

2018（平成30）年度 財務情報の公開について

決 算 に つ い て

資 金 収 支 計 算 書

活動区分資金収支計算書

事業活動収支計算書

貸 借 対 照 表

財 産 目 録

連続資金収支計算書

連続事業活動収支計算書

連続貸借対照表

監 査 報 告 書



学校法人 活水学院

2018(平成 30)年度決算について

学校法人会計基準では、会計年度の終了時に、資金の動きを表す「資金収支計算書」、「活動区分資金収支計算書」、経営状況を表す「事業活動収支計算書」及び財務状態を表す「貸借対照表」を作成することが義務づけられています。

以下に、本年度決算の概要を報告いたします。

1. 資金収支計算書(表 1)

資金収支計算書は学校法人の諸活動に対応するすべての収入と支出の内容、支払資金(現金・預貯金)の収支の顛末を明らかにしたものです。資金の動きのすべてが計算の対象となりますから、借入金収入、前受金収入も含まれ、施設・設備関係支出には資産の取得額が計上されます。

資金収入の総額は、学生生徒等納付金収入、補助金収入、借入金収入など、その他法人に帰属する収入も含め 43 億 5,166 万円となっています。また、資金支出は、教職員の人件費、教育・研究活動、法人運営に必要な諸経費、施設・設備費のほか、借入金の返済なども含まれ、合計 35 億 5,223 万円、この結果、翌年度へ繰越す支払資金は、7 億 9,943 万円となりました。

2. 活動区分資金収支計算書(表 2)

この計算書は、表 1 の資金収支計算書を組み替えたもので、企業会計におけるキャッシュフロー計算書に相当するものです。学校の活動ごとの収支差額を把握します。

本業の「教育活動資金収支差額」は 1 億 85 万円の収入超過、投資活動を示す「施設整備等活動資金収支差額」は 2 億 6,059 万円の支出超過、財務活動を示す「その他の活動資金収支差額」は 1 億 9,049 万円の収入超過でした。

その結果、表 1 と同様、今年度の支払資金の増加額は 3,075 万円となり、翌年度繰越支払資金は 7 億 9,943 万円となりました。

3. 事業活動収支計算書(表 3)

事業活動収支計算書は企業会計の損益計算書のように、学校法人の 1 年間の経営状況を明らかにするもので、教育活動収支差額、経常収支差額、特別収支差額といった学校の諸活動の収支差額を段階的に把握しやすい様式となっています。

本業の教育活動の収支状況を見る「教育活動収支差額」は 3 億 290 万円の支出超過、財務活動による収支状況を見る「教育活動外収支差額」は 287 万円の収入超過、経常的な収支バランスを見る「経常収支差額」は 3 億 3 万円の支出超過となりました。

資産売却や施設設備関係の寄付金、補助金等、経常的に発生しない臨時的な収入・支出は特別収支の部に計上され、本年度の「特別収支差額」は耐震補助金の受け入れもあり、3 億 4,680 万円の収入超過となりました。

以上の結果、毎年度の収支バランスを見る「基本金組入前当年度収支差額」は 4,677 万円の収入超過となりました。これから当年度の基本金組入額 2 億 7,356 万円を控除した長期的な収支バランスを見る「当年度収支差額」は 2 億 2,679 万円の支出超過となりました。

事業活動収入の合計は 28 億 165 万円、事業活動支出の合計は 27 億 5,488 万円となりました。

4. 貸借対照表(表 4)

資産総額は 113 億 2,320 万円、負債総額は 21 億 2,936 万円、純資産額は 91 億 9,384 万円となっています。

前年度と比較すると資産総額は 2 億 3,139 万円の増となり、負債総額も 1 億 8,462 万円の増となりました。資産総額には、長崎市への土地の寄贈や建物等の減価償却、備品の耐用年数経過による除却等、資産減少分も含まれています。

