

令和 2 年 度

計 算 書 類

学校法人等名	学校法人 広島高陽学園
法人等所在地	広島市安佐北区深川八丁目36番13号
設置する 認定こども園名	認定こども園 広島高陽学園

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

(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	19,120,000	19,141,893	△ 21,893
施設充実費収入	1,960,000	1,968,200	△ 8,200
教材費収入	970,000	973,350	△ 3,350
基本保育料収入	6,030,000	6,032,920	△ 2,920
特定保育料収入	10,160,000	10,167,423	△ 7,423
手数料収入	20,000	24,000	△ 4,000
入学受入準備費収入	20,000	24,000	△ 4,000
寄付金収入	1,500,000	1,502,883	△ 2,883
一般寄付金収入	1,500,000	1,502,883	△ 2,883
補助金収入	204,120,000	204,143,708	△ 23,708
県補助金収入	4,170,000	4,179,000	△ 9,000
市町村補助金収入	8,500,000	8,509,938	△ 9,938
施設型給付費収入	191,450,000	191,454,770	△ 4,770
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	9,870,000	9,873,525	△ 3,525
補助活動収入	9,870,000	9,873,525	△ 3,525
受取利息・配当金収入	6,000	6,067	△ 67
その他の受取利息・配当金収入	6,000	6,067	△ 67
雑収入	3,030,000	3,039,149	△ 9,149
その他の雑収入	3,030,000	3,039,149	△ 9,149
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	0	0	0

その他の収入	25,801,410	25,821,978	△ 20,568
前期末未収入金収入	291,410	291,410	0
預り金受入収入	23,850,000	23,858,112	△ 8,112
立替金回収収入	180,000	187,082	△ 7,082
仮払金回収収入	930,000	933,574	△ 3,574
仮受金受入収入	550,000	551,800	△ 1,800
資金収入調整勘定	△ 1,830,000	△ 1,829,889	△ 111
期末未収入金	△ 1,830,000	△ 1,829,889	△ 111
前期末前受金	0	0	0
前年度繰越支払資金	144,826,986	144,826,986	
収入の部合計	406,464,396	406,550,300	△ 85,904
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	152,850,000	152,847,967	2,033
教員人件費支出	97,380,000	97,379,664	336
職員人件費支出	49,470,000	49,468,303	1,697
役員報酬支出	6,000,000	6,000,000	0
退職金支出	0	0	0
経 費 支 出	55,510,000	55,434,839	75,161
報償費支出	8,520,000	8,515,176	4,824
旅費交通費支出	60,000	59,467	533
交際費支出	10,000	4,188	5,812
福利費支出	1,930,000	1,925,723	4,277
消耗品費支出	12,010,000	12,009,456	544
教材費支出	3,020,000	3,018,061	1,939
燃料費支出	1,950,000	1,942,213	7,787
印刷製本費支出	190,000	189,750	250
光熱水費支出	3,310,000	3,300,553	9,447
修繕費支出	6,370,000	6,365,457	4,543
通信運搬費支出	960,000	957,434	2,566
保険料支出	960,000	950,580	9,420
賃借料支出	4,560,000	4,559,230	770
公租公課支出	190,000	182,920	7,080
負担金支出	710,000	705,661	4,339
会議費支出	0	0	0
奨学費支出	0	0	0
広告費支出	110,000	103,640	6,360
補助活動仕入支出	5,430,000	5,425,862	4,138
雑費支出	5,220,000	5,219,468	532
借入金等利息支出	1,497,891	1,497,891	0
借入金利息支出	1,497,891	1,497,891	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	13,042,000	13,042,000	0
借入金返済支出	13,042,000	13,042,000	0
施設関係支出	1,850,000	1,840,000	10,000
建物支出	920,000	913,000	7,000
構築物支出	930,000	927,000	3,000
設備関係支出	470,000	464,186	5,814
機器備品支出	380,000	374,500	5,500
図書支出	90,000	89,686	314
ソフトウェア支出	0	0	0
資産運用支出	30,000	17,016	12,984
出資金支出	20,000	16,200	3,800
施設設備整備積立資産 への繰入支出	10,000	816	9,184
その他の支出	31,911,790	31,888,913	22,877
長期貸付金支払支出	1,000,000	1,000,000	0
前期末未払金支払支出	5,191,790	5,191,790	0
預り金支払支出	24,010,000	24,003,547	6,453
立替金支払支出	210,000	208,202	1,798
仮払金支払支出	940,000	933,574	6,426
仮受金支払支出	560,000	551,800	8,200
(予 備 費)	() 0		0
資金支出調整勘定	△ 6,219,214	△ 6,216,066	△ 3,148
期 末 未 払 金	△ 6,060,000	△ 6,056,852	△ 3,148
前 期 末 前 払 費 用	△ 159,214	△ 159,214	0
翌年度繰越支払資金	155,521,929	155,733,554	△ 211,625
支出の部合計	406,464,396	406,550,300	△ 85,904

