

令和元年度

# 計算書類

学校法人 明和学園

資 金 収 支 計 算 書

平成 31 年 4 月 1 日 から  
令和 2 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

収入の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	( 26,016,000)	( 25,911,000)	( 105,000)
授業料収入	18,180,000	18,090,000	90,000
入学金収入	2,100,000	2,100,000	0
施設設備資金収入	2,100,000	2,100,000	0
燃料費収入	3,030,000	3,015,000	15,000
衛生費収入	606,000	606,000	0
手数料収入	( 183,000)	( 235,200)	(Δ) 52,200
入学検定料収入	180,000	230,000	Δ 50,000
証明手数料収入	3,000	5,200	Δ 2,200
寄付金収入	( 1,543,000)	( 1,363,000)	( 180,000)
特別寄付金収入	1,493,000	1,363,000	130,000
一般寄付金収入	50,000	0	50,000
補助金収入	( 293,366,000)	( 293,338,000)	( 28,000)
国庫補助金収入	145,573,000	145,573,000	0
地方公共団体補助金収入	147,793,000	147,765,000	28,000
資産売却収入	( 0)	( 0)	( 0)
付随事業・収益事業収入	( 17,599,000)	( 16,344,200)	( 1,254,800)
補助活動収入	17,559,000	16,304,200	1,254,800
受託事業収入	40,000	40,000	0
受取利息・配当金収入	( 193,000)	( 197,928)	(Δ) 4,928
その他の受取利息・配当金収入	193,000	197,928	Δ 4,928
雑収入	( 10,160,000)	( 13,899,134)	(Δ) 3,739,134
施設設備利用料収入	2,160,000	2,383,600	Δ 223,600
私学退職金社団交付金収入	7,300,000	10,463,950	Δ 3,163,950
雑収入	700,000	1,051,584	Δ 351,584
借入金等収入	( 10,000,000)	( 0)	( 10,000,000)
短期借入金収入	10,000,000	0	10,000,000
前受金収入	( 3,060,000)	( 3,660,000)	(Δ) 600,000
入学金前受金収入	1,440,000	1,740,000	Δ 300,000
施設設備資金前受金収入	1,440,000	1,740,000	Δ 300,000
施設設備利用料前受金収入	180,000	180,000	0
その他の収入	( 9,432,295)	( 8,078,068)	( 1,354,227)
修学旅行費特預金繰入収入	2,697,030	2,664,029	33,001
卒業アルバム特預金繰入収入	720,000	763,200	Δ 43,200
前期末未収入金収入	178,400	178,400	0
預り金受入収入	1,500,000	0	1,500,000
修学旅行費預り金受入収入	3,636,050	3,618,027	18,023
卒業アルバム預り金受入収入	700,815	746,412	Δ 45,597
卒業積立預り金受入収入	0	108,000	Δ 108,000
資金収入調整勘定	(Δ) 11,500,000	(Δ) 9,499,610	(Δ) 2,000,390
期末未収入金	Δ 7,300,000	Δ 5,119,610	Δ 2,180,390
前期末前受金	Δ 4,200,000	Δ 4,380,000	180,000
前年度繰越支払資金	206,063,633	206,063,633	
収入の部合計	566,115,928	559,590,553	6,525,375

