

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益社団法人広島県専修学校各種学校連盟

(単位：円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|------------|------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 受取会費 | 6,687,500 | 4,350,000 | 2,337,500 |
| 受取会費 | 6,687,500 | 4,350,000 | 2,337,500 |
| 特定資産運用益 | 1,441,994 | 1,998,462 | △ 556,468 |
| 公益目的事業実施資金受取利息 | 90 | 1,217 | △ 1,127 |
| 退職資金給付事業積立資産受取利息 | 1,441,904 | 1,997,245 | △ 555,341 |
| 事業収益 | 8,441,414 | 13,513,623 | △ 5,072,209 |
| 検定料収益 | 4,675,650 | 4,474,600 | 201,050 |
| 検定事務受託料 | 1,522,176 | 1,427,431 | 94,745 |
| 退職給付事業事務収益 | 1,803,588 | 1,844,552 | △ 40,964 |
| 認定料収益 | 440,000 | 481,000 | △ 41,000 |
| 受取文科省委託費 | 0 | 5,286,040 | △ 5,286,040 |
| 受取補助金等 | 14,507,090 | 14,957,893 | △ 450,803 |
| 受取広島県補助金 | 3,580,000 | 3,380,000 | 200,000 |
| 教職員研修事業補助金 | 1,930,000 | 1,730,000 | 200,000 |
| 広報活動事業補助金 | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 |
| 非学法専修学校高等課程補助金 | 350,000 | 350,000 | 0 |
| 受取広島県補助金振替額 | 10,927,090 | 11,577,893 | △ 650,803 |
| 受取負担金 | 6,759,500 | 7,471,400 | △ 711,900 |
| 全国専修学校各種学校総連合会負担金 | 2,392,000 | 2,582,000 | △ 190,000 |
| 研修負担金 | 1,274,500 | 1,650,400 | △ 375,900 |
| 広報負担金 | 3,093,000 | 3,239,000 | △ 146,000 |
| 雑収益 | 707,907 | 346,330 | 361,577 |
| 証明手数料 | 18,300 | 27,200 | △ 8,900 |
| 受取利息 | 685 | 3,867 | △ 3,182 |
| 雑収益 | 688,922 | 315,263 | 373,659 |
| 経常収益計 | 38,545,405 | 42,637,708 | △ 4,092,303 |
| (2) 経営費用 | | | |
| 事業費 | 37,088,705 | 43,158,637 | △ 6,069,932 |
| 給料・手当 | 7,775,405 | 8,213,180 | △ 437,775 |
| 厚生費 | 1,636,616 | 1,631,180 | 5,436 |
| 賞与引当金繰入額 | 480,000 | 0 | 480,000 |
| 退職資金給付準備金繰入額 | 12,369,054 | 13,575,198 | △ 1,206,144 |
| 旅費交通費 | 846,198 | 1,506,648 | △ 660,450 |
| 通信運搬費 | 380,300 | 446,217 | △ 65,917 |
| 消耗品費 | 191,141 | 197,460 | △ 6,319 |
| 印刷費 | 3,361,224 | 6,086,238 | △ 2,725,014 |
| 光熱費 | 77,123 | 92,460 | △ 15,337 |
| 賃借料 | 1,414,610 | 1,414,610 | 0 |
| 諸謝金 | 530,000 | 812,600 | △ 282,600 |
| 委託費 | 253,505 | 1,176,287 | △ 922,782 |
| 委託費(教員認定) | 52,800 | 57,000 | △ 4,200 |
| 支払受講料 | 530,000 | 330,000 | 200,000 |
| 受験料認定料 | 4,675,650 | 4,474,600 | 201,050 |
| 振込手数料 | 90,470 | 90,418 | 52 |
| 新聞図書費 | 42,496 | 41,416 | 1,080 |
| 運営諸費(リース料) | 576,845 | 352,090 | 224,755 |
| 会場費 | 1,275,144 | 1,865,455 | △ 590,311 |
| 会議費 | 82,988 | 78,763 | 4,225 |
| 試験運営費 | 152,053 | 165,642 | △ 13,589 |
| 雑給 | 56,200 | 53,000 | 3,200 |
| 雑費 | 238,883 | 498,175 | △ 259,292 |
| 管理費 | 4,912,103 | 4,440,317 | 471,786 |
| 給料・手当 | 323,975 | 342,200 | △ 18,225 |
| 厚生費 | 68,192 | 67,969 | 223 |
| 賞与引当金繰入額 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 通信運搬費 | 5,230 | 6,425 | △ 1,195 |
| 消耗品費 | 9,284 | 9,647 | △ 363 |
| 印刷費 | 5,544 | 8,379 | △ 2,835 |
| 光熱費 | 3,213 | 3,856 | △ 643 |
| 賃借料 | 58,942 | 58,942 | 0 |
| 租税公課 | 439,000 | 71,000 | 368,000 |
| 委託費(会計支援費) | 216,000 | 275,400 | △ 59,400 |
| 運営諸費(リース料) | 24,035 | 14,674 | 9,361 |
| 総会費 | 229,990 | 257,401 | △ 27,411 |
| 役員会費 | 381,698 | 377,424 | 4,274 |
| 報償費 | 25,000 | 15,000 | 10,000 |
| 全国専修学校各種学校総連合会費 | 2,392,000 | 2,582,000 | △ 190,000 |
| 教職員研修事業補助金 | 200,000 | 0 | 200,000 |

