

令和5年度

第19期

財務計算に関する書類

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動収支計算書
- ・ 貸借対照表

学校法人どんぐり向方学園

資 金 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)

| 収 入 の 部 | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 学生生徒等納付金収入 | (12,580,000) | (11,583,200) | (996,800) |
| 授業料収入 | 5,520,000 | 4,775,200 | 744,800 |
| 入学金収入 | 1,900,000 | 2,400,000 | △ 500,000 |
| 施設設備資金収入 | 2,640,000 | 2,260,000 | 380,000 |
| 教材費収入 | 2,520,000 | 2,148,000 | 372,000 |
| 手数料収入 | (275,000) | (670,800) | (△ 395,800) |
| 入学検定料収入 | 275,000 | 670,000 | △ 395,000 |
| 証明手数料収入 | 0 | 800 | △ 800 |
| 寄付金収入 | (0) | (1,201,185) | (△ 1,201,185) |
| 一般寄付金収入 | 0 | 1,201,185 | △ 1,201,185 |
| 補助金収入 | (10,340,000) | (16,000,000) | (△ 5,660,000) |
| 国庫補助金収入 | 100,000 | 1,073,000 | △ 973,000 |
| 地方公共団体補助金収入 | 10,240,000 | 14,927,000 | △ 4,687,000 |
| 資産売却収入 | (0) | (50,000) | (△ 50,000) |
| 設備売却収入 | 0 | 50,000 | △ 50,000 |
| 付随事業・収益事業収入 | (20,110,000) | (17,531,000) | (2,579,000) |
| 補助活動収入 | 20,110,000 | 17,531,000 | 2,579,000 |
| 受取利息・配当金収入 | (0) | (266) | (△ 266) |
| その他の受取利息・配当金収入 | 0 | 266 | △ 266 |
| 雑収入 | (0) | (445,997) | (△ 445,997) |
| 施設設備利用料収入 | 0 | 313,367 | △ 313,367 |
| その他の雑収入 | 0 | 132,630 | △ 132,630 |
| 借入金等収入 | (0) | (1,300,000) | (△ 1,300,000) |
| 長期借入金収入 | 0 | 1,300,000 | △ 1,300,000 |
| 前受金収入 | (0) | (14,447,688) | (△ 14,447,688) |
| 授業料前受金収入 | 0 | 2,424,688 | △ 2,424,688 |
| 施設設備資金前受金収入 | 0 | 1,380,000 | △ 1,380,000 |
| 教材費前受金収入 | 0 | 1,050,000 | △ 1,050,000 |
| 寮費前受金収入 | 0 | 9,593,000 | △ 9,593,000 |
| その他の収入 | (0) | (544,614) | (△ 544,614) |
| 前期末未収入金収入 | 0 | 111,000 | △ 111,000 |
| 預り金受入収入 | 0 | 383,921 | △ 383,921 |
| 立替金回収収入 | 0 | 49,693 | △ 49,693 |
| 資金収入調整勘定 | (△ 0) | (△ 10,563,500) | (10,563,500) |
| 期末未収入金 | △ 0 | △ 1,073,000 | 1,073,000 |
| 前期末前受金 | △ 0 | △ 9,490,500 | 9,490,500 |
| 前年度繰越支払資金 | 0 | 12,090,617 | |
| 収入の部合計 | 43,305,000 | 65,301,867 | △ 21,996,867 |

資金収支計算書

令和5年4月1日から
令和6年3月31日まで

(単位：円)

