

第6期

財務計算に関する書類

自：平成30年 4月 1日

至：平成31年 3月31日

学校法人 九州美容専門学校

理事長 加藤 稔子

資金収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31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		(0)	(153,502,864)	(153,502,864)
授業料収入		0	146,929,064	146,929,064
入学金収入		0	895,000	895,000
実験実習料収入		0	4,947,000	4,947,000
施設設備資金収入		0	396,000	396,000
教材費収入		0	335,800	335,800
手数料収入		(0)	(416,000)	(416,000)
入学検定料収入		0	180,000	180,000
証明手数料収入		0	140,000	140,000
事務手数料収入		0	96,000	96,000
寄付金収入		(0)	(0)	(0)
補助金収入		(0)	(0)	(0)
資産売却収入		(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(0)	(0)	(0)
受取利息・配当金収入		(0)	(205)	(205)
その他の受取利息・配当金収入		0	205	205
雑収入		(0)	(742,728)	(742,728)
施設設備利用料収入		0	5,000	5,000
その他の雑収入		0	737,728	737,728
借入金等収入		(0)	(0)	(0)
前受金収入		(0)	(0)	(0)
その他の収入		(0)	(8,885,176)	(8,885,176)
預り金受入収入		0	4,311,361	4,311,361
仮払金回収収入		0	813,139	813,139
仮受金受入収入		0	3,760,676	3,760,676
資金収入調整勘定		(0)	(13,245,000)	(13,245,000)
前期末前受金		0	13,245,000	13,245,000
前年度繰越支払資金		0	0	
収入の部合計		0	176,791,973	176,791,973

資金収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(0)	(68,928,529)	(68,928,529)
教員人件費支出		0	4,806,000	4,806,000
職員人件費支出		0	53,972,529	53,972,529
役員報酬支出		0	10,150,000	10,150,000
経費支出		(0)	(75,510,226)	(75,510,226)
消耗品費支出		0	11,161,072	11,161,072
光熱水費支出		0	2,668,588	2,668,588
福利費支出		0	2,750,053	2,750,053
通信運搬費支出		0	378,506	378,506
研究費支出		0	12,600	12,600
修繕費支出		0	250,128	250,128
損害保険料支出		0	58,826	58,826
賃借料支出		0	10,474,284	10,474,284
公租公課支出		0	451,000	451,000
諸会費支出		0	39,000	39,000
報酬委託手数料支出		0	4,778,750	4,778,750
雑費支出		0	712,960	712,960
消耗品費支出		0	1,232,729	1,232,729
光熱水費支出		0	92,181	92,181
旅費交通費支出		0	2,720,390	2,720,390
車両燃料費支出		0	460,875	460,875
福利費支出		0	6,709,684	6,709,684
通信運搬費支出		0	1,582,219	1,582,219
印刷製本費支出		0	570,003	570,003
修繕費支出		0	1,179,888	1,179,888
損害保険料支出		0	1,350,520	1,350,520
賃借料支出		0	1,391,548	1,391,548
諸会費支出		0	654,600	654,600
報酬委託手数料支出		0	2,087,469	2,087,469
広報費支出		0	18,714,745	18,714,745
渉外費支出		0	2,283,247	2,283,247
雑費支出		0	744,361	744,361
借入金等利息支出		(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出		(0)	(0)	(0)
施設関係支出		(0)	(3,127,200)	(3,127,200)
建設仮勘定支出		0	3,127,200	3,127,200
設備関係支出		(0)	(78,011)	(78,011)
教育研究用機器備品支出		0	78,011	78,011
資産運用支出		(0)	(0)	(0)
その他の支出		(0)	(5,770,638)	(5,770,638)
預り金支払支出		0	3,943,902	3,943,902
仮払金支払支出		0	1,437,391	1,437,391
仮受金支払支出		0	251,265	251,265
長期未払金支払支出		0	138,080	138,080
資金支出調整勘定		(0)	(1,177,880)	(1,177,880)
前期末前払金		0	1,177,880	1,177,880
翌年度繰越支払資金		0	22,199,489	22,199,489

