

令和 2 年 度

計 算 書 類

学校法人 明 和 学 園

資金収支計算書

令和2年4月1日から
令和3年3月31日まで

(単位：円)

収入の部		予	算	決	算	差	異
科	目						
学生生徒等納付金収入		(	22,920,000)	(	22,920,000)	(	0)
授業料収入			16,200,000		16,200,000		0
入学金収入			1,740,000		1,740,000		0
施設設備資金収入			1,740,000		1,740,000		0
燃料費収入			2,700,000		2,700,000		0
衛生費収入			540,000		540,000		0
手数料収入		(	183,000)	(	199,100)	(Δ	16,100)
入学検定料収入			180,000		195,000	Δ	15,000
証明手数料収入			3,000		4,100	Δ	1,100
寄付金収入		(	1,307,000)	(	1,319,000)	(Δ	12,000)
特別寄付金収入			1,257,000		1,319,000	Δ	62,000
一般寄付金収入			50,000		0		50,000
補助金収入		(	278,172,000)	(	279,406,850)	(Δ	1,234,850)
国庫補助金収入			137,976,000		137,976,000		0
地方公共団体補助金収入			140,196,000		141,430,850	Δ	1,234,850
資産売却収入		(	0)	(	0)	(	0)
付随事業・収益事業収入		(	15,668,000)	(	14,225,540)	(	1,442,460)
補助活動収入			15,618,000		14,160,540		1,457,460
受託事業収入			50,000		65,000	Δ	15,000
受取利息・配当金収入		(	200,000)	(	187,186)	(	12,814)
その他の受取利息・配当金収入			200,000		187,186		12,814
雑収入		(	34,067,000)	(	38,016,929)	(Δ	3,949,929)
施設設備利用料収入			2,160,000		2,346,220	Δ	186,220
私学退職金社団交付金収入			31,207,000		32,584,820	Δ	1,377,820
雑収入			700,000		3,085,889	Δ	2,385,889
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)	(	3,420,000)	(Δ	360,000)
入学金前受金収入			1,440,000		1,620,000	Δ	180,000
施設設備資金前受金収入			1,440,000		1,620,000	Δ	180,000
施設設備利用料前受金収入			180,000		180,000		0
その他の収入		(	11,309,305)	(	11,771,600)	(Δ	462,295)
修学旅行費特預金繰入収入			1,488,030		1,440,027		48,003
卒業旅行費特預金繰入収入			856,800		856,812	Δ	12
前期末未収入金収入			5,119,610		5,119,610		0
預り金受入収入			0		443,117	Δ	443,117
修学旅行費預り金受入収入			3,240,050		3,240,023		27
卒業旅行費預り金受入収入			604,815		672,011	Δ	67,196
資金収入調整勘定		(Δ	34,687,000)	(Δ	37,171,320)	(	2,484,320)
期末未収入金		Δ	31,207,000	Δ	33,511,320		2,304,320
前期末前受金		Δ	3,480,000	Δ	3,660,000		180,000
前年度繰越支払資金			185,679,253		185,679,253		
収入の部合計			527,878,558		519,974,138		7,904,420

(単位：円)