純資産額(総資産額－総負債額)は、前年度末と比較すると 4,677 万円の増となり、総資産額に占める割合は 81.2%(対前年比△1.3 ポイント)となっています。

2018年度 資金収支計算書

資金収支計算書は学校法人の諸活動に対応するすべての収入と支出の内容、支払資金(現金・預貯金)の収支の顛末を明らかにしたものです。資金の動きのすべてが計算の対象となりますから、借入金収入や前受金収入が含まれ、施設・設備関係支出には資産の取得額が計上されます。

また、次ページの活動区分資金収支計算書は企業会計におけるキャッシュフロー計算書に相当し、資金収支計算書における資金の流れを学校の活動ごとに把握することができます。

(単位:千円)

収入の部				備 考
科 目	予 算	決 算	差 異	
学生生徒等納付金収入	1,693,048	1,690,441	2,607	各学校の授業料、入学金、施設設備費、実験実習料です。語学研修費などもここに入ります。
手 数 料 収 入	23,804	23,849	△ 46	入学試験の受験料のほか、各種証明書の発行手数料などが含まれます。
寄 付 金 収 入	26,160	23,577	2,583	
補 助 金 収 入	879,271	879,866	△ 595	大学に対して交付される国庫補助金と中学・高等学校に交付される県、市からの補助金です。学生生徒納付金に次ぐ収入源となっています。
国庫補助金収入	307,181	307,181	0	
地方公共団体補助金収入	572,090	572,685	△ 595	
資 産 売 却 収 入	30,721	30,870	△ 150	施設・設備や有価証券の売却収入です。
付随事業・収益事業収入	56,965	44,417	12,548	学生寮の入寮費・寮費のほか、各種講習会収入、課外講座受講料などが含まれます。
受取利息・配当金収入	5,346	5,352	△ 6	銀行預金や有価証券など金融資産の運用利息です。
雑 収 入	127,070	127,512	△ 442	退職者に係る退職金財団からの交付金収入が主なものです。
借 入 金 等 収 入	523,000	523,000	0	
前 受 金 収 入	246,371	276,204	△ 29,833	次年度入学生の入学金や授業料などで3月までに受け入れたものです。
そ の 他 の 収 入	300,549	300,631	△ 82	特定資産からの取崩収入や貸与奨学金の貸付金回収収入などが含まれます。
資金収入調整勘定	△ 338,953	△ 342,742	3,789	当年度の活動のうち、前年度または翌年度の入金項目に対応する調整勘定です。
前年度繰越支払資金	768,680	768,680		
収入の部合計	4,342,031	4,351,657	△ 9,626	

※差異は予算－決算値。以下同じ。

支出の部				備 考
科 目	予 算	決 算	差 異	
人 件 費 支 出	1,576,660	1,576,341	319	教職員や非常勤講師、臨時職員の給与や社会保険料、退職金などが含まれます。
教職員等 person 費支出	1,480,842	1,480,524	319	
役員報酬支出	2,640	2,640	0	
退職金支出	93,177	93,177	0	
教育研究経費支出	705,273	695,155	10,118	教育研究活動に必要な消耗品費、光熱水費、委託費などすべての諸経費です。
管 理 経 費 支 出	153,899	177,460	△ 23,561	学生募集・広報活動のための経費や人事・経理など法人業務の経費です。
借入金等利息支出	2,659	2,887	△ 227	
借入金等返済支出	342,150	342,150	0	
施設関係支出	502,673	499,225	3,448	建物、構築物などの固定資産取得のための支出です。
設備関係支出	57,450	55,412	2,038	教育研究用機器備品、管理用機器備品、図書等固定資産取得のための支出です。
資産運用支出	186,000	186,000	0	有価証券の購入や各種特定資産への繰入支出です。
そ の 他 の 支 出	42,838	48,405	△ 5,568	貸与奨学金の支払いや当年度に支払われた前期分の未払金支出などが含まれます。
資金支出調整勘定	△ 28,592	△ 30,804	2,211	当年度の活動のうち、前年度または翌年度の支出項目に対応する調整勘定です。
翌年度繰越支払資金	801,022	799,426	1,596	
支出の部合計	4,342,031	4,351,657	△ 9,626	

