

平成29年4月 1日から  
平成30年3月31日まで

## 平成29年度 決算報告書

# 収支計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

単位：円

I. 事業活動収支の部	29年度予算額(A)	29年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
<b>1. 事業活動収入</b>				
①基本財産運用収入	20,200	10,085	10,115	20,212
基本財産受取利息	200	85	115	212
基本財産賃貸料	20,000	10,000	10,000	20,000
②特定資産運用収入	22,000	9,812	12,188	13,610
特定資産受取利息	22,000	9,812	12,188	13,610
③会費収入	100,000	0	100,000	1,500,000
協力会費収入	100,000	0	100,000	1,500,000
④事業収入	128,840,400	131,638,407	-2,798,007	130,636,999
指導部収入	128,840,400	131,638,407	-2,798,007	130,636,999
⑤入会金収入	9,436,400	9,558,000	-121,600	10,860,000
入会金収入	9,436,400	9,558,000	-121,600	10,860,000
⑥雑収入	305,000	176,874	128,126	793,490
受取利息	5,000	2,126	2,874	2,126
その他	300,000	174,748	125,252	791,364
⑦敷金等戻収入	0	7,984,000	-7,984,000	0
保証金戻収入	0	7,984,000	-7,984,000	0
事業活動収入計	138,724,000	149,377,178	-10,653,178	143,824,311
<b>2. 事業活動支出</b>	29年度予算額(A)	29年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
①保証金支出	0	0	0	0
別納郵便保証金	0	0	0	0
保証金支出合計	0	0	0	0
②事業費支出				
1. 役員報酬	0	0	0	0
2. 給料手当	53,230,000	51,959,757	1,270,243	45,815,033
3. 賃金	11,583,000	10,839,453	743,547	16,814,475
4. 謝金	2,200,000	2,429,764	-229,764	1,997,930
5. 退職金	0	0	0	0
6. 福利厚生費	11,000,000	9,593,432	1,406,568	9,229,103
7. 通勤費	4,200,000	3,454,544	745,456	3,507,642
8. 旅費交通費	600,000	414,660	185,340	601,617
9. 通信運搬費	600,000	715,758	-115,758	580,048
10. 消耗什器	300,000	410,052	-110,052	646,479
11. 事務消耗品	650,000	514,316	135,684	486,746
12. 修繕費	500,000	98,168	401,832	398,203
13. 印刷製本	700,000	680,800	19,200	657,076
14. 水道光熱費	3,100,000	2,687,826	412,174	2,566,056
15. 賃借料	1,400,000	937,440	462,560	954,072
16. 保険料	320,000	319,470	530	271,870
17. 租税公課	13,000,000	12,531,540	468,460	11,164,960
18. 維持管理	6,100,000	4,908,938	1,191,062	5,610,247
19. 図書研究費	130,000	92,563	37,437	147,112
20. 広報活動費	9,500,000	6,611,253	2,888,747	7,942,429
21. 会議費	60,000	11,900	48,100	46,091
22. 交際慶弔費	60,000	314,135	-254,135	35,035
23. 教材活動費	4,000,000	4,871,742	-871,742	4,166,431
24. 委託費	4,500,000	4,523,636	-23,636	4,468,780
25. 雑費	200,000	213,717	-13,717	347,196
事業費支出計	127,933,000	119,134,864	8,798,136	118,454,631
③管理費	29年度予算額(A)	29年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 役員報酬	2,500,000	2,662,822	-162,822	3,633,644
2. 給料手当	1,200,000	1,077,707	122,293	1,362,758
3. 賃金	0	0	0	0
4. 謝金	0	0	0	0
5. 退職金	0	0	0	0
6. 福利厚生費	100,000	100,000	0	100,000

7. 通勤費	20,000	20,000	0	0
8. 旅費交通費	30,000	30,000	0	30,000
9. 通信運搬費	50,000	50,000	0	50,000
10. 消耗什器	20,000	20,000	0	20,000
11. 事務消耗品	10,000	10,000	0	10,000
12. 修繕費	100,000	100,000	0	100,000
13. 印刷製本	40,000	40,000	0	40,000
14. 水道光熱費	30,000	30,000	0	30,000
15. 賃借料	10,000	10,000	0	10,000
16. 保険料	10,000	10,000	0	10,000
17. 租税公課	300,000	300,000	0	300,000
18. 維持管理	100,000	100,000	0	100,000
19. 図書研究費	0	0	0	1,814
20. 広報活動費	0	0	0	0
21. 会議費	470,000	502,810	-32,810	430,756
22. 交際慶弔費	200,000	200,000	0	510,453
23. 委託費	100,000	100,000	0	100,000
24. 雑費	50,000	50,000	0	50,000
管理費支出計	5,340,000	5,413,339	-73,339	6,889,425
事業活動支出計(①+②+③)	133,273,000	124,548,203	8,724,797	125,344,056
事業活動収支差額	5,451,000	24,828,975	-19,377,975	18,480,255

