

学校法人クリエイティブA
平成29年度決算書

資金収支計算書

平成29年 4月 1日

平成30年 3月31日

収入の部					
科 目	予 算	決 算	差 異	備 考	
学生生徒等納入金収入	88,140,000	85,755,780	2,384,220		
授 業 料 収 入	53,950,000	55,924,800	-1,974,800		
入 学 金 収 入	10,730,000	10,730,000	0		
補 習 授 業 料 収 入	100,000	0	100,000		
社 会 人 講 座 収 入		0	0		
設 備 費	17,860,000	18,459,000	-599,000		
機 材 費 収 入			0		
附 帯 講 座 (こども美術) 収 入	1,000,000	641,980	358,020		
附 帯 講 座 (通 信 制 高 校) 収 入	3,000,000		3,000,000		
附 帯 講 座 (一 般 向 講 座) 収 入	1,500,000		1,500,000		
休 学 在 籍 収 入	0		0		
手数料収入	915,000	993,800	-78,800		
入 学 検 定 料 収 入	900,000	950,000	-50,000		
証 明 手 数 料 収 入	15,000	43,800	-28,800		
寄付金収入	0	2,021,860	-2,021,860		
寄 付 金 収 入	0	2,021,860	-2,021,860		
補助金収入	1,005,000	8,475,760	-7,470,760		
長 野 県 補 助 金 収 入	1,000,000	4,460,000	-3,460,000		
長 野 市 補 助 金 収 入		4,000,000	-4,000,000		
レ ン ト ゲ ン 補 助 金 収 入	5,000	15,760	-10,760		
資産売却収入	0	0	0		
貯 蔵 品 売 却 収 入	0		0		
付随事業・収益事業収入	0	0	0		
受取利息・配当金収入	10,000	473	9,527		
そ の 他 の 受 取 利 息 収 入	10,000	473	9,527		
雑収入	0	0	0		
そ の 他 の 雑 収 入	0		0		
借入金収入	300,000,000	310,600,696	-10,600,696		
長 期 借 入 金 収 入	300,000,000	300,000,000	0		
短 期 借 入 金 収 入	0	10,600,696	-10,600,696		
前受金収入	35,000,000	41,375,000	-6,375,000		
授 業 料 前 受 金 収 入	35,000,000	41,375,000	-6,375,000		
機 材 費 前 受 金 収 入			0		

その他の収入	153,250,000	168,738,973	-15,488,973	
建設仮勘定	151,000,000	150,092,793	907,207	
差入保証金収入		50,000	-50,000	
預り金受入収入		4,038,239	-4,038,239	
立替金受入収入		1,195,113	-1,195,113	
仮払金受入収入		1,539,784	-1,539,784	
仮受金受入収入	2,250,000	9,123,044	-6,873,044	
預け敷金収入		2,700,000	-2,700,000	
資金収入調整勘定	-21,000,000	-37,010,000	16,010,000	
前期末前受金	-21,000,000	-37,010,000	16,010,000	
期末未払金			0	
前年度繰越支払資金	64,981,701	47,542,799	17,438,902	
収入の部合計	622,301,701	628,495,141	-6,193,440	
支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	備 考
人件費支出	37,100,000	37,717,705	-617,705	
役員報酬支出		0	0	
教員人件費支出	32,000,000	34,569,869	-2,569,869	
職員人件費支出	5,000,000	2,951,240	2,048,760	
福利厚生費支出	100,000	196,596	-96,596	
退職金支出			0	
教育研究費支出	4,050,000	7,189,563	-3,139,563	
印刷費支出	100,000	255,402	-155,402	
学生助成金支出	800,000	898,943	-98,943	
消耗品費支出	800,000	1,267,943	-467,943	
事務用品費支出	50,000	153,194	-103,194	
図書費支出	100,000	56,762	43,238	
教材費支出	1,200,000	2,368,422	-1,168,422	
講義委託料支出	800,000	1,117,668	-317,668	
プロジェクト費用支出	0	340,189	-340,189	
雑費支出	200,000	731,040	-531,040	
管理経費支出	19,730,000	25,012,364	-5,282,364	
修繕費支出	30,000	3,216,429	-3,186,429	
損害保険料支出	400,000	345,534	54,466	
租税公課支出	100,000	137,070	-37,070	
交際接待費支出	700,000	465,157	234,843	
諸会費支出	300,000	281,300	18,700	
水道光熱費支出	1,800,000	1,761,589	38,411	
広告宣伝費支出	6,500,000	8,036,160	-1,536,160	
旅費交通費支出	700,000	1,214,745	-514,745	
通信費支出	1,300,000	2,291,070	-991,070	
会議費支出	200,000	184,500	15,500	
貸借料支出	5,500,000	4,708,311	791,689	
支払手数料支出	50,000	159,634	-109,634	
事務外注費支出	200,000	379,280	-179,280	

