

2019年度 [令和元年度]

計算書類

自 2019年 [平成31年] 4月1日
至 2020年 [令和2年] 3月31日

2020年5月

学校法人至善館

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

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	339,200,000	337,800,000		1,400,000
授 業 料 収 入	322,800,000	321,400,000		1,400,000
入 学 金 収 入	16,400,000	16,400,000		0
手数料収入	2,800,000	3,500,000	△	700,000
入 学 検 定 料 収 入	2,800,000	3,500,000	△	700,000
寄付金収入	53,105,000	53,105,000		0
特 別 寄 付 金 収 入	15,000,000	15,000,000		0
一 般 寄 付 金 収 入	38,105,000	38,105,000		0
補助金収入	0	0		0
資産売却収入	0	0		0
付随事業・収益事業収入	0	0		0
受取利息・配当金収入	4,000	8,767	△	4,767
その他の受取利息・配当金収入	4,000	8,767	△	4,767
雑収入	21,116,000	21,351,700	△	235,700
施設設備利用料 収 入	19,754,000	19,794,400	△	40,400
そ の 他 の 雑 収 入	1,362,000	1,557,300	△	195,300
借入金等収入	0	0		0
前受金収入	111,016,000	116,116,665	△	5,100,665
授業料 前受金 収 入	111,016,000	115,716,665	△	4,700,665
入学金 前受金 収 入	0	400,000	△	400,000
その他の収入	520,000	1,165,147	△	645,147
前期末未収入金 収 入	520,000	520,667	△	667
預り金受入 収 入	0	603,642	△	603,642
立替金回収 収 入	0	40,838	△	40,838
資金収入調整勘定	△	89,266,000	△	89,266,667
前期末 前受金	△	89,266,000	△	89,266,667
前年度繰越支払資金	933,155,787	933,155,787		0
収入の部 合 計	1,371,650,787	1,376,936,399	△	5,285,612

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	194,116,000	191,493,833	2,622,167	
教員人件費支出	119,953,000	117,907,165	2,045,835	
職員人件費支出	74,163,000	73,586,668	576,332	
教育研究経費支出	171,054,000	173,639,576	△	2,585,576
消耗品費支出	2,541,000	2,773,070	△	232,070
図書資料費支出	2,469,000	2,510,474	△	41,474
印刷製本費支出	1,051,000	1,066,200	△	15,200
旅費交通費支出	632,000	578,587		53,413
通信・運搬費支出	502,000	512,366	△	10,366
賃借料支出	88,108,000	88,108,195	△	195
光熱水費支出	1,064,000	990,943		73,057
手数料・報酬支出	4,643,000	4,704,670	△	61,670
損害保険料支出	3,000	3,264	△	264
奨学費支出	66,066,000	68,566,665	△	2,500,665
委託費支出	3,426,000	3,323,936		102,064
補助費支出	100,000	0		100,000
会議会合費支出	187,000	153,166		33,834
雑費支出	262,000	348,040	△	86,040
管理経費支出	12,166,000	11,709,140		456,860
消耗品費支出	45,000	51,998	△	6,998
図書資料費支出	21,000	21,489	△	489
印刷製本費支出	17,000	16,637		363
旅費交通費支出	24,000	22,665		1,335
通信・運搬費支出	25,000	22,387		2,613
賃借料支出	1,341,000	1,341,749	△	749
光熱水費支出	16,000	15,090		910
手数料・報酬支出	8,271,000	8,273,599	△	2,599
委託費支出	947,000	757,680		189,320
広告費支出	432,000	438,874	△	6,874
諸会費支出	62,000	62,700	△	700
会議会合費支出	7,000	6,507		493
福利費支出	372,000	189,585		182,415
公租公課支出	586,000	488,180		97,820
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	0	0		0
設備関係支出	4,496,000	4,675,780	△	179,780
図書支出	4,496,000	4,675,780	△	179,780
資産運用支出	0	0		0
その他の支出	9,580,000	10,122,622	△	542,622
前期末未払金支払支出	2,128,000	2,128,327	△	327
前払金支払支出	7,452,000	7,994,295	△	542,295
資金支出調整勘定	△ 10,022,000	△ 10,582,558		560,558
期末未払金	△ 2,128,000	△ 2,770,183		642,183
前期末前払金	△ 7,894,000	△ 7,812,375	△	81,625
翌年度繰越支払資金	990,260,787	995,878,006	△	5,617,219
支出の部合計	1,371,650,787	1,376,936,399	△	5,285,612

