

2021 年度 [令和 3 年度]

計算書類

自 2021 年 [令和 3 年] 4 月 1 日
至 2022 年 [令和 4 年] 3 月 31 日

2022 年 5 月

学校法人至善館

資金収支計算書

令和3年 4月 1日から

令和4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	380,800,000	380,800,000	0	
授 業 料 収 入	364,800,000	364,800,000	0	
入 学 金 収 入	16,000,000	16,000,000	0	
手数料収入	2,975,000	2,975,000	0	
入 学 検 定 料 収 入	2,975,000	2,975,000	0	
寄付金収入	43,840,000	43,887,400	△	47,400
特 別 寄 付 金 収 入	12,100,000	12,100,000	0	
一 般 寄 付 金 収 入	31,740,000	31,787,400	△	47,400
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	1,937	2,063	
その他の受取利息・配当金収入	4,000	1,937	2,063	
雑収入	17,737,000	16,618,074	1,118,926	
施設設備利用料 収 入	17,737,000	16,582,500	1,154,500	
そ の 他 の 雑 収 入	0	35,574	△	35,574
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	89,680,000	94,233,332	△	4,553,332
授業料 前受金 収 入	89,680,000	92,033,332	△	2,353,332
入学金 前受金 収 入	0	2,200,000	△	2,200,000
その他の収入	1,600,000	1,767,000	△	167,000
前期末未収入金 収 入	1,600,000	1,600,000	0	
仮 受 金 受 入 収 入	0	167,000	△	167,000
資金収入調整勘定	△ 106,430,000	△ 108,883,331	2,453,331	
期末 未収入金	0	△ 50,000	50,000	
前期末 前受金	△ 106,430,000	△ 108,833,331	2,403,331	
前年度繰越支払資金	1,030,515,317	1,030,515,317		
収入の部 合 計	1,460,721,317	1,461,914,729	△	1,193,412

(単位 円)

支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	185,325,000	184,755,809	569,191	
教員人件費支出	139,185,000	138,726,325	458,675	
職員人件費支出	46,140,000	46,029,484	110,516	
教育研究経費支出	218,579,000	218,559,374	19,626	
消耗品費支出	2,600,000	2,571,959	28,041	
図書資料費支出	2,500,000	2,512,952	△	12,952
印刷製本費支出	530,000	518,610	11,390	
旅費交通費支出	140,000	18,655	121,345	
通信・運搬費支出	640,000	609,573	30,427	
賃借料支出	88,109,000	88,107,060	1,940	
光熱水費支出	710,000	777,967	△	67,967
手数料・報酬支出	7,000,000	7,389,981	△	389,981
奨学費支出	111,450,000	111,450,001	△	1
委託費支出	4,700,000	4,602,616	97,384	
会議会合費支出	50,000	0	50,000	
福利費支出	100,000	0	100,000	
雑費支出	50,000	0	50,000	
管理経費支出	23,158,000	22,842,803	315,197	
消耗品費支出	30,000	63,275	△	33,275
図書資料費支出	20,000	0	20,000	
印刷製本費支出	9,000	7,898	1,102	
旅費交通費支出	20,000	2,520	17,480	
通信・運搬費支出	18,000	27,893	△	9,893
賃借料支出	1,341,000	1,341,732	△	732
光熱水費支出	10,000	11,847	△	1,847
手数料・報酬支出	14,400,000	14,442,796	△	42,796
委託費支出	1,500,000	1,504,067	△	4,067
広告費支出	3,400,000	3,685,900	△	285,900
諸会費支出	470,000	482,750	△	12,750
福利費支出	440,000	472,425	△	32,425
公租公課支出	1,500,000	799,700	700,300	
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	2,520,000	2,520,937	△	937
建物支出	2,520,000	2,520,937	△	937
設備関係支出	830,000	796,834	33,166	
教育研究用機器備品支出	730,000	731,488	△	1,488
図書支出	100,000	65,346	34,654	
資産運用支出	160,000,000	160,000,000	0	
施設設備充実引当特定資産繰入支出	160,000,000	160,000,000	0	
その他の支出	10,970,000	12,058,227	△	1,088,227
前期末未払金支払支出	2,770,000	2,365,196	404,804	
預り金支払支出	0	1,778,428	△	1,778,428
前払金支払支出	8,200,000	7,914,403	285,597	
仮払金支払支出	0	200	△	200
資金支出調整勘定	△ 10,970,000	△ 11,158,773	188,773	
期末未払金	△ 2,770,000	△ 2,758,001	△	11,999
前期末前払金	△ 8,200,000	△ 8,400,772	200,772	
翌年度繰越支払資金	870,309,317	871,539,518	△	1,230,201