研 修 費 支 出	150,000	91,500	58,500
警 備 清 掃 費 支 出	1,800,000	1,740,085	59,915
借入金利息支出	3,886,000	3,973,798	-87,798
借 入 金 利 息 支 出	3,886,000	3,973,798	-87,798
			0
借入金返済支出	308,120,000	238,371,028	69,748,972
借 入 金 返 済 支 出	308,120,000	238,371,028	69,748,972
施設関係支出	226,995,000	246,305,761	-19,310,761
建 物 支 出	215,295,000	162,292,595	53,002,405
構 築 物 支 出	1,500,000	2,497,103	-997,103
建 物 附 属 設 備 支 出	9,000,000	80,128,742	-71,128,742
建 物 解 体 費 用 支 出	0		0
そ の 他 の 器 具 備 品 支 出	1,200,000	1,321,873	-121,873
預 け 敷 金 支 出	0		0
建 設 仮 勘 定	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア 支 出		65,448	-65,448
設備関係支出	5,900,000	10,398,063	-4,498,063
教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出	5,800,000	8,955,231	-3,155,231
図 書 支 出	100,000	1,442,832	-1,342,832
資金運用資質支出	0	0	0
出 資 金 支 出			0
その他支出	1,500,000	21,045,324	-19,545,324
立 替 金 支 払 支 出		1,323,245	-1,323,245
仮 払 金 支 払 支 出		1,539,784	-1,539,784
仮 受 金 支 払 支 出	1,500,000	14,145,361	-12,645,361
預 り 金 支 払 支 出		4,036,934	-4,036,934
前 期 末 未 払 金 支 出			0
			0
資金支出調整勘定	0	3,120,000	-3,120,000
期 末 未 払 金			0
期 末 未 払 金			0
期 末 未 収 入 金		3,120,000	-3,120,000
前 期 末 未 収 入 金			0
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	15,020,701	35,361,535	-20,340,834
支 出 の 部 合 計	622,301,701	628,495,141	-6,193,440

活動区分資金収支計算書

平成29年 4月 1日

平成30年 3月31日

科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
教 育 活 動 に よ る 資 金 収 入	授 業 料 収 入	53,950,000	55,924,800	-1,974,800		
	入 学 金 収 入	10,730,000	10,730,000	0		
	補 習 授 業 料 収 入	100,000	0	100,000		
	社 会 人 講 座 収 入	0	0	0		
	附 帯 講 座 (こども美術) 収 入	1,000,000	641,980	358,020		
	附 帯 講 座 (通 信 制 高 校) 収 入	3,000,000	0	3,000,000		
	附 帯 講 座 (一 般 向 講 座) 収 入	1,500,000	0	1,500,000		
	休 学 在 籍 収 入	0	0	0		
	入 学 検 定 料 収 入	900,000	950,000	-50,000		
	証 明 手 数 料 収 入	15,000	43,800	-28,800		
	長 野 県 補 助 金 収 入	1,000,000	4,460,000	-3,460,000		
	長 野 市 補 助 金 収 入	0	4,000,000	-4,000,000		
	レ ン ト ゲ ン 補 助 金 収 入	5,000	15,760	-10,760		
	寄 付 金 収 入	0	2,021,860	-2,021,860		
	雑 収 入	0	0	0		
					0	
		教 育 活 動 資 金 収 入 計	72,200,000	78,788,200	-6,588,200	
	教 育 活 動 に よ る 資 金 支 出	役 員 報 酬 支 出	0	0	0	
		教 員 人 件 費 支 出	32,000,000	34,569,869	-2,569,869	
		職 員 人 件 費 支 出	5,000,000	2,951,240	2,048,760	
福 利 厚 生 費 支 出		100,000	196,596	-96,596		
退 職 金 支 出		0	0	0		
広 告 宣 伝 費 支 出		6,500,000	8,036,160	-1,536,160		
旅 費 交 通 費 支 出		700,000	1,214,745	-514,745		
印 刷 費 支 出		100,000	255,402	-155,402		
学 生 助 成 金 支 出		800,000	898,943	-98,943		
通 信 費 支 出		1,300,000	2,291,070	-991,070		
水 道 光 熱 費 支 出		1,800,000	1,761,589	38,411		
消 耗 品 費 支 出		800,000	1,267,943	-467,943		
修 繕 費 支 出		30,000	3,216,429	-3,186,429		
損 害 保 険 料 支 出		400,000	345,534	54,466		
事 務 用 品 費 支 出		50,000	153,194	-103,194		
会 議 費 支 出		200,000	184,500	15,500		
租 税 公 課 支 出		100,000	137,070	-37,070		
交 際 接 待 費 支 出		700,000	465,157	234,843		
賃 借 料 支 出		5,500,000	4,708,311	791,689		
支 払 手 数 料 支 出		50,000	159,634	-109,634		
諸 会 費 支 出		300,000	281,300	18,700		
図 書 費 支 出		100,000	56,762	43,238		
研 修 費 支 出		150,000	91,500	58,500		
教 材 費 支 出		1,200,000	2,368,422	-1,168,422		
警 備 清 掃 費 支 出		1,800,000	1,740,085	59,915		
事 務 外 注 費 支 出		200,000	379,280	-179,280		
講 義 委 託 料 支 出	800,000	1,117,668	-317,668			
プ ロ ジ ェ ク ト 費 用 支 出	0	340,189	-340,189			
雑 費 支 出	200,000	731,040	-531,040			

