至善館 Graduate School of Leadership and Innovation, Shizenkan University

2018 年度［平成 30 年度］

計算書類

自 2018 年［平成 30 年］4 月 1 日
至 2019 年［平成 31 年］3 月 31 日

2019 年 5 月

学校法人至善館

資 金 収 支 計 算 書

平成３０年　４月　１日から
平成３１年　３月３１日まで

学校法人　至善館
（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	151,200,000	149,000,000		2,200,000
授　業　料　収　入	134,400,000	132,200,000		2,200,000
入　学　金　収　入	16,800,000	16,800,000		0
手数料収入	2,905,000	3,045,000	△	140,000
入 学 検 定 料　収 入	2,905,000	3,045,000	△	140,000
寄付金収入	124,676,000	124,726,000	△	50,000
一 般 寄 付 金 収 入	124,676,000	124,726,000	△	50,000
補助金収入	0	0		0
資産売却収入	5,521,230	0		5,521,230
その他の資産売却収 入	5,521,230	0		5,521,230
付随事業・収益事業収入	0	0		0
受取利息・配当金収入	4,173	8,572	△	4,399
その他の受取利息・配当金収入	4,173	8,572	△	4,399
雑収入	4,242,250	7,909,930	△	3,667,680
施設設備利用料　収 入	0	7,441,200	△	7,441,200
そ の 他 の 雑　収 入	4,242,250	468,730		3,773,520
借入金等収入	0	0		0
前受金収入	98,700,000	102,866,667	△	4,166,667
授業料　前受金　収 入	98,700,000	102,866,667	△	4,166,667
その他の収入	0	6,742,362	△	6,742,362
預 り 金 受 入　収 入	0	1,221,132	△	1,221,132
工 事 代 返 金　収 入	0	5,521,230	△	5,521,230
資金収入調整勘定	0	△ 520,667		520,667
期末　未収入金	0	△ 520,667		520,667
前年度繰越支払資金	916,565,709	916,938,583		
収入の部 合 計	1,303,814,362	1,310,716,447	△	6,902,085

（単位　円）

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	109,969,152	107,933,599	2,035,553
教員人件費支出	58,291,660	57,988,457	303,203
職員人件費支出	51,677,492	49,945,142	1,732,350
教育研究経費支出	117,497,937	105,374,973	12,122,964
消耗品費支出	19,165,827	17,831,917	1,333,910
図書資料費支出	6,370,000	9,757	6,360,243
印刷製本費支出	237,776	301,332	△ 63,556
旅費交通費支出	143,072	141,083	1,989
通信・運搬費支出	467,172	399,945	67,227
賃借料支出	67,089,492	66,074,976	1,014,516
光熱水費支出	826,260	572,282	253,978
手数料・報酬支出	925,902	1,736,810	△ 810,908
損害保険料支出	300,000	0	300,000
奨学費支出	16,533,332	16,000,000	533,332
委託費支出	3,923,996	1,567,588	2,356,408
広告費支出	0	4,697	△ 4,697
諸会費支出	100,000	0	100,000
会議会合費支出	333,050	251,215	81,835
雑費支出	1,082,058	483,371	598,687
管理経費支出	9,331,507	9,671,628	△ 340,121
消耗品費支出	25,314	494,904	△ 469,590
図書資料費支出	12,602	12,602	0
印刷製本費支出	170	4,759	△ 4,589
旅費交通費支出	678	5,330	△ 4,652
通信・運搬費支出	3,192	15,333	△ 12,141
賃借料支出	0	1,006,218	△ 1,006,218
光熱水費支出	0	8,715	△ 8,715
手数料・報酬支出	6,649,255	6,989,944	△ 340,689
委託費支出	2,180,000	867,999	1,312,001
広告費支出	0	13,140	△ 13,140
諸会費支出	40,000	40,000	0
会議会合費支出	45,314	48,336	△ 3,022
福利費支出	367,882	156,848	211,034
公租公課支出	7,100	7,500	△ 400
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	70,926,382	93,017,824	△ 22,091,442
建物支出	70,926,382	93,017,824	△ 22,091,442
設備関係支出	94,935,086	55,304,611	39,630,475
教育研究用機器備品　支出	67,823,486	48,244,252	19,579,234
図書支出	24,660,000	4,932,759	19,727,241
ソフトウェア　支出	2,451,600	2,127,600	324,000
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	8,404,297	8,417,407	△ 13,110
前期末未払金支払支出	400,000	482,546	△ 82,546
前払金支払支出	8,004,297	7,894,023	110,274
立替金支払支出	0	40,838	△ 40,838
資金支出調整勘定	△ 582,752	△ 2,159,382	1,576,630
期末未払金	△ 551,697	△ 2,128,327	1,576,630
前期末　前払金	△ 31,055	△ 31,055	0

