

決 算 計 算 書 類
平 成 30 年 3 月 期

学校法人 I S I 学 園

資 金 収 支 計 算 書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

学校法人 I S I 学園

(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	(735,751,500)	(729,879,948)	(5,871,552)
授 業 料 収 入	590,955,000	581,095,412	9,859,588
入 学 金 収 入	49,025,000	50,805,000	△1,780,000
施 設 設 備 資 金 収 入	58,472,000	60,336,175	△1,864,175
教 材 費 収 入	37,299,500	37,643,361	△343,861
手 数 料 収 入	(20,605,000)	(22,845,073)	(△2,240,073)
入 学 検 定 料 収 入	15,630,000	16,956,360	△1,326,360
証 明 手 数 料 収 入	1,230,000	1,562,690	△332,690
そ の 他 手 数 料 収 入	3,745,000	4,326,023	△581,023
寄 付 金 収 入	(2,000,000)	(2,600,000)	(△600,000)
一 般 寄 付 金 収 入	2,000,000	2,600,000	△600,000
補 助 金 収 入	(20,500,000)	(10,128,095)	(10,371,905)
地 方 公 共 団 体 補 助 収 入	20,500,000	10,128,095	10,371,905
資 産 売 却 収 入	(0)	(0)	(0)
事 業 収 入	(54,180,000)	(62,287,922)	(△8,107,922)
補 助 活 動 収 入	31,500,000	39,607,922	△8,107,922
受 託 事 業 収 入	22,680,000	22,680,000	0
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	(58,232)	(10,350)	(47,882)
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	58,232	10,350	47,882
雑 収 入	(530,000)	(7,069,375)	(△6,539,375)
施 設 設 備 利 用 料 収 入		5,311,512	△5,311,512
雑 収 入	530,000	1,757,863	△1,227,863
借 入 金 等 収 入	(0)	(0)	(0)
前 受 金 収 入	(387,982,500)	(412,907,048)	(△24,924,548)
授 業 料 前 受 金 収 入	261,600,000	294,675,873	△33,075,873
入 学 金 前 受 金 収 入	36,000,000	36,235,000	△235,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	57,306,250	54,129,425	3,176,825
教 材 料 前 受 金 収 入	33,076,250	27,866,750	5,209,500
そ の 他 の 収 入	(83,000,000)	(86,202,925)	(△3,202,925)
預 り 金 受 入 収 入	80,000,000	83,766,193	△3,766,193
立 替 金 回 収 収 入	3,000,000	2,436,732	563,268
資 金 収 入 調 整 勘 定	(△394,770,078)	(△394,770,078)	(0)
前 期 末 前 受 金	△394,770,078	△394,770,078	0
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	(868,001,802)	(868,001,802)	
収 入 の 部 合 計	1,777,838,956	1,807,162,460	△29,323,504

学校法人 I S I 学園

(単位：円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	(309,270,379)	(283,809,327)	(25,461,052)
教 員 人 件 費 支 出	160,578,450	146,255,232	14,323,218
職 員 人 件 費 支 出	137,061,929	124,932,595	12,129,334
役 員 報 酬 支 出	11,630,000	11,786,000	△156,000
退 職 金 支 出		835,500	△835,500
教 育 研 究 経 費 支 出	(155,194,677)	(115,561,496)	(39,633,181)
消 耗 品 費 支 出	13,410,299	4,755,701	8,654,598
印 刷 製 本 費 支 出	2,060,377	2,794,268	△733,891
福 利 費 支 出	364,310		364,310
光 熱 水 費 支 出	13,843,920	9,658,352	4,185,568
旅 費 交 通 費 支 出	17,558,521	14,362,944	3,195,577
奨 学 費 支 出	445,000	170,000	275,000
通 信 費 支 出	6,007,333	4,392,892	1,614,441
損 害 保 険 料 支 出	42,000		42,000
賃 借 料 支 出	7,256,349	8,827,564	△1,571,215
諸 会 費 支 出	1,359,500	994,250	365,250
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	68,517,068	53,121,946	15,395,122
教 材 費 支 出	24,330,000	16,483,579	7,846,421
管 理 経 費 支 出	(165,552,320)	(188,819,986)	(△23,267,666)
旅 費 交 通 費 支 出	120,000		120,000
車 輛 燃 料 費 支 出	240,000	238,870	1,130
福 利 費 支 出	904,910	1,769,221	△864,311
修 繕 費 支 出	10,100,000	11,141,914	△1,041,914
損 害 保 険 料 支 出	212,738	1,081,754	△869,016
賃 借 料 支 出	19,320,000	17,280,000	2,040,000
公 租 公 課 支 出	502,200	531,950	△29,750
広 報 費 支 出	29,579,552	19,016,590	10,562,962
渉 外 費 支 出	258,015	95,547	162,468
補 助 活 動 事 業 費 支 出	13,547,750	28,332,520	△14,784,770
諸 会 費 支 出	49,300		49,300
会 議 費 支 出	465,739	209,158	256,581
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	79,471,103	98,109,994	△18,638,891
清 掃 管 理 費 支 出	10,123,692	10,288,691	△164,999
雑 費 支 出	657,321	723,777	△66,456
借 入 金 等 利 息 支 出	(1,584,172)	(1,382,639)	(201,533)
借 入 金 利 息 支 出	1,584,172	1,382,639	201,533

