

令和3年度

計算書類

学校法人 明和学園

資 金 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

(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	(	22,464,000)	(	22,419,000)	(	45,000)
授業料収入		16,020,000		15,975,000		45,000
入学金収入		1,620,000		1,620,000		0
施設設備資金収入		1,620,000		1,620,000		0
燃料費収入		2,670,000		2,670,000		0
衛生費収入		534,000		534,000		0
手数料収入	(	183,000)	(	298,400)	(Δ	115,400)
入学検定料収入		180,000		295,000	Δ	115,000
証明手数料収入		3,000		3,400	Δ	400
寄付金収入	(	1,424,000)	(	984,000)	(	440,000)
特別寄付金収入		1,374,000		984,000		390,000
一般寄付金収入		50,000		0		50,000
補助金収入	(	279,094,000)	(	279,747,750)	(Δ	653,750)
国庫補助金収入		137,807,000		137,807,000		0
地方公共団体補助金収入		141,287,000		141,940,750	Δ	653,750
資産売却収入	(	0)	(	0)	(	0)
付随事業・収益事業収入	(	13,727,000)	(	13,218,960)	(	508,040)
補助活動収入		13,677,000		13,168,960		508,040
受託事業収入		50,000		50,000		0
受取利息・配当金収入	(	200,000)	(	186,428)	(	13,572)
その他の受取利息・配当金収入		200,000		186,428		13,572
雑収入	(	5,160,000)	(	3,547,948)	(	1,612,052)
施設設備利用料収入		2,160,000		2,347,490	Δ	187,490
私学退職金社団交付金収入		2,300,000		592,460		1,707,540
雑収入		700,000		607,998		92,002
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)	(	4,500,000)	(Δ	1,440,000)
入学金前受金収入		1,440,000		2,160,000	Δ	720,000
施設設備資金前受金収入		1,440,000		2,160,000	Δ	720,000
施設設備利用料前受金収入		180,000		180,000		0
その他の収入	(	39,695,026)	(	40,383,179)	(Δ	688,153)
修学旅行費特預金繰入収入		2,511,025		2,430,023		81,002
卒業アルバム特預金繰入収入		528,011		528,011		0
前期末未収入金収入		33,515,550		33,511,320		4,230
修学旅行費預り金受入収入		2,526,025		3,204,025	Δ	678,000
卒業アルバム預り金受入収入		614,415		673,800	Δ	59,385
卒業積立預り金受入収入		0		36,000	Δ	36,000
資金収入調整勘定	(Δ	3,240,000)	(Δ	5,369,460)	(	2,129,460)
期末未収入金		0	Δ	1,949,460		1,949,460
前期末前受金	Δ	3,240,000	Δ	3,420,000		180,000
前年度繰越支払資金		165,745,791		165,745,791		
収入の部合計		537,512,817		525,661,996		11,850,821