（単位　円）

科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
翌年度繰越支払資金	893,332,753	933,155,787	△ 39,823,034
支出の部 合 計	1,303,814,362	1,310,716,447	△ 6,902,085

活動区分資金収支計算書

平成３０年　４月　１日から
平成３１年　３月３１日まで

学校法人　至善館
（単位　円）

		科目	金額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	149,000,000
		手数料収入	3,045,000
		一般寄付金収入	124,726,000
		雑収入	7,909,930
		教育活動資金収入計	284,680,930
	支出	人件費支出	107,933,599
		教育研究経費支出	105,374,973
		管理経費支出	9,671,628
		教育活動資金支出計	222,980,200
	差引		61,700,730
	調整勘定等		95,758,555
	教育活動資金収支差額		157,459,285
施設整備等活動による資金収支		科目	金額
	収入		
		施設整備等活動資金収入計	0
	支出	施設関係支出	93,017,824
		設備関係支出	55,304,611
		施設整備等活動資金支出計	148,322,435
	差引		△ 148,322,435
	調整勘定等		370,258
	施設整備等活動資金収支差額		△ 147,952,177
小計（教育活動資金収支差額＋施設整備等活動資金収支差額）			9,507,108
その他の活動による資金収支		科目	金額
	収入	預り金受入収入	1,221,132
		工事代返金　収入	5,521,230
		小計	6,742,362
		受取利息・配当金収入	8,572
		その他の活動資金収入計	6,750,934
	支出	立替金支払　支出	40,838
		小計	40,838
		その他の活動資金支出計	40,838
	差引		6,710,096
	調整勘定等		0
	その他の活動資金収支差額		6,710,096
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			16,217,204
前年度繰越支払資金			916,938,583
翌年度繰越支払資金			933,155,787

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

（単位　円）

項　　目	資金収支 計算書計上額	教育活動による 資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動に よる資金収支
前受金収入	102,866,667	102,866,667	0	0
前期末未収入金　収 入	0	0	0	0
期末　未収入金	△ 520,667	△ 520,667	0	0
前期末　前受金	0	0	0	0
収入計	102,346,000	102,346,000	0	0
前期末未払金支払支 出	482,546	482,546	0	0
前 払 金 支 払　支 出	7,894,023	7,894,023	0	0
期 末 未 払 金	△ 2,128,327	△ 1,758,069	△ 370,258	0
前期末　前払金	△ 31,055	△ 31,055	0	0
支出計	6,217,187	6,587,445	△ 370,258	0
収入計　－　支出計	96,128,813	95,758,555	370,258	0