学校法人 I S I 学園

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	(39,300,000)	(39,300,000)	(0)
短期借入金返済支出	39,300,000	39,300,000	0
施設関係支出	(71,500,000)	(45,619,200)	(25,880,800)
建物支出	69,500,000	45,619,200	23,880,800
構築物支出	2,000,000		2,000,000
設備関係支出	(4,250,000)	(1,394,312)	(2,855,688)
教育研究用機器備品支出	3,000,000	1,394,312	1,605,688
図書支出	900,000		900,000
ソフトウェア支出	350,000		350,000
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(113,836,008)	(118,124,046)	(Δ4,288,038)
前期末未払金支払支出	30,836,008	30,836,008	0
預り金支払支出	80,000,000	84,293,606	Δ4,293,606
立替金支払支出	3,000,000	2,994,432	5,568
予備費使用額	(0)		
予備費	0		0
資金支出調整勘定	(Δ60,000,000)	(Δ84,497,744)	(24,497,744)
期末未払金	Δ60,000,000	Δ64,497,744	4,497,744
建設仮勘定振替		Δ20,000,000	20,000,000
翌年度繰越支払資金	(977,351,400)	(1,097,649,198)	(Δ120,297,798)
支出の部合計	1,777,838,956	1,807,162,460	Δ29,323,504

活動区分資金収支計算書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

学校法人 I S I 学園

(単位：円)

		科 目	金 額
教育活動による資金収支	収 入	学 生 生 徒 等 納 付 金 収 入	729,879,948
		手 数 料 収 入	22,845,073
		特 別 寄 付 金 収 入	0
		一 般 寄 付 金 収 入	2,600,000
		経 常 費 等 補 助 金 収 入	10,128,095
		付 随 事 業 収 入	62,287,922
		雑 収 入	7,069,375
		教 育 活 動 資 金 収 入 計	834,810,413
	支 出	人 件 費 支 出	283,809,327
		教 育 研 究 経 費 支 出	115,561,496
		管 理 経 費 支 出	188,819,986
		教 育 活 動 資 金 支 出 計	588,190,809
		差 引	246,619,604
	調 整 勘 定 等	71,798,706	
	教 育 活 動 資 金 収 支 差 額	318,418,310	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額
	収 入	施 設 設 備 寄 付 金 収 入	0
		施 設 設 備 補 助 金 収 入	0
		施 設 設 備 売 却 収 入	0
		第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	0
		施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 入 計	0
	支 出	施 設 関 係 支 出	45,619,200
		設 備 関 係 支 出	1,394,312
		第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	0
		施 設 整 備 等 活 動 資 金 支 出 計	47,013,512
差 引		△47,013,512	
	調 整 勘 定 等	0	
	施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 支 差 額	△47,013,512	
小 計 (教育活動資金収支差額 + 施設整備等活動資金収支差額)			271,404,798
その他の活動による資金収支	科 目		金 額
	収 入	借 入 金 等 収 入	0
		有 価 証 券 売 却 収 入	0
		第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	0
		預 り 金 受 入 収 入	83,766,193
		立 替 金 回 収 収 入	2,436,732
		小 計	86,202,925
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	10,350		

