

事業活動収支計算書

令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで

(単位 円)

科 目	予算	決算	差異	科 目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金	51,400,000	38,990,000	12,410,000	受取利息・配当金	0	628	△ 628
授業料	29,700,000	23,030,000	6,670,000	第3号基本金引当特定資産運用収入	0	0	0
入学金	4,400,000	3,200,000	1,200,000	その他の受取利息・配当金	0	628	△ 628
実験実習料	10,500,000	4,800,000	5,700,000	その他の教育活動外収入	0	0	0
教育充実費	6,800,000	7,960,000	△ 1,160,000	収益事業収入	0	0	0
手数料	3,710,000	686,900	3,023,100	教育活動外収入計	0	628	△ 628
入学検定料	660,000	390,000	270,000	科 目	予算	決算	差異
証明手数料	50,000	25,400	24,600	借入金等利息	1,913,000	2,002,264	△ 89,264
補助授業料	3,000,000	271,500	2,728,500	借入金利息	1,913,000	2,002,264	△ 89,264
寄付金	35,000,000	24,000,000	11,000,000	学校債利息	0	0	0
特別寄付金	0	0	0	その他の教育活動外支出	0	0	0
一般寄付金	35,000,000	24,000,000	11,000,000	教育活動外支出計	1,913,000	2,002,264	△ 89,264
現物寄付	0	0	0	教育活動外支出差額	△ 1,913,000	△ 2,001,636	88,636
経常費等補助金	5,420,000	8,323,481	△ 2,903,481	経常収支差額	1,337,000	202,310	1,134,690
県補助金	5,420,000	8,311,000	△ 2,891,000	科 目	予算	決算	差異
市町村補助金	0	12,481	△ 12,481	資産売却差額	0	0	0
付随事業収入	26,275,000	21,007,540	5,267,460	その他の特別収入	0	0	0
補助活動収入	1,000,000	721,684	278,316	施設設備寄付金	0	0	0
通信課程収入	15,275,000	11,160,000	4,115,000	現物寄付	0	0	0
教材料収入	10,000,000	9,125,856	874,144	施設設備補助金	0	0	0
雑収入	1,300,000	8,617,842	△ 7,317,842	その他の特別収入	0	0	0
施設設備利用料	300,000	0	300,000	特別収入計	0	0	0
廃品売却収入	0	0	0	科 目	予算	決算	差異
退職金引当交付金収入	0	2,298,000	△ 2,298,000	資産処分差額	0	0	0
その他の雑収入	1,000,000	6,319,842	△ 5,319,842	その他の特別支出	0	0	0
教育活動収入計	123,105,000	101,625,763	21,479,237	災害損失	0	0	0
人件費	68,505,000	60,121,756	8,383,244	過年度修正額	0	0	0
教員人件費	35,385,000	27,226,107	8,158,893	特別支出計	0	0	0
職員人件費	33,120,000	30,597,619	2,522,381	特別収支差額	0	0	0
役員報酬	0	0	0	予備費	()	△ 1,134,690	1,134,690
退職金引当金繰入額	0	2,298,000	△ 2,298,000	基本金組入前当年度収支差額	1,337,000	202,310	1,134,690
経費	51,350,000	39,300,061	12,049,939	基本金組入額合計	△	△ 10,257,606	△ 10,257,606
消耗品費	500,000	22,902	477,098	当年度収支差額	1,337,000	△ 10,055,356	11,392,356
教材費	6,500,000	4,588,846	1,911,154	前年度繰越収支差額	0	△ 247,355,992	247,355,992
奨学金	3,900,000	4,650,000	△ 750,000	基本金取崩額	0	0	0
検定料免除費	0	0	0	翌年度繰越収支差額	1,337,000	△ 257,411,348	258,748,348
保健衛生費	500,000	353,155	146,845	(参考)			
損害保険料	1,500,000	670,145	829,855	事業活動収入計	123,105,000	101,626,391	21,478,609
賃借料	3,000,000	2,596,072	403,928	事業活動支出計	121,768,000	101,421,081	20,346,919
委託手数料	4,500,000	3,091,726	1,408,274				
行事費	500,000	179,753	320,247				
雑費	100,000	0	100,000				
消耗品費	2,000,000	1,738,544	261,456				
光熱水費	2,500,000	2,336,630	163,370				
旅費交通費	900,000	209,830	690,170				
車両燃料費	100,000	0	100,000				
福利費	700,000	628,240	71,760				
通信費	1,400,000	1,047,916	352,084				
印刷製本費	500,000	273,460	226,540				
修繕費	500,000	0	500,000				
賃借料	350,000	2,000	348,000				
公租公課	3,200,000	3,068,650	131,350				
広報費	5,000,000	877,166	4,122,834				
諸会費	1,000,000	822,125	177,875				
渉外費	500,000	307,580	192,420				
委託手数料	5,000,000	4,832,917	167,083				
報酬費	300,000	0	300,000				
雑費	500,000	0	500,000				
減価償却費	5,900,000	7,002,404	△ 1,102,404				
徴収不能額等	0	0	0				
徴収不能引当金繰入額	0	0	0				
徴収不能額	0	0	0				
教育活動支出計	119,855,000	99,121,817	20,733,183				
教育活動収支差額	3,250,000	2,203,946	1,046,054				