第一号様式

法人名：学校法人 九州美容専門学校

資金収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部				
科	目	予	算	決
				算
	支出の部合計		0	176,791,973
				176,791,973

事業活動収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31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	(0)	(153,504,064)	(153,504,064)
		授業料	0	125,786,064	125,786,064
		入学金	0	7,425,000	7,425,000
		実験実習料	0	4,947,000	4,947,000
		施設設備資金	0	396,000	396,000
		教材費	0	14,950,000	14,950,000
		手数料	(0)	(416,000)	(416,000)
		入学検定料	0	180,000	180,000
		証明手数料	0	140,000	140,000
		事務手数料	0	96,000	96,000
		寄付金	(0)	(0)	(0)
		経常費等補助金	(0)	(0)	(0)
		付随事業収入	(0)	(0)	(0)
		雑収入	(0)	(742,728)	(742,728)
		施設設備利用料	0	5,000	5,000
		その他の雑収入	0	737,728	737,728
		教育活動収入計	0	154,662,792	154,662,792
事業活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(0)	(68,928,529)	(68,928,529)
		教員人件費	0	4,806,000	4,806,000
		職員人件費	0	53,972,529	53,972,529
		役員報酬	0	10,150,000	10,150,000
		経費	(0)	(81,731,488)	(81,731,488)
		消耗品費	0	11,161,072	11,161,072
		光熱水費	0	2,668,588	2,668,588
		福利費	0	2,750,053	2,750,053
		通信運搬費	0	378,506	378,506
		研究費	0	12,600	12,600
		修繕費	0	250,128	250,128
		損害保険料	0	58,826	58,826
		賃借料	0	10,474,284	10,474,284
		公租公課	0	451,000	451,000
		諸会費	0	39,000	39,000
		報酬委託手数料	0	4,778,750	4,778,750
		雑費	0	712,960	712,960
		消耗品費	0	2,001,940	2,001,940
		光熱水費	0	92,181	92,181
		旅費交通費	0	2,721,590	2,721,590
		車両燃料費	0	460,875	460,875
		福利費	0	6,018,484	6,018,484
		通信運搬費	0	1,582,219	1,582,219
		印刷製本費	0	570,003	570,003
		修繕費	0	1,179,888	1,179,888
		損害保険料	0	1,350,520	1,350,520
		賃借料	0	1,391,548	1,391,548
		諸会費	0	654,600	654,600
		報酬委託手数料	0	2,087,469	2,087,469
		広報費	0	18,973,376	18,973,376
		渉外費	0	2,283,247	2,283,247
	雑費	0	744,361	744,361	
	減価償却額	0	5,883,420	5,883,420	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	0	150,660,017	150,660,017	
	教育活動収支差額	0	4,002,775	4,002,775	
	科 目	予 算	決 算	差 異	
	受取利息・配当金	(0)	(205)	(205)	
	その他の受取利息・配当金	0	205	205	

事業活動収支計算書

平成 30年 4月 1日 から
平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

教育活動外収支	事業活動収入の部	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
		教育活動外収入計	0	205	205	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			借入金等利息	(0)	(0)	(0)
			その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	0	0	0		
	教育活動外収支差額	0	205	205		
経常収支差額		0	4,002,980	4,002,980		
特別収支	科 目	予 算	決 算	差 異		
	事業活動収入の部					
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)	
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)	
		特別収入計	0	0	0	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			資産処分差額	(0)	(0)	(0)
			その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	0	0		
	特別収支差額	0	0	0		
基本金組入前当年度収支差額		0	4,002,980	4,002,980		
基本金組入額合計		0	0	0		
当年度収支差額		0	4,002,980	4,002,980		
前年度繰越収支差額		0	0	0		
基本金取崩額		0	0	0		
翌年度繰越収支差額		0	4,002,980	4,002,980		
(参考)						
事業活動収入計		0	154,662,997	154,662,997		
事業活動支出計		0	150,660,017	150,660,017		

