

事業活動収支計算書

令和2年4月1日から
令和3年3月31日まで

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金	(124,180,000)	(99,100,000)	(25,080,000)
授業料	79,040,000	65,330,000	13,710,000
入学金	28,500,000	20,500,000	8,000,000
実験実習料	16,640,000	13,270,000	3,370,000
手数料	(1,030,000)	(311,900)	(718,100)
入学検定料	750,000	0	750,000
試験料	250,000	284,000	△ 34,000
証明手数料	30,000	27,900	2,100
寄付金	(0)	(0)	(0)
経常費等補助金	(5,019,984)	(4,716,992)	(302,992)
国庫補助金	0	387,000	△ 387,000
県補助金	5,019,984	4,329,992	689,992
付随事業収入	(100,000)	(50,572)	(49,428)
補助活動収入	100,000	50,572	49,428
雑収入	(60,000)	(28,911)	(31,089)
その他の雑収入	60,000	28,911	31,089
教育活動収入計	130,389,984	104,208,375	26,181,609

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	(89,069,768)	(96,772,090)	(△ 7,702,322)
教員人件費	65,726,000	71,646,318	△ 5,920,318
職員人件費	22,358,800	23,259,174	△ 900,374
退職給与引当金繰入額	984,968	1,866,598	△ 881,630
教育研究経費	(58,867,984)	(59,428,613)	(△ 560,629)
消耗品費	2,000,000	1,920,579	79,421
光熱水費	4,000,000	4,021,354	△ 21,354
旅費交通費	2,000,000	440,438	1,559,562
奨学費	5,019,984	7,516,992	△ 2,497,008
車両燃料費	150,000	86,255	63,745
福利費	900,000	358,410	541,590
通信運搬費	1,100,000	1,047,812	52,188
印刷製本費	400,000	117,700	282,300
保健衛生費	2,300,000	2,932,582	△ 632,582
新聞雑書費	200,000	188,728	11,272
修繕費	800,000	1,888,497	△ 1,088,497
損害保険料	68,000	208,893	△ 140,893
賃借料	1,850,000	1,787,100	62,900
公租公課	50,000	38,960	11,040
諸会費	500,000	389,500	110,500
会議費	150,000	90,150	59,850
報酬委託手数料	3,880,000	3,886,555	△ 6,555
広報費	8,000,000	7,269,323	730,677
渉外費	100,000	328,295	△ 228,295
教材費	600,000	567,996	32,004
実習費	1,500,000	1,103,120	396,880
行事費	150,000	115,563	34,437
研修費	150,000	0	150,000
減価償却額	22,500,000	22,640,587	△ 140,587
雑費	500,000	483,224	16,776
管理経費	(0)	(0)	(0)
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計	147,937,752	156,200,703	△ 8,262,951
教育活動収支差額	△ 17,547,768	△ 51,992,328	34,444,560

事業活動支出の部
教育活動収支

		(単位 円)			
事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
	受取利息・配当金	(1,500,000)	(1,523,880)	(△ 23,880)	
	その他の受取利息・配当金	1,500,000	1,523,880	△ 23,880	
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
	教育活動外収入計	1,500,000	1,523,880	△ 23,880	
事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異	
	借入金利息	(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	1,500,000	1,523,880	△ 23,880	
	経常収支差額	△ 16,047,768	△ 50,468,448	34,420,680	

(単位 円)

事業活動収入の部	科目	目	予算	決算	差異
特別収入	資産売却差額		(0)	(427)	(△ 427)
	有価証券売却差額		0	427	△ 427
	その他の特別収入		(0)	(0)	(0)
	特別収入計		0	427	△ 427
事業活動支出の部	科目	目	予算	決算	差異
	資産処分差額		(0)	(5)	(△ 5)
	機器備品除却差額		0	5	△ 5
	その他の特別支出		(0)	(0)	(0)
	特別支出計		0	5	△ 5
	特別収支差額		0	422	△ 422
基本金組入前当年度収支差額	基本金組入前当年度収支差額		△ 16,047,768	△ 50,468,026	34,420,258
	基本金組入額合計		0	3,888,420	3,888,420
	当年度収支差額		△ 16,047,768	△ 54,356,446	38,308,678
	前年度繰越収支差額		△ 306,322,487	△ 301,869,065	4,453,422
	基本金取崩額		0	0	0
	翌年度繰越収支差額		△ 322,370,255	△ 356,225,511	33,855,256

