

2023 年度 [令和 5 年度]

計算書類

自 2023 年 [令和 5 年] 4 月 1 日
至 2024 年 [令和 6 年] 3 月 31 日

2024 年 5 月
学校法人至善館

資金収支計算書

令和5年 4月 1日から

令和6年 3月31日まで

学校法人 至善館

(単位 円)

収入の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	404,530,000	405,190,000	△ 660,000
授 業 料 収 入	387,100,000	387,700,000	△ 600,000
入 学 金 収 入	17,430,000	17,490,000	△ 60,000
手数料収入	3,075,000	3,390,000	△ 315,000
入 学 検 定 料 収 入	2,975,000	3,290,000	△ 315,000
その他の手数料 収 入	100,000	100,000	0
寄付金収入	45,806,000	45,849,000	△ 43,000
特 別 寄 付 金 収 入	15,850,000	15,850,000	0
一 般 寄 付 金 収 入	29,956,000	29,999,000	△ 43,000
補助金収入	54,400,000	57,530,000	△ 3,130,000
国 庫 補 助 金 収 入	54,400,000	57,530,000	△ 3,130,000
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	0	9	△ 9
その他の受取利息・配当金収入	0	9	△ 9
雑収入	45,637,000	46,009,640	△ 372,640
施設設備利用料 収 入	40,571,000	40,494,333	76,667
そ の 他 の 雑 収 入	5,066,000	5,515,307	△ 449,307
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	99,833,331	99,099,998	733,333
授 業 料 前 受 金 収 入	99,833,331	98,299,998	1,533,333
入 学 金 前 受 金 収 入	0	800,000	△ 800,000
その他の収入	0	3,940,097	△ 3,940,097
前 期 未 収 入 金 収 入	0	4,000	△ 4,000
預 り 金 受 入 収 入	0	3,843,693	△ 3,843,693
仮 受 金 受 入 収 入	0	92,404	△ 92,404
資金収入調整勘定	△ 107,049,999	△ 108,334,094	1,284,095
期 末 未 収 入 金	0	44,095	44,095
前 期 末 前 受 金	△ 107,049,999	△ 108,289,999	1,240,000
前年度繰越支払資金	957,334,139	957,334,139	
収入の部 合 計	1,503,565,471	1,510,008,789	△ 6,443,318

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	251,092,000	249,768,888	1,323,112
教員人件費支出	162,162,000	160,069,261	2,092,739
職員人件費支出	88,930,000	89,699,627	△ 769,627
教育研究経費支出	222,289,000	216,807,543	5,481,457
消耗品費支出	2,600,000	1,012,675	1,587,325
図書資料費支出	5,170,000	5,403,015	△ 233,015
印刷製本費支出	1,000,000	892,219	107,781
旅費交通費支出	1,800,000	273,011	1,526,989
通信・運搬費支出	640,000	538,743	101,257
賃借料支出	88,109,000	88,091,458	17,542
光熱水費支出	1,710,000	1,679,887	30,113
手数料・報酬支出	18,750,000	16,424,693	2,325,307
奨学費支出	99,580,000	99,749,999	△ 169,999
委託費支出	2,700,000	2,634,854	65,146
補助費支出	100,000	0	100,000
諸会費支出	10,000	0	10,000
会議会合費支出	50,000	31,689	18,311
雑費支出	70,000	75,300	△ 5,300
管理経費支出	32,344,000	31,626,876	717,124
消耗品費支出	30,000	35,422	△ 5,422
図書資料費支出	20,000	9,799	10,201
印刷製本費支出	9,000	21,127	△ 12,127
旅費交通費支出	20,000	0	20,000
通信・運搬費支出	18,000	45,996	△ 27,996
賃借料支出	1,341,000	1,341,494	△ 494
光熱水費支出	13,000	25,582	△ 12,582
手数料・報酬支出	17,100,000	17,027,882	72,118
委託費支出	2,750,000	2,633,840	116,160
広告費支出	1,200,000	1,076,947	123,053
諸会費支出	570,000	561,375	8,625
会議会合費支出	50,000	5,061	44,939
福利費支出	440,000	393,751	46,249
公租公課支出	3,300,000	2,965,600	334,400
私立大学等経常費補助金返還金支出	5,483,000	5,483,000	0
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	100,000	33,356	66,644
図書支出	100,000	33,356	66,644
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	10,970,000	44,133,669	△ 33,163,669
前期末未払金支払支出	2,770,000	4,801,080	△ 2,031,080
前払金支払支出	8,200,000	10,798,005	△ 2,598,005
差入保証金支出	0	28,534,584	△ 28,534,584
資金支出調整勘定	△ 10,970,000	△ 13,001,541	2,031,541
期末未払金	△ 2,770,000	△ 5,007,031	2,237,031
前期末前払金	△ 8,200,000	△ 7,994,510	△ 205,490
翌年度繰越支払資金	997,740,471	980,639,998	17,100,473

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
支出の部 合 計	1,503,565,471	1,510,008,789	△ 6,443,318

