

2021 年度（令和 3 年度）

2021 年（令和 3 年）4 月 1 日

2022 年（令和 4 年）3 月 31 日

財 務 諸 表 類

学校法人 熊本 Y M C A 学園

独立監査人の監査報告書

2022年5月16日

学校法人熊本YMCA学園
理事会 御中

公認会計士齊藤信慶事務所
熊本県熊本市

公認会計士

齊藤信慶 

監査意見

私は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成28年2月26日付け熊本県告示第196号に基づき、学校法人熊本YMCA学園の2021年度（2021年4月1日から2022年3月31日まで）の計算書類、すなわち資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

私は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人熊本YMCA学園の2022年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、平成28年2月26日付け熊本県告示第196号に基づく貸借対照表、収支計算書、その他財務計算に関する書類に含まれる情報のうち、計算書類及びその監査報告書以外の情報である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

私の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における私の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は私が監査の過程で得た知識との間に重要な相違が

あるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私が報告すべき事項はない。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、

また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記が付されている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

学校法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監査報告書

2022年5月13日

学校法人熊本YMCA学園
理事長 光永 尚生 様

監事

吉松 裕蔵



監事

子田 昌男



私たち監事は、2022年5月13日に、2021年4月1日から2022年3月31日までの2021年度における会計及び業務の監査を行いました。その結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査結果

- (1) 資金収支計算書、消費収支計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状態を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の業務執行に関する不正な行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないと認めます。

以上

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

(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	(318,341,000)	(279,521,477)	(38,819,523)
授業料収入	183,493,000	155,547,995	27,945,005
入学金収入	30,085,000	24,834,000	5,251,000
実験実習料収入	27,790,000	24,906,500	2,883,500
施設設備資金収入	35,378,000	33,800,205	1,577,795
教材料収入	17,513,000	16,525,780	987,220
行事料収入	24,082,000	23,906,997	175,003
手数料収入	(9,496,000)	(7,658,670)	(1,837,330)
入学検定料収入	5,605,000	4,040,200	1,564,800
試験料収入	1,737,000	1,765,000	-28,000
証明手数料収入	224,000	131,790	92,210
その他手数料収入	1,930,000	1,721,680	208,320
寄付金収入	(13,702,000)	(8,972,000)	(4,730,000)
特別寄付金収入	2,250,000	0	2,250,000
一般寄付金収入	5,680,000	3,200,000	2,480,000
施設設備寄付金収入	5,772,000	5,772,000	0
補助金収入	(133,204,000)	(154,717,236)	(-21,513,236)
県補助金収入	50,000	21,200,700	-21,150,700
市町村補助金収入	133,154,000	132,376,536	777,464
国庫助成金収入	0	1,140,000	-1,140,000
付随事業・収益事業収入	(41,058,000)	(15,673,762)	(25,384,238)
補助活動収入	12,782,000	11,542,970	1,239,030
附属事業収入	845,000	677,000	168,000
受託事業収入	1,450,000	53,900	1,396,100
収益事業収入	25,981,000	3,399,892	22,581,108
受取利息・配当金収入	(0)	(827)	(-827)
その他の受取利息・配当金収入	0	827	-827
雑収入	(11,678,000)	(45,120,651)	(-33,442,651)
施設設備利用料収入	10,953,000	10,290,749	662,251
その他の雑収入	725,000	14,175,157	-13,450,157
退職金社団交付金収入	0	20,654,745	-20,654,745
前受金収入	(102,358,200)	(102,358,200)	(0)
その他前受金収入	102,358,200	102,358,200	0
その他の収入	(390,617,073)	(390,617,073)	(0)
教員引当特定資産取崩収入	4,883,102	4,883,102	0
職員引当特定資産取崩収入	6,124,533	6,124,533	0
前期末未収入金収入	12,664,103	12,664,103	0
預り金受入収入	126,940,295	23,736,236	0
仮払金回収収入	979,714	317,981	0
仮受金受入収入	239,025,326	0	0
資金収入調整勘定	(-111,288,223)	(-111,288,223)	(0)
期末未収入金	-28,584,353	-28,584,353	0
前期末前受金	-82,703,870	-82,703,870	0
前年度繰越支払資金	53,103,215	53,103,215	
収入の部合計	962,269,265	946,454,888	15,814,377
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(257,912,000)	(269,739,494)	(-25,399,410)
教員人件費支出	211,779,000	164,790,182	33,416,902
職員人件費支出	46,133,000	68,219,401	-22,086,401
退職金支出	0	36,729,911	-36,729,911
教育研究経費支出	(202,434,494)	(157,940,646)	(40,333,431)
教材費支出	8,431,700	7,345,883	1,085,817