(単位：円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(259,600,000)	(260,745,369)	(Δ 1,145,369)
教員人件費支出		176,950,000	177,359,912	Δ 409,912
職員人件費支出		75,750,000	78,452,997	Δ 2,702,997
役員報酬支出		4,600,000	4,340,000	260,000
退職金支出		2,300,000	592,460	1,707,540
教育研究経費支出		(32,950,000)	(21,552,761)	(11,397,239)
消耗品費支出		4,400,000	5,826,035	Δ 1,426,035
光熱水費支出		4,900,000	4,833,165	66,835
旅費交通費支出		700,000	517,509	182,491
車両燃料費支出		300,000	111,166	188,834
行事費支出		500,000	369,664	130,336
研究費支出		800,000	808,260	Δ 8,260
公租公課支出		50,000	0	50,000
賃借料支出		1,200,000	1,163,016	36,984
損害保険料支出		700,000	593,900	106,100
報酬・委託手数料支出		2,300,000	1,848,833	451,167
修繕費支出		11,000,000	1,774,447	9,225,553
奨学費支出		1,600,000	1,831,500	Δ 231,500
雑費支出		4,500,000	1,875,266	2,624,734
管理経費支出		(37,000,000)	(29,707,579)	(7,292,421)
消耗品費支出		2,800,000	1,242,848	1,557,152
光熱水費支出		5,700,000	6,600,602	Δ 900,602
旅費交通費支出		500,000	229,012	270,988
福利費支出		1,000,000	544,634	455,366
車両燃料費支出		70,000	58,871	11,129
通信運搬費支出		1,800,000	1,520,824	279,176
保健衛生費支出		800,000	758,717	41,283
接待交際費支出		700,000	504,974	195,026
広告印刷費支出		1,800,000	1,336,227	463,773
補助活動給食費支出		6,480,000	6,661,782	Δ 181,782
公租公課支出		650,000	644,500	5,500
賃借料支出		1,300,000	1,213,442	86,558
損害保険料支出		400,000	352,010	47,990
報酬・委託手数料支出		4,500,000	3,906,485	593,515
修繕費支出		7,000,000	2,752,335	4,247,665
雑費支出		1,500,000	1,380,316	119,684
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		(11,000,000)	(6,735,748)	(4,264,252)
建物支出		3,000,000	0	3,000,000
構築物支出		8,000,000	6,735,748	1,264,252
設備関係支出		(6,050,000)	(5,458,890)	(591,110)
教育研究機器備品支出		4,800,000	5,355,039	Δ 555,039
管理用機器備品支出		1,200,000	0	1,200,000
図書支出		50,000	103,851	Δ 53,851
資産運用支出		(22,513,440)	(2,491,825)	(20,021,615)
第2号基本金引当特定資産繰入支出		20,000,000	0	20,000,000
修学旅行費特預金繰入支出		1,899,025	1,818,025	81,000
卒業アルバム特預金繰入支出		614,415	673,800	Δ 59,385
その他の支出		(44,426,061)	(43,011,264)	(1,414,797)

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前期末未払金支払支出	40,700,000	38,059,475	2,640,525
修学旅行費預り金支払支出	3,138,050	3,816,023	△ 677,973
卒業アルバム預り金支払支出	528,011	528,011	0
前払金支払支出	60,000	51,975	8,025
立替金支払支出	0	4,290	△ 4,290
預り金支払支出	0	551,490	△ 551,490
資金支出調整勘定	(△ 8,061,019)	(△ 8,516,223)	(455,204)
期末未払金	△ 8,000,000	△ 8,455,204	455,204
前期末前払金	△ 61,019	△ 61,019	0
翌年度繰越支払資金	122,004,335	164,474,783	△ 42,470,448
支出の部合計	537,512,817	525,661,996	11,850,821

(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 139,840,750円

仙台市 2,100,000円

人 件 費 支 出 内 訳 表

令和 3 年 4 月 1 日 から
令和 4 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

部 門 科 目	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	(177,359,912)	(177,359,912)			
本務教員	167,794,812	167,794,812			
本俸	92,582,136	92,582,136			
期末手当	37,244,356	37,244,356			
その他の手当	14,482,448	14,482,448			
所定福利費	19,815,150	19,815,150			
私学退職金 掛金	3,670,722	3,670,722			
兼務教員	9,565,100	9,565,100			
職員人件費支出	(78,452,997)	(78,452,997)			
本務職員	57,206,343	57,206,343			
本俸	29,340,171	29,340,171			
期末手当	12,129,649	12,129,649			
その他の手当	6,923,512	6,923,512			
所定福利費	7,850,159	7,850,159			
私学退職金 掛金	962,852	962,852			
兼務職員	21,246,654	21,246,654			
役員報酬支出	(4,340,000)	(4,340,000)			
退職金支出	(592,460)	(592,460)			
教員	477,620	477,620			
職員	114,840	114,840			
計	260,745,369	260,745,369			

