

2020 年度 [令和 2 年度]

計算書類

自 2020 年 [令和 2 年] 4 月 1 日
至 2021 年 [令和 3 年] 3 月 31 日

2021 年 5 月

学校法人至善館

資金収支計算書

令和2年 4月 1日から

令和3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	397,000,000	397,400,000	△	400,000
授 業 料 収 入	381,000,000	381,400,000	△	400,000
入 学 金 収 入	16,000,000	16,000,000		0
手数料収入	2,590,000	3,360,000	△	770,000
入 学 検 定 料 収 入	2,590,000	3,360,000	△	770,000
寄付金収入	43,916,000	43,957,800	△	41,800
特 別 寄 付 金 収 入	3,200,000	3,200,000		0
一 般 寄 付 金 収 入	40,716,000	40,757,800	△	41,800
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	9,085	△	5,085
その他の受取利息・配当金収入	4,000	9,085	△	5,085
雑収入	23,960,000	23,864,512		95,488
施設設備利用料 収 入	20,900,000	20,402,426		497,574
そ の 他 の 雑 収 入	3,060,000	3,462,086	△	402,086
借入金等収入	0	0		0
前受金収入	101,333,000	112,533,331	△	11,200,331
授業料 前受金 収 入	101,333,000	110,133,331	△	8,800,331
入学金 前受金 収 入	0	2,400,000	△	2,400,000
その他の収入	0	0		0
資金収入調整勘定	△	117,216,000	△	120,616,665
期末 未収入金	△	1,600,000	△	1,600,000
前期末 前受金	△	115,616,000	△	119,016,665
前年度繰越支払資金	990,260,787	995,878,006		5,617,219
収入の部 合 計	1,441,847,787	1,456,386,069	△	14,538,282

(単位 円)

支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	191,100,000	189,839,905	1,260,095	
教員人件費支出	138,900,000	138,083,513	816,487	
職員人件費支出	52,200,000	51,756,392	443,608	
教育研究経費支出	218,674,000	219,114,868	△	440,868
消耗品費支出	1,872,000	2,095,340	△	223,340
図書資料費支出	2,500,000	2,499,611	389	
印刷製本費支出	611,000	613,824	△	2,824
旅費交通費支出	50,000	116,289	△	66,289
通信・運搬費支出	542,000	518,125	23,875	
賃借料支出	88,109,000	88,108,360	640	
光熱水費支出	995,000	963,724	31,276	
手数料・報酬支出	8,140,000	8,270,105	△	130,105
奨学費支出	111,340,000	111,341,666	△	1,666
委託費支出	3,100,000	3,196,866	△	96,866
会議会合費支出	35,000	48,858	△	13,858
公租公課支出	0	200	△	200
学生支援費支出	200,000	200,000	0	
雑費支出	1,180,000	1,141,900	38,100	
管理経費支出	14,007,000	13,747,878	259,122	
消耗品費支出	28,000	32,518	△	4,518
印刷製本費支出	9,000	9,348	△	348
旅費交通費支出	9,000	672	8,328	
通信・運搬費支出	12,000	14,570	△	2,570
賃借料支出	1,341,000	1,341,752	△	752
光熱水費支出	15,000	14,676	324	
手数料・報酬支出	9,270,000	9,295,740	△	25,740
委託費支出	870,000	792,220	77,780	
広告費支出	1,450,000	1,380,807	69,193	
諸会費支出	63,000	62,750	250	
福利費支出	430,000	275,485	154,515	
公租公課支出	510,000	527,340	△	17,340
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	2,140,000	2,170,771	△	30,771
図書支出	160,000	190,771	△	30,771
ソフトウェア支出	1,980,000	1,980,000	0	
資産運用支出	0	0	0	
その他の支出	10,970,000	11,384,037	△	414,037
前期末未払金支払支出	2,770,000	2,770,183	△	183
預り金支払支出	0	110,866	△	110,866
前払金支払支出	8,200,000	8,373,556	△	173,556
仮払金支払支出	0	129,432	△	129,432
資金支出調整勘定	△ 10,770,000	△ 10,386,707	△	383,293
期末未払金	△ 2,770,000	△ 2,365,196	△	404,804
前期末前払金	△ 8,000,000	△ 8,021,511	21,511	
翌年度繰越支払資金	1,015,726,787	1,030,515,317	△	14,788,530
支出の部合計	1,441,847,787	1,456,386,069	△	14,538,282