支					0
		教育活動資金支出計	60,880,000	69,919,632	-9,039,632
	差	引	11,320,000	8,868,568	2,451,432
	調整勘定等				0
		教育活動資金収支差額	11,320,000	8,868,568	2,451,432
施設設備等活動による資金収支	収	設備費	17,860,000	18,459,000	-599,000
		機材費収入	0	0	0
		貯蔵品売却収入	0	0	0
		建設仮勘定	151,000,000	150,092,793	907,207
					0
		施設設備等活動資金収入計	168,860,000	168,551,793	308,207
	支	建物支出	215,295,000	162,292,595	53,002,405
		構築物支出	1,500,000	2,497,103	-997,103
		建物附属設備支出	9,000,000	80,128,742	-71,128,742
		建物解体費用支出	0	0	0
		その他の器具备品支出	1,200,000	1,321,873	-121,873
		預け敷金支出	0	0	0
		建設仮勘定	0	0	0
		教育研究用機器備品支出	5,800,000	8,955,231	-3,155,231
		図書支出	100,000	1,442,832	-1,342,832
		ソフトウェア支出	0	65,448	-65,448
		施設設備等活動資金支出計	232,895,000	256,703,824	-23,808,824
	差	引	-64,035,000	-88,152,031	24,117,031
	調整勘定等				0
		施設設備等活動資金収支差額	-64,035,000	-88,152,031	24,117,031
		小計	-52,715,000	-79,283,463	26,568,463
その他の活動による資金	収	受取利息収入	10,000	473	9,527
		長期借入金収入	300,000,000	300,000,000	0
		短期借入金収入	0	10,600,696	-10,600,696
		授業料前受金収入	35,000,000	41,375,000	-6,375,000
		機材費前受金収入	0	0	0
		立替金受入収入	0	1,195,113	-1,195,113
		仮払金受入収入	0	1,539,784	-1,539,784
		差入保証金回収収入	0	50,000	-50,000
		仮受金受入収入	2,250,000	9,123,044	-6,873,044
		預り金受入収入	0	4,038,239	-4,038,239
		預け敷金収入	0	2,700,000	-2,700,000
			その他の活動資金収入計	337,260,000	370,622,349
	支	借入金利息支出	3,886,000	3,973,798	-87,798
		長期借入金返済支出	308,120,000	238,371,028	69,748,972
		出資金支出	0	0	0
		立替金支払支出	0	1,323,245	-1,323,245
		仮受金支払支出	1,500,000	14,145,361	-12,645,361
		仮払金支払支出	0	1,539,784	-1,539,784
		預り金支払支出	0	4,036,934	-4,036,934
			前期末未払金支出	0	0
				0	
		その他の活動資金支出計	313,506,000	263,390,150	50,115,850
差	引	23,754,000	107,232,199	-83,478,199	