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 非学法専修学校高等課程補助金 | 350,000 | 350,000 | 0 |
| 未収会費損失 | 60,000 | 0 | 60,000 |
| 熊本地震義援金 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 経常費用計 | 42,000,808 | 47,598,954 | △ 5,598,146 |
| 当期経常増減額 | △ 3,455,403 | △ 4,961,246 | 1,505,843 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 前期損益修正益 | 60 | 0 | 60 |
| 経常外収益計 | 60 | 0 | 60 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 什器備品除却損 | 18 | 0 | 18 |
| 前期損益修正損 | 500,000 | | 500,000 |
| 経常外費用計 | 500,018 | 0 | 500,018 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,955,361 | △ 4,961,246 | 1,005,885 |
| 一般正味財産期首残高 | 23,259,155 | 28,220,341 | △ 4,961,186 |
| 一般正味財産期末残高 | 19,303,794 | 23,259,155 | △ 3,955,361 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取退職資金 | 15,030,600 | 15,205,600 | △ 175,000 |
| 受取広島県退職金掛金補助金 | 15,030,600 | 15,205,600 | △ 175,000 |
| 一般正味財産への振替額 | 10,927,090 | 11,577,893 | △ 650,803 |
| 当期指定正味財産増減額 | 4,103,510 | 3,627,707 | 475,803 |
| 指定正味財産期首残高 | 15,018,612 | 11,390,965 | 3,627,647 |
| 指定正味財産期末残高 | 19,122,122 | 15,018,612 | 4,103,510 |
| III 正味財産期末残高 | 38,425,916 | 38,277,767 | 148,149 |