科 目	予 算	決 算	差 異
行事費支出	17,873,100	11,883,189	5,989,911
プログラム運営費支出	1,434,000	236,230	-1,653,727
会議費支出	240,000	1,592	238,408
研修費支出	519,000	309,140	209,860
旅費交通費支出	1,343,000	623,488	537,485
通信運搬費支出	1,213,500	354,598	857,578
事業消耗什器備品費支出	1,148,000	794,811	353,189
事務消耗什器備品費支出	148,500	0	148,500
事業消耗品費支出	1,693,000	1,129,434	563,566
事務消耗品費支出	1,852,900	580,237	1,013,706
印刷製本費支出	159,000	119,345	39,655
新聞雑書費支出	1,041,000	382,974	658,026
渉外費支出	134,000	39,206	94,794
奨学費支出	7,994,000	5,897,500	2,096,500
車両修繕費支出	440,000	0	440,000
バス修繕費支出	0	471,460	-471,460
建物・設備修繕費支出	370,000	119,681	250,319
教育研究機器修繕費支出	80,000	30,000	50,000
清掃費支出	355,000	245,525	109,475
車両燃料費支出	51,000	101,222	-50,222
バス燃料費支出	1,344,000	1,023,832	320,168
光熱水料費支出	8,209,800	2,566,029	5,643,771
バス賃借料支出	3,992,000	3,540,680	451,320
什器備品等賃借料支出	2,083,794	368,378	1,517,416
教育研究機器賃借料支出	278,000	167,454	110,546
土地賃借料支出	5,424,000	5,594,273	-170,273
建物賃借料支出	103,644,000	94,822,508	8,821,492
傷害保険料支出	5,843,200	5,001,660	841,540
バス保険料支出	491,000	425,370	65,630
火災保険料支出	318,000	154,310	163,690
管理者賠償保険料支出	44,000	34,240	9,760
諸謝金支出	838,000	613,148	224,852
自動車税支出	92,000	51,000	41,000
消費税支出	2,195,000	869,942	1,212,393
その他の租税公課支出	85,000	400	-414,500
口座振替手数料支出	133,000	110,166	8,597
その他手数料支出	169,000	169,747	-7,677
諸会費支出	1,283,000	1,307,400	-47,500
バス運転委託費支出	129,000	0	129,000
委託費支出	9,860,000	9,089,817	770,183
保健衛生費支出	1,262,000	1,344,927	-95,507
雑費支出	8,196,000	19,850	8,176,150
管理経費支出	(60,016,506)	(66,202,364)	(-6,185,858)
給食費支出	5,211,000	4,631,852	579,148
会議費支出	542,000	157,659	384,341
研修費支出	585,000	57,210	527,790
旅費交通費支出	2,324,000	146,242	2,177,758
電信電話料支出	5,258,500	1,510,275	3,748,225
通信運搬費支出	1,199,000	967,427	231,573
事務消耗什器備品費支出	134,500	327,420	-192,920
事務消耗品費支出	1,694,100	1,828,966	-134,866
印刷製本費支出	2,500,000	2,169,533	330,467
広報費支出	8,288,000	5,766,294	2,521,706
新聞雑書費支出	47,000	42,175	4,825
渉外費支出	144,000	129,337	14,663
車両修繕費支出	327,000	280,720	46,280
建物・設備修繕費支出	0	749,648	-749,648
什器備品等修繕費支出	0	4,180	-4,180
保守・管理費支出	3,217,000	4,796,351	-1,579,351
清掃費支出	4,848,000	5,069,540	-221,540
車両燃料費支出	588,000	517,508	70,492
光熱水料費支出	619,200	4,912,915	-4,293,715
什器備品等賃借料支出	1,939,206	4,456,010	-2,516,804
駐車場賃借料支出	6,582,000	5,500,000	1,082,000
土地賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0
車両保険料支出	0	34,100	-34,100
火災保険料支出	712,000	1,266,090	-554,090
管理者賠償保険料支出	75,000	10,875	64,125
諸謝金支出	290,000	267,288	22,712
自動車税支出	49,000	53,900	-4,900
固定資産税支出	410,000	3,146,700	-2,736,700

科 目	予 算	決 算	差 異
消費税支出	11,000	67,193	-56,193
その他租税公課支出	27,000	60,778	-33,778
口座振替手数料	0	229,130	-229,130
その他手数料支出	282,000	233,303	48,697
諸会費支出	592,000	571,395	20,605
用品・用具代支出	1,676,000	1,799,220	-123,220
委託費支出	4,296,000	7,228,269	-2,932,269
保健衛生費支出	407,000	1,047,352	-640,352
福利厚生費支出	778,000	752,320	25,680
制服代支出	1,904,000	1,814,180	89,820
雑費支出	60,000	1,199,009	-1,139,009
借入金等利息支出	(587,000)	(310,217)	(276,783)
借入金利息支出	587,000	310,217	276,783
借入金等返済支出	(7,960,000)	(7,960,000)	(0)
長期借入金返済支出	7,960,000	7,960,000	0
施設関係支出	(202,002,000)	(202,002,000)	(0)
建物支出	200,000,000	200,000,000	0
構築物支出	2,002,000	2,002,000	0
設備関係支出	(24,620,384)	(24,620,384)	(0)
教育研究機器備品支出	2,328,424	2,328,424	0
管理用機器備品支出	12,312,960	12,312,960	0
敷金支出	9,979,000	9,979,000	0
資産運用支出	(5,881,910)	(5,881,910)	(0)
教員引当特定資産支出	2,633,450	2,633,450	0
職員引当特定資産支出	3,248,460	3,248,460	0
その他の支出	(394,495,088)	(394,495,088)	(0)
前期末未払金支払支出	35,844,005	35,844,005	0
預り金支払支出	103,204,059	0	0
前払金支払支出	15,249,965	15,249,965	0
仮受金支払支出	239,535,326	510,000	0
仮払金支払支出	661,733	0	0
[予備費]	(0)		0
	0		0
資金支出調整勘定	(-264,302,036)	(-264,302,036)	(0)
期末未払金	-58,630,580	-58,630,580	0
前期末前払金	-205,671,456	-205,671,456	0
翌年度繰越支払資金	70,661,919	81,603,994	0
支出の部合計	962,269,265	946,454,061	9,024,946

資金収支内訳表

令和 3 年 4 月 1 日 から

令和 4 年 3 月 31 日 まで

収入の部

(単位：円)

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	総額
学生生徒等納付金収入		(271,559,632)	(5,423,525)	(2,538,320)	(0)	(279,521,477)
授業料収入		155,546,345	1,650	0	0	155,547,995
入学金収入		22,699,000	1,330,000	805,000	0	24,834,000
実験実習料収入		24,906,500	0	0	0	24,906,500
施設設備資金収入		30,563,000	2,447,535	789,670	0	33,800,205
教材料収入		15,445,020	682,170	398,590	0	16,525,780
行事料収入		22,399,767	962,170	545,060	0	23,906,997
手数料収入		(7,463,670)	(114,000)	(81,000)	(0)	(7,658,670)
入学検定料収入		3,845,200	114,000	81,000	0	4,040,200
試験料収入		1,765,000	0	0	0	1,765,000
証明手数料収入		131,790	0	0	0	131,790
その他手数料収入		1,721,680	0	0	0	1,721,680
寄付金収入		(8,972,000)	(0)	(0)	(0)	(8,972,000)
一般寄付金収入		3,200,000	0	0	0	3,200,000
施設設備寄付金収入		5,772,000	0	0	0	5,772,000
補助金収入		(21,322,700)	(72,682,515)	(60,712,021)	(0)	(154,717,236)
県補助金収入		20,132,700	501,000	567,000	0	21,200,700
市町村補助金収入		50,000	72,181,515	60,145,021	0	132,376,536
国庫助成金収入		1,140,000	0	0	0	1,140,000
付随事業・収益事業収入		(798,165)	(10,077,404)	(4,797,366)	(0)	(15,672,935)
補助活動収入		0	6,745,604	4,797,366	0	11,542,970
附属事業収入		677,000	0	0	0	677,000
受託事業収入		53,900	0	0	0	53,900
収益事業収入		67,265	3,331,800	0	0	3,399,065
受取利息・配当金収入		(714)	(40)	(73)	(0)	(827)
その他の受取利息・配当金収入		714	40	73	0	827
雑収入		(45,056,721)	(59,432)	(4,498)	(0)	(45,120,651)
施設設備利用料収入		10,290,749	0	0	0	10,290,749
その他の雑収入		14,111,227	59,432	4,498	0	14,175,157
退職金社団交付金収入		20,654,745	0	0	0	20,654,745
計		355,173,602	88,356,916	68,133,278	0	511,663,796

