

事業報告書

自 平成31年4月1日
至 令和2年3月31日

学校法人大和学園

1. 基本財産に関する事項

(1)基本金 57,836,840 円

(2)基本金明細表

第十号様式

基本金明細表

平成31年 4月 1日から
令和2年 3月31日まで

(単位:円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘 要
第1号基本金				
前期繰越高	53,496,381	53,496,381	0	
当期組入高	2,429,120	2,429,120		
当期取崩高				
当期末残高	55,925,501	55,925,501	0	
第2号基本金				
前期繰越高				
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	0	0	0	
第3号基本金				
前期繰越高				
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	0	0	0	
第4号基本金				
前期繰越高	1,911,339	1,911,339	0	
当期組入高				
当期取崩高				
当期末残高	1,911,339	1,911,339	0	
合計				
前期繰越高	-	55,407,720	0	
当期組入高	-	2,429,120	0	
当期取崩高	-	0	0	
当期末残高	-	57,836,840	0	

2. 経理に関する事項

(1) 資金収支計算書

第一号様式

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			
科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金収入	23,765,850	23,155,092	-610,758
授業料収入	23,765,850	23,155,092	-610,758
補助金収入	84,109,655	96,787,430	12,677,775
地方公共団体補助金収入	84,109,655	96,787,430	12,677,775
資産売却収入	0	100,000	100,000
設備売却収入	0	100,000	100,000
			0
付随事業・収益事業収入	79,470	85,310	5,840
補助活動収入	79,470	85,310	5,840
受取利息・配当金収入	720	420	-300
その他の受取利息・配当金収入	720	420	-300
雑収入	28,144	28,144	0
その他の雑収入	28,144	28,144	0
前受金収入	1,349,850	1,363,350	13,500
授業料前受金収入	1,349,850	1,363,350	13,500
その他の収入	11,442,763	12,534,011	1,091,248
前期末未収入金収入	10,145,146	10,145,146	0
前期末立替金回収収入	19,700	19,700	0
前期末前払費用回収収入	20,342	20,342	0
預り金受入収入	1,277,917	2,348,823	1,070,906
資金収入調整勘定	-1,352,300	-20,864,240	-19,511,940
期末未収入金	0	-19,511,940	-19,511,940
前期末前受金	-1,352,300	-1,352,300	0
前年度繰越支払資金	39,574,981	39,574,981	0
収入の部合計	158,999,133	152,764,498	-6,234,635

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	83,042,705	82,531,498	-511,207
教員人件費支出	80,158,665	79,647,458	-511,207
退職金支出	2,884,040	2,884,040	0
教育研究経費支出	10,432,273	10,797,542	365,269
光熱水費支出	920,677	906,259	-14,418
保育材料費支出	944,522	916,729	-27,793
給食費支出	6,324,086	6,530,866	206,780
福利費支出	91,024	98,832	7,808
行事費支出	95,131	91,567	-3,564
車両燃料費支出	1,189,102	1,177,368	-11,734
賃借料支出	16,100	16,100	0
修繕費支出	851,631	1,059,821	208,190
管理経費支出	12,591,531	12,929,696	338,165
消耗品費支出	747,505	810,396	62,891
旅費交通費支出	134,822	100,747	-34,075
福利費支出	1,064,141	1,042,279	-21,862
広報費支出	5,000	5,000	0
接待交際費支出	0	10,000	10,000
会議費支出	50,078	36,374	-13,704
通信運搬費支出	547,867	523,489	-24,378
採用費支出	45,174	35,174	-10,000
研修費支出	786,114	736,114	-50,000
不動産関係費支出	360,000	360,000	0
修繕費支出	487,716	643,881	156,165
賃借料支出	66,708	66,708	0
公租公課支出	111,050	153,450	42,400
損害保険料支出	283,840	309,840	26,000
諸会費支出	163,710	163,710	0
報酬委託手数料支出	7,546,266	7,743,538	197,272
雑費支出	191,540	188,996	-2,544
借入金等利息支出	20,051	20,051	0
借入金利息支出	20,051	20,051	0
借入金等返済支出	2,590,000	2,590,000	0
借入金返済支出	2,590,000	2,590,000	0
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	2,329,120	2,429,120	100,000
車両支出	2,329,120	2,429,120	100,000
その他の支出	4,166,554	4,143,367	-23,187
前期末未払金支払支出	3,418,080	3,418,080	0
前期末預り金支払支出	725,087	725,087	0
期末立替金支出	200	200	0
期末前払費用支出	23,187	0	-23,187
〔予備費〕	0	0	0
資金支出調整勘定	-2,179,764	-2,968,842	-789,078
期末未払金	-2,159,422	-2,968,842	-809,420
前期末前払金	0	0	0
翌年度繰越支払資金	46,006,663	40,292,066	-5,714,597
支出の部合計	158,999,133	152,764,498	-6,234,635

