出	7,400,000	5,637,944	△	1,762,056
修繕費支出	360,000	1,176,387	816,387	
損害保険料支出	830,000	1,031,750	201,750	
賃借料支出	2,000,000	811,284	△	1,188,716
公租公課支出	20,000	69,500	49,500	
広報費支出	33,881,780	37,586,029	3,704,249	
諸会費支出	2,000,000	1,901,718	△	98,282
会議費支出	150,000	497,060	347,060	
渉外費支出	3,100,000	3,170,329	70,329	
報酬・委託・手数料支出	7,590,000	8,832,251	1,242,251	
銀行振込手数料支出	720,000	890,574	170,574	
雑費支出	30,000	309,471	279,471	
雑損支出	0	0	0	
外貨預金為替差損	0	1,208,227	1,208,227	
デリバティブ解約損支出	0	0	0	
過年度修正支出	0	0	0	
共通経費支出	( 0)	( 0)	( 0)	
事業支出	( 290,000)	( 90,360)	(△ 199,640)	
別科事業支出	90,000	90,360	360	
受託事業支出	200,000	0	△	200,000
収益事業支出	0	0	0	
借入金等利息支出	( 0)	( 76,376)	( 76,376)	
借入金利息支出	0	76,376	76,376	
借入金等返済支出	( 0)	( 30,000,000)	( 30,000,000)	
借入金返済支出	0	30,000,000	30,000,000	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	( 0)	( 8,826,281)	( 8,826,281)
土 地 支 出	0	0	0
建 物 支 出	0	0	0
建物付属設備 支 出	0	5,640,281	5,640,281
構 築 物 支 出	0	3,186,000	3,186,000
建設仮勘定 支 出	0	0	0
借 地 権 支 出	0	0	0
設備関係支出	( 0)	( 850,480)	( 850,480)
教育研究用機器備品 支 出	0	600,480	600,480
管理用機器備品 支 出	0	0	0
図 書 支 出	0	0	0
車 輜 支 出	0	250,000	250,000
電話加入権 支 出	0	0	0
ソフトウェア 支 出	0	0	0
資産運用支出	( 0)	( 0)	( 0)
有価証券購入 支 出	0	0	0
退職給与引当特定資産繰入支出	0	0	0
減価償却引当特定資産繰入支出	0	0	0
施設拡充引当特定資産繰入支出	0	0	0
第2号基本金引当特定資産繰入支出	0	0	0
収益事業元入金 支 出	0	0	0
その他の支出	( 0)	( 131,228,790)	( 131,228,790)
長期貸付金支払 支 出	0	0	0
短期貸付金支払 支 出	0	0	0
未 払 金 支 払 支 出	0	4,530,342	4,530,342
預 り 金 支 払 支 出	0	69,716,335	69,716,335
前 払 金 支 払 支 出	0	18,538,424	18,538,424
立 替 金 支 払 支 出	0	250,906	250,906
仮 払 金 支 払 支 出	0	33,029,618	33,029,618
仮 受 金 支 払 支 出	0	5,163,165	5,163,165
預 け 金 支 出	0	0	0
保 証 金 支 払 支 出	0	0	0
[予 備 費]	( 0)		0
資金支出調整勘定	( 0)	(△ 31,303,286)	(△ 31,303,286)
期 末 未 払 金	0	△ 11,737,612	△ 11,737,612
前 期 末 前 払 金	0	△ 19,565,674	△ 19,565,674
翌年度繰越支払資金	0	131,714,322	131,714,322
支出の部 合 計	( 364,854,200)	( 628,891,706)	( 264,037,506)