\*事業収入の増加に加え保証金収入があったため、収支差額が予算より増えた。

Ⅱ 投資活動収支の部	29年度予算額(A)	29年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	0	0	0
1.退職給与引当資産取崩収入	0	0	0	0
2.減価償却引当資産取崩収入	0	0	0	0
3.事業安定引当資産取崩収入	0	0	0	0
4.建物改修引当資産取崩収入	0	0	0	0
収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	23,082,000	-23,082,000	1,834,750
1.退職給与引当資産取得支出	0	3,982,000	-3,982,000	1,834,750
2.減価償却引当資産取得支出	0	4,100,000	-4,100,000	0
3.事業安定引当資産取得支出	0	15,000,000	-15,000,000	0
4.建物改修引当資産取得支出	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	1,345,000	-1,345,000	0
1.建物改修支出	0	1,230,000	-1,230,000	0
2.建設仮勘定	0	0	0	0
3.構築物支出	0	0	0	0
3.什器備品購入支出	0	115,000	-115,000	0
支出計	0	24,427,000	-24,427,000	1,834,750
投資活動収支差額	0	-24,427,000	24,427,000	-1,834,750

\*事業収支差額が大きくなったので、予算に計上していなかった特定資産取得の支出をおこなった。

Ⅲ 財務活動収支の部	29年度予算額(A)	29年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 財務活動収入	0	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0

Ⅳ 予備費支出	29年度予算額(A)	29年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
1. 予備費支出	0	0	0	0

収支差額	29年度予算額(A)	29年度決算額(B)	差異(A)-(B)	前年度決算額
当期収支差額	5,451,000	401,975	5,049,025	16,645,505
前期繰越収支差額	-8,300,000	31,015,605	-39,315,605	14,370,100
次期繰越収支差額	-2,849,000	31,417,580	-34,266,580	31,015,605

\*特定資産への支出を行なったので当期の収支差額は予算より少なくなったが資産は増えている。

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、振替貯金、貯蔵品（切手）、未収入金、前払金、次年度学費、未払金、仮払金、および預り金を含めている。なお、前期末および当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産および負債の内容

科目	前期末残高	当期末残高	増減
現金	2,651,236	2,873,254	222,018
普通預金	65,607,333	31,332,905	-34,274,428
定期預金	25,000,000	65,000,000	40,000,000
振替貯金	31,752	31,650	-102
貯蔵品（切手）	235,415	308,353	72,938
未収入金	100,000	0	-100,000
仮払金	0	0	0
合計	93,625,736	99,546,162	5,920,426
未払金	1,402,010	1,527,682	125,672
次年度学費	61,207,100	66,600,900	5,393,800
預り金	1,021	0	-1,021
合計	62,610,131	68,128,582	5,518,451
次期繰越収支差額	31,015,605	31,417,580	401,975

