

# 2016年度 計算書類

自 2016年 4月 1日

至 2017年 3月 31日

学校法人 広島YMCA学園

### 資金収支計算書

2016年 4月 1日 から

2017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	( 1,724,335,000 )	( 1,722,713,041 )	( 1,621,959 )
全日制授業料収入	933,157,000	935,491,765	△ 2,334,765
会費・授業料収入	570,660,000	563,615,895	7,044,105
講習会・特別プログラム収入	160,386,000	163,721,881	△ 3,335,881
全日制入学金収入	55,452,000	55,402,500	49,500
入会金・申込金収入	4,680,000	4,481,000	199,000
手数料収入	( 12,078,000 )	( 12,389,850 )	( △ 311,850 )
全日制入学検定料収入	8,180,000	8,197,000	△ 17,000
全日制試験・証明料収入	3,898,000	4,192,850	△ 294,850
補助金収入	( 19,286,000 )	( 20,609,848 )	( △ 1,323,848 )
地方公共団体補助金収入	19,286,000	20,609,848	△ 1,323,848
資産売却収入	( 0 )	( 21,827,794 )	( △ 21,827,794 )
有価証券償還収入	0	6,727,038	△ 6,727,038
長期貸付金収入	0	15,100,756	△ 15,100,756
付随事業・収益事業収入	( 538,843,000 )	( 526,781,377 )	( 12,061,623 )
補助活動収入	101,983,000	100,775,465	1,207,535
教材関係収入	70,118,000	68,422,216	1,695,784
寮収入	9,150,000	9,125,000	25,000
全日制雑収入	7,554,000	8,062,155	△ 508,155
その他事業雑収入	15,161,000	15,166,094	△ 5,094
事業収入	436,860,000	426,005,912	10,854,088
受取利息・配当金収入	( 800,000 )	( 831,953 )	( △ 31,953 )
その他の受取利息・配当金収入	800,000	831,953	△ 31,953
雑収入	( 12,642,000 )	( 16,851,892 )	( △ 4,209,892 )
その他雑収入	12,642,000	16,851,892	△ 4,209,892
借入金等収入	( 1,370,000,000 )	( 1,373,570,000 )	( △ 3,570,000 )
長期借入金収入	1,045,000,000	1,048,570,000	△ 3,570,000
短期借入金収入	325,000,000	325,000,000	0
前受金収入	( 759,160,000 )	( 759,189,602 )	( △ 29,602 )
授業料等前受金収入	759,160,000	759,189,602	△ 29,602
その他の収入	( 128,110,550 )	( 149,602,984 )	( △ 21,492,434 )
退職給与引当特定資産取崩収入	0	12,974,364	△ 12,974,364
前期末未収入金収入	88,110,550	88,110,550	0
預り金受入収入	0	4,181,466	△ 4,181,466
立替金回収収入	0	350,058	△ 350,058
仮払金回収収入	0	2,678,046	△ 2,678,046
敷金保証金回収収入	40,000,000	41,308,500	△ 1,308,500
資金収入調整勘定	( △ 830,280,127 )	( △ 820,736,996 )	( △ 9,543,131 )
期末未収入金	△ 88,110,550	△ 78,567,419	△ 9,543,131
前期末前受金	△ 742,169,577	△ 742,169,577	0
前年度繰越支払資金	454,581,334	454,581,334	
収入の部合計	4,189,555,757	4,238,212,679	△ 48,656,922