支出の部

(単位：円)

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	総額
人件費支出		(177,120,444)	(52,870,027)	(39,749,023)	(0)	(269,739,494)
教員人件費支出		99,939,596	35,099,224	29,751,362	0	164,790,182
職員人件費支出		45,945,985	12,275,755	9,997,661	0	68,219,401
退職金支出		31,234,863	5,495,048	0	0	36,729,911
教育研究経費支出		(132,178,339)	(13,438,279)	(12,324,028)	(0)	(157,940,646)
教材費支出		6,137,357	843,836	364,690	0	7,345,883
行事費支出		10,886,170	630,119	366,900	0	11,883,189
プログラム運営費支出		236,230	0	0	0	236,230
会議費支出		1,592	0	0	0	1,592
研修費支出		1,000	255,940	52,200	0	309,140
旅費交通費支出		474,890	74,500	74,098	0	623,488
通信運搬費支出		328,622	18,442	7,534	0	354,598
事業消耗什器備品費支出		554,531	61,860	178,420	0	794,811
事業消耗品費支出		435,122	237,396	456,916	0	1,129,434
事務消耗品費支出		322,033	136,733	121,471	0	580,237
印刷製本費支出		90,015	0	29,330	0	119,345
新聞雑書費支出		226,348	51,576	105,050	0	382,974
渉外費支出		38,656	550	0	0	39,206

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	総額
奨学費支出		5,897,500	0	0	0	5,897,500
バス修繕費支出		195,360	276,100	0	0	471,460
建物・設備修繕費支出		0	56,980	62,701	0	119,681
教育研究機器修繕費支出		30,000	0	0	0	30,000
清掃費支出		0	157,580	87,945	0	245,525
車両燃料費支出		101,222	0	0	0	101,222
バス燃料費支出		212,707	599,774	211,351	0	1,023,832
光熱水料費支出		2,039	1,340,508	1,223,482	0	2,566,029
バス賃借料支出		833,360	1,845,360	861,960	0	3,540,680
什器備品等賃借料支出		39,264	150,892	178,222	0	368,378
教育研究機器賃借料支出		167,454	0	0	0	167,454
土地賃借料支出		0	1,680,000	3,914,273	0	5,594,273
建物賃借料支出		94,822,508	0	0	0	94,822,508
傷害保険料支出		4,869,320	91,820	40,520	0	5,001,660
バス保険料支出		67,030	249,770	108,570	0	425,370
火災保険料支出		0	154,310	0	0	154,310
管理者賠償保険料支出		34,240	0	0	0	34,240
諸謝金支出		551,898	50,114	11,136	0	613,148
自動車税支出		0	51,000	0	0	51,000
消費税支出		446,819	283,697	139,426	0	869,942
その他の租税公課支出		400	0	0	0	400
口座振替手数料支出		9,759	75,469	24,938	0	110,166
その他手数料支出		113,361	51,220	5,166	0	169,747
諸会費支出		1,307,400	0	0	0	1,307,400
委託費支出		2,668,220	3,338,057	3,083,540	0	9,089,817
保健衛生費支出		71,662	659,776	613,489	0	1,344,927
雑費支出		4,250	14,900	700	0	19,850
管理経費支出		(50,136,856)	(7,763,830)	(7,202,978)	(1,098,700)	(66,202,364)
給食費支出		0	3,121,718	1,510,134	0	4,631,852
会議費支出		146,139	0	11,520	0	157,659
研修費支出		20,000	32,710	4,500	0	57,210
旅費交通費支出		124,712	2,600	18,930	0	146,242
電信電話料支出		1,095,640	218,671	195,964	0	1,510,275
通信運搬費支出		935,242	17,270	14,915	0	967,427
事務消耗什器備品費支出		327,420	0	0	0	327,420
事務消耗品費支出		1,557,950	191,549	79,467	0	1,828,966
印刷製本費支出		2,133,523	28,145	7,865	0	2,169,533
広報費支出		5,123,394	342,900	300,000	0	5,766,294
新聞雑書費支出		42,175	0	0	0	42,175
渉外費支出		87,444	14,822	27,071	0	129,337
車両修繕費支出		280,720	0	0	0	280,720
建物・設備修繕費支出		749,100	0	548	0	749,648
什器備品等修繕費支出		4,180	0	0	0	4,180
保守・管理費支出		3,747,501	474,650	574,200	0	4,796,351
清掃費支出		5,069,540	0	0	0	5,069,540
車両燃料費支出		517,508	0	0	0	517,508
光熱水料費支出		4,882,591	30,324	0	0	4,912,915
什器備品等賃借料支出		4,456,010	0	0	0	4,456,010
駐車場賃借料支出		2,200,000	840,000	2,460,000	0	5,500,000
土地賃借料支出		2,400,000	0	0	0	2,400,000
車両保険料支出		34,100	0	0	0	34,100
火災保険料支出		404,510	0	150,480	711,100	1,266,090
管理者賠償保険料支出		0	0	10,875	0	10,875
諸謝金支出		267,288	0	0	0	267,288
自動車税支出		53,900	0	0	0	53,900
固定資産税支出		2,759,100	0	0	387,600	3,146,700
消費税支出		67,193	0	0	0	67,193
その他租税公課支出		289,908	0	0	0	289,908
その他手数料支出		204,873	15,063	13,367	0	233,303
諸会費支出		5,695	349,800	215,900	0	571,395
用品・用具代支出		0	1,050,258	748,962	0	1,799,220
委託費支出		7,178,769	0	49,500	0	7,228,269
保健衛生費支出		1,033,052	14,300	0	0	1,047,352
福利厚生費支出		752,320	0	0	0	752,320
制服代支出		0	1,005,400	808,780	0	1,814,180
雑費支出		1,185,359	13,650	0	0	1,199,009
借入金等利息支出		(310,217)	(0)	(0)	(0)	(310,217)
借入金利息支出		310,217	0	0	0	310,217