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

(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	(	22,464,000)	(	22,419,000)	(	45,000)
			授業料		16,020,000		15,975,000		45,000
			入学金		1,620,000		1,620,000		0
			施設設備資金		1,620,000		1,620,000		0
			燃料費収入		2,670,000		2,670,000		0
			衛生費収入		534,000		534,000		0
			手数料	(	183,000)	(	298,400)	(Δ	115,400)
			入学検定料		180,000		295,000	Δ	115,000
			証明手数料		3,000		3,400	Δ	400
			寄付金	(	974,000)	(	414,000)	(	560,000)
			特別寄付金		924,000		414,000		510,000
			一般寄付金		50,000		0		50,000
			経常費等補助金	(	276,994,000)	(	277,647,750)	(Δ	653,750)
			国庫補助金		137,807,000		137,807,000		0
			地方公共団体補助金		139,187,000		139,840,750	Δ	653,750
			付随事業収入	(	13,727,000)	(	13,218,960)	(	508,040)
			補助活動収入		13,677,000		13,168,960		508,040
			受託事業収入		50,000		50,000		0
			雑収入	(	5,160,000)	(	3,547,948)	(	1,612,052)
			施設設備利用料		2,160,000		2,347,490	Δ	187,490
	私学退職金社団交付金収入		2,300,000		592,460		1,707,540		
	雑収入		700,000		607,998		92,002		
	教育活動収入計		319,502,000		317,546,058		1,955,942		
教育活動支出の部	事業活動支出		人件費	(	259,600,000)	(	260,745,369)	(Δ	1,145,369)
			教員人件費		176,950,000		177,359,912	Δ	409,912
			職員人件費		75,750,000		78,452,997	Δ	2,702,997
			役員報酬		4,600,000		4,340,000		260,000
			退職金		2,300,000		592,460		1,707,540
			教育研究経費	(	52,954,034)	(	42,591,057)	(	10,362,977)
			消耗品費		4,400,000		5,826,035	Δ	1,426,035
			光熱水費		4,900,000		4,833,165		66,835
			旅費交通費		700,000		517,509		182,491
			減価償却額		20,004,034		21,038,296	Δ	1,034,262
			車両燃料費		300,000		111,166		188,834
			行事費		500,000		369,664		130,336
			研究費		800,000		808,260	Δ	8,260
			公租公課		50,000		0		50,000
			賃借料		1,200,000		1,163,016		36,984
			損害保険料		700,000		593,900		106,100
			報酬・委託手数料		2,300,000		1,848,833		451,167
			修繕費		11,000,000		1,774,447		9,225,553
			奨学費		1,600,000		1,831,500	Δ	231,500
			雑費		4,500,000		1,875,266		2,624,734
			管理経費	(	41,864,691)	(	34,572,270)	(	7,292,421)
			消耗品費		2,800,000		1,242,848		1,557,152
			光熱水費		5,700,000		6,600,602	Δ	900,602
			旅費交通費		500,000		229,012		270,988
			減価償却額		4,864,691		4,864,691		0
			福利費		1,000,000		544,634		455,366
			車両燃料費		70,000		58,871		11,129
			通信運搬費		1,800,000		1,520,824		279,176
			保健衛生費		800,000		758,717		41,283
			接待交際費		700,000		504,974		195,026
	広告印刷費		1,800,000		1,336,227		463,773		
	補助活動給食費		6,480,000		6,661,782	Δ	181,782		
	公租公課		650,000		644,500		5,500		