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

| 科目 | 公益目的事業会計 | 収益事業等会計 | | | | 法人会計 | 合計 |
|------------------|--------------|---------------|--------------|------------|------------|-----------|------------|
| | 公1 専各振興事業 | 収1 検定・保険事業 | 他1 資金貸付事業 | 他2 研修事業 | 小計 | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | |
| 受取会費 | 3,343,750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,343,750 | 6,687,500 |
| 受取会費 | 3,343,750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,343,750 | 6,687,500 |
| 特定資産運用益 | 1,441,994 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,441,994 |
| 公益目的事業実施資金受取利息 | 90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90 |
| 退職資金給付事業積立資産受取利息 | 1,441,904 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,441,904 |
| 事業収益 | 2,243,588 | 6,197,826 | 0 | 0 | 6,197,826 | 0 | 8,441,414 |
| 検定料収益 | 0 | 4,675,650 | 0 | 0 | 4,675,650 | 0 | 4,675,650 |
| 検定事務受託料 | 0 | 1,522,176 | 0 | 0 | 1,522,176 | 0 | 1,522,176 |
| 退職給付事業事務収益 | 1,803,588 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,803,588 |
| 認定料収益 | 440,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 440,000 |
| 受取補助金等 | 12,844,750 | 0 | 0 | 1,312,400 | 1,312,400 | 350,000 | 14,507,150 |
| 受取広島県補助金 | 1,917,600 | 0 | 0 | 1,312,400 | 1,312,400 | 350,000 | 3,580,000 |
| 教職員研修事業補助金 | 617,600 | 0 | 0 | 1,312,400 | 1,312,400 | 0 | 1,930,000 |
| 広報活動事業補助金 | 1,300,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,300,000 |
| 非学法専修学校高等課程補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350,000 | 350,000 |
| 受取広島県補助金振替額 | 10,927,150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,927,150 |
| 受取負担金 | 3,539,000 | 0 | 0 | 828,500 | 828,500 | 2,392,000 | 6,759,500 |
| 全国専修学校各種学校総連合会負担 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,392,000 | 2,392,000 |
| 研修負担金 | 446,000 | 0 | 0 | 828,500 | 828,500 | 0 | 1,274,500 |
| 広報負担金 | 3,093,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,093,000 |
| 雑収益 | 139,354 | 538,161 | 239 | 0 | 538,400 | 30,153 | 707,907 |
| 証明手数料 | 18,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,300 |
| 受取利息 | 446 | 0 | 239 | 0 | 239 | 0 | 685 |
| 雑収益 | 120,608 | 538,161 | 0 | 0 | 538,161 | 30,153 | 688,922 |
| 経常収益計 | 23,552,436 | 6,735,987 | 239 | 2,140,900 | 8,877,126 | 6,115,903 | 38,545,465 |
| (2) 経営費用 | | | | | | | |
| 事業費 | 26,137,547 | 6,839,880 | 50,184 | 4,061,094 | 10,951,158 | | 37,088,705 |
| 給料・手当 | 6,155,531 | 971,925 | 32,397 | 615,552 | 1,619,874 | | 7,775,405 |
| 厚生費 | 1,295,654 | 204,577 | 0 | 136,385 | 340,962 | | 1,636,616 |
| 賞与引当金繰入額 | 380,000 | 60,000 | 2,000 | 38,000 | 100,000 | | 480,000 |
| 退職資金給付準備金繰入額 | 12,369,054 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 12,369,054 |
| 旅費交通費 | 103,430 | 0 | 0 | 742,768 | 742,768 | | 846,198 |
| 通信運搬費 | 264,977 | 49,629 | 0 | 65,694 | 115,323 | | 380,300 |
| 消耗品費 | 191,141 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 191,141 |
| 印刷費 | 2,926,673 | 0 | 8,000 | 426,551 | 434,551 | | 3,361,224 |
| 光熱費 | 61,057 | 9,640 | 0 | 6,426 | 16,066 | | 77,123 |
| 賃借料 | 1,119,900 | 176,825 | 0 | 117,885 | 294,710 | | 1,414,610 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 530,000 | 530,000 | | 530,000 |
| 委託費 | 243,785 | 9,720 | 0 | 0 | 9,720 | | 253,505 |
| 委託費(教員認定) | 52,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 52,800 |
| 支払受講料 | 0 | 0 | 0 | 530,000 | 530,000 | | 530,000 |
| 受験料認定料 | 0 | 4,675,650 | 0 | 0 | 4,675,650 | | 4,675,650 |
| 振込手数料 | 90,470 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 90,470 |
| 新聞図書費 | 41,416 | 0 | 0 | 1,080 | 1,080 | | 42,496 |
| 運営諸費(リース料) | 516,765 | 0 | 0 | 60,080 | 60,080 | | 576,845 |
| 会場費 | 0 | 565,473 | 0 | 709,671 | 1,275,144 | | 1,275,144 |
| 会議費 | 75,201 | 0 | 7,787 | 0 | 7,787 | | 82,988 |
| 試験運営費 | 152,053 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 152,053 |
| 雑給 | 0 | 56,200 | 0 | 0 | 56,200 | | 56,200 |
| 雑費 | 97,640 | 60,241 | 0 | 81,002 | 141,243 | | 238,883 |
| 管理費 | | | | | | 4,912,103 | 4,912,103 |
| 給料・手当 | | | | | | 323,975 | 323,975 |
| 厚生費 | | | | | | 68,192 | 68,192 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | | | 20,000 | 20,000 |
| 通信運搬費 | | | | | | 5,230 | 5,230 |
| 消耗品費 | | | | | | 9,284 | 9,284 |
| 印刷費 | | | | | | 5,544 | 5,544 |
| 光熱費 | | | | | | 3,213 | 3,213 |
| 賃借料 | | | | | | 58,942 | 58,942 |
| 租税公課 | | | | | | 439,000 | 439,000 |
| 委託費(会計支援費) | | | | | | 216,000 | 216,000 |
| 運営諸費(リース料) | | | | | | 24,035 | 24,035 |
| 総会費 | | | | | | 229,990 | 229,990 |
| 役員会費 | | | | | | 381,698 | 381,698 |
| 報償費 | | | | | | 25,000 | 25,000 |
| 全国専修学校各種学校総連合会費 | | | | | | 2,392,000 | 2,392,000 |
| 教職員研修事業補助金 | | | | | | 200,000 | 200,000 |
| 非学法専修学校高等課程補助金 | | | | | | 350,000 | 350,000 |