※端数処理(四捨五入)の関係で合計は必ずしも一致しません。

2018年度 活動区分資金収支計算書

(単位:千円)

		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	1,690,441
		手数料収入	23,849
		特別寄付金収入	18,388
		一般寄付金収入	3,473
		経常費等補助金収入	531,243
		付随事業収入	44,417
		雑収入	127,512
		教育活動資金収入計	2,439,323
	支出	人件費支出	1,576,341
		教育研究経費支出	695,155
		管理経費支出	177,460
	教育活動資金支出計	2,448,956	
	差引	△ 9,633	
	調整勘定等	110,482	
	教育活動資金収支差額	100,849	
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	1,716
		施設設備補助金収入	348,623
		施設設備売却収入	870
		減価償却引当特定資産取崩収入	50,000
		施設整備等活動資金収入計	401,209
	支出	施設関係支出	499,225
		設備関係支出	55,412
		減価償却引当特定資産繰入支出	100,000
		施設整備等活動資金支出計	654,636
		差引	△ 253,427
		調整勘定等	△ 7,166
	施設整備等活動資金収支差額	△ 260,593	
	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)	△ 159,744	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	523,000
		有価証券売却収入	30,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	70,000
		貸付金回収収入	6,154
		小計	629,154
		受取利息・配当金収入	5,352
		その他の活動資金収入計	634,506
	支出	借入金等返済支出	342,150
		退職給与引当特定資産繰入支出	86,000
		貸付金支払支出	5,592
		その他の支出	7,387
		小計	441,129
		借入金等利息支出	2,887
		その他の活動資金支出計	444,016
	差引	190,490	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	190,490	
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	30,746	
	前年度繰越支払資金	768,680	
	翌年度繰越支払資金	799,426	

※端数処理(四捨五入)の関係で合計は必ずしも一致しません。

2018年度 事業活動収支計算書

事業活動収支計算書は、学校法人の活動を教育活動、教育外活動及び臨時的活動に分類し、それぞれの収入からその収入に対応する費用を差し引いて活動別の収支差額を表すものです。資金収支計算書が「資金繰りの状況を見る」のに対して「経営状況を見る」のが事業活動収支計算書です。また、各収支差額を合計して毎年度の収支バランスを見るのが「基本金組入前当年度収支差額」で、それから資産取得、将来の資産取得のための積立金などの基本金を差し引き、これを「当年度収支差額」として表しています。借入金返済や資産取得のための支出は記載されませんが、減価償却額や退職給与引当金繰入額等の資金移動を伴わない科目が計上されます。

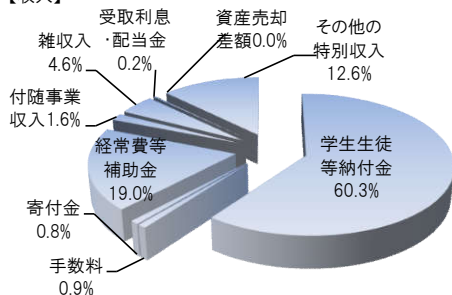
(単位:千円)