支出の部							
科	目	予	算	決	算	差	異
人件費支出		(	289,167,000)	(	283,249,664)	(	5,917,336)
教員人件費支出			177,754,000		170,270,156		7,483,844
職員人件費支出			75,606,000		76,062,188	△	456,188
役員報酬支出			4,600,000		4,332,500		267,500
退職金支出			31,207,000		32,584,820	△	1,377,820
教育研究経費支出		(	30,850,000)	(	29,587,558)	(	1,262,442)
消耗品費支出			4,000,000		4,385,804	△	385,804
光熱水費支出			4,300,000		4,838,896	△	538,896
旅費交通費支出			1,200,000		304,840		895,160
車両燃料費支出			400,000		188,923		211,077
行事費支出			500,000		244,918		255,082
研究費支出			800,000		727,590		72,410
公租公課支出			50,000		33,800		16,200
賃借料支出			1,500,000		1,198,996		301,004
損害保険料支出			700,000		556,130		143,870
報酬・委託手数料支出			2,200,000		2,250,511	△	50,511
修繕費支出			12,200,000		11,539,305		660,695
奨学費支出			0		1,271,850	△	1,271,850
雑費支出			3,000,000		2,045,995		954,005
管理経費支出		(	37,400,000)	(	33,752,465)	(	3,647,535)
消耗品費支出			2,000,000		2,356,276	△	356,276
光熱水費支出			5,900,000		5,576,120		323,880
旅費交通費支出			700,000		81,466		618,534
福利費支出			1,000,000		636,760		363,240
車両燃料費支出			100,000		35,026		64,974
通信運搬費支出			1,500,000		1,608,398	△	108,398
保健衛生費支出			700,000		656,007		43,993
接待交際費支出			800,000		626,404		173,596
広告印刷費支出			1,800,000		1,021,460		778,540
補助活動給食費支出			7,200,000		7,020,916		179,084
公租公課支出			600,000		619,100	△	19,100
賃借料支出			1,200,000		1,278,672	△	78,672
損害保険料支出			400,000		318,430		81,570
報酬・委託手数料支出			4,500,000		3,639,093		860,907
修繕費支出			8,000,000		8,159,277	△	159,277
雑費支出			1,000,000		119,060		880,940
借入金等利息支出		(	30,000)	(	0)	(	30,000)
借入金利息支出			30,000		0		30,000
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		(	8,000,000)	(	3,344,275)	(	4,655,725)
建物支出			2,000,000		220,000		1,780,000
構築物支出			6,000,000		3,124,275		2,875,725
設備関係支出		(	4,050,000)	(	2,712,160)	(	1,337,840)
教育研究機器備品支出			2,500,000		1,888,480		611,520
管理用機器備品支出			1,500,000		749,925		750,075
図書支出			50,000		73,755	△	23,755
資産運用支出		(	22,632,865)	(	22,652,034)	(△	19,169)
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			2,028,050		1,980,023		48,027
卒業引当特預金繰入支出			604,815		672,011	△	67,196
その他の支出		(	16,932,749)	(	17,041,726)	(△	108,977)

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前期末未払金支払支出	13,315,869	13,315,869	0
修学旅行費預り金支払支出	2,700,080	2,700,027	53
卒業アルバム預り金支払支出	856,800	856,812	△ 12
前払金支払支出	60,000	61,019	△ 1,019
卒業積立預り金支出	0	107,999	△ 107,999
資金支出調整勘定	(△ 35,054,110)	(△ 38,111,535)	(3,057,425)
期末未払金	△ 35,000,000	△ 38,059,475	3,059,475
前期末前払金	△ 54,110	△ 52,060	△ 2,050
翌年度繰越支払資金	143,870,054	165,745,791	△ 21,875,737
支出の部合計	527,878,558	519,974,138	7,904,420

(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 139,330,850円
 仙台市 2,100,000円

人 件 費 支 出 内 訳 表
 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	部 門	いずみ高等支援学校				
		いずみ高等支援学校	総 額			
教員人件費支出		(170,270,156)	(170,270,156)			
本務教員		160,492,096	160,492,096			
本俸		87,415,018	87,415,018			
期末手当		37,604,205	37,604,205			
その他の手当		13,288,553	13,288,553			
所定福利費		18,596,410	18,596,410			
私学退職金社団掛金		3,587,910	3,587,910			
兼務教員		9,778,060	9,778,060			
職員人件費支出		(76,062,188)	(76,062,188)			
本務職員		53,630,513	53,630,513			
本俸		27,389,600	27,389,600			
期末手当		11,466,495	11,466,495			
その他の手当		6,504,500	6,504,500			
所定福利費		7,305,906	7,305,906			
私学退職金社団掛金		964,012	964,012			
兼務職員		22,431,675	22,431,675			
役員報酬支出		(4,332,500)	(4,332,500)			
退職金支出		(32,584,820)	(32,584,820)			
教員		21,782,190	21,782,190			
職員		10,802,630	10,802,630			
計		283,249,664	283,249,664			

