

令和4年度

計算書類

学校法人 明和学園

資金収支計算書

令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで

(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	(25,272,000)	(25,272,000)	(0)
授業料収入	17,460,000	17,460,000	0
入学金収入	2,160,000	2,160,000	0
施設設備資金収入	2,160,000	2,160,000	0
燃料費収入	2,910,000	2,910,000	0
衛生費収入	582,000	582,000	0
手数料収入	(183,000)	(229,600)	(Δ 46,600)
入学検定料収入	180,000	225,000	Δ 45,000
証明手数料収入	3,000	4,600	Δ 1,600
寄付金収入	(1,433,000)	(2,931,000)	(Δ 1,498,000)
特別寄付金収入	1,383,000	1,931,000	Δ 548,000
一般寄付金収入	50,000	1,000,000	Δ 950,000
補助金収入	(303,948,000)	(320,591,400)	(Δ 16,643,400)
国庫補助金収入	149,984,000	165,671,000	Δ 15,687,000
地方公共団体補助金収入	153,964,000	154,920,400	Δ 956,400
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(18,346,000)	(17,342,380)	(1,003,620)
補助活動収入	18,306,000	17,302,380	1,003,620
受託事業収入	40,000	40,000	0
受取利息・配当金収入	(200,000)	(270,778)	(Δ 70,778)
その他の受取利息・配当金収入	200,000	270,778	Δ 70,778
雑収入	(4,860,000)	(7,070,482)	(Δ 2,210,482)
施設設備利用料収入	2,160,000	2,529,870	Δ 369,870
私学退職金社団交付金収入	2,000,000	960,470	1,039,530
雑収入	700,000	3,580,142	Δ 2,880,142
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)	(3,300,000)	(Δ 240,000)
入学金前受金収入	1,440,000	1,560,000	Δ 120,000
施設設備資金前受金収入	1,440,000	1,560,000	Δ 120,000
施設設備利用料前受金収入	180,000	180,000	0
その他の収入	(8,650,521)	(10,243,528)	(Δ 1,593,007)
修学旅行費特預金繰入収入	1,800,025	1,800,025	0
卒業アハム特預金繰入収入	837,000	837,000	0
前期末未収入金収入	1,897,460	1,949,460	Δ 52,000
預り金受入収入	0	1,211,123	Δ 1,211,123
立替金回収収入	0	4,290	Δ 4,290
修学旅行費預り金受入収入	3,492,025	3,528,020	Δ 35,995
卒業アハム預り金受入収入	624,011	697,610	Δ 73,599
卒業積立預り金受入収入	0	216,000	Δ 216,000
資金収入調整勘定	(Δ 4,912,460)	(Δ 6,814,470)	(1,902,010)
期末未収入金	Δ 592,460	Δ 2,314,470	1,722,010
前期末前受金	Δ 4,320,000	Δ 4,500,000	180,000
前年度繰越支払資金	164,474,783	164,474,783	
収入の部合計	535,514,844	544,911,481	Δ 9,396,637