活動区分資金収支計算書

令和2年 4月 1日から
令和3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	397,400,000
		手数料収入	3,360,000
		特別寄付金収入	3,200,000
		一般寄付金収入	40,757,800
		雑収入	23,864,512
		教育活動資金収入計	468,582,312
	支出	人件費支出	189,839,905
		教育研究経費支出	219,114,868
		管理経費支出	13,747,878
		教育活動資金支出計	422,702,651
		差引	45,879,661
		調整勘定等	△ 8,840,366
	教育活動資金収支差額	37,039,295	
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	2,170,771
		施設整備等活動資金支出計	2,170,771
		差引	△ 2,170,771
		調整勘定等	0
		施設整備等活動資金収支差額	△ 2,170,771
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）			34,868,524
その他の活動による資金収支	収入	受取利息・配当金収入	9,085
		その他の活動資金収入計	9,085
	支出	預り金支払支出	110,866
		仮払金支払支出	129,432
		小計	240,298
		その他の活動資金支出計	240,298
		差引	△ 231,213
		調整勘定等	0
		その他の活動資金収支差額	△ 231,213
	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			995,878,006
翌年度繰越支払資金			1,030,515,317

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	112,533,331	112,533,331	0	0
前期末未収入金 収 入	0	0	0	0
期 末 未収入金	△ 1,600,000	△ 1,600,000	0	0
前期末 前受金	△ 119,016,665	△ 119,016,665	0	0
収入計	△ 8,083,334	△ 8,083,334	0	0
前期末未払金支払支 出	2,770,183	2,770,183	0	0
前 払 金 支 払 支 出	8,373,556	8,373,556	0	0
期 末 未 払 金	△ 2,365,196	△ 2,365,196	0	0
前期末 前払金	△ 8,021,511	△ 8,021,511	0	0
支出計	757,032	757,032	0	0
収入計 - 支出計	△ 8,840,366	△ 8,840,366	0	0

事業活動収支計算書

令和2年 4月 1日から
令和3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	397,000,000	397,400,000	△ 400,000
		授 業 料	381,000,000	381,400,000	△ 400,000
		入 学 金	16,000,000	16,000,000	0
		手数料	2,590,000	3,360,000	△ 770,000
		入 学 検 定 料	2,590,000	3,360,000	△ 770,000
		寄付金	43,916,000	43,997,800	△ 81,800
		特 別 寄 付 金	3,200,000	3,200,000	0
		一 般 寄 付 金	40,716,000	40,757,800	△ 41,800
		現 物 寄 付	0	40,000	△ 40,000
		経常費等補助金	0	0	0
		付随事業収入	0	0	0
		雑収入	23,960,000	23,864,512	95,488
		施設設備利用料	20,900,000	20,402,426	497,574
		その他の雑収入	3,060,000	3,462,086	△ 402,086
		教育活動収入計	467,466,000	468,622,312	△ 1,156,312
	教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算
人件費			191,100,000	189,839,905	1,260,095
教 員 人 件 費			138,900,000	138,083,513	816,487
職 員 人 件 費			52,200,000	51,756,392	443,608
教育研究経費			245,074,000	245,553,614	△ 479,614
消 耗 品 費			1,872,000	2,135,340	△ 263,340
図 書 資 料 費			2,500,000	2,499,611	389
印 刷 製 本 費			611,000	613,824	△ 2,824
旅 費 交 通 費			50,000	116,289	△ 66,289
通信・運搬費			542,000	518,125	23,875
賃 借 料			88,109,000	88,108,360	640
光 熱 水 費			995,000	963,724	31,276
手数料・報酬			8,140,000	8,270,105	△ 130,105
奨 学 費			111,340,000	111,341,666	△ 1,666
委 託 費			3,100,000	3,196,866	△ 96,866
会 議 会 合 費			35,000	48,858	△ 13,858
公 租 公 課			0	200	△ 200
学 生 支 援 費			200,000	200,000	0
減 価 償 却 額		26,400,000	26,398,746	1,254	
雑 費		1,180,000	1,141,900	38,100	
管理経費		14,407,000	14,149,889	257,111	
消 耗 品 費		28,000	32,518	△ 4,518	
印 刷 製 本 費		9,000	9,348	△ 348	
旅 費 交 通 費		9,000	672	8,328	
通信・運搬費		12,000	14,570	△ 2,570	
賃 借 料		1,341,000	1,341,752	△ 752	
光 熱 水 費		15,000	14,676	324	
手数料・報酬		9,270,000	9,295,740	△ 25,740	
委 託 費		870,000	792,220	77,780	
広 告 費		1,450,000	1,380,807	69,193	
諸 会 費		63,000	62,750	250	
福 利 費		430,000	275,485	154,515	
公 租 公 課		510,000	527,340	△ 17,340	
減 価 償 却 額		400,000	402,011	△ 2,011	
徴収不能額等		0	0	0	
教育活動支出計		450,581,000	449,543,408	1,037,592	
教育活動収支差額	16,885,000	19,078,904	△ 2,193,904		
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	9,085	△ 5,085
		その他の受取利息・配当金	4,000	9,085	△ 5,085
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	4,000	9,085	△ 5,085	

