

事業活動収支計算書

令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで

科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	(101,420,000)	(98,859,939)	(2,560,061)
授業料	69,280,000	67,459,939	1,820,061
入学金	18,700,000	18,400,000	300,000
実験実習料	13,440,000	13,000,000	440,000
手数料	(580,000)	(522,100)	(57,900)
入学検定料	350,000	330,000	20,000
試験料	200,000	189,000	11,000
証明手数料	30,000	3,100	26,900
寄付金	(0)	(0)	(0)
経常費等補助金	(0)	(0)	(0)
付随事業収入	(0)	(70,146)	(70,146)
補助活動収入	0	70,146	70,146
雑収入	(140,000)	(1,242,670)	(1,102,670)
その他の雑収入	140,000	1,242,670	1,102,670
教育活動収入計	102,140,000	100,694,855	1,445,145

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	(75,659,000)	(75,304,340)	(354,660)
教員人件費	58,050,000	59,974,132	△ 1,924,132
職員人件費	17,609,000	15,330,208	2,278,792
教育研究経費	(55,184,000)	(56,219,692)	(△ 1,035,692)
消耗品費	1,900,000	2,002,457	△ 102,457
光熱水費	4,000,000	4,865,711	△ 865,711
旅費交通費	1,000,000	1,165,065	△ 165,065
奨学費	1,850,000	2,000,000	△ 150,000
車両燃料費	100,000	142,097	△ 42,097
福利費	260,000	427,900	△ 167,900
通信運搬費	1,000,000	855,159	144,841
印刷製本費	200,000	312,730	△ 112,730
保健衛生費	2,800,000	2,189,609	610,391
新聞雑書費	130,000	151,919	△ 21,919
修繕費	1,000,000	896,833	103,167
損害保険料	100,000	1,197,497	△ 1,097,497
賃借料	2,886,000	2,891,676	△ 5,676
公租公課	38,000	49,400	△ 11,400
諸会費	500,000	303,000	197,000
会議費	30,000	139,550	△ 109,550
報酬委託手数料	3,900,000	3,872,260	27,740
広報費	8,000,000	7,803,639	196,361
渉外費	80,000	127,123	△ 47,123
教材費	400,000	421,609	△ 21,609
実習費	1,500,000	1,622,260	△ 122,260
行事費	100,000	136,403	△ 36,403
研修費	60,000	51,100	8,900
減価償却額	23,000,000	22,204,416	795,584
雑費	350,000	390,279	△ 40,279
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計	130,843,000	131,524,032	△ 681,032
教育活動収支差額	△ 28,703,000	△ 30,829,177	2,126,177

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	科目目	予算	決算	差異
教育活動外収入	受取利息・配当金	(1,900,000)	(1,772,670)	(127,330)
	その他の受取利息・配当金	1,900,000	1,772,670	127,330
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
教育活動外収入計		1,900,000	1,772,670	127,330
事業活動支出の部	科目目	予算	決算	差異
教育活動外支出	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		1,900,000	1,772,670	127,330
経常収支差額		△ 26,803,000	△ 29,056,507	2,253,507

(単位 円)

事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
特別収入	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
	その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
	特別収入計	0	0	0
事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
特別支出	資産処分差額	(0)	(1)	(△)
	機器備品除却差額	0	1	△
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	1	△
特別収支差額				
基本金組入前当年度収支差額		△ 26,803,000	△ 29,056,508	2,253,508
基本金組入額合計		0	218,450	218,450
当年度収支差額		△ 26,803,000	△ 29,274,958	2,471,958
前年度繰越収支差額		0	△ 372,632,620	372,632,620
基本金取崩額		0	0	0
翌年度繰越収支差額		△ 26,803,000	△ 401,907,578	375,104,578

(参考)

事業活動収入計	104,040,000	102,467,525	1,572,475
事業活動支出計	130,843,000	131,524,033	△ 681,033

貸借対照表

令和 5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						
有形固定資産			(1,087,009,137)	(1,108,946,804)	(△	21,937,667)
土地			< 1,060,965,674 >	< 1,082,903,341 >	< △	21,937,667 >
			776,649,925	776,649,925		0
建物			240,041,945	253,854,251	△	13,812,306
建物附属設備			10,048,462	10,958,154	△	909,692
構築物			252,721	300,860	△	48,139
機器備品			28,355,259	35,522,789	△	7,167,530
図書			5,617,360	5,617,360		0
車両			2	2		0
特定資産			< 0 >	< 0 >	< >	0 >
その他の固定資産			< 26,043,463 >	< 26,043,463 >	< >	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
流動資産						
現金預金			(285,920,308)	(275,076,670)	(△	10,843,638)
未収入金			224,513,480	216,409,519		8,103,961
有価証券			1,350,000	2,000,000	△	650,000
仮払金			56,662,151	56,662,151		0
仮払金			5,000	5,000		0
立替金			89,677	0		89,677
前払金			3,300,000	0		3,300,000
資産の部合計			1,372,929,445	1,384,023,474	△	11,094,029

