

事業活動収支計算書

令和3年4月1日から
令和4年3月31日まで

科目	目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金		(109,540,000)	(104,670,000)	(4,870,000)
授業料		73,480,000	69,570,000	3,910,000
入学金		21,500,000	21,300,000	200,000
実験実習料		14,560,000	13,800,000	760,000
手数料		(1,040,000)	(583,000)	(457,000)
入学検定料		700,000	275,000	425,000
試験料		300,000	308,000	△ 8,000
証明手数料		40,000	0	40,000
寄付金		(0)	(0)	(0)
経常費等補助金		(0)	(0)	(0)
付随事業収入		(100,000)	(73,995)	(26,005)
補助活動収入		100,000	73,995	26,005
雑収入		(60,000)	(141,532)	(△ 81,532)
その他の雑収入		60,000	141,532	△ 81,532
教育活動収入計		110,740,000	105,468,527	5,271,473

事業活動収入の部
教育活動収支

(単位 円)

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	(57,659,000)	(70,599,327)	(△ 12,940,327)
教員人件費	47,603,000	56,688,528	△ 9,085,528
職員人件費	10,056,000	13,910,799	△ 3,854,799
教育研究経費	(59,271,000)	(58,421,422)	(△ 849,578)
消耗品費	2,000,000	2,223,992	△ 223,992
光熱水費	4,300,000	4,325,875	△ 25,875
旅費交通費	2,000,000	419,531	1,580,469
奨学費	3,000,000	2,795,000	205,000
車両燃料費	150,000	105,214	44,786
福利費	700,000	262,395	437,605
通信運搬費	900,000	952,062	△ 52,062
印刷製本費	300,000	187,110	112,890
保健衛生費	2,500,000	2,857,437	△ 357,437
新聞雑書費	200,000	141,152	58,848
修繕費	800,000	1,022,722	△ 222,722
損害保険料	80,000	180,274	△ 100,274
賃借料	1,861,000	2,324,208	△ 463,208
公租公課	50,000	38,000	12,000
諸会費	500,000	321,770	178,230
会議費	150,000	45,000	105,000
報酬委託手数料	5,740,000	3,641,773	2,098,227
広報費	8,000,000	6,572,102	1,427,898
渉外費	90,000	79,120	10,880
教材費	700,000	378,637	321,363
実習費	1,800,000	1,286,660	513,340
行事費	150,000	726,370	△ 576,370
研修費	200,000	53,550	146,450
減価償却額	22,500,000	22,113,925	386,075
雑費	600,000	367,543	232,457
管理経費	(0)	(0)	(0)
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計	116,930,000	124,020,749	△ 7,090,749
教育活動収支差額	△ 6,190,000	△ 18,552,222	12,362,222

事業活動支出の部
教育活動収支

		(単位 円)			
事業活動	科目	予算	決算	差異	
収入の部	受取利息・配当金	(1,500,000)	(2,076,887)	(△ 576,887)	
	その他の受取利息・配当金	1,500,000	2,076,887	△ 576,887	
	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	2,076,887	△ 576,887	
支出の部	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	2,076,887	△ 576,887	
経常収支差額		△ 4,690,000	△ 16,475,335	11,785,335	

事業活動収入の部		科目	予算	決算	差異
特別収入					
特別収入計			0	0	0
事業活動支出の部					
特別支出					
特別支出計			0	39	39
基本金組入前当年度収支差額			△ 4,690,000	△ 16,475,374	11,785,374
基本金組入額合計			0	△ 1,194,452	1,194,452
当年度収支差額			△ 4,690,000	△ 17,669,826	12,979,826
前年度繰越収支差額			0	△ 356,225,511	356,225,511
基本金取崩額			0	1,262,717	1,262,717
翌年度繰越収支差額			△ 4,690,000	△ 372,632,620	367,942,620
事業活動収入計			112,240,000	107,545,414	4,694,586
事業活動支出計			116,930,000	124,020,788	7,090,788

(参考)

事業活動収入計	112,240,000	107,545,414	4,694,586
事業活動支出計	116,930,000	124,020,788	7,090,788

貸借対照表

令和 4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		(1,108,971,964)	(1,129,229,403)	(△ 20,257,439)
有形固定資産		< 1,082,903,341 >	< 1,103,160,780 >	< △ 20,257,439 >
土地		776,649,925	776,649,925	0
建物		253,854,251	267,727,297	△ 13,873,046
建物附属設備		10,958,154	11,867,846	△ 909,692
構築物		300,860	349,000	△ 48,140
機器備品		35,522,789	40,949,350	△ 5,426,561
図書		5,617,360	5,617,360	0
車両		2	2	0
その他の固定資産		< 26,068,623 >	< 26,068,623 >	< 0 >
電話加入権		357,310	357,310	0
敷金		50,000	50,000	0
有価証券		22,521,153	22,521,153	0
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		(275,076,670)	(310,785,639)	(△ 35,708,969)
現金預金		216,409,519	220,017,526	△ 3,608,007
未収入金		2,000,000	34,087,762	△ 32,087,762
有価証券		56,662,151	56,662,151	0
仮払金		5,000	5,000	0
立替金		0	13,200	△ 13,200
資産の部合計		1,384,048,634	1,440,015,042	△ 55,966,408

