

令和元年度計算書類

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

[計算書類の種類]

資金収支 計算書

事業活動収支 計算書

貸借対照表

学校法人名 学校法人 Y I C学院

学校法人所在地 山口県山口市小郡黄金町2番24号

資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	(843,945,044)	(825,649,980)	(18,295,064)
入学金収入	64,824,000	63,595,920	1,228,080
授業料収入	575,006,044	558,798,280	16,207,764
維持費収入	0	1,596,780	△ 1,596,780
施設設備資金収入	184,880,000	181,794,000	3,086,000
実習費収入	19,235,000	19,865,000	△ 630,000
手数料収入	(12,227,800)	(9,111,882)	(3,115,918)
入学検定料収入	10,170,000	6,929,000	3,241,000
試験料収入	1,671,000	1,806,500	△ 135,500
証明手数料収入	386,800	376,382	10,418
寄付金収入	(0)	(0)	(0)
補助金収入	(102,166,000)	(113,629,871)	(△ 11,463,871)
国庫補助金収入	2,500,000	0	2,500,000
助成金収入	99,666,000	113,629,871	△ 13,963,871
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(554,276,967)	(529,902,305)	(24,374,662)
教材補助活動収入	189,730,975	189,861,665	△ 130,690
外部事業収入	364,545,992	340,040,640	24,505,352
受取利息・配当金収入	(0)	(3,390)	(△ 3,390)
その他の受取利息収入	0	3,390	△ 3,390
雑収入	(42,190,593)	(32,957,664)	(9,232,929)
施設設備利用料収入	27,371,686	23,639,468	3,732,218
雑収入	14,818,907	9,166,675	5,652,232
過年度修正収入	0	151,521	△ 151,521
借入金等収入	(3,000,000)	(100,191,800)	(△ 97,191,800)
長期借入金収入	3,000,000	0	3,000,000
短期借入金収入	0	100,191,800	△ 100,191,800
前受金収入	(697,000,000)	(634,344,520)	(62,655,480)
入学金前受金収入	0	61,800,000	△ 61,800,000
学費前受金収入	697,000,000	564,728,000	132,272,000
その他前受金収入	0	7,816,520	△ 7,816,520
その他の収入	(127,667,205)	(511,558,202)	(△ 383,890,997)
前期末未収入金収入	79,667,205	76,574,884	3,092,321
短期貸付金回収収入	10,000,000	13,625,478	△ 3,625,478
仮受金受入収入	0	457,814	△ 457,814
出資金回収収入	0	1,091,362	△ 1,091,362

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
保証金回収収入	0	990,000	△ 990,000
仮払金回収収入	0	11,814,383	△ 11,814,383
仮払消費税等回収収入	0	8,095,800	△ 8,095,800
立替金回収収入	0	4,944,958	△ 4,944,958
預り金受入収入	38,000,000	393,963,523	△ 355,963,523
資金収入調整勘定	(△ 717,797,604)	(△ 693,408,917)	(△ 24,388,687)
期末未収入金	△ 80,000,000	△ 56,418,223	△ 23,581,777
前期末前受金	△ 637,797,604	△ 636,990,694	△ 806,910
前年度繰越支払資金	(476,630,618)	(476,630,618)	
収入の部合計	2,141,306,623	2,540,571,315	△ 399,264,692