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 1,261,518,000 )	( 1,263,031,994 )	( △ 1,513,994 )
教育及び事業人件費支出	1,172,149,000	1,165,882,896	6,266,104
管理人件費支出	69,764,000	70,175,728	△ 411,728
退職金・退職金掛金支出	19,605,000	26,973,370	△ 7,368,370
教育研究経費及び事業経費支出	( 736,367,000 )	( 741,264,549 )	( △ 4,897,549 )
消耗品費支出	4,776,000	5,508,344	△ 732,344
什器備品・修理費支出	18,590,000	22,214,685	△ 3,624,685
施設維持費支出	69,229,000	75,529,911	△ 6,300,911
光熱水費支出	92,830,000	89,185,043	3,644,957
旅費交通費支出	34,851,000	35,190,405	△ 339,405
奨学費支出	9,202,000	9,444,178	△ 242,178
通信運搬費支出	12,993,000	13,068,544	△ 75,544
教材・印刷費支出	84,990,000	82,541,309	2,448,691
プログラム費支出	295,045,000	301,254,615	△ 6,209,615
広報宣伝費支出	62,326,000	63,128,860	△ 802,860
保険料支出	5,345,000	5,511,758	△ 166,758
賃借料支出	25,029,000	20,471,190	4,557,810
施設借用料支出	9,108,000	6,570,856	2,537,144
公租公課支出	5,000	6,600	△ 1,600
会議・渉外費支出	5,562,000	5,769,592	△ 207,592
雑費支出	6,486,000	5,868,659	617,341
管理経費支出	( 117,772,000 )	( 111,889,394 )	( 5,882,606 )
消耗品費支出	300,000	242,954	57,046
什器備品・修理費支出	5,000,000	3,616,042	1,383,958
施設維持費支出	877,000	772,729	104,271
光熱水費支出	1,059,000	1,664,984	△ 605,984
旅費交通費支出	3,690,000	3,799,704	△ 109,704
通信運搬費支出	2,874,000	2,693,982	180,018
教材・印刷費支出	723,000	611,486	111,514
保険料支出	9,748,000	8,722,248	1,025,752
賃借料支出	2,163,000	2,618,911	△ 455,911
施設借用料支出	7,502,000	6,679,446	822,554
公租公課支出	45,291,000	47,198,595	△ 1,907,595
広報宣伝費支出	150,000	20,000	130,000
同盟負担金支出	18,000,000	18,147,000	△ 147,000
会議・渉外費支出	5,559,000	8,705,824	△ 3,146,824
雑費支出	1,336,000	1,317,056	18,944
特別損失支出	13,500,000	5,078,433	8,421,567
借入金等利息支出	( 95,000,000 )	( 90,228,464 )	( 4,771,536 )
借入金利息支出	95,000,000	90,228,464	4,771,536
借入金等返済支出	( 1,401,696,000 )	( 1,405,266,000 )	( △ 3,570,000 )
短期借入金返済支出	355,000,000	355,000,000	0
長期借入金返済支出	1,046,696,000	1,050,266,000	△ 3,570,000
施設関係支出	( 17,000,000 )	( 17,650,000 )	( △ 650,000 )
建物支出	17,000,000	17,650,000	△ 650,000
設備関係支出	( 6,459,000 )	( 35,845,720 )	( △ 29,386,720 )
教育研究機器備品支出	6,000,000	4,370,363	1,629,637
管理用機器備品支出	459,000	6,077,067	△ 5,618,067
図書支出	0	2,410,290	△ 2,410,290
車両支出	0	6,450,000	△ 6,450,000
ソフトウェア支出	0	16,538,000	△ 16,538,000
資産運用支出	( 15,120,000 )	( 15,149,166 )	( △ 29,166 )

科 目	予 算	決 算	差 異
出資金支出	0	68,250	△ 68,250
退職給与引当特定資産繰入支出	15,120,000	15,080,916	39,084
その他の支出	( 229,435,821 )	( 243,857,605 )	( △ 14,421,784 )
長期貸付金支払支出	0	14,400,000	△ 14,400,000
前期末未払金支払支出	115,632,821	115,632,821	0
長期未払金支出	13,200,000	15,665,230	△ 2,465,230
前払金支払支出	100,603,000	96,330,365	4,272,635
仮受金支払支出	0	662,189	△ 662,189
敷金保証金支払支出	0	1,167,000	△ 1,167,000
〔予備費〕	( 0 )		0
資金支出調整勘定	( △ 212,361,724 )	( △ 234,012,538 )	( 21,650,814 )
期末未払金	△ 115,632,821	△ 137,283,635	21,650,814
前期末前払金	△ 96,728,903	△ 96,728,903	0
翌年度繰越支払資金	521,549,660	548,042,325	△ 26,492,665
支出の部合計	4,189,555,757	4,238,212,679	△ 48,656,922