貸借対照表
平成29年3月31日現在

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金 | 16,780 | 632 | 16,148 |
| 普通預金 | 13,716,322 | 10,762,948 | 2,953,374 |
| 定期預金 | 1,003,287 | 1,002,895 | 392 |
| 郵便貯金 | 313,224 | 377,310 | △ 64,086 |
| 未収会費 | 56,000 | 226,000 | △ 170,000 |
| 未収金 | 19,506,520 | 29,525,070 | △ 10,018,550 |
| 流動資産合計 | 34,612,133 | 41,894,855 | △ 7,282,722 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 公益目的事業実施資金 | 4,007,324 | 5,623,005 | △ 1,615,681 |
| 普通預金 | 4,007,324 | 5,623,005 | △ 1,615,681 |
| 退職資金給付事業積立資産 | 439,678,374 | 440,179,585 | △ 501,211 |
| 普通預金 (指定正味財産分) | 19,122,122 | 15,018,612 | 4,103,510 |
| 普通預金 | 175,144,017 | 172,292,350 | 2,851,667 |
| 定期預金 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 企業年金 | 195,412,235 | 202,868,623 | △ 7,456,388 |
| 特定資産合計 | 443,685,698 | 445,802,590 | △ 2,116,892 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 0 | 18 | △ 18 |
| 電話加入権 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| 敷金 | 222,600 | 222,600 | 0 |
| その他固定資産合計 | 252,600 | 252,618 | △ 18 |
| 固定資産合計 | 443,938,298 | 446,055,208 | △ 2,116,910 |
| 資産合計 | 478,550,431 | 487,950,063 | △ 9,399,632 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 預り金 | 3,085,867 | 3,656,517 | △ 570,650 |
| 未払金 | 107,076 | 5,127,936 | △ 5,020,860 |
| 賞与引当金 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 流動負債合計 | 3,692,943 | 8,784,453 | △ 5,091,510 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 預り金 (退職金手当資金掛金) | 300,684,400 | 303,734,028 | △ 3,049,628 |
| 退職資金給付準備金 | 133,058,872 | 137,153,815 | △ 4,094,943 |
| 退職給付引当金 | 2,688,300 | 0 | 2,688,300 |
| 固定負債合計 | 436,431,572 | 440,887,843 | △ 4,456,271 |
| 負債合計 | 440,124,515 | 449,672,296 | △ 9,547,781 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 広島県補助金 | 19,122,122 | 15,018,612 | 4,103,510 |
| 指定正味財産合計 | 19,122,122 | 15,018,612 | 4,103,510 |
| (うち特定資産への充当額) | (19,122,122) | (15,018,612) | (4,103,510) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産合計 | 19,303,794 | 23,259,155 | △ 3,955,361 |
| (うち特定資産への充当額) | (4,007,324) | (5,623,005) | △ 1,615,681 |
| 正味財産合計 | 38,425,916 | 38,277,767 | 148,149 |
| 負債及び正味財産合計 | 478,550,431 | 487,950,063 | △ 9,399,632 |