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(829,175,628)	(835,807,675)	(△ 6,632,047)
人件費支出	818,175,628	825,247,429	△ 7,071,801
退職金支出	11,000,000	10,560,246	439,754
教育研究経費支出	(372,524,251)	(404,845,871)	(△ 32,321,620)
消耗品費支出	7,408,709	6,608,623	800,086
光熱水費支出	22,059,121	19,952,123	2,106,998
旅費交通費支出	5,813,856	7,120,868	△ 1,307,012
奨学費支出	55,650,000	45,618,000	10,032,000
車両掛費支出	2,482,009	3,551,150	△ 1,069,141
学生福利費支出	328,987	315,753	13,234
通信運搬費支出	5,486,154	6,358,328	△ 872,174
印刷製本費支出	5,721,361	6,487,426	△ 766,065
出版物費支出	1,723,553	1,629,922	93,631
リース料支出	10,325,204	8,147,068	2,178,136
修繕費支出	2,927,212	4,014,082	△ 1,086,870
損害保険料支出	1,304,722	1,897,093	△ 592,371
管理諸費支出	26,865,916	27,397,755	△ 531,839
公租公課支出	32,100	47,726	△ 15,626
会費支出	3,828,080	3,518,798	309,282
外部事業費支出	37,182,648	80,418,339	△ 43,235,691
学校行事費支出	4,399,277	3,695,778	703,499
研究研修費支出	2,060,920	1,518,347	542,573
実習費支出	14,252,100	12,505,626	1,746,474
渉外費支出	1,439,414	845,041	594,373
教材補助活動事業支出	160,134,729	162,020,961	△ 1,886,232
雑費支出	1,098,179	1,177,064	△ 78,885
管理経費支出	(218,220,224)	(141,615,684)	(△ 76,604,540)
消耗品費支出	4,251,855	2,186,382	2,065,473
光熱水費支出	5,278,000	4,437,689	840,311
旅費交通費支出	5,794,000	5,195,231	598,769
車両掛費支出	2,549,382	1,585,749	963,633
福利厚生費支出	3,684,934	3,611,729	73,205
通信運搬費支出	2,225,196	2,001,156	224,040
印刷製本費支出	1,704,000	1,191,064	512,936
出版物費支出	92,050	125,440	△ 33,390
リース料支出	3,855,690	3,236,392	619,298

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
修繕費支出	1,074,000	821,213	252,787
損害保険料支出	768,360	827,124	△ 58,764
管理諸費支出	21,120,016	21,659,353	△ 539,337
公租公課支出	15,012,000	19,931,136	△ 4,919,136
諸会費支出	715,400	845,900	△ 130,500
会議費支出	1,580,000	154,500	1,425,500
研修会支出	1,116,000	853,181	262,819
広報費支出	83,513,581	65,602,183	17,911,398
渉外費支出	701,120	985,038	△ 283,918
外部事業支出	60,989,000	3,917,019	57,071,981
雑費支出	2,195,640	1,918,205	277,435
過年度修正支出	0	530,000	△ 530,000
借入金等利息支出	(11,053,216)	(7,131,160)	(3,922,056)
借入金利息支出	11,053,216	7,131,160	3,922,056
借入金等返済支出	(324,217,000)	(412,360,800)	(△ 88,143,800)
借入金返済支出	324,217,000	412,360,800	△ 88,143,800
施設関係支出	(0)	(6,462,000)	(△ 6,462,000)
建物附属設備支出	0	4,950,000	△ 4,950,000
構築物支出	0	1,512,000	△ 1,512,000
設備関係支出	(3,000,000)	(2,448,526)	(551,474)
教育機器備品支出	3,000,000	831,600	2,168,400
図書支出	0	1,616,926	△ 1,616,926
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(147,587,703)	(498,674,716)	(△ 351,087,013)
短期貸付金支払支出	0	51,347,610	△ 51,347,610
保証金支払支出	0	1,197,904	△ 1,197,904
前期末未払金支払支出	109,336,289	17,385,898	91,950,391
仮受金支出	0	457,814	△ 457,814
前払金支払支出	0	11,922,313	△ 11,922,313
仮払消費税等支払支出	0	8,095,800	△ 8,095,800
仮払金支払支出	0	11,999,584	△ 11,999,584
預り金支払支出	38,251,414	388,664,156	△ 350,412,742
前期末未払消費税等支払支出	0	2,601,700	△ 2,601,700
立替金支払支出	0	5,001,937	△ 5,001,937
資金支出調整勘定	(△ 110,000,000)	(△ 26,793,555)	(△ 83,206,445)
期末未払金	△ 110,000,000	△ 5,365,554	△ 104,634,446
前期末前払金	0	△ 10,056,001	10,056,001

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
期末未払消費税等	0	△ 11,372,000	11,372,000
翌年度繰越支払資金	(345,528,601)	(258,018,438)	(87,510,163)
支出の部合計	2,141,306,623	2,540,571,315	△ 399,264,692

