

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部 教育活動収支	学生生徒等納付金	(111,140,000)	(108,017,120)	(3,122,880)
	授業料	72,540,000	70,937,120	1,602,880
	入学金	15,000,000	14,400,000	600,000
	実験実習料	23,600,000	22,680,000	920,000
	手数料	(650,000)	(911,000)	(△ 261,000)
	入学検定料	350,000	660,000	△ 310,000
	試験料	300,000	251,000	49,000
	寄付金	(0)	(0)	(0)
	経常費等補助金	(0)	(254,483)	(△ 254,483)
	県補助金	0	254,483	△ 254,483
	付随事業収入	(0)	(80,832)	(△ 80,832)
	補助活動収入	0	80,832	△ 80,832
	雑収入	(50,000)	(1,791,081)	(△ 1,741,081)
	退職金社団収入	0	1,722,597	△ 1,722,597
	その他の雑収入	50,000	68,484	△ 18,484
	教育活動収入計	111,840,000	111,054,516	785,484

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	(72,892,000)	(77,428,157)	(△ 4,536,157)
教員人件費	56,682,000	58,640,152	△ 1,958,152
職員人件費	16,210,000	17,065,408	△ 855,408
退職金	0	1,722,597	△ 1,722,597
教育研究経費	(48,920,000)	(68,395,179)	(△ 19,475,179)
消耗品費	1,800,000	1,820,710	△ 20,710
光熱水費	4,300,000	4,174,318	125,682
旅費交通費	1,200,000	1,359,954	△ 159,954
奨学費	1,150,000	1,350,000	△ 200,000
車両燃料費	130,000	168,129	△ 38,129
福利費	350,000	272,560	77,440
通信運搬費	900,000	818,457	81,543
印刷製本費	300,000	82,142	217,858
保健衛生費	2,300,000	2,098,177	201,823
新聞雑書費	150,000	137,835	12,165
修繕費	17,000,000	20,207,185	△ 3,207,185
損害保険料	1,200,000	1,094,306	105,694
賃借料	3,000,000	3,067,714	△ 67,714
公租公課	50,000	40,000	10,000
諸会費	320,000	302,440	17,560
会議費	70,000	132,852	△ 62,852
報酬委託手数料	4,000,000	3,841,962	158,038
広報費	8,000,000	6,057,853	1,942,147
渉外費	120,000	73,616	46,384
教材費	400,000	258,772	141,228
実習費	1,500,000	1,736,260	△ 236,260
行事費	80,000	221,084	△ 141,084
研修費	100,000	83,315	16,685
減価償却額	0	18,767,260	△ 18,767,260
雑費	500,000	228,278	271,722
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計	121,812,000	145,823,336	△ 24,011,336
教育活動収支差額	△ 9,972,000	△ 34,768,820	24,796,820

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	受取利息・配当金	(2,000,000)	(1,850,407)	(149,593)
	その他の受取利息・配当金	2,000,000	1,850,407	149,593
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	2,000,000	1,850,407	149,593
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	2,000,000	1,850,407	149,593
経常収支差額		△ 7,972,000	△ 32,918,413	24,946,413

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
	その他の特別収入	(250,000)	(0)	(250,000)
	施設設備補助金	250,000	0	250,000
	特別収入計	250,000	0	250,000
事業活動支出の部	科 目			
	資産処分差額	(0)	(1)	(△ 1)
	機器備品除却差額	0	1	△ 1
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	1	△ 1
特別収支差額		250,000	△ 1	250,001
基本金組入前当年度収支差額		△ 7,722,000	△ 32,918,414	25,196,414
基本金組入額合計		0	△ 1,165,890	1,165,890
当年度収支差額		△ 7,722,000	△ 34,084,304	26,362,304
前年度繰越収支差額		0	△ 401,907,578	401,907,578
基本金取崩額		0	268,800	△ 268,800
翌年度繰越収支差額		△ 7,722,000	△ 435,723,082	428,001,082

(参考)

事業活動収入計	114,090,000	112,904,923	1,185,077
事業活動支出計	121,812,000	145,823,337	△ 24,011,337

貸借対照表

令和 6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	(1,069,407,766)	(1,087,009,137)	(△ 17,601,371)
有形固定資産	< 1,043,364,303 >	< 1,060,965,674 >	< △ 17,601,371 >
土地	776,649,925	776,649,925	0
建物	226,242,243	240,041,945	△ 13,799,702
建物附属設備	9,138,770	10,048,462	△ 909,692
構築物	210,601	252,721	△ 42,120
機器備品	25,505,402	28,355,259	△ 2,849,857
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	(271,813,929)	(285,920,308)	(△ 14,106,379)
現金預金	213,251,243	224,513,480	△ 11,262,237
未収入金	1,460,000	1,350,000	110,000
有価証券	56,662,151	56,662,151	0
仮払金	5,000	5,000	0
立替金	435,535	89,677	345,858
前払金	0	3,300,000	△ 3,300,000
資産の部合計	1,341,221,695	1,372,929,445	△ 31,707,750