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
支出の部 合 計	1,460,721,317	1,461,914,729	△ 1,193,412

活動区分資金収支計算書

令和3年 4月 1日から
令和4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	380,800,000
		手数料収入	2,975,000
		特別寄付金収入	12,100,000
		一般寄付金収入	31,787,400
		雑収入	16,618,074
		教育活動資金収入計	444,280,474
	支出	人件費支出	184,755,809
		教育研究経費支出	218,559,374
		管理経費支出	22,842,803
		教育活動資金支出計	426,157,986
		差引	18,122,488
	調整勘定等	△ 12,170,825	
	教育活動資金収支差額	5,951,663	
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	施設関係支出	2,520,937
		設備関係支出	796,834
		施設設備充実引当特定資産繰入支出	160,000,000
		施設整備等活動資金支出計	163,317,771
		差引	△ 163,317,771
		調整勘定等	0
	施設整備等活動資金収支差額	△ 163,317,771	
	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）	△ 157,366,108	
その他の活動による資金収支	収入	仮受金受入収入	167,000
		小計	167,000
		受取利息・配当金収入	1,937
		その他の活動資金収入計	168,937
	支出	預り金支払支出	1,778,428
		仮払金支払支出	200
		小計	1,778,628
		その他の活動資金支出計	1,778,628
		差引	△ 1,609,691
		調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額	△ 1,609,691	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	△ 158,975,799	
	前年度繰越支払資金	1,030,515,317	
	翌年度繰越支払資金	871,539,518	

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	94,233,332	94,233,332	0	0
前期末未収入金 収 入	1,600,000	1,600,000	0	0
期 末 未収入金	△ 50,000	△ 50,000	0	0
前期末 前受金	△ 108,833,331	△ 108,833,331	0	0
収入計	△ 13,049,999	△ 13,049,999	0	0
前期末未払金支払支 出	2,365,196	2,365,196	0	0
前 払 金 支 払 支 出	7,914,403	7,914,403	0	0
期 末 未 払 金	△ 2,758,001	△ 2,758,001	0	0
前期末 前払金	△ 8,400,772	△ 8,400,772	0	0
支出計	△ 879,174	△ 879,174	0	0
収入計 - 支出計	△ 12,170,825	△ 12,170,825	0	0

事業活動収支計算書

令和3年 4月 1日から

令和4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	380,800,000	380,800,000	0	
		授 業 料	364,800,000	364,800,000	0	
		入 学 金	16,000,000	16,000,000	0	
		手数料	2,975,000	2,975,000	0	
		入 学 検 定 料	2,975,000	2,975,000	0	
		寄付金	43,840,000	43,887,400	△ 47,400	
		特 別 寄 付 金	12,100,000	12,100,000	0	
		一 般 寄 付 金	31,740,000	31,787,400	△ 47,400	
		経常費等補助金	0	0	0	
		付随事業収入	0	0	0	
		雑収入	17,737,000	16,618,074	1,118,926	
		施設設備利用料	17,737,000	16,582,500	1,154,500	
		その他の雑収入	0	35,574	△ 35,574	
		教育活動収入計	445,352,000	444,280,474	1,071,526	
	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	185,325,000	184,755,809	569,191
			教 員 人 件 費	139,185,000	138,726,325	458,675
			職 員 人 件 費	46,140,000	46,029,484	110,516
			教育研究経費	245,379,000	245,358,527	20,473
			消 耗 品 費	2,600,000	2,571,959	28,041
			図 書 資 料 費	2,500,000	2,512,952	△ 12,952
			印 刷 製 本 費	530,000	518,610	11,390
			旅 費 交 通 費	140,000	18,655	121,345
			通 信 ・ 運 搬 費	640,000	609,573	30,427
			賃 借 料	88,109,000	88,107,060	1,940
			光 熱 水 費	710,000	777,967	△ 67,967
			手数料・報酬	7,000,000	7,389,981	△ 389,981
			奨 学 費	111,450,000	111,450,001	△ 1
			委 託 費	4,700,000	4,602,616	97,384
		会 議 会 合 費	50,000	0	50,000	
		福 利 費	100,000	0	100,000	
		減 価 償 却 額	26,800,000	26,799,153	847	
		雑 費	50,000	0	50,000	
		管理経費	23,558,000	23,250,912	307,088	
		消 耗 品 費	30,000	63,275	△ 33,275	
		図 書 資 料 費	20,000	0	20,000	
		印 刷 製 本 費	9,000	7,898	1,102	
		旅 費 交 通 費	20,000	2,520	17,480	
		通 信 ・ 運 搬 費	18,000	27,893	△ 9,893	
		賃 借 料	1,341,000	1,341,732	△ 732	
		光 熱 水 費	10,000	11,847	△ 1,847	
		手数料・報酬	14,400,000	14,442,796	△ 42,796	
		委 託 費	1,500,000	1,504,067	△ 4,067	
		広 告 費	3,400,000	3,685,900	△ 285,900	
		諸 会 費	470,000	482,750	△ 12,750	
		福 利 費	440,000	472,425	△ 32,425	
	公 租 公 課	1,500,000	799,700	700,300		
	減 価 償 却 額	400,000	408,109	△ 8,109		
	徴収不能額等	0	0	0		
	教育活動支出計	454,262,000	453,365,248	896,752		
	教育活動収支差額	△ 8,910,000	△ 9,084,774	174,774		
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	1,937	2,063
			その他の受取利息・配当金	4,000	1,937	2,063
			その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	4,000	1,937	2,063	
	事業	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借入金等利息	0	0	0	