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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 教育活動収支		学生生徒等納付金	(843,945,044)	(825,649,980)	(18,295,064)
		入学金	64,824,000	63,595,920	1,228,080
		授業料	575,006,044	558,798,280	16,207,764
		維持費	0	1,596,780	△ 1,596,780
		施設設備資金	184,880,000	181,794,000	3,086,000
		実習費	19,235,000	19,865,000	△ 630,000
		手数料	(12,227,800)	(9,111,882)	(3,115,918)
		入学検定料	10,170,000	6,929,000	3,241,000
		試験料	1,671,000	1,806,500	△ 135,500
		証明手数料	386,800	376,382	10,418
		寄付金	(0)	(0)	(0)
		経常費等補助金	(102,166,000)	(113,629,871)	(△ 11,463,871)
		国庫補助金	2,500,000	0	2,500,000
		助成金	99,666,000	113,629,871	△ 13,963,871
		付随事業収入	(554,276,967)	(529,902,305)	(24,374,662)
		教材補助活動収入	189,730,975	189,861,665	△ 130,690
		外部事業収入	364,545,992	340,040,640	24,505,352
		雑収入	(42,190,593)	(32,806,143)	(9,384,450)
		施設設備利用料	27,371,686	23,639,468	3,732,218
		雑収入	14,818,907	9,166,675	5,652,232
		教育活動収入計	1,554,806,404	1,511,100,181	43,706,223

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	人件費	(829,175,628)	(835,807,675)	(△ 6,632,047)
	人件費	818,175,628	825,247,429	△ 7,071,801
	退職金	11,000,000	10,560,246	439,754
	教育研究経費	(450,837,391)	(495,948,417)	(△ 45,111,026)
	消耗品費	7,408,709	6,608,623	800,086
	光熱水費	22,059,121	19,952,123	2,106,998
	旅費交通費	5,813,856	7,120,868	△ 1,307,012
	奨学費	55,650,000	45,618,000	10,032,000
	車両掛費	2,482,009	3,551,150	△ 1,069,141
	学生福利費	328,987	315,753	13,234
	通信運搬費	5,486,154	6,358,328	△ 872,174
	印刷製本費	5,721,361	6,487,426	△ 766,065
	出版物費	1,723,553	1,629,922	93,631
	リース料	10,325,204	8,147,068	2,178,136
	修繕費	2,927,212	4,014,082	△ 1,086,870
	損害保険料	1,304,722	1,897,093	△ 592,371
	管理諸費	26,865,916	27,397,755	△ 531,839
	公租公課	32,100	47,726	△ 15,626
	会費	3,828,080	3,518,798	309,282
	外部事業費	37,182,648	80,418,339	△ 43,235,691
	学校行事費	4,399,277	3,695,778	703,499
	研究研修費	2,060,920	1,518,347	542,573
	実習費	14,252,100	12,505,626	1,746,474
	渉外費	1,439,414	845,041	594,373
	教材補助活動事業支出	160,134,729	162,020,961	△ 1,886,232
	減価償却額	78,313,140	91,102,546	△ 12,789,406
	雑費	1,098,179	1,177,064	△ 78,885
	管理経費	(243,616,760)	(153,366,376)	(90,250,384)
	消耗品費	4,251,855	2,186,382	2,065,473
	光熱水費	5,278,000	4,437,689	840,311
	旅費交通費	5,794,000	5,195,231	598,769
	車両掛費	2,549,382	1,585,749	963,633
	福利厚生費	3,684,934	3,611,729	73,205
通信運搬費	2,225,196	2,001,156	224,040	
印刷製本費	1,704,000	1,191,064	512,936	
出版物費	92,050	125,440	△ 33,390	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	科 目			
	リース料	3,855,690	3,236,392	619,298
	修繕費	1,074,000	821,213	252,787
	損害保険料	768,360	827,124	△ 58,764
	管理諸費	21,120,016	21,659,353	△ 539,337
	公租公課	15,012,000	19,931,136	△ 4,919,136
	諸会費	715,400	845,900	△ 130,500
	会議費	1,580,000	154,500	1,425,500
	研修会費	1,116,000	853,181	262,819
	広報費	83,513,581	65,602,183	17,911,398
	渉外費	701,120	985,038	△ 283,918
	外部事業支出	60,989,000	3,917,019	57,071,981
	減価償却額	25,396,536	12,280,692	13,115,844
	雑費	2,195,640	1,918,205	277,435
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
	教育活動支出計	1,523,629,779	1,485,122,468	38,507,311
教育活動収支差額	31,176,625	25,977,713	5,198,912	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(0)	(3,390)	(△ 3,390)
		その他の受取利息	0	3,390	△ 3,390
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	0	3,390	△ 3,390
教育活動外支出の部	事業活動支出の部	借入金等利息	(11,053,216)	(7,131,160)	(3,922,056)
		借入金利息	11,053,216	7,131,160	3,922,056
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	11,053,216	7,131,160	3,922,056
		教育活動外収支差額	△ 11,053,216	△ 7,127,770	△ 3,925,446
		経常収支差額	20,123,409	18,849,943	1,273,466
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)
		その他の特別収入	(0)	(151,521)	(△ 151,521)
		過年度修正額	0	151,521	△ 151,521
		特別収入計	0	151,521	△ 151,521
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(0)	(3,958,642)	(△ 3,958,642)
		固定資産処分差額	0	4	△ 4
		出資金処分差額	0	3,958,638	△ 3,958,638
		その他の特別支出	(0)	(530,000)	(△ 530,000)
過年度修正額		0	530,000	△ 530,000	
	特別支出計	0	4,488,642	△ 4,488,642	
		特別収支差額	0	△ 4,337,121	4,337,121
		基本金組入前当年度収支差額	20,123,409	14,512,822	5,610,587
		基本金組入額合計	0	△ 63,056,561	63,056,561
		当年度収支差額	20,123,409	△ 48,543,739	68,667,148
		前年度繰越収支差額	0	△ 2,772,460,991	2,772,460,991
		基本金取崩額	0	0	0
		翌年度繰越収支差額	20,123,409	△ 2,821,004,730	2,841,128,139