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	総額
借入金等返済支出		(0)	(7,960,000)	(0)	(0)	(7,960,000)
長期借入金返済支出		0	7,960,000	0	0	7,960,000
施設関係支出		(202,002,000)	(0)	(0)	(0)	(202,002,000)
建物支出		200,000,000	0	0	0	200,000,000
構築物支出		2,002,000	0	0	0	2,002,000
設備関係支出		(24,620,384)	(0)	(0)	(0)	(24,620,384)
教育研究機器備品支出		2,328,424	0	0	0	2,328,424
管理用機器備品支出		12,312,960	0	0	0	12,312,960
敷金支出		9,979,000	0	0	0	9,979,000
計		586,368,240	82,032,136	59,276,029	1,098,700	728,775,105

人件費支出内訳表

令和 3 年 4 月 1 日 から
令和 4 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	総額
教員人件費支出		(99,939,596)	(35,099,224)	(29,751,362)	(0)	(164,790,182)
本務教員		69,217,706	30,473,058	27,361,835	0	127,052,599
本俸		59,709,679	25,941,909	24,833,415	0	110,485,003
法定福利費		9,508,027	4,531,149	2,528,420	0	16,567,596
兼務教員		30,721,890	4,626,166	2,389,527	0	37,737,583
職員人件費支出		(45,945,985)	(12,275,755)	(9,997,661)	(0)	(68,219,401)
本務職員		42,339,378	11,192,131	9,997,661	0	63,529,170
本俸		37,758,053	9,746,186	9,240,738	0	56,744,977
法定福利費		4,581,325	1,445,945	756,923	0	6,784,193
兼務職員		3,606,607	1,083,624	0	0	4,690,231
退職金支出		(31,234,863)	(5,495,048)	(0)	(0)	(36,729,911)
教員退職金社団掛金支出		0	431,620	0	0	431,620
職員退職金社団掛金支出		1,435,544	606,060	0	0	2,041,604
教員退職金支出		3,893,418	4,457,368	0	0	8,350,786
職員退職金支出		25,905,901	0	0	0	25,905,901
計		177,120,444	52,870,027	39,749,023	0	269,739,494