事業活動収支計算書

平成３０年　４月　１日から
平成３１年　３月３１日まで

学校法人　至善館
（単位　円）

		科目	予算	決算	差異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	151,200,000	149,000,000	2,200,000
		授業料	134,400,000	132,200,000	2,200,000
		入学金	16,800,000	16,800,000	0
		手数料	2,905,000	3,045,000	△ 140,000
		入学検定料	2,905,000	3,045,000	△ 140,000
		寄付金	124,676,000	124,726,000	△ 50,000
		一般寄付金	124,676,000	124,726,000	△ 50,000
		経常費等補助金	0	0	0
		付随事業収入	0	0	0
		雑収入	4,242,250	7,909,930	△ 3,667,680
		施設設備利用料	0	7,441,200	△ 7,441,200
		その他の雑収入	4,242,250	468,730	3,773,520
		教育活動収入計	283,023,250	284,680,930	△ 1,657,680
		科目	予算	決算	差異
	事業活動支出の部	人件費	109,969,152	107,933,599	2,035,553
		教員人件費	58,291,660	57,988,457	303,203
		職員人件費	51,677,492	49,945,142	1,732,350
		教育研究経費	137,551,492	124,981,033	12,570,459
		消耗品費	19,165,827	17,961,517	1,204,310
		図書資料費	6,370,000	9,757	6,360,243
		印刷製本費	237,776	301,332	△ 63,556
		旅費交通費	143,072	141,083	1,989
		通信・運搬費	467,172	399,945	67,227
		賃借料	67,089,492	66,074,976	1,014,516
		光熱水費	826,260	572,282	253,978
		手数料・報酬	925,902	1,736,810	△ 810,908
		損害保険料	300,000	0	300,000
		奨学費	16,533,332	16,000,000	533,332
		委託費	3,923,996	1,567,588	2,356,408
		広告費	0	4,697	△ 4,697
		諸会費	100,000	0	100,000
		会議会合費	333,050	251,215	81,835
		減価償却額	20,053,555	19,476,460	577,095
		雑費	1,082,058	483,371	598,687
		管理経費	9,331,507	9,968,224	△ 636,717
		消耗品費	25,314	494,904	△ 469,590
		図書資料費	12,602	12,602	0
		印刷製本費	170	4,759	△ 4,589
		旅費交通費	678	5,330	△ 4,652
		通信・運搬費	3,192	15,333	△ 12,141
		賃借料	0	1,006,218	△ 1,006,218
		光熱水費	0	8,715	△ 8,715
		手数料・報酬	6,649,255	6,989,944	△ 340,689
		委託費	2,180,000	867,999	1,312,001
		広告費	0	13,140	△ 13,140
		諸会費	40,000	40,000	0
		会議会合費	45,314	48,336	△ 3,022
		福利費	367,882	156,848	211,034
		公租公課	7,100	7,500	△ 400
		減価償却額	0	296,596	△ 296,596
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	256,852,151	242,882,856	13,969,295
		教育活動収支差額	26,171,099	41,798,074	△ 15,626,975
		科目	予算	決算	差異
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	4,173	8,572	△ 4,399
		その他の受取利息・配当金	4,173	8,572	△ 4,399
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	4,173	8,572	△ 4,399

（単位　円）

		科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
教育活動外収支	事業活動支出の部	借入金等利息	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	0	0	0
	教育活動外収支差額		4,173	8,572	△ 4,399
経常収支差額			26,175,272	41,806,646	△ 15,631,374
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	0	0
		その他の特別収入	2,500	407,668	△ 405,168
		現　物　寄　付	2,500	407,668	△ 405,168
		特別収入計	2,500	407,668	△ 405,168
	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	0
	特別収支差額		2,500	407,668	△ 405,168
〔予　　備　　費〕			(0) 0		0
基本金組入前当年度収支差額			26,177,772	42,214,314	△ 16,036,542
基本金組入額合計			△ 167,087,226	△ 144,079,273	△ 23,007,953
当年度収支差額			△ 140,909,454	△ 101,864,959	△ 39,044,495
前年度繰越収支差額			915,312,764	915,478,972	△ 166,208
基本金　取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			774,403,310	813,614,013	△ 39,210,703

（参考）

事業活動収入計	283,029,923	285,097,170	△ 2,067,247
事業活動支出計	256,852,151	242,882,856	13,969,295