		科目	予算	決算	差異	備考
教育活動収入の部	事業活動収入	学生生徒等納付金	1,693,048	1,690,441	2,607	各学校の授業料、入学金、施設設備費、実験実習料です。語学研修費などもここに入ります。
		手数料	23,804	23,975	△ 171	入学試験の受験料のほか、各種証明書の発行手数料などが含まれます。
		寄付金	17,873	23,097	△ 5,224	
		経常費等補助金	530,648	531,243	△ 595	大学に対して交付される国庫補助金と中学・高等学校に交付される県、市からの補助金です。学生生徒納付金に次ぐ収入源となっています。
		国庫補助金	305,449	305,449	0	
		地方公共団体補助金	225,199	225,794	△ 595	
		付随事業収入	56,965	44,417	12,548	学生寮の入寮費・寮費のほか、各種講習会収入、課外講座受講料などが含まれます。
		雑収入	127,507	128,556	△ 1,049	退職者に係る退職金財団からの交付金収入が主なものです。
		教育活動収入計	2,449,845	2,441,729	8,116	
		事業活動支出の部	事業活動支出	科目	予算	決算
人件費	1,566,554			1,566,221	333	教職員や非常勤講師、臨時職員の給与、社会保険料、退職給与引当金繰入額などが含まれます。
教育研究経費	949,698			943,131	6,566	教育研究活動に必要なすべての諸経費です。教育用施設設備などの減価償却額も含まれます。
管理経費	208,982			232,558	△ 23,576	学生募集や人事・経理などの管理部門の諸経費です。管理用施設設備などの減価償却額も含まれます。
徴収不能額等	0			2,720	△ 2,720	校納金や貸付金等の回収不能額及び将来回収不能になる恐れのある徴収不能引当金が含まれます。
教育活動支出計	2,725,234			2,744,631	△ 19,397	
教育活動収支差額		△ 275,389	△ 302,902	27,513	本業の教育活動の収支状況を表します。	
教育活動外収支	事業収入の部	科目	予算	決算	差異	備考
		受取利息・配当金	5,754	5,760	△ 6	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
	教育活動外収入計		5,754	5,760	△ 6	
	事業支出の部	科目	予算	決算	差異	備考
		借入金等利息	2,659	2,887	△ 227	
その他の教育活動外支出		0	0	0		
教育活動外支出計		2,659	2,887	△ 227		
教育活動外収支差額		3,095	2,874	222	財務活動による収支状況を表します。	
経常収支差額		△ 272,294	△ 300,028	27,734	経常的な収支バランスを表します。	
特別収支	事業収入の部	科目	予算	決算	差異	備考
		資産売却差額	0	0	0	資産の売却価額が帳簿価額を上回った場合に、その差額が計上されます。
		その他の特別収入	360,240	354,161	6,078	施設設備に関する現物寄付、補助金等が含まれます。
	特別収入計		360,240	354,161	6,078	
	事業支出の部	科目	予算	決算	差異	備考
		資産処分差額	7,364	7,364	0	資産の処分価額が帳簿価額を下回った場合に、その差額が計上されます。
その他の特別支出		0	0	0		
特別支出計		7,364	7,364	0		
特別収支差額		352,876	346,797	6,078	資産売却や処分などの臨時的な収支を表します。	
基本金組入前当年度収支差額		80,582	46,769	33,813	毎年度の収支バランスを見るためのもので、従来の帰属収支差額に該当します。	
基本金組入額合計		△ 268,909	△ 273,558	4,649		
当年度収支差額		△ 188,327	△ 226,789	38,462	長期の収支バランスを見るためのもので、従来の消費収支差額に該当します。	
前年度繰越収支差額		△ 4,637,372	△ 4,637,372	0		
基本金取崩額		20,104	20,114	△ 10		
翌年度繰越収支差額		△ 4,805,595	△ 4,844,047	38,452		

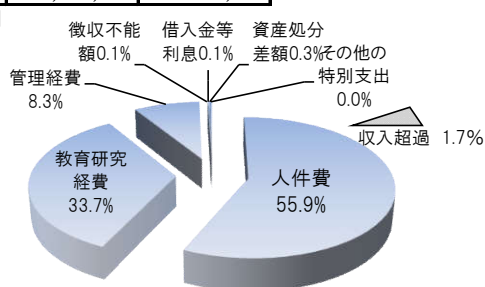
(参考)