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

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	337,800,000
		手数料収入	3,500,000
		特別寄付金収入	15,000,000
		一般寄付金収入	38,105,000
		雑収入	21,351,700
		教育活動資金収入計	415,756,700
	支出	人件費支出	191,493,833
		教育研究経費支出	173,639,576
		管理経費支出	11,709,140
		教育活動資金支出計	376,842,549
	差引	38,914,151	
	調整勘定等	27,830,601	
	教育活動資金収支差額	66,744,752	
施設整備等活動による資金収支	収入		
		施設整備等活動資金収入計	0
	支出	設備関係支出	4,675,780
		施設整備等活動資金支出計	4,675,780
		差引	△ 4,675,780
		調整勘定等	0
	施設整備等活動資金収支差額	△ 4,675,780	
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）			62,068,972
その他の活動による資金収支	収入	預り金受入収入	603,642
		立替金回収収入	40,838
		小計	644,480
		受取利息・配当金収入	8,767
		その他の活動資金収入計	653,247
	支出	その他の活動資金支出計	0
		差引	653,247
		調整勘定等	0
		その他の活動資金収支差額	653,247
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		
前年度繰越支払資金			933,155,787
翌年度繰越支払資金			995,878,006

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	116,116,665	116,116,665	0	0
前期末未収入金 収 入	520,667	520,667	0	0
期 末 未収入金	0	0	0	0
前期末 前受金	△ 89,266,667	△ 89,266,667	0	0
収入計	27,370,665	27,370,665	0	0
前期末未払金支払支 出	2,128,327	2,128,327	0	0
前 払 金 支 払 支 出	7,994,295	7,994,295	0	0
期 末 未 払 金	△ 2,770,183	△ 2,770,183	0	0
前期末 前払金	△ 7,812,375	△ 7,812,375	0	0
支出計	△ 459,936	△ 459,936	0	0
収入計 - 支出計	27,830,601	27,830,601	0	0

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

学校法人 至善館
(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	339,200,000	337,800,000	1,400,000	
		授 業 料	322,800,000	321,400,000	1,400,000	
		入 学 金	16,400,000	16,400,000	0	
		手数料	2,800,000	3,500,000	△ 700,000	
		入 学 検 定 料	2,800,000	3,500,000	△ 700,000	
		寄付金	53,105,000	53,105,000	0	
		特 別 寄 付 金	15,000,000	15,000,000	0	
		一 般 寄 付 金	38,105,000	38,105,000	0	
		経常費等補助金	0	0	0	
		付随事業収入	0	0	0	
		雑収入	21,116,000	21,351,700	△ 235,700	
		施設設備利用料	19,754,000	19,794,400	△ 40,400	
		その他の雑収入	1,362,000	1,557,300	△ 195,300	
		教育活動収入計	416,221,000	415,756,700	464,300	
	教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
			人件費	194,116,000	191,493,833	2,622,167
			教 員 人 件 費	119,953,000	117,907,165	2,045,835
			職 員 人 件 費	74,163,000	73,586,668	576,332
			教育研究経費	197,257,000	199,843,292	△ 2,586,292
			消 耗 品 費	2,541,000	2,773,070	△ 232,070
			図 書 資 料 費	2,469,000	2,510,474	△ 41,474
			印 刷 製 本 費	1,051,000	1,066,200	△ 15,200
			旅 費 交 通 費	632,000	578,587	53,413
			通 信 ・ 運 搬 費	502,000	512,366	△ 10,366
			賃 借 料	88,108,000	88,108,195	△ 195
			光 熱 水 費	1,064,000	990,943	73,057
			手数料・報酬	4,643,000	4,704,670	△ 61,670
			損 害 保 険 料	3,000	3,264	△ 264
			奨 学 費	66,066,000	68,566,665	△ 2,500,665
		委 託 費	3,426,000	3,323,936	102,064	
		補 助 費	100,000	0	100,000	
		会 議 会 合 費	187,000	153,166	33,834	
		減 価 償 却 額	26,203,000	26,203,716	△ 716	
		雑 費	262,000	348,040	△ 86,040	
		管理経費	12,565,000	12,108,181	456,819	
		消 耗 品 費	45,000	51,998	△ 6,998	
		図 書 資 料 費	21,000	21,489	△ 489	
		印 刷 製 本 費	17,000	16,637	363	
		旅 費 交 通 費	24,000	22,665	1,335	
		通 信 ・ 運 搬 費	25,000	22,387	2,613	
		賃 借 料	1,341,000	1,341,749	△ 749	
		光 熱 水 費	16,000	15,090	910	
		手数料・報酬	8,271,000	8,273,599	△ 2,599	
		委 託 費	947,000	757,680	189,320	
		広 告 費	432,000	438,874	△ 6,874	
		諸 会 費	62,000	62,700	△ 700	
		会 議 会 合 費	7,000	6,507	493	
		福 利 費	372,000	189,585	182,415	
		公 租 公 課	586,000	488,180	97,820	
	減 価 償 却 額	399,000	399,041	△ 41		
	徴収不能額等	0	0	0		
	教育活動支出計	403,938,000	403,445,306	492,694		
	教育活動収支差額	12,283,000	12,311,394	△ 28,394		
教育活動外収支	事業活動外収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			受取利息・配当金	4,000	8,767	△ 4,767
			その他の受取利息・配当金	4,000	8,767	△ 4,767
			その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	4,000	8,767	△ 4,767		