(2) 事業活動収支計算書

第五号様式

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
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	23,765,850	23,155,092	-610,758
		授業料	23,765,850	23,155,092	-610,758
		経常費等補助金	84,109,655	96,787,430	12,677,775
		地方公共団体補助金	84,109,655	96,787,430	12,677,775
		付随事業収入	79,470	85,310	5,840
		補助活動収入	79,470	85,310	5,840
		雑収入	28,144	28,144	0
		その他の雑収入	28,144	28,144	0
		教育活動収入計	107,983,119	120,055,976	12,072,857
	教育活動収支	事業活動支出の部	科目	予算	決算
人件費			83,042,705	82,531,498	-511,207
教員人件費			80,158,665	79,647,458	-511,207
退職金			2,884,040	2,884,040	0
教育研究経費			10,432,273	10,797,542	365,269
光熱水費			920,677	906,259	-14,418
保育材料費			944,522	916,729	-27,793
給食費			6,324,086	6,530,866	206,780
福利費			91,024	98,832	7,808
行事費			95,131	91,567	-3,564
車両燃料費		1,189,102	1,177,368	-11,734	
賃借料		16,100	16,100	0	
修繕費		851,631	1,059,821	208,190	
管理経費		13,688,275	14,026,440	338,165	
消耗品費		747,505	810,396	62,891	
旅費交通費		134,822	100,747	-34,075	
減価償却額		1,096,744	1,096,744	0	
福利費		1,064,141	1,042,279	-21,862	
広報費		5,000	5,000	0	
接待交際費		0	10,000	10,000	
会議費		50,078	36,374	-13,704	
通信運搬費		547,867	523,489	-24,378	
採用費		45,174	35,174	-10,000	
研修費		786,114	736,114	-50,000	
不動産関係費		360,000	360,000	0	
修繕費		487,716	643,881	156,165	
賃借料		66,708	66,708	0	
公租公課		111,050	153,450	42,400	
損害保険料		283,840	309,840	26,000	
諸会費		163,710	163,710	0	
報酬委託手数料		7,546,266	7,743,538	197,272	
雑費		191,540	188,996	-2,544	
		徴収不能額等	0	0	0
	教育活動支出計	107,163,253	107,355,480	192,227	
教育活動収支差額		819,866	12,700,496	11,880,630	