(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		賃借料		1,300,000		1,213,442		86,558
			損害保険料		400,000		352,010		47,990
			報酬・委託手数料		4,500,000		3,906,485		593,515
			修繕費		7,000,000		2,752,335		4,247,665
			雑費		1,500,000		1,380,316		119,684
			教育活動支出計		354,418,725		337,908,696		16,510,029
			教育活動収支差額	△	34,916,725	△	20,362,638	△	14,554,087
教育活動外収支	事業活動収入の部		受取利息・配当金	(	200,000)	(	186,428)	(	13,572)
			その他の受取利息・配当金		200,000		186,428		13,572
			その他の教育活動外収入	(	0)	(	0)	(	0)
			教育活動外収入計		200,000		186,428		13,572
	事業活動支出の部		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		186,428	△	16,428		
	経常収支差額	△	34,746,725	△	20,176,210	△	14,570,515		
特別収支	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)	(	2,768,140)	(△	218,140)
			施設設備寄付金		450,000		570,000	△	120,000
			施設設備補助金		2,100,000		2,100,000		0
			現物寄付		0		98,140	△	98,140
			特別収入計		2,550,000		2,768,140	△	218,140
	事業活動支出の部		資産処分差額	(	28)	(	31,126)	(△	31,098)
			教育研究機器処分差額		28		26		2
			図書処分差額		0		31,100	△	31,100
			その他の特別支出	(	0)	(	0)	(	0)
	特別支出計		28		31,126	△	31,098		
	特別収支差額		2,549,972		2,737,014	△	187,042		
	[予備費]	(	0)					0	
			0					0	
	基本金組入前当年度収支差額	△	32,196,753	△	17,439,196	△	14,757,557		
	基本金組入額合計	△	30,700,000	△	8,278,296	△	22,421,704		
	当年度収支差額	△	62,896,753	△	25,717,492	△	37,179,261		
	前年度繰越収支差額	△	357,740,810	△	357,740,810		0		
	翌年度繰越収支差額	△	420,637,563	△	383,458,302	△	37,179,261		
	(参考)								
	事業活動収入計		322,252,000		320,500,626		1,751,374		
	事業活動支出計		354,448,753		337,939,822		16,508,931		

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		637,719,520	651,827,064	△	14,107,544
有形固定資産		552,978,258	566,619,593	△	13,641,335
土地		263,073,927	263,073,927		0
建物		243,128,726	261,968,642	△	18,839,916
構築物		19,334,549	14,679,138		4,655,411
教育研究用機器備品		17,410,923	16,086,579		1,324,344
管理用機器備品		7,258,235	8,210,300	△	952,065
図書		2,771,898	2,601,007		170,891
特定資産		83,436,225	83,902,434	△	466,209
修学旅行費特定預金		2,052,025	2,664,023	△	611,998
卒業アルバム特定預金		1,384,200	1,238,411		145,789
第2号基本金引当特定資産		80,000,000	80,000,000		0
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		166,480,508	199,318,130	△	32,837,622
現金預金		164,474,783	165,745,791	△	1,271,008
未収入金		1,949,460	33,511,320	△	31,561,860
前払金		51,975	61,019	△	9,044
立替金		4,290	0		4,290
資産の部合計		804,200,028	851,145,194	△	46,945,166
負債の部					
科	目	本年度末	前年度末	増	減
固定負債		3,496,225	3,962,434	△	466,209
修学旅行費預り金		2,052,025	2,664,023	△	611,998
卒業アルバム預り金		1,384,200	1,238,411		145,789
預り敷金		60,000	60,000		0
流動負債		18,024,879	47,064,640	△	29,039,761
未払金		8,455,204	38,059,475	△	29,604,271
前受金		4,500,000	3,420,000		1,080,000
預り金		5,069,675	5,585,165	△	515,490
負債の部合計		21,521,104	51,027,074	△	29,505,970
純資産の部					
科	目	本年度末	前年度末	増	減
基本金		1,166,137,226	1,157,858,930		8,278,296
第1号基本金		1,059,137,226	1,050,858,930		8,278,296
第2号基本金		80,000,000	80,000,000		0
第4号基本金		27,000,000	27,000,000		0
繰越収支差額		△ 383,458,302	△ 357,740,810	△	25,717,492
翌年度繰越収支差額		△ 383,458,302	△ 357,740,810	△	25,717,492
純資産の部合計		782,678,924	800,118,120	△	17,439,196
負債及び純資産の部合計		804,200,028	851,145,194	△	46,945,166