# 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A)-(B)	備考
<b>I. 一般正味財産の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
①基本財産運用収入	10,085	20,212	-10,127	
基本財産受取利息	85	212	-127	
基本財産賃貸料	10,000	20,000	-10,000	
②特定資産運用収入	9,812	13,610	-3,798	
特定資産受取利息	9,812	13,610	-3,798	
③会費収入	0	1,500,000	-1,500,000	
協力会費収入	0	1,500,000	-1,500,000	
④事業収入	131,638,407	130,636,999	1,001,408	
指導部収入	131,638,407	130,636,999	1,001,408	
⑤入会金収入	9,558,000	10,860,000	-1,302,000	
入学・入会金収入	9,558,000	10,860,000	-1,302,000	
⑥雑収入	176,874	793,490	-616,616	
受取利息	2,126	2,126	0	
その他	174,748	791,364	-616,616	
<b>経常収益計</b>	<b>141,393,178</b>	<b>143,824,311</b>	<b>-2,431,133</b>	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>① 事業費</b>	<b>当年度(A)</b>	<b>前年度(B)</b>	<b>増減(A)-(B)</b>	<b>備考</b>
1. 役員報酬	0	0	0	
2. 給料手当	51,959,757	45,815,033	6,144,724	
3. 賃金	10,839,453	16,814,475	-5,975,022	
4. 謝金	2,429,764	1,997,930	431,834	
5. 退職金	0	0	0	
6. 福利厚生費	9,593,432	9,229,103	364,329	
7. 通勤費	3,454,544	3,507,642	-53,098	
8. 旅費交通費	414,660	601,617	-186,957	
9. 通信運搬費	715,758	580,048	135,710	
10. 消耗什器	410,052	646,479	-236,427	
11. 事務消耗品	514,316	486,746	27,570	
12. 修繕費	98,168	398,203	-300,035	
13. 印刷製本	680,800	657,076	23,724	
14. 水道光熱費	2,687,826	2,566,056	121,770	
15. 賃借料	937,440	954,072	-16,632	
16. 保険料	319,470	271,870	47,600	
17. 租税公課	12,531,540	11,164,960	1,366,580	
18. 維持管理	4,908,938	5,610,247	-701,309	
19. 図書研究費	92,563	147,112	-54,549	
20. 広報活動費	6,611,253	7,942,429	-1,331,176	
21. 会議費	11,900	46,091	-34,191	
22. 交際慶弔費	314,135	35,035	279,100	
23. 教材活動費	4,871,742	4,166,431	705,311	
24. 委託費	4,523,636	4,468,780	54,856	
25. 雑費	213,717	347,196	-133,479	
26. 退職給付費用	3,982,000	1,834,750	2,147,250	
27. 減価償却費	6,619,272	7,431,263	-811,991	
<b>事業費計</b>	<b>129,736,136</b>	<b>127,720,644</b>	<b>2,015,492</b>	
<b>② 管理費</b>	<b>当年度</b>	<b>前年度</b>	<b>増減</b>	<b>備考</b>
1. 役員報酬	2,662,822	3,633,644	-970,822	
2. 給料手当	1,077,707	1,362,758	-285,051	
3. 賃金	0	0	0	
4. 謝金	0	0	0	

5. 退職金	0	0	0	
6. 福利厚生費	100,000	100,000	0	
7. 通勤費	20,000	0	20,000	
8. 旅費交通費	30,000	30,000	0	
9. 通信運搬費	50,000	50,000	0	
10. 消耗什器	20,000	20,000	0	
11. 事務消耗品	10,000	10,000	0	
12. 修繕費	100,000	100,000	0	
13. 印刷製本	40,000	40,000	0	
14. 水道光熱費	30,000	30,000	0	
15. 賃借料	10,000	10,000	0	
16. 保険料	10,000	10,000	0	
17. 租税公課	300,000	300,000	0	
18. 維持管理	100,000	100,000	0	
19. 図書研究費	0	1,814	-1,814	
20. 広報活動費	0	0	0	
21. 会議費	502,810	430,756	72,054	
22. 交際慶弔費	200,000	510,453	-310,453	
23. 委託費	100,000	100,000	0	
24. 雑費	50,000	50,000	0	
25. 退職給付費用	0	0	0	
26. 減価償却費	200,000	200,000	0	
管理費計	5,613,339	7,089,425	-1,476,086	
経常費用計	135,349,475	134,810,069	539,406	
当期経常増減額	6,043,703	9,014,242	-2,970,539	
<b>2. 経常外増減の部</b>	<b>当年度</b>	<b>前年度</b>	<b>増減</b>	<b>備考</b>
(1) 経常外収益				
退職給与引当金戻入額	0	0	0	
固定資産受贈額	688,640	723,361	-34,721	
経常外収益計	688,640	723,361	-34,721	
(2) 経常外費用				
固定資産除却額	0	0	0	
建物改修減価償却額	0	0	0	
退職引当繰入額	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	688,640	723,361	-34,721	
当期一般正味財産増減額	6,732,343	9,737,603	-3,005,260	
一般正味財産期首残高	201,065,901	191,328,298	9,737,603	
一般正味財産期末残高	207,798,244	201,065,901	6,732,343	
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>	<b>当年度</b>	<b>前年度</b>	<b>増減</b>	<b>備考</b>
一般正味財産への振替額	-688,640	-723,361	34,721	
当期指定正味財産増減額	-688,640	-723,361	34,721	
指定正味財産期首残高	77,346,673	78,070,034	-723,361	
指定正味財産期末残高	76,658,033	77,346,673	-688,640	
<b>III. 正味財産期末残高</b>	<b>284,456,277</b>	<b>278,412,574</b>	<b>6,043,703</b>	