収 支	調 整 勘 定 等	-21,000,000	-40,130,000	19,130,000	
	前 期 末 前 受 金	-21,000,000	-37,010,000	16,010,000	
	前 期 末 未 収 入 金	0	0	0	
	期 末 未 収 入 金	0	-3,120,000	-3,120,000	
	期 末 未 払 金			0	
	そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額	2,754,000	67,102,199	-64,348,199	
支払資金の増減		-49,961,000	-12,181,264	-37,779,736	
前年度繰越支払資金		47,542,799	47,542,799	0	
翌年度繰越支払資金		-2,418,201	35,361,535	-37,779,736	

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日

平成30年 3月31日

		科 目	予 算	決 算	差 異	備 考
教 育	収 入	学生生徒等納付金				
		授 業 料 収 入	53,950,000	55,924,800	-1,974,800	
		入 学 金 収 入	10,730,000	10,730,000	0	
		補 習 授 業 料 収 入	100,000	0	100,000	
		社 会 人 講 座 収 入	0	0	0	
		附 帯 講 座 (こども美術) 収 入	1,000,000	641,980	358,020	
		附 帯 講 座 (通 信 制 高 校) 収 入	3,000,000	0	3,000,000	
		附 帯 講 座 (一 般 向 講 座) 収 入	1,500,000	0	1,500,000	
		休 学 在 籍 収 入	0	0	0	
		設 備 費	17,860,000	18,459,000	-599,000	
	手 数 料					
	入 学 検 定 料 収 入	900,000	950,000	-50,000		
	証 明 手 数 料 収 入	15,000	43,800	-28,800		
	経 常 費 等 補 助 金					
	長 野 県 補 助 金 収 入	1,000,000	4,460,000	-3,460,000		
	長 野 市 補 助 金 収 入	0	4,000,000	-4,000,000		
	レ ン ト ゲ ン 補 助 金 収 入	5,000	15,760	-10,760		
	寄 付 金 収 入					
	寄 付 金 収 入		2,021,860	-2,021,860		
	雑 収 入					
雑 収 入	0	0	0			
				0		
	教 育 活 動 資 金 収 入 計	90,060,000	97,247,200	-7,187,200		
活 動	支 出	人 件 費				
		役 員 報 酬 支 出	0	0	0	
		教 員 人 件 費 支 出	32,000,000	34,569,869	-2,569,869	
		職 員 人 件 費 支 出	5,000,000	2,951,240	2,048,760	
		福 利 厚 生 費 支 出	100,000	196,596	-96,596	
		退 職 金 支 出		0	0	
		教 育 研 究 費				
		印 刷 費 支 出	100,000	255,402	-155,402	
		学 生 助 成 金 支 出	800,000	898,943	-98,943	
		消 耗 品 費 支 出	800,000	1,267,943	-467,943	
	事 務 用 品 費 支 出	50,000	153,194	-103,194		
	図 書 費 支 出	100,000	56,762	43,238		
	減 価 償 却 費	1,122,000	2,579,103	-1,457,103		
	教 材 費 支 出	1,200,000	2,368,422	-1,168,422		
	講 義 委 託 料 支 出	800,000	1,117,668	-317,668		
	プ ロ ジ ェ ク ト 費 用 支 出	0	340,189	-340,189		
	雑 費 支 出	200,000	731,040	-531,040		
	管 理 経 費					
	修 繕 費 支 出	30,000	3,216,429	-3,186,429		
	減 価 償 却 費	4,200,000	6,543,473	-2,343,473		
損 害 保 険 料 支 出	400,000	345,534	54,466			
租 税 公 課 支 出	100,000	137,070	-37,070			
収 入						