貸借対照表

平成 31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		(183,188,547)	(185,944,767)	(2,756,220)
有形固定資産		(182,626,333)	(185,382,553)	(2,756,220)
土地		124,000,000	124,000,000	0
建物		33,696,734	35,839,300	2,142,566
建物付属設備		15,518,391	17,919,896	2,401,505
構築物		1,579,750	1,686,930	107,180
教育研究用機器備品		475,686	669,241	193,555
車両		4,228,572	5,267,186	1,038,614
建設仮勘定		3,127,200	0	3,127,200
特定資産		(0)	(0)	(0)
その他の固定資産		(562,214)	(562,214)	(0)
電話加入権		512,214	512,214	0
出資金		50,000	50,000	0
流動資産		(235,209,941)	(215,757,144)	(19,452,797)
現金預金		222,784,771	200,585,282	22,199,489
前払金		1,676,000	498,120	1,177,880
仮払金		10,749,170	14,673,742	3,924,572
資産の部合計		418,398,488	401,701,911	16,696,577
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		(15,217)	(153,297)	(138,080)
長期未払金		15,217	153,297	138,080
流動負債		(65,064,241)	(52,232,564)	(12,831,677)
前受金		64,590,000	51,345,000	13,245,000
預り金		474,241	887,564	413,323
負債の部合計		65,079,458	52,385,861	12,693,597
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		(177,867,976)	(177,867,976)	(0)
第1号基本金		177,867,976	177,867,976	0
繰越収支差額		175,451,054	171,448,074	4,002,980
翌年度繰越収支差額		175,451,054	171,448,074	4,002,980
純資産の部合計		353,319,030	349,316,050	4,002,980
負債及び純資産の部合計		418,398,488	401,701,911	16,696,577

要約損益計算書

九州美容専門学校

(単位:千円)

項 目	28年度		29年度		30年度		黒字平均(専修学校)	
売上高	182,156	100%	155,667	100%	154,662	100%	486,373	100%
授業料	178,592	98.0	153,566	98.7	153,504	99.3		0.0
手数料	1,583	0.9	622	0.4	416	0.3		0.0
その他	499	0.3	304	0.2	5	0.0		0.0
雑収入	1,481	0.8	1,475	0.9	737	0.5	32,431	6.7
教材仕入	18,839	10.3	20,515	13.2	9,160	5.9	39,488	8.1
実習費	4,630	2.5	4,155	2.7	4,778	3.1	3,864	0.8
限界利益	158,687	87.1	130,997	84.2	140,724	91.0	443,021	91.1
		100.0		100.0		100.0		100.0
給与費	63,858	40.2	69,561	53.1	77,696	55.2	252,836	57.1
役員報酬	9,000	5.7	9,600	7.3	10,150	7.2	15,908	3.6
給与賞与	42,136	26.6	46,633	35.6	51,477	36.6	202,283	45.7
福利厚生費	12,722	8.0	13,328	10.2	16,069	11.4	34,645	7.8
減価償却費	6,199	3.4	6,388	4.1	5,883	3.8	17,590	3.6
広告宣伝費	34,441	18.9	19,989	12.8	18,973	12.3		0.0
旅費交通費	992	0.5	1,192	0.8	2,721	1.8		0.0
租税公課	479	0.3	448	0.3	451	0.3		0.0
水道光熱費	2,834	1.6	2,824	1.8	2,760	1.8		0.0
接待交際費	1,602	0.9	1,699	1.1	2,283	1.5		0.0
保険料	784	0.4	995	0.6	1,408	0.9	9,927	2.0
地代家賃・賃借料	12,217	6.7	12,002	7.7	11,865	7.7	36,135	7.4
修繕費	4,056	2.2	41,004	26.3	250	0.2		0.0
消耗品費	751	0.4	738	0.5	2,001	1.3		0.0
支払利息	0	0.0	0	0.0	0	0.0	36,572	7.5
その他経費	10,561	5.8	14,989	9.6	10,431	6.7	62,091	12.8
販管費計	138,774	76.2	171,829	110.4	136,722	88.4	415,151	85.4
控除前利益	19,913	10.9	-40,832	-26.2	4,002	2.6	27,870	5.7