(単位：円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 263,900,000)	( 262,560,868)	( 1,339,132)
教員人件費支出	170,000,000	172,613,513	△ 2,613,513
職員人件費支出	82,000,000	75,158,405	6,841,595
役員報酬支出	4,600,000	4,325,000	275,000
退職金支出	7,300,000	10,463,950	△ 3,163,950
教育研究経費支出	( 41,550,000)	( 31,461,278)	( 10,088,722)
消耗品費支出	5,000,000	5,712,166	△ 712,166
光熱水費支出	4,800,000	4,143,255	656,745
旅費交通費支出	2,000,000	962,928	1,037,072
車両燃料費支出	500,000	193,199	306,801
行事費支出	500,000	363,521	136,479
研究費支出	800,000	461,120	338,880
公租公課支出	50,000	0	50,000
賃借料支出	1,800,000	1,338,892	461,108
損害保険料支出	700,000	523,790	176,210
報酬・委託手数料支出	2,400,000	1,814,360	585,640
修繕費支出	20,000,000	11,081,810	8,918,190
雑費支出	3,000,000	4,866,237	△ 1,866,237
管理経費支出	( 49,520,000)	( 32,669,347)	( 16,850,653)
消耗品費支出	3,000,000	1,029,566	1,970,434
光熱水費支出	6,300,000	5,193,396	1,106,604
旅費交通費支出	700,000	478,887	221,113
福利費支出	1,200,000	647,367	552,633
車両燃料費支出	100,000	35,724	64,276
通信運搬費支出	1,800,000	1,339,155	460,845
保健衛生費支出	800,000	569,676	230,324
接待交際費支出	900,000	653,693	246,307
広告印刷費支出	2,000,000	1,077,180	922,820
補助活動給食費支出	7,920,000	7,693,347	226,653
公租公課支出	600,000	938,731	△ 338,731
賃借料支出	1,000,000	1,190,900	△ 190,900
損害保険料支出	400,000	317,080	82,920
報酬・委託手数料支出	4,800,000	3,538,542	1,261,458
修繕費支出	15,000,000	6,316,370	8,683,630
雑費支出	3,000,000	1,649,733	1,350,267
借入金等利息支出	( 50,000)	( 0)	( 50,000)
借入金利息支出	50,000	0	50,000
借入金等返済支出	( 10,000,000)	( 0)	( 10,000,000)
短期借入金返済支出	10,000,000	0	10,000,000
施設関係支出	( 25,000,000)	( 19,373,472)	( 5,626,528)
建物支出	20,000,000	19,373,472	626,528
構築物支出	5,000,000	0	5,000,000
設備関係支出	( 4,550,000)	( 3,542,668)	( 1,007,332)
教育研究機器備品支出	3,000,000	1,387,800	1,612,200
管理用機器備品支出	1,500,000	2,109,240	△ 609,240
図書支出	50,000	45,628	4,372
資産運用支出	( 22,893,865)	( 22,834,439)	( 59,426)
第2号基本金引当特定資産繰入支出	20,000,000	20,000,000	0
修学旅行費特預金繰入支出	2,193,050	2,088,027	105,023
卒業引当特預金繰入支出	700,815	746,412	△ 45,597
その他の支出	( 13,620,080)	( 14,835,268)	(△ 1,215,188)
前期末未払金支払支出	8,700,000	9,575,098	△ 875,098

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
修学旅行費預り金支払支出	4,140,080	4,194,029	△ 53,949
卒業旅行費預り金支払支出	720,000	763,200	△ 43,200
前払金支払支出	60,000	52,060	7,940
預り金支払支出	0	250,881	△ 250,881
資金支出調整勘定	(△ 10,054,110)	(△ 13,366,040)	( 3,311,930)
期末未払金	△ 10,000,000	△ 13,315,869	3,315,869
前期末前払金	△ 54,110	△ 50,171	△ 3,939
翌年度繰越支払資金	145,086,093	185,679,253	△ 40,593,160
支出の部合計	566,115,928	559,590,553	6,525,375

(注) 1 地方公共団体補助金収入の内訳は次のとおりである。

宮城県 145,665,000円

仙台市 2,100,000円

事業活動収支計算書

平成31年4月1日から  
令和2年3月31日まで

(単位：円)