(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	4,000	8,767	△ 4,767
		経常収支差額	12,287,000	12,320,161	△ 33,161
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	0	0	0
		特別収入計	0	0	0
	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	0	0	0
		(予 備 費)	0		0
		基本金組入前当年度収支差額	12,287,000	12,320,161	△ 33,161
		基本金組入額合計	△ 21,500,000	△ 21,675,780	175,780
		当年度収支差額	△ 9,213,000	△ 9,355,619	142,619
		前年度繰越収支差額	813,614,013	813,614,013	0
		基本金 取崩額	0	0	0
		翌年度繰越収支差額	804,401,013	804,258,394	142,619
(参考)					
		事業活動収入計	416,225,000	415,765,467	459,533
		事業活動支出計	403,938,000	403,445,306	492,694

貸借対照表

令和2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	287,527,326	309,454,303	△	21,926,977
有形固定資産	203,300,640	224,802,097	△	21,501,457
建物	157,333,117	176,403,792	△	19,070,675
教育研究用機器備品	36,353,316	43,459,878	△	7,106,562
図書	9,614,207	4,938,427		4,675,780
特定資産	0	0		0
その他の固定資産	84,226,686	84,652,206	△	425,520
ソフトウェア	1,418,400	1,843,920	△	425,520
差入保証金	82,808,286	82,808,286		0
流動資産	1,003,953,949	941,611,315		62,342,634
現金預金	995,878,006	933,155,787		62,722,219
未収入金	0	520,667	△	520,667
前払金	8,075,943	7,894,023		181,920
立替金	0	40,838	△	40,838
資産の部合計	1,291,481,275	1,251,065,618		40,415,657
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	135,319,742	107,224,246		28,095,496
未払金	2,770,183	2,128,327		641,856
前受金	129,716,665	102,866,667		26,849,998
預り金	2,832,894	2,229,252		603,642
負債の部合計	135,319,742	107,224,246		28,095,496
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	351,903,139	330,227,359		21,675,780
第1号基本金	333,903,139	329,227,359		4,675,780
第4号基本金	18,000,000	1,000,000		17,000,000
繰越収支差額	804,258,394	813,614,013	△	9,355,619
翌年度繰越収支差額	804,258,394	813,614,013	△	9,355,619
純資産の部合計	1,156,161,533	1,143,841,372		12,320,161
負債及び純資産の部合計	1,291,481,275	1,251,065,618		40,415,657

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 46,375,813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	19,340,200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。

財 産 目 録

令和2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	157,333,117	
	計		157,333,117
教育研究用機器備品	教具・校具・備品	36,353,316	
	計		36,353,316
図 書	蔵書 7,065冊	9,614,207	
	計		9,614,207
ソフトウェア		1,418,400	
	計		1,418,400
差入保証金	キャンパス敷金	82,808,286	
	計		82,808,286
1 基本財産			287,527,326
現金預金		995,878,006	
	計		995,878,006
前払金		8,075,943	
	計		8,075,943
2 運用財産			1,003,953,949
[1]資産			1,291,481,275
1 固定負債			0
未払金		2,770,183	
	計		2,770,183
前受金		129,716,665	
	計		129,716,665
預り金		2,832,894	
	計		2,832,894
2 流動負債			135,319,742
[2]負債			135,319,742
正味財産			1,156,161,533