活動区分資金収支計算書

令和5年 4月 1日から
令和6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	405,190,000	
		手数料収入	3,390,000	
		特別寄付金収入	15,850,000	
		一般寄付金収入	29,999,000	
		経常費等補助金収入	57,530,000	
		雑収入	46,009,640	
		教育活動資金収入計	557,968,640	
	支出	人件費支出	249,768,888	
		教育研究経費支出	216,807,543	
		管理経費支出	31,626,876	
		教育活動資金支出計	498,203,307	
			差引	59,765,333
			調整勘定等	△ 11,827,640
		教育活動資金収支差額	47,937,693	
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	設備関係支出	33,356	
		施設整備等活動資金支出計	33,356	
			差引	△ 33,356
			調整勘定等	0
		施設整備等活動資金収支差額	△ 33,356	
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)			47,904,337	
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	3,843,693	
		仮受金受入収入	92,404	
		小計	3,936,097	
		受取利息・配当金収入	9	
		その他の活動資金収入計	3,936,106	
	支出	差入保証金支出	28,534,584	
		小計	28,534,584	
		その他の活動資金支出計	28,534,584	
			差引	△ 24,598,478
		調整勘定等	0	
		その他の活動資金収支差額	△ 24,598,478	
支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)			23,305,859	
前年度繰越支払資金			957,334,139	
翌年度繰越支払資金			980,639,998	

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	99,099,998	99,099,998	0	0
前期末未収入金 収 入	4,000	4,000	0	0
期 末 未収入金	△ 44,095	△ 44,095	0	0
前期末 前受金	△ 108,289,999	△ 108,289,999	0	0
収入計	△ 9,230,096	△ 9,230,096	0	0
前期末未払金支払支 出	4,801,080	4,801,080	0	0
前 払 金 支 払 支 出	10,798,005	10,798,005	0	0
期 末 未 払 金	△ 5,007,031	△ 5,007,031	0	0
前期末 前払金	△ 7,994,510	△ 7,994,510	0	0
支出計	2,597,544	2,597,544	0	0
収入計 - 支出計	△ 11,827,640	△ 11,827,640	0	0

事業活動収支計算書

令和5年 4月 1日から
令和6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	404,530,000	405,190,000	△ 660,000	
		授業料	387,100,000	387,700,000	△ 600,000	
		入学金	17,430,000	17,490,000	△ 60,000	
		手数料	3,075,000	3,390,000	△ 315,000	
		入学検定料	2,975,000	3,290,000	△ 315,000	
		その他の手数料	100,000	100,000	0	
		寄付金	45,806,000	45,849,000	△ 43,000	
		特別寄付金	15,850,000	15,850,000	0	
		一般寄付金	29,956,000	29,999,000	△ 43,000	
		経常費等補助金	54,400,000	57,530,000	△ 3,130,000	
		国庫補助金	54,400,000	57,530,000	△ 3,130,000	
		付随事業収入	0	0	0	
		雑収入	45,637,000	46,009,640	△ 372,640	
		施設設備利用料	40,571,000	40,494,333	76,667	
		その他の雑収入	5,066,000	5,515,307	△ 449,307	
		教育活動収入計	553,448,000	557,968,640	△ 4,520,640	
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	251,092,000	249,768,888	1,323,112
			教員人件費	162,162,000	160,069,261	2,092,739
			職員人件費	88,930,000	89,699,627	△ 769,627
			教育研究経費	247,219,000	241,701,975	5,517,025
			消耗品費	2,600,000	1,012,675	1,587,325
			図書資料費	5,170,000	5,403,015	△ 233,015
			印刷製本費	1,000,000	892,219	107,781
			旅費交通費	1,800,000	273,011	1,526,989
			通信・運搬費	640,000	538,743	101,257
			賃借料	88,109,000	88,091,458	17,542
			光熱水費	1,710,000	1,679,887	30,113
			手数料・報酬	18,750,000	16,424,693	2,325,307
			奨学費	99,580,000	99,749,999	△ 169,999
			委託費	2,700,000	2,634,854	65,146
			補助費	100,000	0	100,000
			諸会費	10,000	0	10,000
			会議会合費	50,000	31,689	18,311
			減価償却額	24,930,000	24,894,432	35,568
			雑費	70,000	75,300	△ 5,300
		管理経費	32,714,000	32,005,979	708,021	
		消耗品費	30,000	35,422	△ 5,422	
		図書資料費	20,000	9,799	10,201	
		印刷製本費	9,000	21,127	△ 12,127	
		旅費交通費	20,000	0	20,000	
		通信・運搬費	18,000	45,996	△ 27,996	
		賃借料	1,341,000	1,341,494	△ 494	
		光熱水費	13,000	25,582	△ 12,582	
		手数料・報酬	17,100,000	17,027,882	72,118	
		委託費	2,750,000	2,633,840	116,160	
		広告費	1,200,000	1,076,947	123,053	
		諸会費	570,000	561,375	8,625	
		会議会合費	50,000	5,061	44,939	
		福利費	440,000	393,751	46,249	
		公租公課	3,300,000	2,965,600	334,400	
		減価償却額	370,000	379,103	△ 9,103	
		私立大学等経常費補助金返還金	5,483,000	5,483,000	0	
		徴収不能額等	0	0	0	
		教育活動支出計	531,025,000	523,476,842	7,548,158	
		教育活動収支差額	22,423,000	34,491,798	△ 12,068,798	
教育活動外		科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	0	9	△ 9	
		その他の受取利息・配当金	0	9	△ 9	
	その他の教育活動外収入	0	0	0		