財産目録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | |
|----------------|---|-----------------------|--|--------------------|-------------|
| (流動資産) | 現金 預金 未収会費 未収金 | 手元保管 事務所内 | 運転資金として | 16,780 | |
| | | 普通預金 | | | |
| | | 広島銀行横川支店 | 運転資金として | 61,496 | |
| | | 広島銀行横川支店 | 運転資金として | 296,984 | |
| | | もみじ銀行広島中央支店 | 運転資金として | 2,348,439 | |
| | | もみじ銀行広島中央支店 | 運転資金として | 7,250,378 | |
| | | 三井住友信託銀行広島中央支店 | 運転資金として | 3,759,025 | |
| | | 定期預金 | | | |
| | | 広島銀行横川支店 | 運転資金として | 1,003,287 | |
| | | 郵便貯金 | | | |
| | | ゆうちょ銀行貯金事務センター | 運転資金として | 313,224 | |
| 加盟校 | 過年度会費として | 56,000 | | | |
| 広島県 | 教職員退職手当資金給付事業に対する補助金として | 15,030,600 | | | |
| 広島県 | 研修事業、広報事業、非学法専修学校高等課程に対する補助金として | 3,580,000 | | | |
| 教職員退職手当資金給付事業 | 過年度掛金として | 851,400 | | | |
| 教職員退職手当資金給付事業 | 過年度事務負担金として | 44,520 | | | |
| 流動資産合計 | | | | 34,612,133 | |
| (固定資産) 特定資産 | 公益目的事業実施資金 | 普通預金 | 公益目的保有財産であり、運用益を専各振興事業の財源として使用している。また、共用財産であり、うち70%は公益目的財産として専各振興事業の用に供し、30%は管理運営の用に供している。 | 4,007,324 | |
| | | 広島銀行横川支店 | | | |
| | 退職資金給付事業積立資産 | 普通預金(指定正味財産分) | 公益目的保有財産であり、教職員退職手当資金給付事業における給付のための預り金及び県補助金の積立分である。また、共用財産であり、うち70%は公益目的財産として教職員退職手当資金給付事業の用に供し、30%は管理運営の用に供している。 | 19,122,122 | |
| | | 三井住友信託銀行広島中央支店 | | | |
| | | 普通預金 | | | 115,141,017 |
| | | 三井住友信託銀行広島中央支店 | | | |
| | | 広島銀行八丁堀支店 | | | |
| | もみじ銀行広島中央支店 | 20,001,000 | | | |
| | 三菱東京UFJ銀行広島中央支店 | 20,001,000 | | | |
| | 定期預金 | 50,000,000 | | | |
| | 三井住友信託銀行広島中央支店 | | | | |
| 企業年金 | 195,412,235 | | | | |
| 明治安田生命保険相互会社 | | | | | |
| その他固定資産 | 什器備品 | 事務所内(ロッカー、キャビネット 他) | 公益目的保有財産であり、すべての事業に使用している。 | 0 | |
| | 電話加入権 | 事務所内 | 公益目的保有財産であり、すべての事業に使用している。また、共用財産であり、うち60%は公益目的財産として専各振興事業の用に供し、うち10%は収益事業、30%は管理運営の用に供している。 | 30,000 | |
| | 敷金 | 事務所 | 公益目的保有財産であり、すべての事業に使用している。また、共用財産であり、うち45%は公益目的財産として専各振興事業の用に供し、うち25%は収益事業、30%は管理運営の用に供している。 | 222,600 | |
| 固定資産合計 | | | | 443,938,298 | |
| 資産合計 | | | | 478,550,431 | |
| (流動負債) | 預り金 | 会員 他 | 新聞広告費用 他 | 999,187 | |
| | | 教職員退職手当資金給付事業加盟校 | 運営基金預り金として | 2,080,000 | |
| | 未払金 | 教職員退職手当資金給付事業加盟校 | 過年度退職手当資金給付分として | 6,680 | |
| | | 社会保険事務所 他 | 社会保険料 他 | 107,076 | |
| 賞与引当金 | 職員 | 職員2名に対する賞与の支払いに備えたもの。 | 500,000 | | |
| 流動負債合計 | | | | 3,692,943 | |
| (固定負債) | 預り金(退職手当資金掛金) | 教職員退職手当資金給付事業加盟校 | 退職手当資金給付事業加盟校への退職手当資金のうち対象者個々の掛金として預かっているもの。 | 300,684,400 | |