| 支出の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|------------|-----|---------------|---------------|---------------|
| 人件費支出 | | (31,246,000) | (32,343,462) | (△ 1,097,462) |
| 教員人件費支出 | | 21,856,000 | 22,929,627 | △ 1,073,627 |
| 職員人件費支出 | | 9,390,000 | 9,413,835 | △ 23,835 |
| 教育研究経費支出 | | (5,116,100) | (5,547,410) | (△ 431,310) |
| 消耗品費支出 | | 52,800 | 23,941 | 28,859 |
| 旅費交通費支出 | | 5,500 | 12,830 | △ 7,330 |
| 福利費支出 | | 11,000 | 105,381 | △ 94,381 |
| 通信運搬費支出 | | 52,800 | 0 | 52,800 |
| 出版物費支出 | | 0 | 7,700 | △ 7,700 |
| 研究費支出 | | 1,100 | 8,100 | △ 7,000 |
| 損害保険料支出 | | 2,200 | 39,069 | △ 36,869 |
| 諸会費支出 | | 5,500 | 32,170 | △ 26,670 |
| 会議費支出 | | 0 | 7,344 | △ 7,344 |
| 報酬委託手数料支出 | | 55,000 | 125,000 | △ 70,000 |
| 補助活動仕入支出 | | 4,400,000 | 4,804,642 | △ 404,642 |
| 教材費支出 | | 528,000 | 381,233 | 146,767 |
| 雑費支出 | | 2,200 | 0 | 2,200 |
| 管理経費支出 | | (5,177,000) | (6,228,356) | (△ 1,051,356) |
| 消耗品費支出 | | 240,000 | 413,005 | △ 173,005 |
| 光熱水費支出 | | 720,000 | 1,071,057 | △ 351,057 |
| 旅費交通費支出 | | 120,000 | 231,582 | △ 111,582 |
| 車両燃料費支出 | | 120,000 | 278,868 | △ 158,868 |
| 福利費支出 | | 120,000 | 125,002 | △ 5,002 |
| 通信運搬費支出 | | 240,000 | 517,205 | △ 277,205 |
| 印刷製本費支出 | | 20,000 | 27,254 | △ 7,254 |
| 出版物費支出 | | 60,000 | 66,600 | △ 6,600 |
| 修繕費支出 | | 500,000 | 1,024,558 | △ 524,558 |
| 損害保険料支出 | | 300,000 | 237,590 | 62,410 |
| 貸借料支出 | | 120,000 | 15,000 | 105,000 |
| 公租公課支出 | | 140,000 | 193,110 | △ 53,110 |
| 諸会費支出 | | 30,000 | 15,000 | 15,000 |
| 会議費支出 | | 15,000 | 17,690 | △ 2,690 |
| 報酬委託手数料支出 | | 2,300,000 | 1,874,498 | 425,502 |
| 広報費支出 | | 90,000 | 62,053 | 27,947 |
| 渉外費支出 | | 30,000 | 53,284 | △ 23,284 |
| 雑費支出 | | 12,000 | 5,000 | 7,000 |
| 借入金等利息支出 | | (0) | (580) | (△ 580) |
| 借入金利息支出 | | 0 | 580 | △ 580 |
| 借入金等返済支出 | | (0) | (3,862,000) | (△ 3,862,000) |
| 長期借入金返済支出 | | 0 | 3,600,000 | △ 3,600,000 |
| 短期借入金返済支出 | | 0 | 262,000 | △ 262,000 |
| 施設関係支出 | | (0) | (242,000) | (△ 242,000) |
| 建物支出 | | 0 | 242,000 | △ 242,000 |
| 設備関係支出 | | (0) | (808,500) | (△ 808,500) |
| 管理用機器備品支出 | | 0 | 808,500 | △ 808,500 |
| 資産運用支出 | | (0) | (0) | (0) |
| その他の支出 | | (0) | (4,840,836) | (△ 4,840,836) |
| 前期末未払金支払支出 | | 0 | 3,630,607 | △ 3,630,607 |
| 預り金支払支出 | | 0 | 365,848 | △ 365,848 |
| 仮払金支払支出 | | 0 | 12,000 | △ 12,000 |
| 立替金支払支出 | | 0 | 49,851 | △ 49,851 |
| 仮受金支払支出 | | 0 | 18,030 | △ 18,030 |
| 長期未払金支出 | | 0 | 764,500 | △ 764,500 |
| 資金支出調整勘定 | | (△ 0) | (△ 3,721,472) | (3,721,472) |
| 期末未払金 | | △ 0 | △ 3,721,472 | 3,721,472 |
| 翌年度繰越支払資金 | | 1,765,900 | 15,150,195 | △ 13,384,295 |
| 支出の部合計 | | 43,305,000 | 65,301,867 | △ 21,996,867 |

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)

| | | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|----------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 事業活動収入の部 | 科 目 | | | |
| | 学生生徒等納付金 | (12,580,000) | (11,583,200) | (996,800) |
| | 授業料 | 5,520,000 | 4,775,200 | 744,800 |
| | 入学金 | 1,900,000 | 2,400,000 | △ 500,000 |
| | 施設設備資金 | 2,640,000 | 2,260,000 | 380,000 |
| | 教材費 | 2,520,000 | 2,148,000 | 372,000 |
| | 手数料 | (275,000) | (670,800) | (△ 395,800) |
| | 入学検定料 | 275,000 | 670,000 | △ 395,000 |
| | 証明手数料 | 0 | 800 | △ 800 |
| | 寄付金 | (0) | (1,201,185) | (△ 1,201,185) |
| | 一般寄付金 | 0 | 1,201,185 | △ 1,201,185 |
| | 経常費等補助金 | (10,340,000) | (16,000,000) | (△ 5,660,000) |
| | 国庫補助金 | 100,000 | 1,073,000 | △ 973,000 |
| | 地方公共団体補助金 | 10,240,000 | 14,927,000 | △ 4,687,000 |
| | 付随事業収入 | (20,110,000) | (17,531,000) | (2,579,000) |
| | 補助活動収入 | 20,110,000 | 17,531,000 | 2,579,000 |
| | 雑収入 | (0) | (445,997) | (△ 445,997) |
| 施設設備利用料 | 0 | 313,367 | △ 313,367 | |
| その他の雑収入 | 0 | 132,630 | △ 132,630 | |
| 教育活動収入計 | 43,305,000 | 47,432,182 | △ 4,127,182 | |
| 事業活動支出の部 | 科 目 | | | |
| | 人件費 | (31,246,000) | (32,343,462) | (△ 1,097,462) |
| | 教員人件費 | 21,856,000 | 22,929,627 | △ 1,073,627 |
| | 職員人件費 | 9,390,000 | 9,413,835 | △ 23,835 |
| | 教育研究経費 | (5,279,600) | (5,711,241) | (△ 431,641) |
| | 消耗品費 | 52,800 | 23,941 | 28,859 |
| | 旅費交通費 | 5,500 | 12,830 | △ 7,330 |
| | 福利費 | 11,000 | 105,381 | △ 94,381 |
| | 通信運搬費 | 52,800 | 0 | 52,800 |
| | 出版物費 | 0 | 7,700 | △ 7,700 |
| | 研究費 | 1,100 | 8,100 | △ 7,000 |
| | 損害保険料 | 2,200 | 39,069 | △ 36,869 |
| | 諸会費 | 5,500 | 32,170 | △ 26,670 |
| | 会議費 | 0 | 7,344 | △ 7,344 |
| | 報酬委託手数料 | 55,000 | 125,000 | △ 70,000 |
| | 補助活動収入原価 | 4,400,000 | 4,804,642 | △ 404,642 |
| | 教材費 | 528,000 | 381,233 | 146,767 |
| | 雑費 | 2,200 | 0 | 2,200 |
| | 減価償却額 | 163,500 | 163,831 | △ 331 |
| | 管理経費 | (6,792,200) | (7,872,471) | (△ 1,080,271) |
| | 消耗品費 | 240,000 | 413,005 | △ 173,005 |
| | 光熱水費 | 720,000 | 1,071,057 | △ 351,057 |
| | 旅費交通費 | 120,000 | 231,582 | △ 111,582 |
| | 車両燃料費 | 120,000 | 278,868 | △ 158,868 |
| | 福利費 | 120,000 | 125,002 | △ 5,002 |
| | 通信運搬費 | 240,000 | 517,205 | △ 277,205 |
| | 印刷製本費 | 20,000 | 27,254 | △ 7,254 |
| 出版物費 | 60,000 | 66,600 | △ 6,600 | |
| 修繕費 | 500,000 | 1,024,558 | △ 524,558 | |
| 損害保険料 | 300,000 | 237,590 | 62,410 | |
| 賃借料 | 120,000 | 15,000 | 105,000 | |
| 公租公課 | 140,000 | 193,110 | △ 53,110 | |
| 諸会費 | 30,000 | 15,000 | 15,000 | |