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

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事 業 活 動 収 入 の 部	教 育 活 動 支 出 の 部	学生生徒等納付金	(318,341,000)	(279,521,477)	(38,819,523)
		授業料	183,493,000	155,547,995	27,945,005
		入学金	30,085,000	24,834,000	5,251,000
		実験実習料	27,790,000	24,906,500	2,883,500
		施設設備資金	35,378,000	33,800,205	1,577,795
		教材料	17,513,000	16,525,780	987,220
		行事料	24,082,000	23,906,997	175,003
		手数料	(9,496,000)	(7,658,670)	(1,837,330)
		入学検定料	5,605,000	4,040,200	1,564,800
		試験料	1,737,000	1,765,000	-28,000
		証明手数料	224,000	131,790	92,210
		その他手数料	1,930,000	1,721,680	208,320
		寄付金	(7,930,000)	(3,200,000)	(4,730,000)
		特別寄付金	2,250,000	0	2,250,000
		一般寄付金	5,680,000	3,200,000	2,480,000
		経常費等補助金	(133,204,000)	(154,717,236)	(-21,513,236)
		県補助金	50,000	21,200,700	-21,150,700
		市町村補助金	133,154,000	132,376,536	777,464
		国庫助成金	0	1,140,000	-1,140,000
		付随事業収入	(15,077,000)	(12,273,870)	(2,803,130)
補助活動収入	12,782,000	11,542,970	1,239,030		
附属事業収入	845,000	677,000	168,000		
受託事業収入	1,450,000	53,900	1,396,100		
雑収入	(11,678,000)	(45,120,651)	(-33,442,651)		
施設設備利用料	10,953,000	10,290,749	662,251		
その他の雑収入	725,000	14,175,157	-13,450,157		
退職金社団交付金収入	0	20,654,745	-20,654,745		
教育活動収入計	495,726,000	502,491,904	-6,765,904		
	科 目	予 算	決 算	差 異	
	人件費	(260,181,000)	(264,613,769)	(-4,432,769)	
	教員人件費	209,559,000	164,790,182	44,768,818	
	職員人件費	46,133,000	68,219,401	-22,086,401	
	教員退職給与引当金繰入額	2,793,000	2,633,450	159,550	
	職員退職給与引当金繰入額	1,696,000	3,248,460	-1,552,460	
	退職金	0	25,722,276	-25,722,276	
	教育研究経費	(215,826,194)	(165,093,626)	(50,732,568)	
	光熱水料費	8,090,800	2,566,029	5,524,771	
	旅費交通費	1,343,000	623,488	719,512	
	奨学費	7,994,000	5,897,500	2,096,500	
	教材費	8,431,700	7,345,883	1,085,817	
	行事費	17,873,100	11,883,189	5,989,911	
	プログラム運営費	560,000	236,230	323,770	
	印刷製本費	159,000	119,345	39,655	
	研修費	519,000	309,140	209,860	
	会議費	240,000	1,592	238,408	
	委託費	9,860,000	9,089,817	770,183	
	保健衛生費	1,256,000	1,344,927	-88,927	
	その他の租税公課	3,000	400	2,600	
	諸会費	1,249,000	1,307,400	-58,400	
	通信運搬費	983,500	354,598	628,902	
	新聞雑書費	1,041,000	382,974	658,026	
	渉外費	134,000	39,206	94,794	
	清掃費	344,000	245,525	98,475	
	建物減価償却額	14,492,200	2,862,652	11,629,548	
	構築物減価償却額	380,500	79,380	301,120	
	事業消耗什器備品費	1,148,000	794,811	353,189	
	事務消耗什器備品費	148,500	0	148,500	
	事業消耗品費	1,416,000	1,129,434	286,566	
	事務消耗品費	1,815,900	580,237	1,235,663	
	諸謝金	838,000	613,148	224,852	
	バス修繕費	0	471,460	-471,460	
	建物・設備修繕費	370,000	119,681	250,319	
	教育研究機器修繕費	80,000	30,000	50,000	
	車両燃料費	51,000	101,222	-50,222	
	バス燃料費	1,344,000	1,023,832	320,168	
	バス賃借料	3,992,000	3,540,680	451,320	
	什器備品等賃借料	2,083,794	368,378	1,715,416	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出の部	事業活動	教育研究機器賃借料	278,000	167,454	110,546
		土地賃借料	5,424,000	5,594,273	-170,273
		建物賃借料	103,644,000	94,822,508	8,821,492
		傷害保険料	5,843,200	5,001,660	841,540
		バス保険料	491,000	425,370	65,630
		火災保険料	306,000	154,310	151,690
		管理者賠償保険料	44,000	34,240	9,760
		自動車税	92,000	51,000	41,000
		消費税	2,195,000	869,942	1,325,058
		口座振替手数料	114,000	110,166	3,834
		その他手数料	157,000	169,747	-12,747
		雑費	8,196,000	19,850	8,176,150
		車両修繕費	440,000	0	440,000
		バス運転委託費	129,000	0	129,000
		什器備品等減価償却費	28,000	245,960	-217,960
		教育研究機器減価償却額	204,000	3,964,988	-3,760,988
		管理経費	(64,373,806)	(81,236,670)	(-16,862,864)
		給食費	5,211,000	4,631,852	579,148
		会議費	542,000	157,659	384,341
		研修費	585,000	57,210	527,790
		旅費交通費	2,324,000	146,242	2,177,758
		電信電話料	5,258,500	1,510,275	3,748,225
		通信運搬費	1,199,000	967,427	231,573
		事務消耗什器備品費	134,500	327,420	-192,920
		事務消耗品費	1,694,100	1,828,966	-134,866
		印刷製本費	2,500,000	2,169,533	330,467
		広報費	8,288,000	5,766,294	2,521,706
		新聞雑書費	47,000	42,175	4,825
		渉外費	144,000	129,337	14,663
		車両修繕費	327,000	280,720	46,280
		建物・設備修繕費	0	749,648	-749,648
		什器備品等修繕費	0	4,180	-4,180
		保守・管理費	3,217,000	4,796,351	-1,579,351
		清掃費	4,848,000	5,069,540	-221,540
		車両燃料費	588,000	517,508	70,492
		什器備品等賃借料	1,939,206	4,456,010	-2,516,804
		駐車場賃借料	6,582,000	5,500,000	1,082,000
		土地賃借料	2,400,000	2,400,000	0
		車両保険料	0	34,100	-34,100
		火災保険料	712,000	1,266,090	-554,090
		管理者賠償保険料	75,000	10,875	64,125
		光熱水料費	619,200	4,912,915	-4,293,715
		車両賃借料	0	164,120	-164,120
		諸謝金	290,000	267,288	22,712
		自動車税	49,000	53,900	-4,900
		固定資産税	410,000	3,146,700	-2,736,700
		消費税	11,000	67,193	-56,193
		その他租税公課	27,000	60,778	-33,778
		口座振替手数料	0	229,130	-229,130
		その他手数料	282,000	233,303	48,697
諸会費	592,000	571,395	20,605		
用品・用具代	1,676,000	1,799,220	-123,220		
委託費	4,296,000	7,228,269	-2,932,269		
保健衛生費	407,000	1,047,352	-640,352		
福利厚生費	778,000	752,320	25,680		
制服代	1,904,000	1,814,180	89,820		
建物減価償却費	3,504,800	11,857,214	-8,352,414		
構築物減価償却費	58,500	114,413	-55,913		
什器備品等減価償却費	794,000	3,062,679	-2,268,679		
雑費	60,000	1,034,889	-974,889		
教育活動支出計	540,381,000	510,944,065	29,436,935		
教育活動収支差額	-44,655,000	-8,452,161	-36,202,839		
教育活動外収支	事業収入の部	受取利息・配当金	(0)	(827)	(-827)
		その他の受取利息・配当金	0	827	-827
		その他の教育活動外収入	(25,981,000)	(3,399,065)	(4,849,602)
		収益事業収入	25,981,000	3,399,892	4,849,602
	教育活動外収入計	25,981,000	3,399,892	4,848,775	
	事業支出の部	借入金等利息	(587,000)	(310,217)	(276,783)
借入金利息		587,000	310,217	276,783	
その他の教育活動外支出		(4,442,000)	(0)	(-13,290,333)	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教 育 活 動 外 出 支 部	事 業 活 動 支 部	兼務教員人件費	2,220,000	0	-11,351,916
		プログラム運営費	874,000	0	-1,977,497
		旅費交通費	0	0	-182,027
		電信電話料	26,000	0	26,000
		通信運搬費	204,000	0	202,676
		事業消耗品費	277,000	0	277,000
		事務消耗品費	37,000	0	-221,957
		清掃費	11,000	0	11,000
		光熱水料費	119,000	0	119,000
		什器備品等賃借料	0	0	-198,000
		火災保険料	12,000	0	12,000
		消費税	0	0	-112,665
		口座振替手数料	19,000	0	4,763
		その他手数料	12,000	0	5,070
		諸会費	34,000	0	10,900
		保健衛生費	6,000	0	-6,580
		その他租税公課	0	0	-600
		建物減価償却費	509,000	0	509,000
		法人税・住民税及び事業税	82,000	0	-416,500
			教育活動外支出計	5,029,000	310,217
	教育活動外収支差額	20,952,000	3,089,675	17,862,325	
	経常収支差額	-23,703,000	-5,362,486	-18,340,514	
特 別 収 支	事 業 活 動 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	(5,772,000)	(5,772,000)	(0)
		施設設備寄付金	5,772,000	5,772,000	0
		特別収入計	5,772,000	5,772,000	0
	事 業 活 動 部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(324,624,104)	(324,624,104)	(0)
		建物処分差額	320,628,390	320,628,390	0
		構築物処分差額	2,543,751	2,543,751	0
		教育研究機器処分差額	6	6	0
その他の固定資産処分差額	1,451,957	1,451,957	0		
その他の特別支出	(0)	(0)	(0)		
	特別支出計	324,624,104	324,624,104	0	
	特別収支差額	-318,852,104	-318,852,104	0	
	〔予備費〕	(0)		0	
		0		0	
	基本金組入前当年度収支差額	-341,968,104	-324,214,590	-17,753,514	
	基本金組入額合計	0	-24,603,384	24,603,384	
	当年度収支差額	-341,968,104	-348,817,974	6,849,870	
	前年度繰越収支差額	-948,314,467	-948,314,467	948,314,467	
	基本金取崩額	0	808,413,033	-808,413,033	
	翌年度繰越収支差額	-341,968,104	-488,719,408	146,751,304	
	(参考)				
	事業活動収入計	527,479,000	529,396,129	-1,917,129	
	事業活動支出計	870,034,104	853,610,719	16,423,385	