# 事業活動収支計算書

平成28年 4月 1日から

平成29年 3月31日まで

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	( 370,695,000)	( 358,683,800)	(△ 12,011,200)
	授 業 料	329,965,000	321,843,800	△ 8,121,200
	入 学 金	35,530,000	31,980,000	△ 3,550,000
	施設設備拡充資金	0	0	0
	教育 充実 資金	5,200,000	4,860,000	△ 340,000
	手数料	( 7,000,000)	( 4,363,550)	(△ 2,636,450)
	入学選考料	0	2,940,000	2,940,000
	証明手数料	7,000,000	567,390	△ 6,432,610
	その他の手数料	0	856,160	856,160
	寄付金	( 0)	( 0)	( 0)
	経常費等補助金	( 0)	( 0)	( 0)
	国庫補助金	0	0	0
	大阪府私学振興補助金	0	0	0
	付随事業収入	( 5,760,000)	( 11,594,710)	( 5,834,710)
	別科事業収入	5,760,000	11,594,710	5,834,710
	受託事業収入	0	0	0
	雑収入	( 0)	( 2,431,873)	( 2,431,873)
	教育活動収入計	( 383,455,000)	( 377,073,933)	(△ 6,381,067)
教育活動収支	科 目			
	人件費	( 221,966,800)	( 223,313,253)	( 1,346,453)
	教員人件費	106,260,000	135,837,622	29,577,622
	職員人件費	57,586,800	78,060,045	20,473,245
	その他の人件費	40,000,000	7,315,586	△ 32,684,414
	役員報酬	18,120,000	0	△ 18,120,000
	退職金	0	2,100,000	2,100,000
	教育研究経費	( 79,565,620)	( 68,114,350)	(△ 11,451,270)
	消耗品費	1,556,000	1,955,990	399,990
	光熱水費	6,200,000	4,896,116	△ 1,303,884
	旅費交通費	1,098,000	645,184	△ 452,816
	奨学費	22,880,000	27,972,422	5,092,422
	車輛燃料費	450,000	353,560	△ 96,440
	福利費	3,500,000	2,565,129	△ 934,871
	通信運搬費	2,370,500	2,357,520	△ 12,980
	印刷製本費	50,000	0	△ 50,000
	出版物費	315,000	368,450	53,450
	研究費	2,860,000	161,776	△ 2,698,224
	修繕費	500,000	989,976	489,976
	賃借料	7,029,620	5,900,466	△ 1,129,154
	行事費	22,677,900	15,980,316	△ 6,697,584
	教材費	5,392,000	3,284,633	△ 2,107,367
	会議費	1,340,000	38,556	△ 1,301,444
	採用活動費	0	58,000	58,000
	報酬・手数料	746,600	571,356	△ 175,244
	減価償却額	0	0	0
	雑費	600,000	14,900	△ 585,100
	管理経費	( 78,031,780)	( 77,377,628)	(△ 654,152)
	消耗品費	4,950,000	2,858,256	△ 2,091,744
	旅費交通費	7,400,000	5,637,944	△ 1,762,056
	修繕費	360,000	1,176,387	816,387
	損害保険料	830,000	1,031,750	201,750
	賃借料	2,000,000	811,284	△ 1,188,716
	公租公課	20,000	69,500	49,500
	広報費	33,881,780	37,586,029	3,704,249
	諸会費	2,000,000	1,901,718	△ 98,282