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却について

建物・建物改修・構築物・什器備品について、定率法による減価償却を実施している。

#### (2) 引当金の計上基準について

職員の退職給与に備えるため当事業年度における期末退職給与の当法人都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) リース取引について

通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を行なっている。

未経過リース料期末残高相当額

リース物件	リース料総額	支払済リース料	期末支払残高	期間 (西暦)
RICHOカラー複合機MPC5003SPF	3,771,360	2,262,816	1,508,544	15.05~20.03
電話機・交換機 αNX-M (再)	20,736	20,736	0	17.04~18.03
パソコン・生徒管理ソフト (再)	37,324	37,324	0	17.06~17.08
パソコン・生徒管理ソフト (新)	558,000	25,668	532,332	17.09~22.08
パソコン2台 (FMVA08020P)	427,680	220,968	206,712	15.09~20.08
ネット保護対策 (FortiGate-6)	583,200	281,880	301,320	15.11~20.10

#### (4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込み方式により行なっている。

### 2. 基本財産および特定資産の増減額表ならびにその残高

基本財産および特定資産の増減額ならびにその残高は次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
<b>基本財産</b>				
1) 土地	62,000,000	0	0	62,000,000
2) 建物	14,346,673	0	688,640	13,658,033
3) 設立基本財産預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	77,346,673	0	688,640	76,658,033
<b>特定資産</b>				
1) 退職給与引当預金	44,676,500	0	3,982,000	48,658,500
2) 減価償却引当預金	13,900,000	0	0	18,000,000
3) 事業安定引当預金	20,000,000	0	0	35,000,000
4) 建物改修引当預金	40,000,000	0	0	40,000,000
小計	118,576,500	0	3,982,000	141,658,500
<b>合計</b>	<b>195,923,173</b>	<b>0</b>	<b>4,670,640</b>	<b>218,316,533</b>

### 3. 基本財産および特定資産の財源の内訳

基本財産および特定資産の財源の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの 充当額)	(うち一般正味 財産からの 充当額)	(うち負債に 対応する額)
<b>基本財産</b>				
1) 土地	62,000,000	(62,000,000)	( - )	( - )
2) 建物	13,658,033	(13,658,033)	( - )	( - )
3) 設立基本財産預金	1,000,000	(1,000,000)	( - )	( - )
小計	76,658,033	(76,658,033)	( - )	( - )
<b>特定資産</b>				
1) 退職給与引当預金	48,658,500	( - )	( - )	(48,658,500)
2) 減価償却引当預金	13,900,000	( - )	(13,900,000)	( - )
3) 事業安定引当預金	20,000,000	( - )	(20,000,000)	( - )
4) 建物改修引当預金	40,000,000	( - )	(40,000,000)	( - )
小計	122,558,500	( - )	(73,900,000)	(48,658,500)
<b>合計</b>	<b>199,216,533</b>	<b>(76,658,033)</b>	<b>(73,900,000)</b>	<b>(48,658,500)</b>

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	償却累計額	当期末残高	当期償却額
1) 建物	152,117,000	138,458,967	13,658,033	688,640
2) 建物改修	230,693,294	149,836,238	80,857,056	5,433,153
3) 構築物	21,392,790	19,176,285	2,216,505	429,749
4) 什器備品	17,134,757	16,827,654	307,103	267,730
合計	421,337,841	324,299,144	97,038,697	6,819,272