事業活動収支内訳表

令和 3 年 4 月 1 日 から
令和 4 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	総額
事業活動収入	学生生徒等納付金	(271,559,632)	(5,423,525)	(2,538,320)	(0)	(279,521,477)
	授業料	155,546,345	1,650	0	0	155,547,995
	入学金	22,699,000	1,330,000	805,000	0	24,834,000
	実験実習料	24,906,500	0	0	0	24,906,500
	施設設備資金	30,563,000	2,447,535	789,670	0	33,800,205
	教材料	15,445,020	682,170	398,590	0	16,525,780
	行事料	22,399,767	962,170	545,060	0	23,906,997
	手数料	(7,463,670)	(114,000)	(81,000)	(0)	(7,658,670)
	入学検定料	3,845,200	114,000	81,000	0	4,040,200
	試験料	1,765,000	0	0	0	1,765,000
	証明手数料	131,790	0	0	0	131,790
	その他手数料	1,721,680	0	0	0	1,721,680
	寄付金	(3,200,000)	(0)	(0)	(0)	(3,200,000)
	一般寄付金	3,200,000	0	0	0	3,200,000
	経常費等補助金	(21,322,700)	(72,682,515)	(60,712,021)	(0)	(154,717,236)
	県補助金	20,132,700	501,000	567,000	0	21,200,700
	市町村補助金	50,000	72,181,515	60,145,021	0	132,376,536
	国庫助成金	1,140,000	0	0	0	1,140,000
	付随事業収入	(730,900)	(6,745,604)	(4,797,366)	(0)	(12,273,870)
	補助活動収入	0	6,745,604	4,797,366	0	11,542,970
	附属事業収入	677,000	0	0	0	677,000
	受託事業収入	53,900	0	0	0	53,900
	雑収入	(45,056,721)	(59,432)	(4,498)	(0)	(45,120,651)
施設設備利用料	10,290,749	0	0	0	10,290,749	
その他の雑収入	14,111,227	59,432	4,498	0	14,175,157	
退職金社団交付金収入	20,654,745	0	0	0	20,654,745	
教育活動収入計	349,333,623	85,025,076	68,133,205	0	502,491,904	
事業活動支出	人件費	(172,634,175)	(51,612,571)	(40,367,023)	(0)	(264,613,769)
	教員人件費	99,939,596	35,099,224	29,751,362	0	164,790,182
	職員人件費	45,945,985	12,275,755	9,997,661	0	68,219,401
	教員退職給与引当金繰入額	1,552,300	463,150	618,000	0	2,633,450
	職員退職給与引当金繰入額	3,248,460	0	0	0	3,248,460
	退職金	21,947,834	3,774,442	0	0	25,722,276
	教育研究経費	(136,335,827)	(13,438,279)	(15,319,520)	(0)	(165,093,626)
	光熱水料費	2,039	1,340,508	1,223,482	0	2,566,029
	旅費交通費	474,890	74,500	74,098	0	623,488
	奨学費	5,897,500	0	0	0	5,897,500
	教材費	6,137,357	843,836	364,690	0	7,345,883
	行事費	10,886,170	630,119	366,900	0	11,883,189
	プログラム運営費	236,230	0	0	0	236,230
	印刷製本費	90,015	0	29,330	0	119,345
	研修費	1,000	255,940	52,200	0	309,140
	会議費	1,592	0	0	0	1,592
	委託費	2,668,220	3,338,057	3,083,540	0	9,089,817
	保健衛生費	71,662	659,776	613,489	0	1,344,927
	その他の租税公課	400	0	0	0	400
	諸会費	1,307,400	0	0	0	1,307,400
	通信運搬費	328,622	18,442	7,534	0	354,598
	新聞雑書費	226,348	51,576	105,050	0	382,974
	渉外費	38,656	550	0	0	39,206
	清掃費	0	157,580	87,945	0	245,525
	建物減価償却額	0	0	2,862,652	0	2,862,652
	構築物減価償却額	0	0	79,380	0	79,380
	事業消耗什器備品費	554,531	61,860	178,420	0	794,811
	事業消耗品費	435,122	237,396	456,916	0	1,129,434
	事務消耗品費	322,033	136,733	121,471	0	580,237
	諸謝金	551,898	50,114	11,136	0	613,148
	バス修繕費	195,360	276,100	0	0	471,460
	建物・設備修繕費	0	56,980	62,701	0	119,681
教育研究機器修繕費	30,000	0	0	0	30,000	
車両燃料費	101,222	0	0	0	101,222	
バス燃料費	212,707	599,774	211,351	0	1,023,832	
バス賃借料	833,360	1,845,360	861,960	0	3,540,680	
什器備品等賃借料	39,264	150,892	178,222	0	368,378	
教育研究機器賃借料	167,454	0	0	0	167,454	