	会議費	150,000	497,060	347,060
	渉外費	3,100,000	3,170,329	70,329
	報酬・委託・手数料	7,590,000	8,832,251	1,242,251
	銀行振込手数料	720,000	890,574	170,574
	減価償却額	15,000,000	12,605,075	△ 2,394,925
雑費	30,000	309,471	279,471	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異		
教育活動収支	事業活動支出の部	雑 損	0	0	0		
		事業支出	( 290,000)	( 90,360)	(△ 199,640)		
		別科 事業 支出	90,000	90,360	360		
		受託 事業 支出	200,000	0	△ 200,000		
		収益 事業 支出	0	0	0		
		徴収不能額等	( 0)	( 409,509)	( 409,509)		
		徴収不能額引当金繰入額	0	0	0		
		徴 収 不 能 額	0	409,509	409,509		
		教育活動支出計	( 379,854,200)	( 369,305,100)	(△ 10,549,100)		
		教育活動収支差額	( 3,600,800)	( 7,768,833)	( 4,168,033)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		受取利息・配当金	( 0)	( 6,007)	( 6,007)		
		第3号基本金引当特定資産運用収入	0	0	0		
		その他の受取利息・配当金	0	6,007	6,007		
		その他資産運用収入	0	0	0		
		その他の教育活動外収入	( 0)	( 0)	( 0)		
		収益 事業 収入	0	0	0		
		教育活動外収入計	( 0)	( 6,007)	( 6,007)		
		事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
				借入金等利息	( 0)	( 76,376)	( 76,376)
借 入 金 利 息	0			76,376	76,376		
その他の教育活動外支出	( 0)			( 0)	( 0)		
教育活動外支出計	( 0)			( 76,376)	( 76,376)		
教育活動外収支差額	( 0)			(△ 70,369)	(△ 70,369)		
經常収支差額	( 3,600,800)			( 7,698,464)	( 4,097,664)		
特別収支	事業活動収入の部			科 目	予 算	決 算	差 異
				資産売却差額	( 0)	( 0)	( 0)
		施 設 売却 差額	0	0	0		
		設 備 売却 差額	0	0	0		
		有価証券 売却 差額	0	0	0		
		機器備品 売却 差額	0	0	0		
		車 輦 売却 差額	0	0	0		
		その他固定資産売却 差額	0	0	0		
		その他の特別収入	( 0)	( 0)	( 0)		
		施設設備寄付金	0	0	0		
		現 物 寄 付	0	0	0		
		施設設備補助金	0	0	0		
		過年度修正額	0	0	0		
		為替差益	0	0	0		
		外貨預金為替差益	0	0	0		
	本部負担金収入	0	0	0			
	特別収入計	( 0)	( 0)	( 0)			
	事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			資産 処分 差額	( 0)	( 124,954)	( 124,954)	
			施 設 処分 差額	0	124,880	124,880	
			設 備 処分 差額	0	0	0	
			有価証券 処分 差額	0	0	0	
			機器備品 処分 差額	0	0	0	
			車 輦 処分 差額	0	0	0	
			その他の資産処分 差額	0	0	0	
施 設 廃棄 差額			0	0	0		
設 備 廃棄 差額			0	0	0		
有価証券 廃棄 差額	0	0	0				
機器備品 廃棄 差額	0	74	74				
車 輦 廃棄 差額	0	0	0				
その他の資産廃棄 差額	0	0	0				
有姿除却等損失	0	0	0				
為替差損	0	1,208,227	1,208,227				