(単位：円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(272,480,000)	(276,641,096)	(Δ 4,161,096)
教員人件費支出		185,780,000	187,142,148	Δ 1,362,148
職員人件費支出		80,100,000	84,218,478	Δ 4,118,478
役員報酬支出		4,600,000	4,320,000	280,000
退職金支出		2,000,000	960,470	1,039,530
教育研究経費支出		(32,150,000)	(26,652,801)	(5,497,199)
消耗品費支出		5,500,000	4,912,091	587,909
光熱水費支出		5,100,000	5,493,736	Δ 393,736
旅費交通費支出		700,000	732,997	Δ 32,997
車両燃料費支出		300,000	170,769	129,231
行事費支出		500,000	438,858	61,142
研究費支出		800,000	431,310	368,690
公租公課支出		50,000	71,210	Δ 21,210
賃借料支出		1,200,000	1,149,744	50,256
損害保険料支出		700,000	638,290	61,710
報酬・委託手数料支出		2,300,000	2,134,442	165,558
修繕費支出		10,200,000	6,369,385	3,830,615
奨学費支出		1,800,000	1,766,200	33,800
雑費支出		3,000,000	2,343,769	656,231
管理経費支出		(35,830,000)	(35,490,175)	(339,825)
消耗品費支出		2,200,000	2,179,010	20,990
光熱水費支出		6,500,000	7,601,133	Δ 1,101,133
旅費交通費支出		500,000	475,062	24,938
福利費支出		700,000	742,808	Δ 42,808
車両燃料費支出		70,000	40,635	29,365
通信運搬費支出		1,700,000	1,552,701	147,299
保健衛生費支出		1,000,000	804,794	195,206
接待交際費支出		700,000	668,399	31,601
広告印刷費支出		1,600,000	3,393,040	Δ 1,793,040
補助活動給食費支出		8,160,000	8,369,887	Δ 209,887
公租公課支出		650,000	657,380	Δ 7,380
賃借料支出		1,300,000	1,136,112	163,888
損害保険料支出		450,000	336,920	113,080
報酬・委託手数料支出		4,100,000	3,833,751	266,249
修繕費支出		5,000,000	3,476,000	1,524,000
雑費支出		1,200,000	222,543	977,457
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		(14,000,000)	(0)	(14,000,000)
建物支出		7,000,000	0	7,000,000
構築物支出		7,000,000	0	7,000,000
設備関係支出		(5,880,000)	(2,993,540)	(2,886,460)
教育研究機器備品支出		4,800,000	2,762,540	2,037,460
管理用機器備品支出		1,000,000	231,000	769,000
図書支出		80,000	0	80,000
資産運用支出		(22,604,036)	(22,713,630)	(Δ 109,594)
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		1,980,025	2,016,020	Δ 35,995
卒業アルバム特預金繰入支出		624,011	697,610	Δ 73,599
その他の支出		(14,209,050)	(12,685,839)	(1,523,211)

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前期末未払金支払支出	10,000,000	8,455,204	1,544,796
修学旅行費預り金支払支出	3,312,050	3,312,025	25
卒業アルバム預り金支払支出	837,000	837,000	0
前払金支払支出	60,000	81,610	△ 21,610
資金支出調整勘定	(△ 8,061,000)	(△ 6,759,096)	(△ 1,301,904)
期末未払金	△ 8,000,000	△ 6,707,121	△ 1,292,879
前期末前払金	△ 61,000	△ 51,975	△ 9,025
翌年度繰越支払資金	136,392,758	174,493,496	△ 38,100,738
支出の部合計	535,514,844	544,911,481	△ 9,396,637

(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 152,820,400円

仙台市 2,100,000円

人件費支出内訳表

令和 4 年 4 月 1 日 から
令和 5 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

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	(187,142,148)	(187,142,148)			
本務教員	172,390,028	172,390,028			
本俸	93,800,822	93,800,822			
期末手当	37,828,303	37,828,303			
その他の手当	16,196,976	16,196,976			
所定福利費	21,294,199	21,294,199			
私学退職金 掛金	3,269,728	3,269,728			
兼務教員	14,752,120	14,752,120			
職員人件費支出	(84,218,478)	(84,218,478)			
本務職員	63,475,608	63,475,608			
本俸	32,543,660	32,543,660			
期末手当	12,569,386	12,569,386			
その他の手当	8,658,630	8,658,630			
所定福利費	8,861,686	8,861,686			
私学退職金 掛金	842,246	842,246			
兼務職員	20,742,870	20,742,870			
役員報酬支出	(4,320,000)	(4,320,000)			
退職金支出	(960,470)	(960,470)			
教員	960,470	960,470			
計	276,641,096	276,641,096			