(単位 円)

負債の部	科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		(6,180,026)	(6,180,026)	(0)
	退職給与引当金	6,180,026	6,180,026	0
流動負債		(86,222,511)	(125,713,545)	(△ 39,491,034)
	未払金	2,597,152	36,263,192	△ 33,666,040
	前受金	40,570,000	44,550,000	△ 3,980,000
	預り金	42,555,359	44,675,353	△ 2,119,994
	仮受金	500,000	225,000	275,000
負債の部合計		92,402,537	131,893,571	△ 39,491,034
純資産の部	科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		(1,664,253,557)	(1,664,321,822)	(△ 68,265)
	第1号基本金	1,664,253,557	1,664,321,822	△ 68,265
繰越収支差額		(△ 372,607,460)	(△ 356,200,351)	(△ 16,407,109)
	翌年度繰越収支差額	△ 372,607,460	△ 356,200,351	△ 16,407,109
純資産の部合計		1,291,646,097	1,308,121,471	△ 16,475,374
負債及び純資産の部合計		1,384,048,634	1,440,015,042	△ 55,966,408

財產目錄

令和 4年 3月31日

(單位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額	額
土地	法人		776,649,925	776,649,925
建物	法人	計		
		減価償却累計額 小計	664,358,215 410,503,964 253,854,251	
	法人	計		253,854,251
建物附属設備	法人	減価償却累計額 小計	260,280 104,112 156,168	
	技工士	減価償却累計額 小計	6,427,825 1,026,832 5,400,993	
	衛生士	減価償却累計額 小計	6,427,825 1,026,832 5,400,993	
	法人	計		10,958,154
構築物	法人	減価償却累計額 小計	90,300 84,280 6,020	
	技工士	減価償却累計額 小計	210,600 63,180 147,420	
	衛生士	減価償却累計額 小計	210,600 63,180 147,420	
	法人	計		300,860
機器備品	法人	一般備品 齒科備品	36,070,234 435,750 11,388,234 24,246,250	
	技工士	齒科備品 一般備品	74,893,954 8,746,868 78,764,498 4,876,324	
	衛生士	齒科備品 一般備品	57,544,700 25,223,311 76,367,796 6,400,215	
	法人	計		35,522,789
図書	技工士		6,090	
	衛生士		2,648,028	
	技工士	計	2,963,242	5,617,360
車両	衛生士	減価償却累計額 小計	533,333 533,332 1	
	衛生士	減価償却累計額 小計	1,066,667 1,066,666 1	
	法人	計		2
電話加入権	法人		357,310	357,310
敷金	法人		50,000	50,000
有価証券	法人		22,521,153	22,521,153
	法人	長期有価証券		

(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		
			計	10,000
保険積立金		法人	生命保険	25,160
現金預金		法人		
			計	25,160
			肥後・水道町・定期預金	106,249,448
			一信・本庄・定期預金	71,008,608
			肥後・水道町・普通・513643	34,128,864
			一信・本庄・普通・11196	2,494,801
			熊銀・白山・普通・3054488	2,093,840
			現金	228,576
			肥後・水道町・当座・2799	124,218
			肥後・水道町・普通・2654405	81,164
			小計	216,409,519
			計	216,409,519
未収入金		法人	その他	2,000,000
有価証券		法人		
			計	2,000,000
仮払金		法人	短期有価証券	56,662,151
			計	56,662,151
			その他	5,000
			計	5,000
退職給与引当金			資産合計	1,384,048,634
			計	5,000
未払金		法人	その他	6,180,026
前受金		法人		
			計	2,597,152
			工学士	
			入学前受金	5,500,000
			授業料前受金	4,500,000
			実験実習料前受金	1,200,000
			小計	11,200,000
			衛生士	
			授業料前受金	14,030,000
			入学前受金	12,900,000
			実験実習料前受金	2,440,000
			小計	29,370,000
			計	40,570,000
預り金		法人	共済掛金	491,398
		技工士		
			材料代・技工1年	5,854,053
			学生費・技工1年	2,682,652
			保険料・技工	165,000
			小計	8,701,705
		衛生士		
			材料代・衛生1年	18,442,264
			旅行積立・衛生2年	4,650,000
			旅行積立・衛生1年	4,250,000
			学生費・衛生1年	1,770,199
			保険料・衛生	1,701,000
			材料代・衛生2年	1,317,708
			学生費・衛生2年	1,231,085
			小計	33,362,256
			計	42,555,359
仮受金		法人	校納金分割納入	175,000
			その他	150,000
			小計	325,000
		技工士		
			その他	100,000
		衛生士		

(単位 円)

科	目	部 門	摘 要	金 額
返受金		衛生士		
		その他		75,000
			計	500,000
			負債合計	92,402,537
			差引正味財産	1,291,646,097

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3年4月1日から令和4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關し、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 4年 5月 19日

学校法人 中 島 学 園

監 事

大

竹

捷

弘



同

梅 元 計

計

吾