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 |
|---------|---------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 会議費 | 15,000 | 17,690 | △ 2,690 |
| | | 報酬委託手数料 | 2,300,000 | 1,874,498 | 425,502 |
| | | 広報費 | 90,000 | 62,053 | 27,947 |
| | | 渉外費 | 30,000 | 53,284 | △ 23,284 |
| | | 雑費 | 12,000 | 5,000 | 7,000 |
| | | 減価償却額 | 1,615,200 | 1,644,115 | △ 28,915 |
| | | 徴収不能額等 | (0) | (0) | (0) |
| | | 教育活動支出計 | 43,317,800 | 45,927,174 | △ 2,609,374 |
| | | 教育活動収支差額 | △ 12,800 | 1,505,008 | △ 1,517,808 |
| 教育活動外収支 | 事業活動収入の部 | 科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
| | | 受取利息・配当金 | (0) | (266) | (△ 266) |
| | | その他の受取利息・配当金 | 0 | 266 | △ 266 |
| | | その他の教育活動外収入 | (0) | (0) | (0) |
| | | 教育活動外収入計 | 0 | 266 | △ 266 |
| | 事業活動支出の部 | 科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
| | | 借入金等利息 | (0) | (580) | (△ 580) |
| | | 借入金利息 | 0 | 580 | △ 580 |
| | | その他の教育活動外支出 | (0) | (0) | (0) |
| | | 教育活動外支出計 | 0 | 580 | △ 580 |
| | 教育活動外収支差額 | 0 | △ 314 | 314 | |
| | 経常収支差額 | △ 12,800 | 1,504,694 | △ 1,517,494 | |
| 特別収支 | 事業活動収入の部 | 科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
| | | 資産売却差額 | (0) | (49,998) | (△ 49,998) |
| | | 設備売却差額 | 0 | 49,998 | △ 49,998 |
| | | その他の特別収入 | (0) | (0) | (0) |
| | | 特別収入計 | 0 | 49,998 | △ 49,998 |
| | 事業活動支出の部 | 科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
| | | 資産処分差額 | (0) | (0) | (0) |
| | | その他の特別支出 | (0) | (0) | (0) |
| | | | 特別支出計 | 0 | 0 |
| | | 特別収支差額 | 0 | 49,998 | △ 49,998 |
| | 基本金組入前当年度収支差額 | △ 12,800 | 1,554,692 | △ 1,567,492 | |
| | 基本金組入額合計 | △ 0 | 438,113 | △ 438,113 | |
| | 当年度収支差額 | △ 12,800 | 1,992,805 | △ 2,005,605 | |
| | 前年度繰越収支差額 | 0 | △ 34,821,346 | 34,821,346 | |
| | 基本金取崩額 | 0 | 0 | 0 | |
| | 翌年度繰越収支差額 | △ 12,800 | △ 32,828,541 | 32,815,741 | |
| (参考) | | | | | |
| | 事業活動収入計 | 43,305,000 | 47,482,446 | △ 4,177,446 | |
| | 事業活動支出計 | 43,317,800 | 45,927,754 | △ 2,609,954 | |

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 | (6,506,391) | (7,263,839) | (△ 757,448) |
| 有形固定資産 | (6,496,391) | (7,253,839) | (△ 757,448) |
| 建物 | 3,379,205 | 3,886,882 | △ 507,677 |
| 教育研究用機器備品 | 262,244 | 426,075 | △ 163,831 |
| 管理用機器備品 | 2,516,502 | 2,602,440 | △ 85,938 |
| 図書 | 338,437 | 338,437 | 0 |
| 車両 | 3 | 5 | △ 2 |
| 特定資産 | (0) | (0) | (0) |
| その他の固定資産 | (10,000) | (10,000) | (0) |
| 出資金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 流動資産 | (16,285,046) | (12,251,310) | (4,033,736) |
| 現金預金 | 15,150,195 | 12,090,617 | 3,059,578 |
| 未収入金 | 1,073,000 | 111,000 | 962,000 |
| 仮払金 | 12,000 | 0 | 12,000 |
| 立替金 | 49,851 | 49,693 | 158 |
| 資産の部合計 | 22,791,437 | 19,515,149 | 3,276,288 |
| 負債の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | (797,500) | (3,862,000) | (△ 3,064,500) |
| 長期借入金 | 0 | 2,300,000 | △ 2,300,000 |
| 長期未払金 | 797,500 | 1,562,000 | △ 764,500 |
| 流動負債 | (18,553,081) | (13,766,985) | (4,786,096) |
| 短期借入金 | 0 | 262,000 | △ 262,000 |
| 未払金 | 3,721,472 | 3,630,607 | 90,865 |
| 前受金 | 14,447,688 | 9,490,500 | 4,957,188 |
| 預り金 | 383,921 | 365,848 | 18,073 |
| 仮受金 | 0 | 18,030 | △ 18,030 |
| 負債の部合計 | 19,350,581 | 17,628,985 | 1,721,596 |
| 純資産の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 基本金 | (36,269,397) | (36,707,510) | (△ 438,113) |
| 第1号基本金 | 32,269,397 | 32,707,510 | △ 438,113 |
| 第4号基本金 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| 繰越収支差額 | △ 32,828,541 | △ 34,821,346 | 1,992,805 |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 32,828,541 | △ 34,821,346 | 1,992,805 |
| 純資産の部合計 | 3,440,856 | 1,886,164 | 1,554,692 |
| 負債及び純資産の部合計 | 22,791,437 | 19,515,149 | 3,276,288 |