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)

		予	決	差
科 目		算	算	異
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	(22,920,000)	(22,920,000)	(0)
	授業料	16,200,000	16,200,000	0
	入学金	1,740,000	1,740,000	0
	施設設備資金	1,740,000	1,740,000	0
	燃料費収入	2,700,000	2,700,000	0
	衛生費収入	540,000	540,000	0
	手数料	(183,000)	(199,100)	(Δ 16,100)
	入学検定料	180,000	195,000	Δ 15,000
	証明手数料	3,000	4,100	Δ 1,100
	寄付金	(857,000)	(334,000)	(523,000)
	特別寄付金	807,000	334,000	473,000
	一般寄付金	50,000	0	50,000
	経常費等補助金	(276,072,000)	(277,306,850)	(Δ 1,234,850)
	国庫補助金	137,976,000	137,976,000	0
	地方公共団体補助金	138,096,000	139,330,850	Δ 1,234,850
	付随事業収入	(15,668,000)	(14,225,540)	(1,442,460)
	補助活動収入	15,618,000	14,160,540	1,457,460
	受託事業収入	50,000	65,000	Δ 15,000
	雑収入	(34,067,000)	(38,016,929)	(Δ 3,949,929)
	施設設備利用料	2,160,000	2,346,220	Δ 186,220
私学退職金社団交付金収入	31,207,000	32,584,820	Δ 1,377,820	
雑収入	700,000	3,085,889	Δ 2,385,889	
教育活動収入計	349,767,000	353,002,419	Δ 3,235,419	
教育活動支出の部	科 目	予	決	差
	人件費	(289,167,000)	(283,249,664)	(5,917,336)
	教員人件費	177,754,000	170,270,156	7,483,844
	職員人件費	75,606,000	76,062,188	Δ 456,188
	役員報酬	4,600,000	4,332,500	267,500
	退職金	31,207,000	32,584,820	Δ 1,377,820
	教育研究経費	(50,991,117)	(49,924,128)	(1,066,989)
	消耗品費	4,000,000	4,385,804	Δ 385,804
	光熱水費	4,300,000	4,838,896	Δ 538,896
	旅費交通費	1,200,000	304,840	895,160
	減価償却額	20,141,117	20,336,570	Δ 195,453
	車両燃料費	400,000	188,923	211,077
	行事費	500,000	244,918	255,082
	研究費	800,000	727,590	72,410
	公租公課	50,000	33,800	16,200
	賃借料	1,500,000	1,198,996	301,004
	損害保険料	700,000	556,130	143,870
	報酬・委託手数料	2,200,000	2,250,511	Δ 50,511
	修繕費	12,200,000	11,539,305	660,695
	奨学費	0	1,271,850	Δ 1,271,850
	雑費	3,000,000	2,045,995	954,005
	管理経費	(42,136,450)	(38,568,794)	(3,567,656)
	消耗品費	2,000,000	2,356,276	Δ 356,276
	光熱水費	5,900,000	5,576,120	323,880
	旅費交通費	700,000	81,466	618,534
	減価償却額	4,736,450	4,816,329	Δ 79,879
	福利費	1,000,000	636,760	363,240
	車両燃料費	100,000	35,026	64,974
	通信運搬費	1,500,000	1,608,398	Δ 108,398
保健衛生費	700,000	656,007	43,993	
接待交際費	800,000	626,404	173,596	
広告印刷費	1,800,000	1,021,460	778,540	
補助活動給食費	7,200,000	7,020,916	179,084	
公租公課	600,000	619,100	Δ 19,100	

(単位：円)