- (注) 1. の表に掲げる科目に計上すべき金額がない場合には、当該科目を省略する様式によるものとする
2. この表に掲げる科目以外の科目を設けている場合には、その科目を追加する様式によるものとする
3. 予算の欄の予備費の項の()内には、予備費の使用額を記載し、()外には、未使用額を記載する。予備費の使用額は、該当科目に振り替えて記載し、その振替科目及びその金額を注記する。

令和4年度
貸借対照表

令和5年3月31日

法人名： 横山学園

(単位 円)

資産の部				負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減	科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	[300,765,888]	[300,643,922]	[121,966]	固定負債	[104,873,919]	[91,930,000]	[12,943,919]
有形固定資産	(300,724,318)	(300,602,352)	(121,966)	長期借入金	104,873,919	91,930,000	12,943,919
土地	198,000,000	198,000,000	0	退職給与引当金			
建物	91,839,126	97,097,773	△5,258,647				
構築物	520,114	574,363	△54,269				
教育研究用機器備品	614,234	307,985	306,249				
管理用機器備品	7,532,414	2,403,781	5,128,633				
園舎	2,218,429	2,218,429	0	流動負債	[92,626,609]	[68,222,360]	[24,404,249]
車両	1	1	0	一年返済長期借入金	69,000,000	25,943,919	43,056,081
				未払金	9,082,498	12,899,927	△3,817,429
				預り金	292,111	236,514	55,597
				前受金	13,732,000	28,622,000	△14,890,000
その他固定資産	(41,570)	(41,570)	(0)	海外積立金	520,000	520,000	0
有価証券	10,000	10,000	0				
保証金	20,000	20,000	0				
預託金	11,570	11,570	0				
				負債の部合計	197,500,528	160,152,360	37,348,168
流動資産	[48,425,730]	[10,997,218]	[37,428,512]	純資産の部			
現金預金	44,247,750	6,604,016	37,638,734	科目	本年度末	前年度末	増減
未収入金	2,718,000	0	2,718,000	基本金	409,102,438	398,844,772	10,257,666
前払金	1,464,980	4,393,202	△2,928,222	第1号基本金	409,102,438	398,844,772	10,257,666
				第2号基本金			
				第3号基本金			
				第4号基本金			0
				繰越収支差額	△257,411,348	△247,355,992	△10,055,356
				翌年度繰越収支差額	△257,411,348	△247,355,992	△10,055,356
資産の部合計	349,191,618	311,641,140	37,550,478	純資産の部合計	151,691,090	151,488,780	202,310
				負債及び純資産の部合計	349,191,618	311,641,140	37,550,478

(注)

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…期末要支給額は(財)神奈川県専修学校各種学校退職金財団よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法…移動平均法に基づく原価法である。

所有権移転外ファイナンスリース取引の処理方法…リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外の

ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法…預り金・仮受金に係る収入と支出は相殺表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

113,078,064 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の種類及び額

なし

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になる額

4,699,944 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

学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

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) 有価証券の時価情報

なし

(2) 所有権移転外ファイナンスリース取引

なし

(3) 関連当事者との取引

関連当事者との取引は行われていない。