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	収益事業収入	0
		その他の活動資金収入計	86,213,275
	支出	借入金等返済支出	39,300,000
		有価証券購入支出	0
		第3号基本金引当資産支出	0
		収益事業元入金支出	0
		預り金支払支出	84,293,606
		立替金支払支出	2,994,432
		小計	126,588,038
	出	借入金等利息支出	1,382,639
		その他の活動資金支出計	127,970,677
		差引	△41,757,402
		調整勘定等	0
		その他の活動資金収支差額	△41,757,402
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			229,647,396
前年度繰越支払資金			868,001,802
翌年度繰越支払資金			1,097,649,198

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

学校法人 I S I 学園

(単位：円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
授業料前受金収入	294,675,873	294,675,873		
入学金前受金収入	36,235,000	36,235,000		
施設設備資金前受金収入	54,129,425	54,129,425		
教材料前受金収入	27,866,750	27,866,750		
前期末前受金	△394,770,078	△394,770,078		
収入計	(18,136,970)	(18,136,970)	(0)	(0)
前期末未払金支払支出	30,836,008	30,836,008		
期末未払金	△64,497,744	△64,497,744		
建設仮勘定振替	△20,000,000	△20,000,000		
支出計	(△53,661,736)	(△53,661,736)	(0)	(0)
収入計－支出計	(71,798,706)	(71,798,706)	(0)	(0)

事業活動収支計算書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

学校法人 I S I 学園

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
		学 生 生 徒 等 納 付 金	(735,751,500)	(729,879,948)	(5,871,552)
教育活動収入の部	授 業 料	590,955,000	581,095,412	9,859,588	
	入 学 金	49,025,000	50,805,000	△1,780,000	
	施 設 設 備 資 金	58,472,000	60,336,175	△1,864,175	
	教 材 費	37,299,500	37,643,361	△343,861	
	手 数 料	(20,605,000)	(22,845,073)	(△2,240,073)	
	入 学 検 定 料	15,630,000	16,956,360	△1,326,360	
	証 明 手 数 料	1,230,000	1,562,690	△332,690	
	そ の 他 手 数 料	3,745,000	4,326,023	△581,023	
	寄 付 金	(2,000,000)	(2,600,000)	(△600,000)	
	一 般 寄 付 金	2,000,000	2,600,000	△600,000	
	補 助 金	(20,500,000)	(10,128,095)	(10,371,905)	
	地 方 公 共 団 体 補 助 金	20,500,000	10,128,095	10,371,905	
	事 業 収 入	(54,180,000)	(62,287,922)	(△8,107,922)	
	補 助 活 動 収 入	31,500,000	39,607,922	△8,107,922	
	受 託 事 業 収 入	22,680,000	22,680,000	0	
	雑 収 入	(530,000)	(7,069,375)	(△6,539,375)	
	施 設 設 備 利 用 料		5,311,512	△5,311,512	
	雑 収 入	530,000	1,757,863	△1,227,863	
	教 育 活 動 収 入 計	833,566,500	834,810,413	△1,243,913	
		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部	人 件 費	(309,270,379)	(283,809,327)	(25,461,052)	
	教 員 人 件 費	160,578,450	146,255,232	14,323,218	
	職 員 人 件 費	137,061,929	124,932,595	12,129,334	
	役 員 報 酬	11,630,000	11,786,000	△156,000	
	退 職 金		835,500	△835,500	
	教 育 研 究 経 費	(185,930,241)	(146,576,991)	(39,353,250)	
	消 耗 品 費	13,410,299	4,755,701	8,654,598	
	印 刷 製 本 費	2,060,377	2,794,268	△733,891	
	福 利 費	364,310		364,310	
	光 熱 水 費	13,843,920	9,658,352	4,185,568	
	旅 費 交 通 費	17,558,521	14,362,944	3,195,577	
	奨 学 費	445,000	170,000	275,000	
	通 信 費	6,007,333	4,392,892	1,614,441	
	損 害 保 険 料	42,000		42,000	
	賃 借 料	7,256,349	8,827,564	△1,571,215	
諸 会 費	1,359,500	994,250	365,250		