	予算	決算	差異	
事業活動収入計	2,815,839	2,801,651	14,188	※端数処理(四捨五入)の関係で合計は必ずしも一致しません。
事業活動支出計	2,735,257	2,754,882	△ 19,624	※構成比率は、対事業活動収入比率を示します。

【収入】



【支出】



2018年度 貸借対照表

資金収支計算書と事業活動収支計算書が一会計年度(4月1日～3月31日)の収支の状況を表しているのに対して、貸借対照表は年度末(3月31日)における資産と負債及び純資産(基本金+繰越収支差額)の状況を表しています。

【資産の部】 (単位:千円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	10,373,059	10,086,908	286,151
有形固定資産	9,096,496	8,846,568	249,928
土 地	1,965,010	1,985,124	△ 20,114
建 物	5,374,199	5,061,677	312,522
その他の有形固定資産	1,757,287	1,799,767	△ 42,480
特定資産	1,128,402	1,062,259	66,144
その他の固定資産	148,161	178,081	△ 29,921
流動資産	950,139	1,004,897	△ 54,758
現金預金	799,426	768,680	30,746
有価証券	50,000	50,000	0
その他の流動資産	100,713	186,217	△ 85,504
資産の部合計	11,323,198	11,091,805	231,394

【負債の部】

科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,392,325	1,267,301	125,024
長期借入金	612,650	474,350	138,300
長期未払金	14,110	16,830	△ 2,719
退職給与引当金	765,565	776,121	△ 10,557
流動負債	737,036	677,435	59,601
短期借入金	384,700	342,150	42,550
前受金	276,204	251,394	24,810
その他の流動負債	76,132	83,891	△ 7,759
負債の部合計	2,129,361	1,944,736	184,625

【純資産の部】

科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	14,037,884	13,784,440	253,444
第1号基本金	13,724,077	13,470,642	253,435
第3号基本金	111,808	111,798	10
第4号基本金	202,000	202,000	0
繰越収支差額	△ 4,844,047	△ 4,637,372	△ 206,675
翌年度繰越収支差額	△ 4,844,047	△ 4,637,372	△ 206,675
純資産の部合計	9,193,837	9,147,068	46,769
負債及び純資産の部合計	11,323,198	11,091,805	231,394

純 資 産 額	9,193,837	9,147,068	46,769
---------	-----------	-----------	--------

※ 純資産＝資産－負債(＝基本金＋繰越収支差額)

※ 端数処理(四捨五入)の関係で合計は必ずしも一致しません。

- ・ 貸借対照表は、期末における学校法人の資産・負債・純資産(基本金及び繰越収支差額)を把握することにより、財政状態の健全性を明らかにするものです。
- ・ 期末総資産額は113億2,320万円、総負債額は21億2,936万円、純資産額は91億9,384万円となっています。

財産目録

2019年3月31日

(単位:千円)

I 基本財産		9,085,069
1. 土地	146,253㎡	1,928,638
東山手町校舎敷地	長崎市東山手町1番地他 28,642㎡	191,797
新戸町校舎敷地	長崎市新戸町3丁目 92,747㎡	1,674,408
宝栄町校舎敷地	長崎市宝栄町52番他 24,864㎡	62,433
2. 建物	67,427㎡ 39棟	5,374,199
東山手校舎建物	6棟	2,208,937
体育館	1棟	105,953
国際交流センター	1棟	39,127
ラッセル館	1棟	30,793
その他	11棟	32,415
新戸町校舎建物	2棟	689,760
楠光寮(学生寮)	1棟	440,554
その他	2棟	15,703
大村看護学部校舎建物	2棟	721,210
守衛室・控室	2棟	350
宝栄町校舎建物	4棟	890,949
体育館	2棟	51,541
寄宿舎	2棟	145,509
その他	2棟	1,397
3. 図書	373,960冊	1,387,147
4. 教具・校具・備品	52,658点	257,553
5. その他		137,533
(1) 構築物		97,327
(2) 車両		12,595
(3) 電話加入権		4,308
(4) 施設利用権		8,014
(5) 定期借地権		12,743
(6) 建設仮勘定		2,546
II 運用財産		2,238,129
1. 現金・預金		799,426
2. 特定資産	定期預金・債券等	1,128,402
3. 有価証券	公社債等	150,230
4. 土地	10,452㎡	36,373
5. その他		123,698
III 負債		2,129,361
1. 固定負債		1,392,325
(1) 長期借入金	市中金融機関	612,650
(2) 退職給与引当金		765,565
(3) 長期未払金		14,110
2. 流動負債		737,036
(1) 短期借入金	1年以内返済借入金	384,700
(2) 前受金	2019年度校納金等	276,204
(3) 未払金	退職金財団掛金等	32,358
(4) 預り金	所得税・住民税等	43,774
IV 基本財産+運用財産(I+II)		11,323,198
V 純資産(IV-III)		9,193,837