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

内訳	金額	備考
経常収益への振替額	0	
減価償却費計上による振替額	688,640	当期分減価償却費
合計	688,640	

# 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

単位：円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
<b>(1) 流動資産</b>			
①現金預金	99,237,809	78,431,137	20,806,672
現金	2,873,254	2,771,512	101,742
普通預金	31,332,905	50,627,771	-19,294,866
定期預金	65,000,000	25,000,000	40,000,000
振替貯金	31,650	31,854	-204
②貯蔵品(切手)	308,353	237,734	70,619
③未収入金	0	0	0
④仮払金	0	0	0
流動資産合計	99,546,162	78,668,871	20,877,291
<b>(2) 固定資産</b>			
<b>①基本財産</b>			
土地	62,000,000	62,000,000	0
建物	13,658,033	15,070,034	-1,412,001
信託預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	76,658,033	78,070,034	-1,412,001
<b>②特定資産</b>			
退職給与引当預金	48,658,500	42,841,750	5,816,750
減価償却引当預金	18,000,000	13,900,000	4,100,000
建物改修引当預金	40,000,000	40,000,000	0
事業安定引当預金	35,000,000	20,000,000	15,000,000
特定資産合計	141,658,500	116,741,750	24,916,750
<b>③その他の固定資産</b>			
建物改修	80,857,056	90,969,248	-10,112,192
構築物	2,216,505	3,345,668	-1,129,163
什器備品	307,103	759,282	-452,179
保証金	0	7,984,000	-7,984,000
その他の固定資産合計	83,380,664	103,058,198	-19,677,534
固定資産合計	301,697,197	297,869,982	3,827,215
資産合計	401,243,359	376,538,853	24,704,506
<b>II. 負債の部</b>			
<b>(1) 流動負債</b>			
①未払金	1,527,682	1,352,155	175,527
②次年度学費	66,600,900	62,946,616	3,654,284
③預り金	0	0	0
流動負債合計	68,128,582	64,298,771	3,829,811
<b>(2) 固定負債</b>			
①退職給付引当金	48,658,500	42,841,750	5,816,750
固定負債合計	48,658,500	42,841,750	5,816,750
負債合計	116,787,082	107,140,521	9,646,561
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>(1) 指定正味財産</b>			
①土地	62,000,000	62,000,000	0
②建物	13,658,033	15,070,034	-1,412,001
③信託預金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	76,658,033	78,070,034	-1,412,001
(うち基本財産への充当額)	(76,658,033)	(78,829,867)	-1,412,001
<b>(2) 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(73,900,000)	(73,900,000)	0
正味財産合計	284,456,277	269,398,332	15,057,945
負債及び正味財産合計	401,243,359	376,538,853	24,704,506

# 財産目録

(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	備考
<b>I. 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
(1) 現金預金		
手元保管	2,873,254	
三菱東京UFJ銀行 目白支店	19,018,122	34
三菱東京UFJ銀行 目白駅前支店	139,958	35
みずほ銀行 高田馬場支店	5,492,814	33
三井住友銀行 目白支店	5,065,980	30
りそな銀行 目白出張所	1,225,957	28
三菱UFJ信託銀行 新宿支店	390,074	95
普通預金合計	31,332,905	
三菱東京UFJ銀行 目白支店	45,000,000	20
三井住友銀行 目白支店	20,000,000	
りそな銀行 目白出張所	0	
定期預金合計	65,000,000	
ゆうちょ銀行 東京振替課	31,650	
現金預金合計	99,237,809	
(2) 貯蔵品(切手)	308,353	
(3) 未収入金	0	
(4) 仮払金	0	
流動資産合計	99,546,162	
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
①土地(新宿区下落2丁目14番地)	62,000,000	
②建物(新宿区下落2-14-22 4階建て)	13,658,033	
③信託預金(三菱UFJ信託銀行新宿支店)	1,000,000	
基本財産合計	76,658,033	
<b>(2) 特定資産</b>		
①退職給与引当預金	48,658,500	U駅35/U目62/U馬13/三目62
②減価償却引当預金	18,000,000	R24/信16
③建物改修引当預金	40,000,000	U11/R80
④事業安定引当預金	35,000,000	み69
特定資産合計	141,658,500	
<b>(3) その他の固定資産</b>		
①建物改修	80,857,056	
②構築物	2,216,505	
③什器備品	307,103	
④保証金	0	日本郵便から引き上げる
その他の固定資産合計	83,380,664	
固定資産合計	301,697,197	
資産合計	401,243,359	
<b>II. 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
(1)未払金	1,527,682	3月分社会保険料ほか
(2)次年度学費	66,600,900	
(3)預り金	0	
流動負債合計	68,128,582	
<b>2. 固定負債</b>		
(1)退職給付引当金	48,658,500	
固定負債合計	48,658,500	
負債合計	116,787,082	
正味財産	284,456,277	