(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	(105,395,654)	(104,184,990)	(1,210,664)
未払金	2,955,102	2,638,316	316,786
前受金	52,380,000	48,430,000	3,950,000
預り金	46,548,080	49,844,604	△ 3,296,524
仮受金	3,512,472	3,272,070	240,402
負債の部合計	111,575,680	110,365,016	1,210,664
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(1,665,369,097)	(1,664,472,007)	(897,090)
第1号基本金	1,665,369,097	1,664,472,007	897,090
繰越収支差額	(△ 435,723,082)	(△ 401,907,578)	(△ 33,815,504)
翌年度繰越収支差額	△ 435,723,082	△ 401,907,578	△ 33,815,504
純資産の部合計	1,229,646,015	1,262,564,429	△ 32,918,414
負債及び純資産の部合計	1,341,221,695	1,372,929,445	△ 31,707,750

財 産 目 録

令和6年3月31日

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
土地	法 人		776,649,925
		計	776,649,925
建物	法 人		664,358,215
		減価償却累計額	△ 438,115,972
		小 計	226,242,243
		計	226,242,243
建物附属設備	法 人		260,280
		減価償却累計額	△ 156,168
		小 計	104,112
		計	104,112
	技 工 上		6,427,825
		減価償却累計額	△ 1,910,496
		小 計	4,517,329
		計	4,517,329
	衛 生 上		6,427,825
		減価償却累計額	△ 1,910,496
		小 計	4,517,329
		計	4,517,329
計	9,138,770		
構築物	法 人		90,300
		減価償却累計額	△ 90,299
		小 計	1
		計	1
	技 工 上		210,600
		減価償却累計額	△ 105,300
		小 計	105,300
		計	105,300
	衛 生 上		210,600
		減価償却累計額	△ 105,300
		小 計	105,300
		計	105,300
計	210,601		
機器備品	法 人	一般備品	36,070,234
		歯科備品	△ 435,750
		減価償却累計額	△ 16,145,086
		小 計	19,489,398
	技 工 上	歯科備品	74,893,954
		一般備品	8,746,868
		減価償却累計額	△ 81,283,273
		小 計	2,357,549
	衛 生 上	歯科備品	57,363,900
		一般備品	26,519,651
		減価償却累計額	△ 80,225,096
		小 計	3,658,455
計	25,505,402		
図書	法 人		6,090
		技 工 上	2,648,028
		衛 生 上	2,963,242
		計	5,617,360
車両	技 工 上		533,333
		減価償却累計額	△ 533,332
		小 計	1
		計	1
	衛 生 上		1,066,667
		減価償却累計額	△ 1,066,666
小 計	1		
計	2		
電話加入権	法 人		357,310
		計	357,310
敷金	法 人		50,000
		計	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	10,000
	計	10,000
現金預金	法 人 肥後・水道町・定期預金	94,249,363
	一信・本庄・定期預金	71,008,808
	肥後・水道町・普通・513643	42,926,394
	一信・本庄・普通・11196	2,621,490
	熊銀・白山・普通・3054488	2,093,220
	肥後・水道町・普通・2654405	232,143
	肥後・水道町・当座・2799	96,918
	現金	22,907
	小 計	213,251,243
	計	213,251,243
未収入金	法 人 その他	1,260,000
	技丁上 その他	200,000
	計	1,460,000
有価証券	法 人 短期有価証券	56,662,151
	計	56,662,151
仮払金	法 人 その他	5,000
	計	5,000
立替金	法 人 その他	399,265
	技丁上 その他	36,270
	計	435,535
資 産 合 計		1,341,221,695
退職給与引当金	技丁上	3,258,427
	衛生上	2,921,599
	計	6,180,026
未払金	法 人 その他	2,955,102
	計	2,955,102
前受金	技丁上 授業料前受金	6,300,000
	入学金前受金	5,800,000
	実験実習料前受金	3,360,000
	小 計	15,460,000
	衛生上 授業料前受金	17,480,000
	入学金前受金	10,400,000
実験実習料前受金	9,040,000	
	小 計	36,920,000
	計	52,380,000
預り金	法 人 共済掛金	495,471
	材料代・衛生1年	2
	小 計	495,473
	技丁上 材料代・技丁1年	6,775,394
	学生費・技丁1年	1,858,849
	保険料・技丁	210,000
	小 計	8,844,243
衛生上 材料代・衛生1年	21,113,947	
旅行積立・衛生2年	5,850,000	
旅行積立・衛生1年	4,600,000	
学生費・衛生1年	2,412,602	

(単位 円)

科 目	部 門 摘 要	金 額
預り金	衛生上	1,835,000
	保険料・衛生	900,187
	学生費・衛生2年	361,628
	材料代・衛生2年	60,000
	国試積立・衛生	40,000
	学生費・衛生3年	35,000
	小 計	37,208,364
	計	46,548,080
仮受金	法 人	3,287,472
	その他	50,000
	校納金分割納入	3,337,472
	小 計	
	技丁上	100,000
	その他	75,000
	計	3,512,472
	負債合計	111,575,680
	差引正味財産	1,229,646,015



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5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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6年5月29日

学校法人 中島学園

監事

大竹捷弘

同

梅元計吾