連続資金収支計算書

(単位:千円)

科 目		2016年度	2017年度	2018年度
収 入 の 部	学生生徒等納付金収入	1,805,265	1,741,044	1,690,441
	手数料収入	23,938	20,183	23,849
	寄付金収入	34,573	16,867	23,577
	補助金収入	689,042	844,318	879,866
	資産売却収入	50,498	95	30,870
	付随事業・収益事業収入	54,726	50,547	44,417
	受取利息・配当金収入	7,348	5,798	5,352
	雑収入	202,322	184,266	127,512
	借入金等収入	214,000	479,000	523,000
	前受金収入	254,032	251,394	276,204
	その他の収入	776,334	374,533	300,631
	資金収入調整勘定	△ 465,967	△ 429,111	△ 342,742
	前年度繰越支払資金	559,126	706,692	768,680
	合 計	4,205,237	4,245,625	4,351,657
支 出 の 部	人件費支出	1,865,930	1,753,706	1,576,341
	教育研究経費支出	711,786	756,876	695,155
	管理経費支出	175,426	157,177	177,460
	借入金等利息支出	2,365	1,979	2,887
	借入金等返済支出	31,000	243,500	342,150
	施設関係支出	254,976	465,216	499,225
	設備関係支出	37,388	54,839	55,412
	資産運用支出	399,790	30,000	186,000
	その他の支出	50,460	45,829	48,405
	資金支出調整勘定	△ 30,575	△ 32,175	△ 30,804
	翌年度繰越支払資金	706,692	768,680	799,426
	合 計	4,205,237	4,245,625	4,351,657

連続事業活動収支計算書

(単位:千円)