(参考)

事業活動収入計	1,554,806,404	1,511,255,092	43,551,312
事業活動支出計	1,534,682,995	1,496,742,270	37,940,725

貸借対照表

令和 2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	(2,808,886,957)	(2,908,201,769)	(△ 99,314,812)
有形固定資産	< 2,794,359,760 >	< 2,888,791,436 >	< △ 94,431,676 >
土地	1,407,112,234	1,407,112,234	0
建物	1,238,178,224	1,314,987,756	△ 76,809,532
建物附属設備	50,493,871	59,609,337	△ 9,115,466
構築物	28,119,279	29,327,627	△ 1,208,348
教育機器備品	10,184,313	17,804,213	△ 7,619,900
管理用機器備品	5,609,576	6,904,932	△ 1,295,356
図書	54,662,259	53,045,333	1,616,926
車両	4	4	0
その他の固定資産	< 14,527,197 >	< 19,410,333 >	< △ 4,883,136 >
電話加入権	933,952	933,952	0
ソフトウェア	82,087	123,127	△ 41,040
出資金	9,487,164	14,537,164	△ 5,050,000
保証金	4,023,994	3,816,090	207,904
流動資産	(457,410,344)	(656,348,561)	(△ 198,938,217)
現金預金	258,018,438	476,630,618	△ 218,612,180
未収入金	59,510,544	79,667,205	△ 20,156,661
短期貸付金	127,253,617	89,531,485	37,722,132
仮払金	308,030	122,829	185,201
立替金	397,402	340,423	56,979
前払金	11,922,313	10,056,001	1,866,312
資産の部合計	3,266,297,301	3,564,550,330	△ 298,253,029

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(687,866,500)	(895,982,500)	(△ 208,116,000)
長期借入金	687,866,500	895,982,500	△ 208,116,000
流動負債	(992,904,456)	(1,097,554,307)	(△ 104,649,851)
短期借入金	208,116,000	312,169,000	△ 104,053,000
未払金	94,714,245	106,734,589	△ 12,020,344
前受金	635,151,430	637,797,604	△ 2,646,174
預り金	43,550,781	38,251,414	5,299,367
未払消費税等	11,372,000	2,601,700	8,770,300
負債の部合計	1,680,770,956	1,993,536,807	△ 312,765,851
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(4,406,531,075)	(4,343,474,514)	(63,056,561)
第1号基本金	4,292,531,075	4,229,474,514	63,056,561
第4号基本金	114,000,000	114,000,000	0
繰越収支差額	(△ 2,821,004,730)	(△ 2,772,460,991)	(△ 48,543,739)
翌年度繰越収支差額	△ 2,821,004,730	△ 2,772,460,991	△ 48,543,739
純資産の部合計	1,585,526,345	1,571,013,523	14,512,822
負債及び純資産の部合計	3,266,297,301	3,564,550,330	△ 298,253,029