貸借対照表

平成３１年　３月３１日

学校法人　至善館
（単位　円）

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	309,454,303	186,148,086	123,306,217
有形 固定 資産	224,802,097	103,339,800	121,462,297
建物	176,403,792	0	176,403,792
教育研究用機器備品	43,459,878	0	43,459,878
図書	4,938,427	0	4,938,427
建設仮勘定	0	103,339,800	△ 103,339,800
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	84,652,206	82,808,286	1,843,920
ソフトウェア	1,843,920	0	1,843,920
差入保証金	82,808,286	82,808,286	0
流動資産	941,611,315	916,969,638	24,641,677
現金預金	933,155,787	916,938,583	16,217,204
未収入金	520,667	0	520,667
前払金	7,894,023	31,055	7,862,968
立替金	40,838	0	40,838
資産の部合計	1,251,065,618	1,103,117,724	147,947,894

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	107,224,246	1,490,666	105,733,580
未払金	2,128,327	482,546	1,645,781
前受金	102,866,667	0	102,866,667
預り金	2,229,252	1,008,120	1,221,132
負債の部合計	107,224,246	1,490,666	105,733,580

純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	330,227,359	186,148,086	144,079,273
第１号　基本金	329,227,359	186,148,086	143,079,273
第４号　基本金	1,000,000	0	1,000,000
繰越収支差額	813,614,013	915,478,972	△ 101,864,959
翌年度繰越収支差額	813,614,013	915,478,972	△ 101,864,959
純資産の部合計	1,143,841,372	1,101,627,058	42,214,314
負債及び純資産の部合計	1,251,065,618	1,103,117,724	147,947,894

注記　1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

就業規則に退職金を支給しない旨定めているため、退職給与引当金の計上はない。

(2)その他の重要な会計方針

減価償却の方法等

定額法による減価償却を実施している。

建物の耐用年数については、日本橋キャンパスの賃借契約期間である10年としている。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金、仮払金、仮受金、立替金に係る収入と支出は相殺して表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし。

3. 減価償却額の累計額の合計額　19,773,056円

4. 徴収不能引当金の合計額　0円

5. 担保に供されている資産はない

6. 翌年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額　0円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1)関連当事者との取引

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
関係法人	特定非営利活動法人アイ・エス・エル	東京都中央区日本橋二丁目5番1号	―	全人格リーダーシップ教育	―	―	※1	※2	―	―	―
								※3	6,048,000円	―	―
								※4		立替金	40,838円

※1　学校法人至善館と特定非営利活動法人アイ・エス・エル(以下ISLと称す)は“より良い社会実現のための全人格リーダー育成”という共通の目的を掲げ、協力関係にある。
“学校法人至善館と特定非営利活動法人アイ・エス・エルとの共同研究に関する契約書”を締結(2019年1月1日)し、教育プログラム、人材開発アプローチの共同研究を行うことを取り決めている。

※2　運営(教員の確保、学生募集、また寄付の呼びかけ等)において、ISLの協力を受けている。

※3　未使用時において一部施設の外部の利用を認め、施設設備利用料を受領。

※4　立替経費の精算。

財　産　目　録

平成３１年　３月３１日　現在

学校法人　至善館
（単位　円）

科目	摘　　要	金　　額	
建　　物	キャンパス	176,403,792	
	計		176,403,792
教育研究用機器備品	教具・校具・備品	43,459,878	
	計		43,459,878
図　　書	蔵書　6472冊	4,938,427	
	計		4,938,427
ソフトウェア		1,843,920	
	計		1,843,920
差 入 保 証 金	キャンパス敷金	82,808,286	
	計		82,808,286
1　基本財産			309,454,303
現　金　預　金		933,155,787	
	計		933,155,787
未　収　入　金		520,667	
	計		520,667
前　　払　　金		7,894,023	
	計		7,894,023
立　　替　　金		40,838	
	計		40,838
2　運用財産			941,611,315
［1］資産			1,251,065,618
1　固定負債			0
未　　払　　金		2,128,327	
	計		2,128,327
前　　受　　金		102,866,667	
	計		102,866,667
預　　り　　金		2,229,252	
	計		2,229,252
2　流動負債			107,224,246
［2］負債			107,224,246
正味財産			1,143,841,372