学校法人 I S I 学園

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	支 出	報酬委託手数料	68,517,068	53,121,946	15,395,122
		教材費	24,330,000	16,483,579	7,846,421
		減価償却額	30,735,564	31,015,495	△279,931
		管理経費	(167,193,164)	(190,460,822)	(△23,267,658)
		旅費交通費	120,000		120,000
		車輻燃料費	240,000	238,870	1,130
		福利費	904,910	1,769,221	△864,311
		修繕費	10,100,000	11,141,914	△1,041,914
		損害保険料	212,738	1,081,754	△869,016
		賃借料	19,320,000	17,280,000	2,040,000
		公租公課	502,200	531,950	△29,750
		広報費	29,579,552	19,016,590	10,562,962
		渉外費	258,015	95,547	162,468
		補助活動事業費	13,547,750	28,332,520	△14,784,770
		諸会費	49,300		49,300
		会議費	465,739	209,158	256,581
		報酬委託手数料	79,471,103	98,109,994	△18,638,891
		清掃管理費	10,123,692	10,288,691	△164,999
		減価償却額	1,640,844	1,640,836	8
		雑費	657,321	723,777	△66,456
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)		
教育活動支出計		662,393,784	620,847,140	41,546,644	
教育活動収支差額		171,172,716	213,963,273	△42,790,557	
教育活動収入の部	支 入	科目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(58,232)	10,350	(47,882)
		その他の受取利息・配当金	58,232	10,350	47,882
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	58,232	10,350	47,882
教育活動外支出の部	支 出	科目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(1,584,172)	1,382,639	(201,533)
		借入金利息	1,584,172	1,382,639	201,533
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	1,584,172	1,382,639	201,533
教育活動外収支差額		△1,525,940	△1,372,289	△153,651	
経常収支差額		169,646,776	212,590,984	△42,944,208	
		科目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)

学校法人 I S I 学園

(単位：円)

特別収入支	事業収入活動の 活動部	科 目	予 算	決 算	差 異
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
		特別収入計	0	0	0
特別支出	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
		予備費使用額	(0)		
		予備費	0		0
		基本金組入前当年度収支差額	169,646,776	212,590,984	△42,944,208
		基本金組入額合計	0	△86,313,512	86,313,512
		当年度収支差額	169,646,776	126,277,472	43,369,304
		前年度繰越収支差額	328,296,289	328,296,289	0
		基本金取崩額	0	0	0
		翌年度繰越収支差額	497,943,065	454,573,761	43,369,304

(参考)

事業活動収入計	833,624,732	834,820,763	△1,196,031
事業活動支出計	663,977,956	622,229,779	41,748,177

貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日

学校法人 I S I 学園

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	(1,102,500,881)	(1,108,143,700)	(Δ5,642,819)
有 形 固 定 資 産	(1,093,492,211)	(1,099,135,030)	(Δ5,642,819)
土 地	530,595,681	530,595,681	0
建 物	468,588,265	448,882,331	19,705,934
構 築 物	1,048,846	1,150,946	Δ102,100
教 育 研 究 用 機 器 備 品	46,434,175	50,415,118	Δ3,980,943
管 理 用 機 器 備 品	37,786,390	37,946,269	Δ159,879
図 書	5,627,653	5,627,653	0
建 設 仮 勘 定		20,000,000	Δ20,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	3,411,201	4,517,032	Δ1,105,831
特 定 資 産	(0)	(0)	(0)
そ の 他 の 固 定 資 産	(9,008,670)	(9,008,670)	(0)
投 資 有 価 証 券	3,000,000	3,000,000	0
差 入 保 証 金	6,008,670	6,008,670	0
流 動 資 産	(1,098,258,878)	(868,053,782)	(230,205,096)
現 金 ・ 預 金	1,097,649,198	868,001,802	229,647,396
立 替 金	609,680	51,980	557,700
資 産 の 部 合 計	2,200,759,759	1,976,197,482	224,562,277

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(196,600,000)	(235,900,000)	(△39,300,000)
長期借入金	196,600,000	235,900,000	△39,300,000
流動負債	(521,547,116)	(470,275,823)	(51,271,293)
短期借入金	39,300,000	39,300,000	0
未払金	64,497,744	30,836,008	33,661,736
前受金	412,907,048	394,770,078	18,136,970
預り金	4,842,324	5,369,737	△527,413
負債の部合計	718,147,116	706,175,823	11,971,293
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金の部合計	(1,028,038,882)	(941,725,370)	(86,313,512)
第1号基本金	1,028,038,882	941,725,370	86,313,512
繰越収支差額	454,573,761	328,296,289	126,277,472
翌年度繰越収支差額	454,573,761	328,296,289	126,277,472
純資産の部合計	1,482,612,643	1,270,021,659	212,590,984
負債及び純資産の部合計	2,200,759,759	1,976,197,482	224,562,277