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

(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		(	25,272,000)	(	25,272,000)	(	0)
		授業料			17,460,000		17,460,000		0
		入学金			2,160,000		2,160,000		0
		施設設備資金			2,160,000		2,160,000		0
		燃料費収入			2,910,000		2,910,000		0
		衛生費収入			582,000		582,000		0
		手数料		(	183,000)	(	229,600)	(Δ	46,600)
		入学検定料			180,000		225,000	Δ	45,000
		証明手数料			3,000		4,600	Δ	1,600
		寄付金		(	933,000)	(	1,902,000)	(Δ	969,000)
		特別寄付金			883,000		902,000	Δ	19,000
		一般寄付金			50,000		1,000,000	Δ	950,000
		経常費等補助金		(	301,848,000)	(	318,491,400)	(Δ	16,643,400)
		国庫補助金			149,984,000		165,671,000	Δ	15,687,000
		地方公共団体補助金			151,864,000		152,820,400	Δ	956,400
		付随事業収入		(	18,346,000)	(	17,342,380)	(	1,003,620)
		補助活動収入			18,306,000		17,302,380		1,003,620
		受託事業収入			40,000		40,000		0
		雑収入		(	4,860,000)	(	7,070,482)	(Δ	2,210,482)
		施設設備利用料			2,160,000		2,529,870	Δ	369,870
私学退職金社団交付金収入			2,000,000		960,470		1,039,530		
雑収入			700,000		3,580,142	Δ	2,880,142		
教育活動収入計					351,442,000		370,307,862	Δ	18,865,862
教育活動支出の部	事業活動支出	人件費		(	272,480,000)	(	276,641,096)	(Δ	4,161,096)
		教員人件費			185,780,000		187,142,148	Δ	1,362,148
		職員人件費			80,100,000		84,218,478	Δ	4,118,478
		役員報酬			4,600,000		4,320,000		280,000
		退職金			2,000,000		960,470		1,039,530
		教育研究経費		(	53,145,458)	(	47,940,023)	(	5,205,435)
		消耗品費			5,500,000		4,912,091		587,909
		光熱水費			5,100,000		5,493,736	Δ	393,736
		旅費交通費			700,000		732,997	Δ	32,997
		減価償却額			20,995,458		21,287,222	Δ	291,764
		車両燃料費			300,000		170,769		129,231
		行事費			500,000		438,858		61,142
		研究費			800,000		431,310		368,690
		公租公課			50,000		71,210	Δ	21,210
		賃借料			1,200,000		1,149,744		50,256
		損害保険料			700,000		638,290		61,710
		報酬・委託手数料			2,300,000		2,134,442		165,558
		修繕費			10,200,000		6,369,385		3,830,615
		奨学費			1,800,000		1,766,200		33,800
		雑費			3,000,000		2,343,769		656,231
		管理経費		(	40,563,649)	(	40,246,924)	(	316,725)
		消耗品費			2,200,000		2,179,010		20,990
		光熱水費			6,500,000		7,601,133	Δ	1,101,133
		旅費交通費			500,000		475,062		24,938
		減価償却額			4,733,649		4,756,749	Δ	23,100
		福利費			700,000		742,808	Δ	42,808
		車両燃料費			70,000		40,635		29,365
通信運搬費			1,700,000		1,552,701		147,299		
保健衛生費			1,000,000		804,794		195,206		
接待交際費			700,000		668,399		31,601		
広告印刷費			1,600,000		3,393,040	Δ	1,793,040		
補助活動給食費			8,160,000		8,369,887	Δ	209,887		
公租公課			650,000		657,380	Δ	7,380		

