

第6期

# 財務計算に関する書類

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

学校法人 九州美容専門学校

理事長 加藤 稔子

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 29年 4月 1日 から  
平成 30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 )	( 153,566,628 )	(△ 153,566,628)
授業料収入	0	130,363,758	△ 130,363,758
入学金収入	0	1,050,000	△ 1,050,000
実験実習料収入	0	6,198,800	△ 6,198,800
教材費収入	0	15,954,070	△ 15,954,070
手数料収入	( 0 )	( 622,200 )	(△ 622,200)
入学検定料収入	0	340,000	△ 340,000
証明手数料収入	0	219,200	△ 219,200
事務手数料収入	0	63,000	△ 63,000
寄付金収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
補助金収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
資産売却収入	( 0 )	( 300,000 )	(△ 300,000)
設備売却収入	0	300,000	△ 300,000
付随事業・収益事業収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
受取利息・配当金収入	( 0 )	( 5,326 )	(△ 5,326)
その他の受取利息・配当金収入	0	5,326	△ 5,326
雑収入	( 0 )	( 1,478,202 )	(△ 1,478,202)
施設設備利用料収入	0	396,000	△ 396,000
その他の雑収入	0	1,082,202	△ 1,082,202
借入金等収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
前受金収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
その他の収入	( 0 )	( 5,973,220 )	(△ 5,973,220)
預り金受入収入	0	4,112,619	△ 4,112,619
仮払金回収収入	0	1,659,589	△ 1,659,589
仮受金受入収入	0	201,012	△ 201,012
資金収入調整勘定	(△ 0)	(△ 1,340,000)	( 1,340,000)
前期末前受金	△ 0	△ 1,340,000	1,340,000
前年度繰越支払資金	0	0	
収入の部合計	0	160,605,576	△ 160,605,576

資金収支計算書

平成 29年 4月 1日 から  
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部	科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出			( 0 )	( 62,187,843 )	(△ 62,187,843)
教員人件費支出			0	5,278,800	△ 5,278,800
職員人件費支出			0	47,309,043	△ 47,309,043
役員報酬支出			0	9,600,000	△ 9,600,000
経費支出			( 0 )	( 86,778,570 )	(△ 86,778,570)
消耗品費支出			0	20,515,594	△ 20,515,594
光熱水費支出			0	2,704,980	△ 2,704,980
福利費支出			0	1,627,636	△ 1,627,636
通信運搬費支出			0	268,562	△ 268,562
修繕費支出			0	104,760	△ 104,760
損害保険料支出			0	62,932	△ 62,932
賃借料支出			0	10,774,284	△ 10,774,284
公租公課支出			0	73,000	△ 73,000
諸会費支出			0	309,000	△ 309,000
報酬委託手数料支出			0	4,155,981	△ 4,155,981
雑費支出			0	1,372,121	△ 1,372,121
消耗品費支出			0	738,185	△ 738,185
光熱水費支出			0	120,246	△ 120,246
旅費交通費支出			0	1,192,713	△ 1,192,713
車両燃料費支出			0	448,506	△ 448,506
福利費支出			0	5,448,807	△ 5,448,807
通信運搬費支出			0	1,946,424	△ 1,946,424
印刷製本費支出			0	446,220	△ 446,220
修繕費支出			0	△ 139,382	139,382
損害保険料支出			0	933,450	△ 933,450
賃借料支出			0	1,228,440	△ 1,228,440
公租公課支出			0	375,780	△ 375,780
諸会費支出			0	352,292	△ 352,292
報酬委託手数料支出			0	8,560,160	△ 8,560,160
広報費支出			0	19,579,826	△ 19,579,826
渉外費支出			0	1,699,431	△ 1,699,431
雑費支出			0	1,878,622	△ 1,878,622
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 )	(△ 500,000)	( 500,000)
建設仮勘定支出			0	△ 500,000	500,000
設備関係支出			( 0 )	( 6,389,508 )	(△ 6,389,508)
教育研究用機器備品支出			0	170,262	△ 170,262
車両支出			0	6,219,246	△ 6,219,246
資産運用支出			( 0 )	( 0 )	( 0 )
その他の支出			( 0 )	( 23,875,844 )	(△ 23,875,844)
預り金支払支出			0	4,060,304	△ 4,060,304
前払金支払支出			0	31,310	△ 31,310
仮払金支払支出			0	19,465,750	△ 19,465,750
仮受金支払支出			0	167,510	△ 167,510
長期未払金支払支出			0	150,970	△ 150,970
資金支出調整勘定			(△ 0)	(△ 0)	( 0 )

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 29年 4月 1日 から  
平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部				
科	目	予	算	決
				算
	翌年度繰越支払資金	0	△	18,126,189
	支出の部合計	0		160,605,576
			△	160,605,576

## 貸借対照表

平成 30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		( 185,944,767 )	( 227,484,183 )	(△ 41,539,416)
有形固定資産		( 185,382,553 )	( 226,921,969 )	(△ 41,539,416)
土地		124,000,000	124,000,000	0
建物		35,839,300	37,981,866	△ 2,142,566
建物付属設備		17,919,896	20,641,718	△ 2,721,822
構築物		1,686,930	1,794,110	△ 107,180
教育研究用機器備品		669,241	964,272	△ 295,031
車両		5,267,186	3	5,267,183
建設仮勘定		0	41,540,000	△ 41,540,000
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		( 215,757,144 )	( 219,178,281 )	(△ 3,421,137)
現金預金		200,585,282	218,711,471	△ 18,126,189
前払金		498,120	466,810	31,310
仮払金		14,673,742	0	14,673,742
資産の部合計		401,701,911	446,662,464	△ 44,960,553
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		( 153,297 )	( 304,267 )	(△ 150,970)
長期未払金		153,297	304,267	△ 150,970
流動負債		( 52,232,564 )	( 56,209,849 )	(△ 3,977,285)
前受金		51,345,000	52,685,000	△ 1,340,000
預り金		887,564	835,249	52,315
仮受金		0	2,689,600	△ 2,689,600
負債の部合計		52,385,861	56,514,116	△ 4,128,255
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		171,448,074	212,280,372	△ 40,832,298
翌年度繰越収支差額		171,448,074	212,280,372	△ 40,832,298
純資産の部合計		349,316,050	390,148,348	△ 40,832,298
負債及び純資産の部合計		401,701,911	446,662,464	△ 44,960,553

# 監事監査報告書

平成 30 年 5 月 30 日

学校法人九州美容専門学校  
理事会 御中  
評議員会 御中

学校法人九州美容専門学校

監事 田 尻 英 敏



監事 中 嶋 亜志火



私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人九州美容専門学校寄附行為第16条の規定に基づき、学校法人九州美容専門学校の平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）の業務並びに財産の状況について監査した。

私たちは監査に当たり、理事会及び評議員会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧するとともに、計算書類について検討するなど、必要と思われる監査手続を実施した。

監査の結果、学校法人九州美容専門学校の業務に関する決定及び執行は適切であり、計算書類、すなわち、資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）並びに財産目録は、会計帳簿の記載と合致し、その収支及び財産の状況を正しく示しており、業務又は財産に関する不正の行為、または、法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認める。