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日現在

学校法人 I S I 学園
(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
土 地	TBL	豊島区南池袋1-30-5, 1-30-28 小 計	656.42㎡ 224,392,841 224,392,841
	NBL	上田市中央3-5-18 小 計	809.99㎡ 81,810,000 81,810,000
	ILC	豊島区南池袋1-30-5, 1-30-28 小 計	656.42㎡ 224,392,840 224,392,840
	計		
建 物	TBL	校舎 小 計	2243.71㎡ 138,417,859 138,417,859
	NBL	校舎 小 計	2312.54㎡ 191,541,824 191,541,824
	ILC	校舎 小 計	2243.71㎡ 138,628,582 138,628,582
	計		
構 築 物	NBL	看板他 小 計	1,048,846 1,048,846
	計		
教 研 用 機 器 備 品	TBL	教具ビデオプロジェクト他 小 計	22,371,131 22,371,131
	NBL	教具テープレコーダー他 小 計	18,984,159 18,984,159
	ILC	教具ビデオプロジェクト他 小 計	5,078,885 5,078,885
	計		
管 理 用 機 器 備 品	本部	絵画他 小 計	17,390,000 17,390,000
	TBL	その他の備品スチール書棚他 小 計	19,278,839 19,278,839
	NBL	学生寮備品他 小 計	1,117,551 1,117,551
	計		
図 書	TBL	図書初級漢語課文1-2他 小 計	2,402,196 2,402,196
	NBL	図書TOFELの傾向と攻め方他 小 計	3,225,457 3,225,457
	計		
ソ フ ト ウ ェ ア	TBL	スクールリーダー 小 計	1,809,943 1,809,943
	ILC	スクールリーダー 小 計	1,601,258 1,601,258
	計		
有 価 証 券	本部	(株)グローバルビジネス戦略総合研究所 小 計	3,000,000 3,000,000
	計		
差 入 保 証 金	NBL	シェアハウス保証金 他 小 計	6,008,670 6,008,670
	計		
基 本 財 産 計			1,102,500,881

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日現在

学校法人 I S I 学園
(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
現 金 預 金		小口現金	3,562,527
		普通預金 (三井住友銀行)	258,918,061
		普通預金 (三井住友銀行)	11,897,185
		普通預金 (三井住友銀行)	329,859,877
		普通預金 (八十二銀行)	278,704,453
		普通預金 (八十二銀行)	27,444,148
		普通預金 (りそな銀行)	406,162
		普通預金 (りそな銀行)	4,575,730
		普通預金 (三菱UFJ銀行基金口座)	8,986,083
		普通預金 (三菱UFJ銀行アジア基金口)	1,000
		普通預金 (商工中金)	43,276,367
		普通預金 (りそな銀行)	100,001,841
		定期預金 (商工中金)	30,015,764
		計	
立 替 金	TBL	生徒その他立替金	609,680
		小 計	609,680
		計	609,680
運 用 資 産 計			1,098,258,878
資 産 の 部 合 計			2,200,759,759

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日現在

学校法人 I S I 学園
(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
長期借入金	本部	商工中金	196,600,000
		小 計	196,600,000
	計		
固定負債計			196,600,000
短期借入金	本部	商工中金	39,300,000
		小 計	39,300,000
	計		
未払金	本部	経費未清算分	7,666,600
		小 計	7,666,600
	TBL	経費未清算分	23,060,220
		小 計	23,060,220
	NBL	経費未清算分	13,086,717
		小 計	13,086,717
	ILC	経費未清算分	20,684,207
小 計		20,684,207	
計			64,497,744
前受金	TBL	次年度授業料他	179,166,539
		小 計	179,166,539
	NBL	次年度授業料他	97,696,900
		小 計	97,696,900
	ILC	次年度授業料他	136,043,609
		小 計	136,043,609
計			412,907,048
預り金	本部	源泉所得税他	1,251,773
		小 計	1,251,773
	TBL	その他	150,000
		小 計	150,000
	NBL	出迎交通費	2,964,551
		その他	200,000
	ILC	小 計	3,164,551
		出迎交通費	276,000
小 計	276,000		
計			4,842,324
流動負債計			521,547,116
負債の部合計			718,147,116
差引純資産			1,482,612,643