		科目	予算	決算	差異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	720	420	-300
		その他の受取利息・配当金	720	420	-300
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		収益事業収入	0	0	0
		教育活動外収入計	720	420	-300
教育活動外支出の部	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	20,051	20,051	0
		借入金利息	20,051	20,051	0
		学校債利息	0	0	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計	20,051	20,051	0		
教育活動外収支差額			-19,331	-19,631	-300
経常収支差額		800,535	12,680,865	11,880,330	
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	100,000	100,000	0
		車両売却差額	100,000	100,000	0
		その他の特別収入	0	0	0
		施設設備寄付金	0	0	0
	現物寄付	0	0	0	
	施設設備補助金	0	0	0	
	過年度修正額	0	0	0	
	特別収入計	100,000	100,000	0	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
資産処分差額		1	1	0	
車両処分差額		1	1	0	
その他の特別支出		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
過年度修正額	0	0	0		
特別支出計	1	1	0		
特別収支差額		99,999	99,999	0	
〔予備費〕				0	
基本金組入前当年度収支差額		900,534	12,780,864	11,880,330	
基本金組入額合計		0	-2,429,120	-2,429,120	
当年度収支差額		900,534	10,351,744	9,451,210	
前年度繰越収支差額		12,356,939	12,356,939	0	
基本金取崩額				0	
翌年度繰越収支差額		13,257,473	22,708,683	9,451,210	
(参考)					
事業活動収入計		108,083,839	120,156,396	12,072,557	
事業活動支出計		107,183,305	107,375,532	192,227	

(3) 貸借対照表

第七号様式

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	27,422,332	26,089,957	1,332,375
有形固定資産	26,969,484	25,637,109	1,332,375
土地	12,500,000	12,500,000	0
建物	12,364,240	13,137,102	-772,862
車両	2,105,239	2	2,105,237
機器備品	5	5	0
その他の固定資産	452,848	452,848	0
水道加入権	175,120	175,120	0
図書	277,728	277,728	0
流動資産	59,804,206	49,760,169	10,044,037
現金預金	40,292,066	39,574,981	717,085
未収入金	19,511,940	10,145,146	9,366,794
前払費用	0	20,342	-20,342
立替金	200	19,700	-19,500
資産の部合計	87,226,538	75,850,126	11,376,412
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	0	0	0
流動負債	6,681,015	8,085,467	-1,404,452
1年以内返済予定長期借入金	0	2,590,000	-2,590,000
未払金	2,968,842	3,418,080	-449,238
授業料前受金	1,363,350	1,352,300	11,050
預り金	2,348,823	725,087	1,623,736
負債の部合計	6,681,015	8,085,467	-1,404,452
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	57,836,840	55,407,720	2,429,120
第1号基本金	55,925,501	53,496,381	2,429,120
第4号基本金	1,911,339	1,911,339	0
繰越収支差額	22,708,683	12,356,939	10,351,744
翌年度繰越収支差額	22,708,683	12,356,939	10,351,744
純資産の部合計	80,545,523	67,764,659	12,780,864
負債及び純資産の部合計	87,226,538	75,850,126	11,376,412

(4) 会計処理基準に関する事項

(4-1) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(投資不動産を含み、リース資産を除く)

定率法、ただし平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。

建物及び構築物	47 年
機器備品	3 ~ 8 年

(4-2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

学校法人会計基準第 37 条の規定により徴収不能引当金は設定していない。

(4-3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(4-4) 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 19,616 千円

(4-5) 徴収不能引当金の合計額

徴収不能引当金 - 千円

(4-6) 翌会計年度以後の会計年度において基本金の組入れを行うこととなる金額

- 千円

(4-7) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

3. 附属明細

(1) 固定資産明細表

(単位:円)

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額	差引期末残高
有形固定資産						
土地	12,500,000			12,500,000		12,500,000
建物	29,421,072			29,421,072	17,056,832	12,364,240
車両	2,114,885	2,429,120	1,829,170	2,714,835	609,596	2,105,239
機器備品	1,950,060			1,950,060	1,950,055	5
計	45,986,017	2,429,120	1,829,170	46,585,967	19,616,483	26,969,484
その他の固定資産						
水道加入権	175,120			175,120		175,120
図書	277,728			277,728		277,728
計	452,848	0	0	452,848	0	452,848
総合計	46,438,865	2,429,120	1,829,170	47,038,815	19,616,483	27,422,332

(2) 借入金明細表

(単位:円)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	平均利率	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	2,590,000	0	2,590,000	0	2.50%	2019年12月10日
合 計	2,590,000	0	2,590,000	0		

取引先別残高の内訳 単位:円

	当期末残高
鹿兒島銀行	0
合 計	0