		科	目	予	算	決	算	差	異	
教育活動収入の部	事業活動収入	学生生徒等納付金		(	26,016,000)	(	25,911,000)	(	105,000)	
		授業料			18,180,000		18,090,000		90,000	
			入学金			2,100,000		2,100,000		0
			施設設備資金			2,100,000		2,100,000		0
			燃料費収入			3,030,000		3,015,000		15,000
			衛生費収入			606,000		606,000		0
			手数料	(	183,000)	(	235,200)	(Δ	52,200)	
			入学検定料		180,000		230,000	Δ	50,000	
			証明手数料		3,000		5,200	Δ	2,200	
			寄付金	(	1,093,000)	(	424,000)	(	669,000)	
			特別寄付金		1,043,000		424,000		619,000	
			一般寄付金		50,000		0		50,000	
			経常費等補助金	(	291,266,000)	(	291,238,000)	(	28,000)	
			国庫補助金		145,573,000		145,573,000		0	
			地方公共団体補助金		145,693,000		145,665,000		28,000	
			付随事業収入	(	17,599,000)	(	16,344,200)	(	1,254,800)	
			補助活動収入		17,559,000		16,304,200		1,254,800	
			受託事業収入		40,000		40,000		0	
			雑収入	(	10,160,000)	(	13,899,134)	(Δ	3,739,134)	
			施設設備利用料		2,160,000		2,383,600	Δ	223,600	
	私学退職金社団交付金収入		7,300,000		10,463,950	Δ	3,163,950			
	雑収入		700,000		1,051,584	Δ	351,584			
	教育活動収入計		346,317,000		348,051,534	Δ	1,734,534			
教育活動支出の部	事業活動支出	人件費	(	263,900,000)	(	262,560,868)	(	1,339,132)		
		教員人件費		170,000,000		172,613,513	Δ	2,613,513		
		職員人件費		82,000,000		75,158,405		6,841,595		
		役員報酬		4,600,000		4,325,000		275,000		
		退職金		7,300,000		10,463,950	Δ	3,163,950		
		教育研究経費	(	60,796,165)	(	51,617,725)	(	9,178,440)		
		消耗品費		5,000,000		5,712,166	Δ	712,166		
		光熱水費		4,800,000		4,143,255		656,745		
		旅費交通費		2,000,000		962,928		1,037,072		
		減価償却額		19,246,165		20,156,447	Δ	910,282		
		車両燃料費		500,000		193,199		306,801		
		行事費		500,000		363,521		136,479		
		研究費		800,000		461,120		338,880		
		公租公課		50,000		0		50,000		
		賃借料		1,800,000		1,338,892		461,108		
		損害保険料		700,000		523,790		176,210		
		報酬・委託手数料		2,400,000		1,814,360		585,640		
		修繕費		20,000,000		11,081,810		8,918,190		
		雑費		3,000,000		4,866,237	Δ	1,866,237		
		管理経費	(	53,998,360)	(	37,308,273)	(	16,690,087)		
		消耗品費		3,000,000		1,029,566		1,970,434		
		光熱水費		6,300,000		5,193,396		1,106,604		
		旅費交通費		700,000		478,887		221,113		
		減価償却額		4,478,360		4,638,926	Δ	160,566		
		福利費		1,200,000		647,367		552,633		
		車両燃料費		100,000		35,724		64,276		
		通信運搬費		1,800,000		1,339,155		460,845		
		保健衛生費		800,000		569,676		230,324		
		接待交際費		900,000		653,693		246,307		
広告印刷費		2,000,000		1,077,180		922,820				
補助活動給食費		7,920,000		7,693,347		226,653				
公租公課		600,000		938,731	Δ	338,731				
賃借料		1,000,000		1,190,900	Δ	190,900				