(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	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	1,937	2,063
経常収支差額			△ 8,906,000	△ 9,082,837	176,837
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	614	△ 614
		現物寄付	0	614	△ 614
		特別収入計	0	614	△ 614
	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	614	△ 614
基本金組入前当年度収支差額			△ 8,906,000	△ 9,082,223	176,223
基本金組入額合計			△ 7,350,000	△ 7,318,385	△ 31,615
当年度収支差額			△ 16,256,000	△ 16,400,608	144,608
前年度繰越収支差額			808,175,612	808,175,612	0
基本金 取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			791,919,612	791,775,004	144,608
(参考)					
事業活動収入計			445,356,000	444,283,025	1,072,975
事業活動支出計			454,262,000	453,365,248	896,752

貸借対照表

令和4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	399,009,442	262,898,319	136,111,123
有形固定資産	154,247,796	177,315,153	△ 23,067,357
建物	121,565,651	138,262,442	△ 16,696,791
教育研究用機器備品	22,810,228	29,246,754	△ 6,436,526
図書	9,871,917	9,805,957	65,960
特定資産	160,000,000	0	160,000,000
施設設備充実引当特定資産	160,000,000	0	160,000,000
その他の固定資産	84,761,646	85,583,166	△ 821,520
ソフトウェア	1,953,360	2,774,880	△ 821,520
差入保証金	82,808,286	82,808,286	0
流動資産	879,660,769	1,040,672,737	△ 161,011,968
現金預金	871,539,518	1,030,515,317	△ 158,975,799
未収入金	50,000	1,600,000	△ 1,550,000
前払金	7,941,619	8,427,988	△ 486,369
仮払金	129,632	129,432	200
資産の部合計	1,278,670,211	1,303,571,056	△ 24,900,845
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	112,501,933	128,320,555	△ 15,818,622
未払金	2,758,001	2,365,196	392,805
前受金	108,633,332	123,233,331	△ 14,599,999
預り金	943,600	2,722,028	△ 1,778,428
仮受金	167,000	0	167,000
負債の部合計	112,501,933	128,320,555	△ 15,818,622
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	374,393,274	367,074,889	7,318,385
第1号基本金	339,393,274	336,074,889	3,318,385
第4号基本金	35,000,000	31,000,000	4,000,000
繰越収支差額	791,775,004	808,175,612	△ 16,400,608
翌年度繰越収支差額	791,775,004	808,175,612	△ 16,400,608
純資産の部合計	1,166,168,278	1,175,250,501	△ 9,082,223
負債及び純資産の部合計	1,278,670,211	1,303,571,056	△ 24,900,845

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 100,383,832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	16,582,500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4年 3月31日 現在

学校法人 至善館
(単位 円)

I 資産総額		金	1,278,670,211 円
内	1 基本財産	金	239,009,442 円
	2 運用財産	金	1,039,660,769 円
	[3 収益事業用財産	金	0 円]
II 負債総額		金	112,501,933 円
	[3 収益事業用負債	金	0 円]
III 正味財産		金	1,166,168,278 円

財産の状況

科 目	摘 要	金 額
[1]資産		1,278,670,211
1 基本財産		239,009,442
建物	キャンパス	121,565,651
教育研究用機器備品	教具・校具・備品	22,810,228
図書	蔵書 8,748冊	9,871,917
ソフトウェア		1,953,360
差入保証金	キャンパス敷金	82,808,286
2 運用財産		1,039,660,769
現金預金		871,539,518
施設設備充実引当特定資産	キャンパス退去時費用引当	160,000,000
未収入金		50,000
前払金		7,941,619
仮払金		129,632
3 収益事業用財産		0
[2]負債		112,501,933
1 固定負債		0
2 流動負債		112,501,933
未払金		2,758,001
前受金		108,633,332
預り金		943,600
仮受金		167,000
3 収益事業用負債		0
[3]借用財産		0
正味財産		1,166,168,278