	年度	2016年度		2017年度		2018年度			
		科目	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率	
教育活動収入の部	事業活動収入の部	科目	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率	
		学生生徒等納付金	1,805,265	64.6%	1,741,044	61.1%	1,690,441	60.3%	
		手数料	24,057	0.9%	20,300	0.7%	23,975	0.9%	
		寄付金	23,733	0.8%	16,377	0.6%	23,097	0.8%	
		經常費等補助金	543,864	19.5%	532,138	18.7%	531,243	19.0%	
		付随事業収入	54,726	2.0%	50,547	1.8%	44,417	1.6%	
		雑収入	173,383	6.2%	165,753	5.8%	128,556	4.6%	
		教育活動収入計	2,625,028	93.9%	2,526,159	88.7%	2,441,729	87.2%	
	教育活動支出の部	事業活動支出の部	科目	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率
			人件費	1,808,613	60.7%	1,726,086	59.0%	1,566,221	56.9%
			うち、退職給与引当金繰入額	132,820	4.5%	139,257	4.8%	83,058	3.0%
			教育研究経費	952,280	32.0%	990,945	33.9%	943,131	34.2%
			うち、減価償却額	238,388	8.0%	233,242	8.0%	246,740	9.0%
			管理経費	212,016	7.1%	192,816	6.6%	232,558	8.4%
		うち、減価償却額	35,646	1.2%	35,529	1.2%	35,000	1.3%	
		徴収不能額等	934	0.0%	714	0.0%	2,720	0.1%	
		教育活動支出計	2,973,843	99.9%	2,910,561	99.5%	2,744,631	99.6%	
		教育活動収支差額	△ 348,816	△ 13.3%	△ 384,402	△ 15.2%	△ 302,902	△ 12.4%	
教育活動外収入	事業収入の部	科目	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率	
		受取利息・配当金	7,747	0.3%	6,206	0.2%	5,760	0.2%	
		その他の教育活動外収入	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%	
		教育活動外収入計	7,747	0.3%	6,206	0.2%	5,760	0.2%	
	事業支出の部	科目	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率	
		借入金等利息	2,365	0.1%	1,979	0.1%	2,887	0.1%	
	その他の教育活動外支出	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%		
	教育活動外支出計	2,365	0.1%	1,979	0.1%	2,887	0.1%		
	教育活動外収支差額	5,382	—	4,228	—	2,874	—		
	經常収支差額	△ 343,434	△ 13.0%	△ 380,175	△ 15.0%	△ 300,028	△ 12.3%		
特別収支	事業収入の部	科目	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率	
		資産売却差額	0	0.0%	5	0.0%	0	0.0%	
		その他の特別収入	162,580	5.8%	315,699	11.1%	354,161	12.6%	
		特別収入計	162,580	5.8%	315,704	11.1%	354,161	12.6%	
	事業支出の部	科目	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率	
		資産処分差額	1,116	0.0%	13,318	0.5%	7,364	0.3%	
	その他の特別支出	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%		
	特別支出計	1,116	0.0%	13,318	0.5%	7,364	0.3%		
	特別収支差額	161,464	—	302,386	—	346,797	—		
	基本金組入前当年度収支差額	△ 181,970	△ 6.5%	△ 77,788	△ 2.7%	46,769	1.7%		
	基本金組入額合計	△ 113,628	△ 4.1%	△ 248,908	△ 8.7%	△ 273,558	△ 9.8%		
	当年度収支差額	△ 295,597	—	△ 326,696	—	△ 226,789	—		
	前年度繰越収支差額	△ 4,142,078	—	△ 4,310,676	—	△ 4,637,372	—		
	基本金取崩額	127,000	—	0	—	20,114	—		
	翌年度繰越収支差額	△ 4,310,676	—	△ 4,637,372	—	△ 4,844,047	—		
(参考)									
		決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率		
	事業活動収入計	2,795,354	100.0%	2,848,070	100.0%	2,801,651	100.0%		
	事業活動支出計	2,977,324	100.0%	2,925,858	100.0%	2,754,882	100.0%		

※ 構成比率は、収入項目は対事業活動収入計、支出項目は対事業活動支出計を表します。

※ 教育活動収支差額、經常収支差額の構成比率は、それぞれ教育活動収入、經常収入に対する比率を表します。

連続貸借対照表

【資産の部】

(単位:千円)

(単位:千円)

科 目	2016年度		2017年度		2018年度	
	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率
固定資産	10,028,386	91.5%	10,086,908	90.9%	10,373,059	91.6%
有形固定資産	8,604,933	78.5%	8,846,568	79.8%	9,096,496	80.3%
土地	1,985,124	18.1%	1,985,124	17.9%	1,965,010	17.4%
建物	4,771,981	43.6%	5,061,677	45.6%	5,374,199	47.5%
構築物	134,211	1.2%	115,579	1.0%	97,446	0.9%
教育研究用機器備品	287,166	2.6%	264,784	2.4%	243,285	2.1%
図書	1,388,477	12.7%	1,384,779	12.5%	1,387,147	12.3%
その他の有形固定資産	37,974	0.3%	34,625	0.3%	29,409	0.3%
特定資産	1,242,115	11.3%	1,062,259	9.6%	1,128,402	10.0%
第3号基本金引当特定資産	111,788	1.0%	111,798	1.0%	111,808	1.0%
その他の特定資産	1,130,327	10.3%	950,461	8.6%	1,016,595	9.0%
その他の固定資産	181,339	1.7%	178,081	1.6%	148,161	1.3%
流動資産	926,776	8.5%	1,004,897	9.1%	950,139	8.4%
現金預金	706,692	6.5%	768,680	6.9%	799,426	7.1%
未収入金	167,469	1.5%	174,392	1.6%	90,519	0.8%
有価証券	40,000	0.4%	50,000	0.5%	50,000	0.4%
その他の流動資産	12,615	0.1%	11,824	0.1%	10,194	0.1%
資産の部合計	10,955,162	100.0%	11,091,805	100.0%	11,323,198	100.0%