科 目		部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	総額
教育活動支出の部	事業活動支出	土地賃借料	0	1,680,000	3,914,273	0	5,594,273
		建物賃借料	94,822,508	0	0	0	94,822,508
		傷害保険料	4,869,320	91,820	40,520	0	5,001,660
		バス保険料	67,030	249,770	108,570	0	425,370
		火災保険料	0	154,310	0	0	154,310
		管理者賠償保険料	34,240	0	0	0	34,240
		自動車税	0	51,000	0	0	51,000
		消費税	446,819	283,697	139,426	0	869,942
		口座振替手数料	9,759	75,469	24,938	0	110,166
		その他手数料	113,361	51,220	5,166	0	169,747
		雑費	4,250	14,900	700	0	19,850
		什器備品等減価償却費	192,500	0	53,460	0	245,960
		教育研究機器減価償却額	3,964,988	0	0	0	3,964,988
		管理経費	(58,606,530)	(12,477,416)	(7,202,978)	(2,949,746)	(81,236,670)
		給食費	0	3,121,718	1,510,134	0	4,631,852
		会議費	146,139	0	11,520	0	157,659
		研修費	20,000	32,710	4,500	0	57,210
		旅費交通費	124,712	2,600	18,930	0	146,242
		電信電話料	1,095,640	218,671	195,964	0	1,510,275
		通信運搬費	935,242	17,270	14,915	0	967,427
		事務消耗什器備品費	327,420	0	0	0	327,420
		事務消耗品費	1,557,950	191,549	79,467	0	1,828,966
		印刷製本費	2,133,523	28,145	7,865	0	2,169,533
		広報費	5,123,394	342,900	300,000	0	5,766,294
		新聞雑書費	42,175	0	0	0	42,175
		渉外費	87,444	14,822	27,071	0	129,337
		車両修繕費	280,720	0	0	0	280,720
		建物・設備修繕費	749,100	0	548	0	749,648
		什器備品等修繕費	4,180	0	0	0	4,180
		保守・管理費	3,747,501	474,650	574,200	0	4,796,351
		清掃費	5,069,540	0	0	0	5,069,540
		車両燃料費	517,508	0	0	0	517,508
		什器備品等賃借料	4,456,010	0	0	0	4,456,010
		駐車場賃借料	2,200,000	840,000	2,460,000	0	5,500,000
		土地賃借料	2,400,000	0	0	0	2,400,000
		車両保険料	34,100	0	0	0	34,100
		火災保険料	404,510	0	150,480	711,100	1,266,090
		管理者賠償保険料	0	0	10,875	0	10,875
		光熱水料費	4,882,591	30,324	0	0	4,912,915
		車両賃借料	164,120	0	0	0	164,120
		諸謝金	267,288	0	0	0	267,288
		自動車税	53,900	0	0	0	53,900
		固定資産税	2,759,100	0	0	387,600	3,146,700
		消費税	67,193	0	0	0	67,193
		その他租税公課	60,778	0	0	0	60,778
		口座振替手数料	229,130	0	0	0	229,130
		その他手数料	204,873	15,063	13,367	0	233,303
		諸会費	5,695	349,800	215,900	0	571,395
		用品・用具代	0	1,050,258	748,962	0	1,799,220
		委託費	7,178,769	0	49,500	0	7,228,269
保健衛生費	1,033,052	14,300	0	0	1,047,352		
福利厚生費	752,320	0	0	0	752,320		
制服代	0	1,005,400	808,780	0	1,814,180		
建物減価償却費	5,333,924	4,713,586	0	1,809,704	11,857,214		
構築物減価償却費	83,416	0	0	30,997	114,413		
什器備品等減価償却費	3,052,334	0	0	10,345	3,062,679		
雑費	1,021,239	13,650	0	0	1,034,889		
教育活動支出計	367,576,532	77,528,266	62,889,521	2,949,746	510,944,065		
教育活動収支差額	-18,242,909	7,496,810	5,243,684	-2,949,746	-8,452,161		
教育活動外収支	事業活動外収支	受取利息・配当金	(714)	(40)	(73)	(0)	(827)
		その他の受取利息・配当金	714	40	73	0	827
		その他の教育活動外収入	(67,265)	(3,331,800)	(0)	(0)	(3,399,065)
		収益事業収入	67,265	3,331,800	0	0	3,399,065
		教育活動外収入計	67,979	3,331,840	73	0	3,399,982
		借入金等利息	(310,217)	(0)	(0)	(0)	(310,217)
		借入金利息	310,217	0	0	0	310,217
その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		
兼務教員人件費	0	0	0	0	0		
プログラム運営費	0	0	0	0	0		
旅費交通費	0	0	0	0	0		

科 目		部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	総額
教育活動外収支	事業活動支出の部	通信運搬費	0	0	0	0	0
		事務消耗品費	0	0	0	0	0
		什器備品等賃借料	0	0	0	0	0
		消費税	0	0	0	0	0
		口座振替手数料	0	0	0	0	0
		その他手数料	0	0	0	0	0
		諸会費	0	0	0	0	0
		保健衛生費	0	0	0	0	0
		その他租税公課	0	0	0	0	0
		法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0
		教育活動外支出計	310,217	0	0	0	310,217
教育活動外収支差額		-242,238	3,331,840	73	0	3,089,675	
経常収支差額		-18,485,147	10,828,650	5,243,757	-2,949,746	-5,362,486	
特別収支	事業活動の動部	資産売却差額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(5,772,000)	(0)	(0)	(0)	(5,772,000)
		施設設備寄付金	5,772,000	0	0	0	5,772,000
		特別収入計	5,772,000	0	0	0	5,772,000
		資産処分差額	(324,622,303)	(0)	(1,800)	(1)	(324,624,104)
		建物処分差額	320,626,590	0	1,800	0	320,628,390
		構築物処分差額	2,543,751	0	0	0	2,543,751
		教育研究機器処分差額	6	0	0	0	6
		その他の固定資産処分差額	1,451,956	0	0	1	1,451,957
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特別支出計	324,622,303	0	1,800	1	324,624,104		
特別収支差額		-318,850,303	0	-1,800	-1	-318,852,104	
基本金組入前当年度収支差額		-337,335,450	10,828,650	5,241,957	-2,949,747	-324,214,590	
基本金組入額合計		-24,603,384	0	0	0	-24,603,384	
当年度収支差額		-361,938,834	10,828,650	5,241,957	-2,949,747	-348,817,974	
(参考)							
事業活動収入計		355,173,602	88,356,916	68,133,278	0	511,663,886	
事業活動支出計		692,509,052	77,528,266	62,891,321	2,949,747	835,878,386	

貸借対照表
令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	917,230,385	1,042,545,116	-125,314,731
有形固定資産	783,660,918	913,582,964	-129,922,046
土地	605,987,164	605,987,164	0
建物	144,847,468	280,195,724	-135,348,256
構築物	2,438,844	3,174,388	-735,544
教育研究用機器備品	16,248,032	17,884,602	-1,636,570
什器備品	14,139,407	6,341,083	7,798,324
車輛	3	3	0
特定資産	112,287,279	117,413,004	-5,125,725
教員退職給与引当特定資産	48,793,585	45,496,415	3,297,170
職員退職給与引当特定資産	63,493,694	71,916,589	-8,422,895
その他の固定資産	21,282,188	11,549,148	9,733,040
電話加入権	21,000	21,000	0
敷金	11,004,000	1,025,000	9,979,000
ソフトウェア	823,424	1,069,384	-245,960
保証金	223,519	223,519	0
出資金	9,210,245	9,210,245	0
流動資産	279,415,563	425,734,006	-146,318,443
現金預金	81,603,994	53,103,215	28,500,779
未収入金	28,584,353	12,664,103	15,920,250
短期貸付金	151,977,460	151,977,460	0
仮払金	1,999,791	2,317,772	-317,981
前払金	15,249,965	205,671,456	-190,421,491
資産の部合計	1,196,645,948	1,468,279,122	-271,633,174
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	158,207,279	171,293,004	-13,085,725
長期借入金	45,920,000	53,880,000	-7,960,000
教員退職給付引当金	48,793,585	45,496,415	3,297,170
職員退職給付引当金	63,493,694	71,916,589	-8,422,895
流動負債	190,045,653	124,378,512	65,667,141
未払金	58,630,580	35,844,005	22,786,575
預り金	29,056,873	5,320,637	23,736,236
前受金	102,358,200	82,703,870	19,654,330
仮受金	0	510,000	-510,000
負債の部合計	348,252,932	295,671,516	52,581,416
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金			
第1号基本金	1,337,112,424	2,120,922,073	-783,809,649
基本金合計	1,337,112,424	2,120,922,073	-783,809,649
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	-488,719,408	-948,314,467	459,595,059
純資産の部合計	848,393,016	1,172,607,606	-324,214,590
負債及び純資産の部合計	1,196,645,948	1,468,279,122	-271,633,174