(参考)

事業活動収入計	131,889,984	105,732,682	26,157,302
事業活動支出計	147,937,752	156,200,708	8,262,956

貸借対照表
令和 3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		(1, 129, 229, 403)	(1, 146, 932, 184)	(△ 17, 702, 781)
有形固定資産		< 1, 103, 160, 780 >	< 1, 120, 862, 957 >	< △ 17, 702, 177 >
土地		776, 649, 925	776, 649, 925	0
建物		267, 727, 297	282, 283, 549	△ 14, 556, 252
建物附属設備		11, 867, 846	9, 463, 824	2, 404, 022
構築物		349, 000	397, 140	△ 48, 140
機器備品		40, 949, 350	46, 451, 156	△ 5, 501, 806
図書		5, 617, 360	5, 617, 360	0
車両		2	3	△ 1
その他の固定資産		< 26, 068, 623 >	< 26, 069, 227 >	< △ 604 >
電話加入権		357, 310	357, 310	0
敷金		50, 000	50, 000	0
有価証券		22, 521, 153	22, 521, 757	△ 604
出資金		3, 105, 000	3, 105, 000	0
保証金		10, 000	10, 000	0
保険積立金		25, 160	25, 160	0
流動資産		(310, 785, 639)	(307, 331, 004)	(3, 454, 635)
現金預金		220, 017, 526	239, 212, 277	△ 19, 194, 751
未収入金		34, 087, 762	11, 451, 576	22, 636, 186
有価証券		56, 662, 151	56, 662, 151	0
仮払金		5, 000	5, 000	0
立替金		13, 200	0	13, 200
資産の部合計		1, 440, 015, 042	1, 454, 263, 188	△ 14, 248, 146

(単位 円)

負債の部		本年度末	前年度末	増	減	
科目						
固定負債	(6,180,026)	(6,747,258)	(△	567,232)
退職給与引当金		6,180,026		6,747,258	△	567,232
流動負債	(125,713,545)	(88,926,433)	(36,787,112)
未払金		36,263,192		9,888,882		26,374,310
前受金		44,550,000		38,730,000		5,820,000
預り金		44,675,353		40,307,551		4,367,802
仮受金		225,000		0		225,000
負債の部合計		131,893,571		95,673,691		36,219,880
純資産の部						
科目		本年度末	前年度末	増	減	
基本金	(1,664,321,822)	(1,660,433,402)	(3,888,420)
第1号基本金		1,664,321,822		1,660,433,402		3,888,420
繰越収支差額	(△	356,200,351)	(△	301,843,905)	(△	54,356,446)
翌年度繰越収支差額	△	356,200,351	△	301,843,905	△	54,356,446
純資産の部合計		1,308,121,471		1,358,589,497	△	50,468,026
負債及び純資産の部合計		1,440,015,042		1,454,263,188	△	14,248,146