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
特別収支	事業活動支出の部	外貨預金為替差損	0	1,208,227	1,208,227
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		災害損失	0	0	0
		過年度修正額	0	0	0
		デリバティブ解約損	0	0	0
		本部負担金	0	0	0
		特別支出計	(0)	(1,333,181)	(1,333,181)
		特別収支差額	(0)	(△ 1,333,181)	(△ 1,333,181)
		[予備費]	0		0
		基本金組入前当年度収支差額	3,600,800	6,365,283	2,764,483
基本金組入額合計	0	0	0		
当年度収支差額	(3,600,800)	(6,365,283)	(2,764,483)		
前年度繰越収支差額	△ 288,284,787	△ 288,284,787	0		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	(△ 284,683,987)	(△ 281,919,504)	(2,764,483)		
(参考)					
事業活動収入計		383,455,000	377,079,940	△ 6,375,060	
事業活動支出計		379,854,200	370,714,657	△ 9,139,543	



# 貸借対照表

平成29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	( 799,077,095)	( 802,130,363)	(△)	3,053,268
有形固定資産	( 779,801,996)	( 782,855,264)	(△)	3,053,268
有形固定資産	0	0		0
有形固定資産償却引当金累計額	0	0		0
土地	546,201,000	546,201,000		0
建物(簿価)	221,782,966	229,598,164	△	7,815,198
建物(取得価額)	( 426,432,503)	( 426,700,103)	(△)	267,600
建物償却引当金累計額	(△ 204,649,537)	(△ 197,101,939)	(△)	7,547,598
建物付属設備(簿価)	2,531,235	0		2,531,235
建物付属設備(取得価額)	( 5,640,281)	( 0)	(△)	5,640,281
建物付属設備償却引当金累計額	(△ 3,109,046)	( 0)	(△)	3,109,046
構築物(簿価)	5,647,322	2,676,085		2,971,237
構築物(取得価額)	( 6,395,415)	( 3,209,415)	(△)	3,186,000
構築物償却引当金累計額	(△ 748,093)	(△ 533,330)	(△)	214,763
教育研究用機器備品(簿価)	838,544	359,793		478,751
教研用機器備品(取得価額)	( 14,528,002)	( 30,732,861)	(△)	16,204,859
教研用機器備品償却引当金累計額	(△ 13,689,458)	(△ 30,373,068)	(△)	16,683,610
管理用機器備品(簿価)	1,268,096	2,612,389	△	1,344,293
管理用機器備品(取得価額)	( 3,604,218)	( 3,604,218)	(△)	0
管理用機器備品償却引当金累計額	(△ 2,336,122)	(△ 991,829)	(△)	1,344,293
図書	1,407,833	1,407,833		0
車輛(簿価)	125,000	0		125,000
車輛(取得価額)	( 250,000)	( 0)	(△)	250,000
車輛償却引当金累計額	(△ 125,000)	( 0)	(△)	125,000
建設仮勘定	0	0		0
特定資産	( 0)	( 0)	(△)	0
退職給与引当特定資産	0	0		0
減価償却引当特定資産	0	0		0
施設拡充引当特定資産	0	0		0
第2号基本金引当特定資産	0	0		0
その他の固定資産	( 19,275,099)	( 19,275,099)	(△)	0
借地権	0	0		0
電話加入権	507,200	507,200		0
有価証券	0	0		0
収益事業元入金	18,244,599	18,244,599		0
長期貸付金	0	0		0
保証金	523,300	523,300		0
ソフトウェア	0	0		0
流動資産	( 161,281,846)	( 157,717,797)	(△)	3,564,049
現金預金	131,714,322	114,198,413		17,515,909
未収入金	1,780,300	14,079,219	△	12,298,919
短期貸付金	9,000,000	9,000,000		0
有価証券	0	0		0
前払金	18,538,424	19,565,674	△	1,027,250
立替金	0	117,000	△	117,000
仮払金	248,800	757,491	△	508,691
預け金	0	0		0
徴収不能引当金	0	0		0
資産の部合計	( 960,358,941)	( 959,848,160)	(△)	510,781
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	( 0)	( 0)	(△)	0
長期借入金	0	0		0
退職給与引当金	0	0		0
長期末払金	0	0		0
長期預り金	0	0		0
流動負債	( 230,423,015)	( 236,277,517)	(△)	5,854,502
短期借入金	0	0		0
未払金	11,737,612	4,530,342		7,207,270

(単位 円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
前 受 金	184,046,000	195,532,000	△ 11,486,000
預 り 金	33,594,563	34,777,209	△ 1,182,646
仮 受 金	1,044,840	1,437,966	△ 393,126
負債の部合計	( 230,423,015)	( 236,277,517)	(△ 5,854,502)
純 資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 1,011,855,430)	( 1,011,855,430)	( 0)
第1号 基本金	1,011,855,430	1,011,855,430	0
第2号 基本金	0	0	0
第3号 基本金	0	0	0
第4号 基本金	0	0	0
繰越収支差額	(△ 281,919,504)	(△ 288,284,787)	( 6,365,283)
翌年度繰越収支差額	△ 281,919,504	△ 288,284,787	6,365,283
純資産の部合計	( 729,935,926)	( 723,570,643)	( 6,365,283)
負債及び純資産の部合計	( 960,358,941)	( 959,848,160)	( 510,781)

注記 重要な会計方針

## (1) 引当金の計上基準

徴収不能引当引当金 学校法人会計基準第37条の規定により徴収不能引当引当金は設定していない。

退職給与引当金 退職給与引当金は設定していない。

## (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 預り金に係る収入と支出は、総額で表示している。

## 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

224,657,256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

該当事項なし

翌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

その他の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