(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	9,085	△ 5,085
		経常収支差額	16,889,000	19,087,989	△ 2,198,989
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	979	△ 979
		現物寄付	0	979	△ 979
		特別収入計	0	979	△ 979
	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	979	△ 979
		[予備費]	(0)		0
		基本金組入前当年度収支差額	16,889,000	19,088,968	△ 2,199,968
		基本金組入額合計	△ 15,140,000	△ 15,171,750	31,750
		当年度収支差額	1,749,000	3,917,218	△ 2,168,218
		前年度繰越収支差額	804,258,394	804,258,394	0
		基本金取崩額	0	0	0
		翌年度繰越収支差額	806,007,394	808,175,612	△ 2,168,218
(参考)					
		事業活動収入計	467,470,000	468,632,376	△ 1,162,376
		事業活動支出計	450,581,000	449,543,408	1,037,592

貸借対照表

令和3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		262,898,319	287,527,326	△ 24,629,007
有形固定資産		177,315,153	203,300,640	△ 25,985,487
建物		138,262,442	157,333,117	△ 19,070,675
教育研究用機器備品		29,246,754	36,353,316	△ 7,106,562
図書		9,805,957	9,614,207	191,750
特定資産		0	0	0
その他の固定資産		85,583,166	84,226,686	1,356,480
ソフトウェア		2,774,880	1,418,400	1,356,480
差入保証金		82,808,286	82,808,286	0
流動資産		1,040,672,737	1,003,953,949	36,718,788
現金預金		1,030,515,317	995,878,006	34,637,311
未収入金		1,600,000	0	1,600,000
前払金		8,427,988	8,075,943	352,045
仮払金		129,432	0	129,432
資産の部合計		1,303,571,056	1,291,481,275	12,089,781
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		128,320,555	135,319,742	△ 6,999,187
未払金		2,365,196	2,770,183	△ 404,987
前受金		123,233,331	129,716,665	△ 6,483,334
預り金		2,722,028	2,832,894	△ 110,866
負債の部合計		128,320,555	135,319,742	△ 6,999,187
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		367,074,889	351,903,139	15,171,750
第1号基本金		336,074,889	333,903,139	2,171,750
第4号基本金		31,000,000	18,000,000	13,000,000
繰越収支差額		808,175,612	804,258,394	3,917,218
翌年度繰越収支差額		808,175,612	804,258,394	3,917,218
純資産の部合計		1,175,250,501	1,156,161,533	19,088,968
負債及び純資産の部合計		1,303,571,056	1,291,481,275	12,089,781

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 73,176,570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	17,869,500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3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	138,262,442	
	計		138,262,442
教育研究用機器備品	教具・校具・備品	29,246,754	
	計		29,246,754
図 書	蔵書 8,109冊	9,805,957	
	計		9,805,957
ソフトウェア		2,774,880	
	計		2,774,880
差入保証金	キャンパス敷金	82,808,286	
	計		82,808,286
1 基本財産			262,898,319
現金預金		1,030,515,317	
	計		1,030,515,317
未収入金		1,600,000	
	計		1,600,000
前払金		8,427,988	
	計		8,427,988
仮払金		129,432	
	計		129,432
2 運用財産			1,040,672,737
[1]資産			1,303,571,056
1 固定負債			0
未払金		2,365,196	
	計		2,365,196
前受金		123,233,331	
	計		123,233,331
預り金		2,722,028	
	計		2,722,028
2 流動負債			128,320,555
[2]負債			128,320,555
正味財産			1,175,250,501