財 産 目 録

令和 3年 3月31日

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
土地	法人		776,649,925
建物	法人	計	
		減価償却累計額	△ 664,358,215
		小 計	△ 396,630,918
		計	267,727,297
建物附属設備	法人		
		減価償却累計額	△ 260,280
		小 計	△ 78,084
		計	182,196
	技工士	減価償却累計額	△ 6,427,825
		小 計	△ 585,000
		計	5,842,825
	衛生士	減価償却累計額	△ 6,427,825
		小 計	△ 585,000
		計	5,842,825
構築物	法人		11,867,846
		減価償却累計額	△ 90,300
		小 計	△ 78,260
		計	12,040
	技工士	減価償却累計額	△ 210,600
		小 計	△ 42,120
		計	168,480
	衛生士	減価償却累計額	△ 210,600
		小 計	△ 42,120
		計	168,480
機器備品	法人		349,000
		減価償却累計額	△ 36,070,234
		小 計	△ 9,445,557
		計	26,624,677
	技工士	減価償却累計額	△ 74,893,954
		小 計	△ 9,573,835
		計	77,684,535
	衛生士	減価償却累計額	△ 74,893,954
		小 計	△ 6,783,254
		計	7,541,419
		計	40,949,350
図書	法人		
		減価償却累計額	△ 6,090
		小 計	△ 2,648,028
		計	2,963,242
	技工士	減価償却累計額	△ 533,333
		小 計	△ 533,332
		計	1
	衛生士	減価償却累計額	△ 1,066,667
		小 計	△ 1,066,666
		計	1
		計	2
電話加入権	法人		357,310
敷金	法人		50,000
有価証券	法人		22,521,153
出資金	法人		22,521,153

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
出資金	法人	第一信用金庫	3,100,000
		その他	5,000
		小 計	3,105,000
保証金	法人		3,105,000
保険積立金	法人	生命保険	10,000
		計	10,000
現金預金	法人	肥後・水道町・定期預金	118,269,509
		一信・本庄・定期預金	71,008,508
		肥後・水道町・普通・513643	25,752,283
		一信・本庄・普通・11196	2,431,457
		熊銀・白山・普通・3054488	2,094,150
		肥後・水道町・当座・2799	362,694
		現金	91,756
		肥後・水道町・普通・2654405	7,169
		小 計	220,017,526
		計	220,017,526
未収入金	法人	その他	34,087,762
有価証券	法人	短期有価証券	56,662,151
仮払金	法人	その他	5,000
立替金	法人	その他	13,200
		計	13,200
		資 産 合 計	1,440,015,042
退職給与引当金	技工士		
	衛生士		3,258,427
		計	2,921,599
未払金	法人	その他	36,263,192
前受金	技工士	入学前受金	7,500,000
		授業料前受金	4,500,000
		実験実習料前受金	1,200,000
		小 計	13,200,000
	衛生士	授業料前受金	14,950,000
		入学前受金	13,800,000
		実験実習料前受金	2,600,000
		小 計	31,350,000
		計	44,550,000
預り金	法人	共済掛金	570,216
	技工士	材料代・技工1年	6,851,770
		学生費・技工1年	2,710,129
		保険料・技工	225,000
		小 計	9,786,899
	衛生士	材料代・衛生1年	18,034,705
		旅行積立・衛生2年	5,500,000
		材料代・衛生2年	2,672,782
		学生費・衛生1年	2,583,676
		旅行積立・衛生1年	1,650,000
		保険料・衛生	1,379,000
		学生費・衛生2年	1,003,075
		国試積立・衛生	780,000
		学生費・衛生3年	520,000
		材料代・衛生3年	195,000
		小 計	34,318,238
		計	44,675,353
仮受金	法人		

(単位 円)

科	目	部 門	摘 要	金 額
仮受金		法 人	その他 校納金分割納入	140,000
				85,000
				225,000
			小 計	225,000
			負 債 合 計	131,893,571
			差 引 正 味 財 産	1,308,121,471

監査報告書

私たち監事役は、私立学校法第37条第3項の規定に基づき、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2年会計年度における学校法人の財産の状況及び理事の業務遂行の状況について監査を実施しました。

この監査の方法と結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法

理事会その他の重要な会議に出席し、理事等から業務の報告を受け、必要な書類等を閲覧し、また、決算書類及び会計帳簿の内容を詳細調査しました。

2 監査の結果

- (1) 会計帳簿は、正しく記載されており、貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動収支計算書の内容と合致していることを認めます。
- (2) 貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動計算書は、学校法人会計の原則及び寄付行為に従い、学校法人の財産の状況及び収支の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは寄付行為に違反する重大な事実は認められません。

令和 3年 5月19日

学校法人 中 島 学 園

監 事

大 竹 捷 弘

同

梅 元 計