事業活動収支計算書

2016年 4月 1日 から  
2017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		学生生徒等納付金	( 1,724,335,000 )	( 1,722,713,041 )	( 1,621,959 )
		全日制授業料	933,157,000	935,491,765	△ 2,334,765
		会費・授業料	570,660,000	563,615,895	7,044,105
		講習会・特別プログラム収入	160,386,000	163,721,881	△ 3,335,881
		全日制入学金	55,452,000	55,402,500	49,500
		入会金・申込金	4,680,000	4,481,000	199,000
		手数料	( 12,078,000 )	( 12,389,850 )	( △ 311,850 )
		全日制入学検定料	8,180,000	8,197,000	△ 17,000
		全日制試験・証明料	3,898,000	4,192,850	△ 294,850
		寄付金	( 0 )	( 766,276 )	( △ 766,276 )
		現物寄付	0	766,276	△ 766,276
		経常費等補助金	( 19,286,000 )	( 20,609,848 )	( △ 1,323,848 )
		地方公共団体補助金	19,286,000	20,609,848	△ 1,323,848
		付随事業収入	( 538,843,000 )	( 526,781,377 )	( 12,061,623 )
		補助活動収入	101,983,000	100,775,465	1,207,535
		教材関係収入	70,118,000	68,422,216	1,695,784
		寮収入	9,150,000	9,125,000	25,000
		全日制雑収入	7,554,000	8,062,155	△ 508,155
		その他事業雑収入	15,161,000	15,166,094	△ 5,094
		事業収入	436,860,000	426,005,912	10,854,088
	教育活動収入計	2,294,542,000	2,283,260,392	11,281,608	
教育活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	( 1,279,913,000 )	( 1,254,483,195 )	( 25,429,805 )
		教育及び事業人件費	1,172,149,000	1,165,882,896	6,266,104
		管理人件費	69,764,000	70,175,728	△ 411,728
		退職金・退職金掛金	13,000,000	15,161,840	△ 2,161,840
		退職給与引当金繰入額	25,000,000	3,262,731	21,737,269
		教育研究経費及び事業経費	( 736,367,000 )	( 738,025,699 )	( △ 1,658,699 )
		消耗品費	4,776,000	5,508,344	△ 732,344
		什器備品・修理費	18,590,000	22,214,685	△ 3,624,685
		施設維持費	69,229,000	75,529,911	△ 6,300,911
		光熱水費	92,830,000	89,185,043	3,644,957
		旅費交通費	34,851,000	35,190,405	△ 339,405
		奨学費	9,202,000	9,444,178	△ 242,178
		通信運搬費	12,993,000	13,068,544	△ 75,544
		教材・印刷費	84,990,000	82,601,944	2,388,056
		プログラム費	295,045,000	297,955,130	△ 2,910,130
		広報宣伝費	62,326,000	63,128,860	△ 802,860
		保険料	5,345,000	5,511,758	△ 166,758
		賃借料	25,029,000	20,471,190	4,557,810
		施設借用料	9,108,000	6,570,856	2,537,144
		公租公課	5,000	6,600	△ 1,600
		会議・渉外費	5,562,000	5,769,592	△ 207,592
		雑費	6,486,000	5,868,659	617,341
		管理経費	( 243,272,000 )	( 256,103,820 )	( △ 12,831,820 )
		消耗品費	300,000	242,954	57,046
		什器備品・修理費	5,000,000	3,616,042	1,383,958
		施設維持費	877,000	772,729	104,271
	光熱水費	1,059,000	1,664,984	△ 605,984	
	旅費交通費	3,690,000	3,799,704	△ 109,704	
	通信運搬費	2,874,000	2,693,982	180,018	
	教材・印刷費	723,000	611,486	111,514	
	保険料	9,748,000	8,722,248	1,025,752	
	賃借料	2,163,000	2,618,911	△ 455,911	

		科目	予算	決算	差異	
		施設借用料	7,502,000	6,679,446	822,554	
		公租公課	45,291,000	47,198,595	△ 1,907,595	
		広報宣伝費	150,000	20,000	130,000	
		同盟負担金	18,000,000	18,147,000	△ 147,000	
		会議・渉外費	5,559,000	8,705,824	△ 3,146,824	
		減価償却額	139,000,000	149,292,859	△ 10,292,859	
		雑費	1,336,000	1,317,056	18,944	
		徴収不能額等	( 0 )	( 137,750 )	( △ 137,750 )	
		徴収不能引当金繰入額	0	137,750	△ 137,750	
		教育活動支出計	2,259,552,000	2,248,750,464	10,801,536	
		教育活動収支差額	34,990,000	34,509,928	480,072	
		科目	予算	決算	差異	
教育活動収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	( 800,000 )	( 831,953 )	( △ 31,953 )	
		その他の受取利息・配当金	800,000	831,953	△ 31,953	
		その他の教育活動外収入	( 12,642,000 )	( 16,851,892 )	( △ 4,209,892 )	
		その他雑収入	12,642,000	16,851,892	△ 4,209,892	
		教育活動外収入計	13,442,000	17,683,845	△ 4,241,845	
教育活動外収支	事業活動支出の部	借入金等利息	( 95,000,000 )	( 90,228,464 )	( 4,771,536 )	
		借入金利息	95,000,000	90,228,464	4,771,536	
		その他の教育活動外支出	( 13,500,000 )	( 5,078,433 )	( 8,421,567 )	
		特別損失	13,500,000	5,078,433	8,421,567	
		教育活動外支出計	108,500,000	95,306,897	13,193,103	
		教育活動外収支差額	△ 95,058,000	△ 77,623,052	△ 17,434,948	
		経常収支差額	△ 60,068,000	△ 43,113,124	△ 16,954,876	
特別収支	収入の部	科目	予算	決算	差異	
		特別収入計	0	0	0	
	支出の部	科目	予算	決算	差異	
			資産処分差額	( 0 )	( 3,184,238 )	( △ 3,184,238 )
			管理用機器備品処分差額	0	66,334	△ 66,334
		有価証券処分差額	0	3,117,904	△ 3,117,904	
	特別支出計	0	3,184,238	△ 3,184,238		
		特別収支差額	0	△ 3,184,238	3,184,238	
		[予備費]	( 0 )		0	
			0		0	
		基本金組入前当年度収支差額	△ 60,068,000	△ 46,297,362	△ 13,770,638	
		基本金組入額合計	0	0	0	
		当年度収支差額	△ 60,068,000	△ 46,297,362	△ 13,770,638	
		前年度繰越収支差額	△ 70,623,194	△ 70,623,194	0	
		翌年度繰越収支差額	△ 130,691,194	△ 116,920,556	△ 13,770,638	