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	教育活動外収入の部					
		教育活動外収入計	0	9	△	9
		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動支出の部	教育活動外支出の部	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	0
		教育活動外収支差額	0	9	△	9
経常収支差額			22,423,000	34,491,807	△	12,068,807
		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	特別収入の部	資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	0	106	△	106
		現物寄付	0	106	△	106
		特別収入計	0	106	△	106
		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動支出の部	特別支出の部	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	0
		特別収支差額	0	106	△	106
基本金組入前当年度収支差額			22,423,000	34,491,913	△	12,068,913
基本金組入額合計		△	1,100,000	△	29,568,046	28,468,046
当年度収支差額			21,323,000	4,923,867		16,399,133
前年度繰越収支差額			840,450,709	840,450,709		0
基本金 取崩額			0	0		0
翌年度繰越収支差額			861,773,709	845,374,576		16,399,133
(参考)						
事業活動収入計			553,448,000	557,968,755	△	4,520,755
事業活動支出計			531,025,000	523,476,842		7,548,158

貸借対照表

令和6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	380,077,816	376,783,305	3,294,511
有形固定資産	103,140,946	127,843,179	△ 24,702,233
建物	82,920,115	102,242,883	△ 19,322,768
教育研究用機器備品	10,282,723	15,695,650	△ 5,412,927
図書	9,938,108	9,904,646	33,462
特定資産	160,000,000	160,000,000	0
施設設備充実引当特定資産	160,000,000	160,000,000	0
その他の固定資産	116,936,870	88,940,126	27,996,744
ソフトウェア	594,000	1,131,840	△ 537,840
出 資 金	5,000,000	5,000,000	0
差入保証金	111,342,870	82,808,286	28,534,584
流動資産	991,482,098	965,332,649	26,149,449
現金預金	980,639,998	957,334,139	23,305,859
未収入金	44,095	4,000	40,095
前払金	10,798,005	7,994,510	2,803,495
資産の部合計	1,371,559,914	1,342,115,954	29,443,960
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	122,191,289	127,239,242	△ 5,047,953
未払金	5,007,031	4,801,080	205,951
前受金	108,433,331	117,623,332	△ 9,190,001
預り金	8,658,523	4,814,830	3,843,693
仮受金	92,404	0	92,404
負債の部合計	122,191,289	127,239,242	△ 5,047,953
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	403,994,049	374,426,003	29,568,046
第1号基本金	367,994,049	339,426,003	28,568,046
第4号基本金	36,000,000	35,000,000	1,000,000
繰越収支差額	845,374,576	840,450,709	4,923,867
翌年度繰越収支差額	845,374,576	840,450,709	4,923,867
純資産の部合計	1,249,368,625	1,214,876,712	34,491,913
負債及び純資産の部合計	1,371,559,914	1,342,115,954	29,443,960

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 152,916,233 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) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次の通りである。

①名称及び事業内容

合同会社至善館 EDX

人材育成、事業開発、組織開発にかかわる教育プログラム・講演会・勉強会・現地視察の企画・提供・運営等

②資本金の額

500万円

③学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日

令和4年9月15日 5百万円

総出資金額に占める割合 100%

④当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄付の金額並びにその他の取引の額

寄付金 3,700,000円

⑤当該会社の債務に係る保証債務

学校法人は当該会社について債務保証を行っていない

(2) 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	東京都中央区八重洲2丁目2番1号八重洲セントラルタワー	-	全人格リーダーシップ教育	-	-	※1	※2	-	-	-
								※3	37,829,000 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6年 3月31日 現在

学校法人 至善館
(単位 円)

I 資産総額		金	1,371,559,914 円
内	1 基本財産	金	103,140,946 円
	2 運用財産	金	1,268,418,968 円
	[3 収益事業用財産	金	0 円]
II 負債総額		金	122,191,289 円
	[3 収益事業用負債	金	0 円]
III 正味財産		金	1,249,368,625 円

財産の状況

科 目	摘 要	金 額
[1]資産		1,371,559,914
1 基本財産		103,140,946
建 物	キャンパス	82,920,115
教育研究用機器備品	教具・校具・備品	10,282,723
図 書	蔵書 8,968冊	9,938,108
2 運用財産		1,268,418,968
現 金 預 金		980,639,998
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
ソフトウェア		594,000
出 資 金		5,000,000
差 入 保 証 金		111,342,870
未 収 入 金		44,095
前 払 金		10,798,005
3 収益事業用財産		0
[2]負債		122,191,289
1 固定負債		0
2 流動負債		122,191,289
未 払 金		5,007,031
前 受 金		108,433,331
預 り 金		8,658,523
仮 受 金		92,404
3 収益事業用負債		0
[3]借用財産		0
正味財産		1,249,368,625