		予	決	差
		算	算	異
教育活動収支	事業活動支出の部			
	科 目			
	賃借料	1,200,000	1,278,672	△ 78,672
	損害保険料	400,000	318,430	81,570
	報酬・委託手数料	4,500,000	3,639,093	860,907
	修繕費	8,000,000	8,159,277	△ 159,277
	雑費	1,000,000	119,060	880,940
	教育活動支出計	382,294,567	371,742,586	10,551,981
	教育活動収支差額	△ 32,527,567	△ 18,740,167	△ 13,787,400
教育活動外収支	事業活動収入の部			
	科 目			
	受取利息・配当金	(200,000)	(187,186)	(12,814)
	その他の受取利息・配当金	200,000	187,186	12,814
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	200,000	187,186	12,814
事業活動支出の部				
科 目				
借入金等利息	(30,000)	(0)	(30,000)	
借入金利息	30,000	0	30,000	
その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	
教育活動外支出計	30,000	0	30,000	
教育活動外収支差額	170,000	187,186	△ 17,186	
経常収支差額	△ 32,357,567	△ 18,552,981	△ 13,804,586	
特別収支	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	(2,550,000)	(3,085,800)	(△) 535,800
	施設設備寄付金	450,000	985,000	△ 535,000
	施設設備補助金	2,100,000	2,100,000	0
	現物寄付	0	800	△ 800
	特別収入計	2,550,000	3,085,800	△ 535,800
	事業活動支出の部			
	科 目			
	資産処分差額	(30)	(33)	(△) 3
教育研究機器処分差額	28	30	△ 2	
管理用機器処分差額	2	3	△ 1	
その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	
特別支出計	30	33	△ 3	
特別収支差額	2,549,970	3,085,767	△ 535,797	
〔予備費〕	(0)			
	0		0	
基本金組入前当年度収支差額	△ 29,807,597	△ 15,467,214	△ 14,340,383	
基本金組入額合計	△ 30,100,000	△ 23,992,129	△ 6,107,871	
当年度収支差額	△ 59,907,597	△ 39,459,343	△ 20,448,254	
前年度繰越収支差額	△ 318,281,467	△ 318,281,467	0	
翌年度繰越収支差額	△ 378,189,064	△ 357,740,810	△ 20,448,254	
(参考)				
事業活動収入計	352,517,000	356,275,405	△ 3,758,405	
事業活動支出計	382,324,597	371,742,619	10,581,978	

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		651,827,064	650,567,566	1,259,498
有形固定資産		566,619,593	585,715,290	△ 19,095,697
土地		263,073,927	263,073,927	0
建物		261,968,642	280,598,117	△ 18,629,475
構築物		14,679,138	13,182,327	1,496,811
教育研究用機器備品		16,086,579	17,960,608	△ 1,874,029
管理用機器備品		8,210,300	8,373,859	△ 163,559
図書		2,601,007	2,526,452	74,555
特定資産		83,902,434	63,547,239	20,355,195
修学旅行費特定預金		2,664,023	2,124,027	539,996
卒業アルバム特定預金		1,238,411	1,423,212	△ 184,801
第2号基本金引当特定資産		80,000,000	60,000,000	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		199,318,130	190,850,923	8,467,207
現金預金		165,745,791	185,679,253	△ 19,933,462
未収入金		33,511,320	5,119,610	28,391,710
前払金		61,019	52,060	8,959
資産の部合計		851,145,194	841,418,489	9,726,705
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		3,962,434	3,607,239	355,195
修学旅行費預り金		2,664,023	2,124,027	539,996
卒業アルバム預り金		1,238,411	1,423,212	△ 184,801
預り敷金		60,000	60,000	0
流動負債		47,064,640	22,225,916	24,838,724
未払金		38,059,475	13,315,869	24,743,606
前受金		3,420,000	3,660,000	△ 240,000
預り金		5,585,165	5,250,047	335,118
負債の部合計		51,027,074	25,833,155	25,193,919
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		1,157,858,930	1,133,866,801	23,992,129
第1号基本金		1,050,858,930	1,046,866,801	3,992,129
第2号基本金		80,000,000	60,000,000	20,000,000
第4号基本金		27,000,000	27,000,000	0
繰越収支差額		△ 357,740,810	△ 318,281,467	△ 39,459,343
翌年度繰越収支差額		△ 357,740,810	△ 318,281,467	△ 39,459,343
純資産の部合計		800,118,120	815,585,334	△ 15,467,214
負債及び純資産の部合計		851,145,194	841,418,489	9,726,705