(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			(104,184,990)	(86,222,511)	(17,962,479)
		未払金	2,638,316	2,597,152	41,164
		前受金	48,430,000	40,570,000	7,860,000
		預り金	49,844,604	42,555,359	7,289,245
		仮受金	3,272,070	500,000	2,772,070
	負債の部合計	110,365,016	92,402,537	17,962,479	
純資産の部		科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金			(1,664,472,007)	(1,664,253,557)	(218,450)
		第1号基本金	1,664,472,007	1,664,253,557	218,450
繰越収支差額			(△ 401,907,578)	(△ 372,632,620)	(△ 29,274,958)
		翌年度繰越収支差額	△ 401,907,578	△ 372,632,620	△ 29,274,958
	純資産の部合計	1,262,564,429	1,291,620,937	△ 29,056,508	
	負債及び純資産の部合計	1,372,929,445	1,384,023,474	△ 11,094,029	

財 産 目 録

令和5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	減価償却累計額 小計	776,649,925
			664,358,215
			424,316,270
			△
			240,041,945
			240,041,945
建物附属設備	法人	減価償却累計額 小計	260,280
	技工士		130,140
			△
			130,140
	衛生士	減価償却累計額 小計	6,427,825
			1,468,664
			△
			4,959,161
			6,427,825
			1,468,664
			△
			4,959,161
			10,048,462
構築物	法人	減価償却累計額 小計	90,300
	技工士		90,299
			1
	衛生士	減価償却累計額 小計	210,600
			84,240
			△
			126,360
			210,600
			84,240
			△
			126,360
			252,721
機器備品	法人	減価償却累計額 小計	36,070,234
	一般備品		435,750
	歯科備品		△
			13,766,660
			△
			21,867,824
	技工士	減価償却累計額 小計	74,893,954
	歯科備品		8,746,868
	一般備品		△
			80,655,096
	衛生士	減価償却累計額 小計	2,985,726
	歯科備品		57,544,700
	一般備品		25,441,761
			△
			79,484,752
			3,501,709
			28,356,259
図書	法人		6,090
	技工士		2,648,028
	衛生士		2,963,242
			5,617,360
車両	技工士	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
			2
電話加入権	法人		357,310
			357,310
敷金	法人		50,000
			50,000

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
有価証券	法人	長期有価証券	22,521,153
		計	22,521,153
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
現金預金	法人		10,000
	計		10,000
未収入金	法人	肥後・水道町・定期預金	106,251,566
		一信・本庄・定期預金	71,008,708
		肥後・水道町・普通・513643	42,194,986
		一信・本庄・普通・11196	2,558,145
		熊本・白山・普通・3054488	2,093,530
		肥後・水道町・普通・2654405	151,310
		現金	144,667
		肥後・水道町・当座・2799	110,568
		小計	224,513,480
		計	224,513,480
有価証券	法人	短期有価証券	1,150,000
		計	200,000
仮払金	法人		1,350,000
立替金	法人		56,662,151
	計		56,662,151
前払金	法人		5,000
	計		5,000
	計		89,677
	計		89,677
退職給与引当金	法人	内金	3,300,000
		計	3,300,000
	計		1,372,929,445
未払金	法人	技工士	3,258,427
		衛生士	2,921,599
	計		6,180,026
前受金	法人		2,638,316
	計		2,638,316
預り金	法人	共済掛金	489,258
		技工士	7,009,575
		材料代・技工1年	2,008,204
		学生費・技工1年	260,104
		材料代・技工2年	210,000
		保険料・技工	103,291
技工・国試等	17,773		
学生費・技工2年	9,608,947		
衛生士	18,128,309		
材料代・衛生1年	6,300,000		
旅行積立・衛生2年			

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
預り金	衛生士	旅行積立・衛生1年	4,150,000
		学生費・衛生1年	2,047,477
		材料代・衛生2年	1,879,700
		材料代・衛生3年	1,813,150
		保険料・衛生	1,720,000
		国試積立・衛生	1,190,934
		学生費・衛生2年	950,532
		学生費・衛生3年	823,397
		旅行積立・衛生3年	742,900
			小 計
仮受金	法 人	その他	3,047,070
		校納金分割納入	50,000
		小 計	3,097,070
		技工士	100,000
		衛生士	75,000
	計	3,272,070	
負 債 合 計			110,365,016
差 引 正 味 財 産			1,262,564,429



監査報告書

私たち監査役は、私立学校法第37条3項の規定に基づき、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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収支計算書は、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5年5月18日

学校法人 中島学園

監事 大竹 捷 弘 
同 梅 元 計 吾 