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	損害保険料	400,000	317,080	82,920
		報酬・委託手数料	4,800,000	3,538,542	1,261,458
		修繕費	15,000,000	6,316,370	8,683,630
		雑費	3,000,000	1,649,733	1,350,267
		教育活動支出計	378,694,525	351,486,866	27,207,659
		教育活動収支差額	△ 32,377,525	△ 3,435,332	△ 28,942,193
教育活動収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	( 193,000)	( 197,928)	(△ 4,928)
		その他の受取利息・配当金	193,000	197,928	△ 4,928
		その他の教育活動外収入	( 0)	( 0)	( 0)
		教育活動外収入計	193,000	197,928	△ 4,928
				経常収支差額	△ 32,234,525
特別収入	事業活動収入の部	資産売却差額	( 0)	( 0)	( 0)
		その他の特別収入	( 2,550,000)	( 3,040,700)	(△ 490,700)
		施設設備寄付金	450,000	939,000	△ 489,000
		施設設備補助金	2,100,000	2,100,000	0
		現物寄付	0	1,700	△ 1,700
		特別収入計	2,550,000	3,040,700	△ 490,700
特別支出	事業活動支出の部	資産処分差額	( 32)	( 18,231)	(△ 18,199)
		教育研究機器処分差額	29	17	12
		管理用機器処分差額	3	3	0
		図書処分差額	0	18,211	△ 18,211
		その他の特別支出	( 0)	( 0)	( 0)
		特別支出計	32	18,231	△ 18,199
		特別収支差額	2,549,968	3,022,469	△ 472,501
〔予備費〕		( 0)			0
		0			0
基本金組入前当年度収支差額		△ 29,684,557	△ 214,935	△ 29,469,622	
基本金組入額合計		△ 32,850,000	△ 41,294,089	8,444,089	
当年度収支差額		△ 62,534,557	△ 41,509,024	△ 21,025,533	
前年度繰越収支差額		△ 276,772,443	△ 276,772,443	0	
翌年度繰越収支差額		△ 339,307,000	△ 318,281,467	△ 21,025,533	
(参考)					
事業活動収入計		349,060,000	351,290,162	△ 2,230,162	
事業活動支出計		378,744,557	351,505,097	27,239,460	

貸 借 対 照 表  
令和 2 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		650,567,566	633,056,120	17,511,446
有形固定資産		585,715,290	587,611,054	△ 1,895,764
土地		263,073,927	263,073,927	0
建物		280,598,117	279,647,402	950,715
構築物		13,182,327	14,957,546	△ 1,775,219
教育研究用機器備品		17,960,608	20,429,256	△ 2,468,648
管理用機器備品		8,373,859	7,005,588	1,368,271
図書		2,526,452	2,497,335	29,117
特定資産		63,547,239	44,140,029	19,407,210
修学旅行費特定預金		2,124,027	2,700,029	△ 576,002
卒業アルバム特定預金		1,423,212	1,440,000	△ 16,788
第2号基本金引当特定資産		60,000,000	40,000,000	20,000,000
その他の固定資産		1,305,037	1,305,037	0
電話加入権		262,800	262,800	0
有価証券		1,042,237	1,042,237	0
流動資産		190,850,923	206,292,204	△ 15,441,281
現金預金		185,679,253	206,063,633	△ 20,384,380
未収入金		5,119,610	178,400	4,941,210
前払金		52,060	50,171	1,889
資産の部合計		841,418,489	839,348,324	2,070,165
負債の部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債		3,607,239	4,200,029	△ 592,790
修学旅行費預り金		2,124,027	2,700,029	△ 576,002
卒業アルバム預り金		1,423,212	1,440,000	△ 16,788
預り敷金		60,000	60,000	0
流動負債		22,225,916	19,348,026	2,877,890
未払金		13,315,869	9,575,098	3,740,771
前受金		3,660,000	4,380,000	△ 720,000
預り金		5,250,047	5,392,928	△ 142,881
負債の部合計		25,833,155	23,548,055	2,285,100
純資産の部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金		1,133,866,801	1,092,572,712	41,294,089
第1号基本金		1,046,866,801	1,026,572,712	20,294,089
第2号基本金		60,000,000	40,000,000	20,000,000
第4号基本金		27,000,000	26,000,000	1,000,000
繰越収支差額		△ 318,281,467	△ 276,772,443	△ 41,509,024
翌年度繰越収支差額		△ 318,281,467	△ 276,772,443	△ 41,509,024
純資産の部合計		815,585,334	815,800,269	△ 214,935
負債及び純資産の部合計		841,418,489	839,348,324	2,070,165