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

学校法人会計基準第38条の規定により、徴収不能引当金は計上しない。

退職給付引当金

職員の退職金について、退職給与規定に定める要支給額の100%を計上している。

幼稚園職員については、熊本県私立幼稚園連合会からの退職金資金交付予定額

10,908,717円と同額であるため計上していない。

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

該当事項なし

たな卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

該当事項なし

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

純額で表示計上されている。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動事業収支は、総額で表示されている。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項はない。

3. 減価償却累計額の合計額

559,318,037 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その額

土地
建物

223,390,242 円

130,992,369 円

6. 翌会計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

15,920,000 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号基本金の組入れがない。

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

①総括表

(単位：円)

	当年度 (令和 4年 3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	0		

②明細表

(単位：円)

種類	当年度 (令和 4年 3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債権	0	0	0
株式	0	0	0
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	0	0	0
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	0		

(3) 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とおりである。

名称	有限会社ユースコーポレーション	
事業内容	物品の販売・清掃業務他	
出資金	16,100,000円	16,100口
学校法人の出資状況	16,100,000円	16,100口
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	当該会社からの受入額 該当なし	
当該会社からの受入額	該当なし	
当該会社への支払額	該当なし	
当該会社への出資金等	期末残高16,100,000円	
当該会社への未払金	期末残高	124,952円
当該会社からの未収入金	期末残高	0円

(4) 主な外貨建資産・負債

(単位：円)

科目	外貨建	貸借対照表計上額	年度末日の為替相場による円換算額	換算差額
該当事項なし	0	0	0	0

(5) 偶発債務

該当事項なし

0 円

(8) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

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				
関連法人	公益財団法人 熊本YMCA	熊本市中央区段山本町4-1	0	生涯学習事業	なし	兼任2人	主要役員が同一	運転資金の貸付	0	短期貸付金	151,977,460
関連法人	公益財団法人 熊本YMCA	熊本市中央区段山本町4-1	0	生涯学習事業	なし	兼任2人	主要役員が同一	土地の借受	600,000		0

(注) 貸付金については、市場金利を勘案して貸付金利を合理的に決定している。

(9) 後発事象

該当事項なし

固定資産明細表

令和 3 年 4 月 1 日 から
令和 4 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘要
有形固定資産	土地	605,987,164		605,987,164		605,987,164	
	建物	1,304,730,102		652,349,477	507,533,157	144,847,468	
	構築物	4,695,650	2,002,000	3,380,000	3,317,650	878,806	取得 駐車場整備費
	教育研究用機器備品	107,840,314	2,328,424	83,033,221	27,135,517	10,887,485	取得 教育備品一式
	什器備品	105,353,435	12,312,960	69,746,602	47,919,793	33,780,386	取得 学院カーテン・看板設置
	車輛	5,505,130			5,505,130	5,505,127	3
	計	2,134,111,795	16,643,384	808,509,300	1,342,245,879	558,584,961	783,660,918
特定資産	教員退職給付引当金	45,496,415	8,180,272	4,883,102	48,793,585	48,793,585	
	職員退職給付引当金	71,916,589	3,248,460	11,671,355	63,493,694	63,493,694	
	計	117,413,004	11,428,732	16,554,457	112,287,279		112,287,279
その他の固定資産	電話加入権	21,000		21,000		21,000	
	敷金	1,025,000	9,979,000		11,004,000	11,004,000	学院土地賃借敷金
	ソフトウェア	1,556,500			1,556,500	733,076	823,424
	保証金	223,519			223,519		223,519
	出資金	9,210,245			9,210,245		9,210,245
	計	12,036,264	9,979,000		22,015,264	733,076	21,282,188
合計	2,263,561,063	38,051,116	825,063,757	1,476,548,422	559,318,037	917,230,385	

借入金明細表

令和 3 年 4 月 1 日 から
令和 4 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

借入先		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要
長期借入金	公的金融機関							
	日本私立学校振興共済事業団	15,920,000		7,960,000	7,960,000	0.70%	R06.03.15	水前寺幼稚園園舎改修
	日本政策金融公庫	30,000,000			30,000,000	0.46%	R13.05.31	土地・建物担保 コロナ資金
	小計	45,920,000		7,960,000	37,960,000			
	市中金融機関							
	小計							
その他								
	小計							
	計	45,920,000		7,960,000	37,960,000			
短期借入金	公的金融機関							
	小計							
	市中金融機関							
	小計							
	その他							
	小計							
	返済期限が1年以内の長期借入金	7,960,000			7,960,000			
	計	7,960,000			7,960,000			
合計		53,880,000		7,960,000	45,920,000			

基本金明細表

令和 3 年 4 月 1 日 から
令和 4 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

事 項	要組入高	組 入 高	未組入高	摘 要
第 1 号 基 本 金				
前期繰越高	2,144,802,073	2,120,922,073	23,880,000	
当期組入高				
1. 建物				
過年度未組入高の当期組入額		7,960,000	-7,960,000	
2. 構築物				
構築物取得による増加	2,002,000	2,002,000		
3. 機器備品				
什器備品取得による増加額	12,312,960	12,312,960		
4. 教育研究用機器備品				
教育研究用機器備品取得によ	2,328,424	2,328,424		
5. ソフトウェア				
計	16,643,384	24,603,384	-7,960,000	
当期取崩高				
学院建物解体による減少	-652,250,210	-652,250,210		
構築物除却による減少	-3,380,000	-3,380,000		
教育研究用機器備品除却によ	-83,033,221	-83,033,221		
什器備品除却による減少	-69,749,602	-69,749,602		
計	-808,413,033	-808,413,033		
当期末残高	1,353,032,424	1,337,112,424	15,920,000	
合 計				
前期繰越高	—	2,120,922,073	23,880,000	
当期組入高	—	24,603,384	-7,960,000	
当期取崩高	—	-808,413,033		
当期末残高	—	1,337,112,424	15,920,000	