【負債の部, 純資産の部】

科 目	2016年度		2017年度		2018年度	
	決算額	構成比率	決算額	構成比率	決算額	構成比率
固定負債	1,143,234	10.4%	1,267,301	11.4%	1,392,325	12.3%
長期借入金	337,500	3.1%	474,350	4.3%	612,650	5.4%
長期未払金	20,536	0.2%	16,830	0.2%	14,110	0.1%
退職給与引当金	785,198	7.2%	776,121	7.0%	765,565	6.8%
流動負債	587,072	5.4%	677,435	6.1%	737,036	6.5%
短期借入金	243,500	2.2%	342,150	3.1%	384,700	3.4%
未払金	39,256	0.4%	34,199	0.3%	32,358	0.3%
前受金	254,032	2.3%	251,394	2.3%	276,204	2.4%
その他の流動負債	50,284	0.5%	49,692	0.4%	43,774	0.4%
負債の部合計	1,730,306	15.8%	1,944,736	17.5%	2,129,361	18.8%
基本金	13,535,532	123.6%	13,784,440	124.3%	14,037,884	124.0%
第1号基本金	13,221,744	120.7%	13,470,642	121.4%	13,724,077	121.2%
第3号基本金	111,788	1.0%	111,798	1.0%	111,808	1.0%
第4号基本金	202,000	1.8%	202,000	1.8%	202,000	1.8%
繰越収支差額	△ 4,310,676	△ 39.3%	△ 4,637,372	△ 41.8%	△ 4,844,047	△ 42.8%
翌年度繰越収支差額	△ 4,310,676	△ 39.3%	△ 4,637,372	△ 41.8%	△ 4,844,047	△ 42.8%
純資産の部合計	9,224,856	84.2%	9,147,068	82.5%	9,193,837	81.2%
負債及び純資産の部合計	10,955,162	100.0%	11,091,805	100.0%	11,323,198	100.0%

監査報告書

2019年5月15日

学校法人 活水学院
理事長 深澤 奨 様

学校法人 活 水 学 院

監 事 江口泰介
監 事 手塚 隆太郎

私たち監事は、私立学校法第37条第3項及び当学院寄附行為第14条第1項第1号及び第2号、同第29条第1項の規定に基づき、2018(平成30)年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)における学校法人活水学院の業務及び財産の状況について監査を行いました。その結果につき次のとおり報告いたします。

1. 監査方法の概要

私たちは、理事会、評議員会及びその他必要と思われる会議に出席したほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、かつ重要な書類等を閲覧するとともに主要な関係部署において業務の遂行及び財産の状況を調査いたしました。

また、会計監査人から報告及び説明を受け、財産目録及び計算書類(資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表等)につき検討を加えました。

2. 監査の結果

- (1) 学校法人活水学院の業務に関する決定及び執行は適正であり、不正の行為又は法令若しくは寄附行為等に違反する重大な事実は認められません。
- (2) 財産目録及び計算書類は、会計帳簿の記載と合致し、法令及び寄附行為等に従い、収支状況及び財産状況を正しく表示しているものと認めます。

以 上