(参考)

事業活動収入計	2,307,984,000	2,300,944,237	7,039,763
事業活動支出計	2,368,052,000	2,347,241,599	20,810,401

## 貸借対照表

2017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	4,323,232,634	4,456,997,285	△ 133,764,651
有形固定資産	4,056,455,279	4,165,498,418	△ 109,043,139
土地	802,809,685	802,809,685	0
建物	7,613,786,059	7,596,985,419	16,800,640
減価償却累計額	△ 4,638,575,706	△ 4,514,738,844	△ 123,836,862
構築物	117,560,411	117,560,411	0
減価償却累計額	△ 74,504,217	△ 71,799,037	△ 2,705,180
教育研究用機器備品	418,832,273	411,292,310	7,539,963
減価償却累計額	△ 381,200,391	△ 375,530,058	△ 5,670,333
管理用機器備品	252,130,041	250,549,240	1,580,801
減価償却累計額	△ 204,867,245	△ 193,464,495	△ 11,402,750
図書	144,924,730	141,748,164	3,176,566
車両	8,928,235	2,478,235	6,450,000
減価償却累計額	△ 3,368,596	△ 2,392,612	△ 975,984
特定資産	180,380,544	178,273,992	2,106,552
退職給与引当特定預金	180,380,544	178,273,992	2,106,552
その他の固定資産	86,396,811	113,224,875	△ 26,828,064
借地権	600,000	600,000	0
電話加入権	7,776,330	7,776,330	0
ソフトウェア	16,082,318	2,136,376	13,945,942
有価証券	19,940,950	19,940,950	0
長期貸付金	5,324,293	6,025,049	△ 700,756
出資金	1,825,200	1,756,950	68,250
敷金	5,657,720	45,799,220	△ 40,141,500
保証金	29,190,000	29,190,000	0
流動資産	751,931,898	678,184,522	73,747,376
現金預金	548,042,325	454,581,334	93,460,991
未収入金	78,567,419	88,110,550	△ 9,543,131
貯蔵品	15,731,456	12,492,606	3,238,850
有価証券	0	9,844,942	△ 9,844,942
前払金	96,330,365	96,728,903	△ 398,538
立替金	1,214,420	1,564,478	△ 350,058
仮払金	13,339,519	16,017,565	△ 2,678,046
預託金	14,540	14,540	0
徴収不能引当金	△ 1,308,146	△ 1,170,396	△ 137,750
資産の部合計	5,075,164,532	5,135,181,807	△ 60,017,275
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	3,611,526,358	3,614,227,987	△ 2,701,629
長期借入金	3,201,277,000	3,202,973,000	△ 1,696,000
長期未払金	129,065,952	121,522,782	7,543,170
退職給与引当金	281,183,406	289,732,205	△ 8,548,799
流動負債	1,042,296,003	1,053,314,287	△ 11,018,284
短期借入金	135,000,000	165,000,000	△ 30,000,000
未払金	114,075,235	115,632,821	△ 1,557,586
前受金	759,189,602	742,169,577	17,020,025
預り金	33,343,499	29,162,033	4,181,466
仮受金	687,667	1,349,856	△ 662,189

負債の部合計	4,653,822,361	4,667,542,274	△ 13,719,913
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金			
基本金	538,262,727	538,262,727	0
基本金合計	538,262,727	538,262,727	0
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	△ 116,920,556	△ 70,623,194	△ 46,297,362
純資産の部合計	421,342,171	467,639,533	△ 46,297,362
負債及び純資産の部合計	5,075,164,532	5,135,181,807	△ 60,017,275