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|-----------|------------------|---------------------------------|-------------|
| 退職資金給付準備金 | 教職員退職手当資金給付事業加盟校 | 退職手当資金給付事業加盟校への退職手当資金の給付に備えたもの。 | 133,058,872 |
| 退職給付引当金 | 職員 | 職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 2,688,300 |
| 固定負債合計 | | | 436,431,572 |
| 負債合計 | | | 440,124,515 |
| 正味財産 | | | 38,425,916 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

(2) 退職資金給付準備金の考え方

① 退職資金給付準備金は、加盟校に対する退職資金の交付に備えて、当期末において、教職員退職手当資金給付事業に登録されている教職員全員が退職したと仮定した場合に必要な「期末要支給額」から、この事業のための加盟校よりの預り金（退職金手当資金掛金）を差し引いた金額を計上しています。

② 期末要支給額は、平成29年3月31日現在、436,431,572円となっています。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…定額法によっています。

2. 特定資産の増減額及び残高

特定資産の増減額及びその残高は、次の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 特定資産 | | | | |
| 公益目的事業実施資金 | 5,623,005 | 0 | 1,615,681 | 4,007,324 |
| 退職資金給付事業積立資産 | 440,179,645 | 0 | 501,271 | 439,678,374 |
| 合計 | 445,802,650 | 0 | 2,116,952 | 443,685,698 |

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 当期末残高 | (うち指定正味 財産からの充当 額) | (うち一般正味 財産からの充当 額) | (うち負債に対 応する額) |
|--------------|-------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| 特定資産 | | | | |
| 公益目的事業実施資金 | 4,007,324 | (0) | (4,007,324) | (0) |
| 退職資金給付事業積立資産 | 439,678,374 | (19,122,122) | (0) | (420,556,252) |
| 合計 | 443,685,698 | (19,122,122) | (4,007,324) | 420,556,252 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|------|---------|-------|
| 什器備品 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 0 |

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りです。

(単位：円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上の 記載区分 |
|--------------------|-----|------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 教職員研修事業補助金 | 広島県 | 0 | 1,930,000 | 1,930,000 | 0 | - |
| 広報活動事業補助金 | 広島県 | 0 | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 | - |
| 非学法専修学校高等 課程補助金 | 広島県 | 0 | 350,000 | 350,000 | 0 | - |
| 退職金掛金補助金 | 広島県 | 15,018,672 | 15,030,600 | 10,927,150 | 19,122,122 | 指定正味財産 |
| 合計 | | 15,018,672 | 18,610,600 | 14,507,150 | 19,122,122 | |

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

(単位：円)

| 内容 | 金額 |
|----------------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 退職資金給付準備金繰入額計上による振替額 | 10,927,150 |
| 合計 | 10,927,150 |