(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	1,136,112	163,888	
		損害保険料	450,000	336,920	113,080	
		報酬・委託手数料	4,100,000	3,833,751	266,249	
		修繕費	5,000,000	3,476,000	1,524,000	
		雑費	1,200,000	222,543	977,457	
		教育活動支出計	366,189,107	364,828,043	1,361,064	
		教育活動収支差額	△ 14,747,107	5,479,819	△ 20,226,926	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(200,000)	(270,778)	(△ 70,778)	
		その他の受取利息・配当金	200,000	270,778	△ 70,778	
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
		教育活動外収入計	200,000	270,778	△ 70,778	
		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		270,778	△ 100,778		
経常収支差額	△ 14,577,107		5,750,597	△ 20,327,704		
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	(2,600,000)	(3,258,860)	(△ 658,860)	
		施設設備寄付金	500,000	1,029,000	△ 529,000	
		施設設備補助金	2,100,000	2,100,000	0	
		現物寄付	0	129,860	△ 129,860	
		特別収入計	2,600,000	3,258,860	△ 658,860	
	事業活動支出の部	資産処分差額	(21)	(64,378)	(△ 64,357)	
		教育研究機器処分差額	21	22	△ 1	
		図書処分差額	0	64,356	△ 64,356	
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	
		特別支出計	21	64,378	△ 64,357	
		特別収支差額	2,599,979	3,194,482	△ 594,503	
	[予備費]	(0)		0		
		0		0		
	基本金組入前当年度収支差額	△ 11,977,128	8,945,079	△ 20,922,207		
	基本金組入額合計	△ 38,680,000	△ 20,906,544	△ 17,773,456		
	当年度収支差額	△ 50,657,128	△ 11,961,465	△ 38,695,663		
	前年度繰越収支差額	△ 383,458,302	△ 383,458,302	0		
	基本金取崩額	0	0	0		
	翌年度繰越収支差額	△ 434,115,430	△ 395,419,767	△ 38,695,663		
	(参考)					
	事業活動収入計	354,242,000	373,837,500	△ 19,595,500		
	事業活動支出計	366,219,128	364,892,421	1,326,707		

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		634,811,176	637,719,520	△ 2,908,344
有形固定資産		529,993,309	552,978,258	△ 22,984,949
土地		263,073,927	263,073,927	0
建物		224,288,812	243,128,726	△ 18,839,914
構築物		17,067,108	19,334,549	△ 2,267,441
教育研究用機器備品		16,080,948	17,410,923	△ 1,329,975
管理用機器備品		6,645,112	7,258,235	△ 613,123
図書		2,837,402	2,771,898	65,504
特定資産		103,512,830	83,436,225	20,076,605
修学旅行費特定預金		2,268,020	2,052,025	215,995
卒業アルバム特定預金		1,244,810	1,384,200	△ 139,390
第2号基本金引当特定資産		100,000,000	80,000,000	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		176,889,576	166,480,508	10,409,068
現金預金		174,493,496	164,474,783	10,018,713
未収入金		2,314,470	1,949,460	365,010
前払金		81,610	51,975	29,635
立替金		0	4,290	△ 4,290
資産の部合計		811,700,752	804,200,028	7,500,724
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		3,572,830	3,496,225	76,605
修学旅行費預り金		2,268,020	2,052,025	215,995
卒業アルバム預り金		1,244,810	1,384,200	△ 139,390
預り敷金		60,000	60,000	0
流動負債		16,503,919	18,024,879	△ 1,520,960
未払金		6,707,121	8,455,204	△ 1,748,083
前受金		3,300,000	4,500,000	△ 1,200,000
預り金		6,496,798	5,069,675	1,427,123
負債の部合計		20,076,749	21,521,104	△ 1,444,355
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		1,187,043,770	1,166,137,226	20,906,544
第1号基本金		1,060,043,770	1,059,137,226	906,544
第2号基本金		100,000,000	80,000,000	20,000,000
第4号基本金		27,000,000	27,000,000	0
繰越収支差額		△ 395,419,767	△ 383,458,302	△ 11,961,465
翌年度繰越収支差額		△ 395,419,767	△ 383,458,302	△ 11,961,465
純資産の部合計		791,624,003	782,678,924	8,945,079
負債及び純資産の部合計		811,700,752	804,200,028	7,500,724