支	出	交際接待費支出	700,000	465,157	234,843
		諸会費支出	300,000	281,300	18,700
		水道光熱費支出	1,800,000	1,761,589	38,411
		広告宣伝費支出	6,500,000	8,036,160	-1,536,160
		旅費交通費支出	700,000	1,214,745	-514,745
		通信費支出	1,300,000	2,291,070	-991,070
		会議費支出	200,000	184,500	15,500
		賃借料支出	5,500,000	4,708,311	791,689
		支払手数料支出	50,000	159,634	-109,634
		事務外注費支出	200,000	379,280	-179,280
		研修費支出	150,000	91,500	58,500
		警備清掃費支出	1,800,000	1,740,085	59,915
		教育活動資金支出計	66,202,000	79,042,208	-12,840,208
		教育活動資金収支差額	23,858,000	18,204,992	5,653,008
教育活動外收支	収入	受取利息収入	10,000	473	9,527
					0
					0
		教育活動外収支収入計	10,000	473	9,527
	支出	借入金利息支出	3,886,000	3,973,798	-87,798
					0
					0
				0	
	教育活動外支出計	3,886,000	3,973,798	-87,798	
	教育外活動収支差額	-3,876,000	-3,973,325	97,325	
		經常収支差額	19,982,000	14,231,667	5,750,333
特別収支	収入	資産売却差額			0
			0	0	0
					0
		特別収入計	0	0	0
	支出	資産処分差額			0
		教育研究用機器備品除却差額		225	-225
		その他機器備品差額			0
		図書除却差額			0
		建物除却差額			0
		構築物除却差額			0
		建物附属設備除却損			0
建物等取り壊し費用		0	0		
			0		
	特別支出計	0	225	-225	
	特別収支差額	0	-225	225	
		予備費			
		基本金組入前当年度収支差額	19,982,000	14,231,442	5,750,558
		基本金組入額合計額	-21,692,000	-13,805,842	-7,886,158
		当年度収支差額	-1,710,000	425,600	-2,135,600
		前年度繰越収支差額	-168,730,459	-168,730,459	0
		基本金取崩額	0	225	-225
		翌年度繰越収支差額	-170,440,459	-168,304,634	-2,135,825

貸借対照表

平成30年3月31日現在

学校法人 クリエイティブA

科目		科目		増減		科 目		金 額		前年度		増減			
(固定資産)		(固定負債)		(流動負債)		借 入		金 額		前年度		増減			
目	本年度	前年度	増減	目	本年度	前年度	増減	目	本年度	前年度	増減	目	本年度	前年度	増減
有形固定資産				長期				借入				借入			
土地	151,079,025	151,079,025	0	短期	0	0	0	金	292,973,304	3,574,000	289,399,304	金	292,973,304	3,574,000	289,399,304
建物	236,141,187	236,141,187	236,141,187	前	4,620	4,620	2,380,948	金	7,258,364	224,428,000	-217,169,636	金	7,258,364	224,428,000	-217,169,636
構築物	2,385,568	2,385,568	2,385,568	仮	1,708,529	1,708,529	6,423,107	金	41,375,000	37,010,000	4,365,000	金	41,375,000	37,010,000	4,365,000
教育研究用機器備品	8,131,636	8,131,636	8,131,636	預	24,952	24,952	1,156,511	金	2,050,000	7,072,317	-5,022,317	金	2,050,000	7,072,317	-5,022,317
その他の機器備品	1,181,463	1,181,463	1,181,463		1,431,574	1,431,574	1,442,832	金	17,979	16,674	1,305	金	17,979	16,674	1,305
図書	2,874,406	2,874,406	2,874,406		150,092,793	150,092,793	-150,092,793								
建設仮勘	0	0	0												
その他の固定資産				負債の部合計					343,674,647	272,100,991	71,573,656		343,674,647	272,100,991	71,573,656
電話加入権	145,600	145,600	0	(基本金の部)											
ソフトウェア	58,617	22,179	36,438	第1号	0	0	-50,000	基本金	265,327,655	251,522,038	13,805,617		265,327,655	251,522,038	13,805,617
入保証	0	50,000	-50,000	基本金の部合計	10,000	10,000	-2,700,000		265,327,655	251,522,038	13,805,617		265,327,655	251,522,038	13,805,617
預け敷	0	2,700,000	-2,700,000	(消費収支差額の部合計)	0	0	-12,181,264	翌年度繰越消費支出超過額	168,304,634	168,730,459	-425,825		168,304,634	168,730,459	-425,825
出資	10,000	10,000	0	消費収支差額の部合計	0	0	128,132								
(流動資産)				資産の部合計	3,120,000	354,892,570	85,805,098		168,304,634	168,730,459	-425,825		168,304,634	168,730,459	-425,825
現金	35,361,535	47,542,799	-12,181,264												
立替	208,631	80,499	128,132												
仮払	0	0	0												
未収入	3,120,000	0	3,120,000												
資産の部合計	440,697,668	354,892,570	85,805,098						440,697,668	354,892,570	85,805,098		440,697,668	354,892,570	85,805,098

(単位:円)

監査報告書

平成30年5月8日火曜日、長野美術専門学校に於いて、学校法人クリエイティブA 長野美術専門学校の平成29年度事業及び収支決算について監査したところ、事業内容、会計諸帳簿、諸証票書類等すべて適正かつ正確であることを認め、ここに報告致します。

平成30年5月8日

監事

瀬下良幸 

監事

岡田智津子 