(注) 予備費の使用欄

合 計

(円)

科 目		予 算	決 算	差 異
人 件 費	人 件 費	152,850,000	152,847,967	2,033
	教 員 人 件 費	97,380,000	97,379,664	336
	職 員 人 件 費	49,470,000	49,468,303	1,697
	役 員 報 酬	6,000,000	6,000,000	0
	退 職 金	0	0	0
経 費	73,370,000	73,291,482	78,518	
報 償 費	8,520,000	8,515,176	4,824	
旅 費 交 通 費	60,000	59,467	533	
交 際 費	10,000	4,188	5,812	
福 利 費	1,930,000	1,925,723	4,277	
消 耗 品 費	12,010,000	12,009,456	544	
教 材 費	3,020,000	3,018,868	1,132	
燃 料 費	1,950,000	1,942,213	7,787	
印 刷 製 本 費	190,000	189,750	250	
光 熱 水 費	3,310,000	3,300,553	9,447	
修 繕 費	6,370,000	6,365,457	4,543	
通 信 運 搬 費	960,000	957,434	2,566	
保 險 料	960,000	950,580	9,420	
賃 借 料	4,560,000	4,559,230	770	
公 租 公 課	190,000	182,920	7,080	
負 担 金	710,000	705,661	4,339	
会 議 費	0	0	0	
奨 学 費	0	0	0	
広 告 費	110,000	103,640	6,360	
補 助 活 動 収 入 原 価	5,340,000	5,335,545	4,455	
減 価 償 却 額	17,950,000	17,946,153	3,847	
雑 費	5,220,000	5,219,468	532	
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	226,220,000	226,139,449	80,551	
教育活動収支差額	11,440,000	11,585,709	△ 145,709	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受取利息・配当金	6,000	6,067	△ 67
		その他の受取利息・配当金	6,000	6,067	△ 67
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		収益事業収入	0	0	0
		教育活動外収入計	6,000	6,067	△ 67
教育活動外支出の部	事業活動支出の部	借入金等利息	1,497,891	1,497,891	0
		借入金利息	1,497,891	1,497,891	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		収益事業原価	0	0	0
		教育活動外支出計	1,497,891	1,497,891	0
		教育活動外収支差額	△ 1,491,891	△ 1,491,824	△ 67
		経常収支差額	9,948,109	10,093,885	△ 145,776
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	0	0	0
		施設設備寄付金	0	0	0
		現物寄付	0	0	0
		施設設備補助金	0	0	0
		過年度修正額	0	0	0
		特別収入計	0	0	0
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	0	0
		動産廃棄差額	0	0	0
		その他の特別支出	0	0	0
		災害損失	0	0	0
		過年度修正額	0	0	0
		特別支出計	0	0	0
		特別収支差額	0	0	0
[予備費]		(0)			
		0		0	
基本金組入前当年度収支差額		9,948,109	10,093,885	△ 145,776	
基本金組入額合計		△ 7,510,000	△ 7,508,826	△ 1,174	
当年度収支差額		2,438,109	2,585,059	△ 146,950	
前年度繰越収支差額		15,762,190	15,762,190	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		18,200,299	18,347,249	△ 146,950	
(参 考)					
事業活動収入計		237,666,000	237,731,225	△ 65,225	
事業活動支出計		227,717,891	227,637,340	80,551	

貸借対照表

令和 3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		406,266,183		421,091,134	△ 14,824,951
有形固定資産		320,734,474		336,177,419	△ 15,442,945
土地		44,980,000		44,980,000	0
建物	390,796,235		389,883,235		
(減価償却累計額)	△ 133,279,300	257,516,935	△ 119,330,753	270,552,482	△ 13,035,547
構築物	37,417,156		36,490,156		
(減価償却累計額)	△ 26,596,364	10,820,792	△ 24,961,778	11,528,378	△ 707,586
機器備品	7,180,743		14,643,603		
(減価償却累計額)	△ 3,440,519	3,740,224	△ 9,956,631	4,686,972	△ 946,748
図書		2,391,373		2,301,687	89,686
車両	17,300,500		17,300,500		
(減価償却累計額)	△ 16,015,350	1,285,150	△ 15,172,600	2,127,900	△ 842,750
特定資産		81,452,601		81,451,785	816
施設設備整備積立資産		81,452,601		81,451,785	816
その他の固定資産		4,079,108		3,461,930	617,178
電話加入権		476,484		476,484	0
長期貸付金		800,000		0	800,000
出資金		2,603,600		2,587,400	16,200
ソフトウェア	995,112		995,112		
(減価償却累計額)	△ 796,088	199,024	△ 597,066	398,046	△ 199,022
流動資産		158,634,060		146,037,597	12,596,463
現金預金		155,733,554		144,826,986	10,906,568
未収入金	1,829,889		291,410		
(徴収不能引当金)	△ 0	1,829,889	△ 0	291,410	1,538,479
貯蔵品		103,330		104,137	△ 807
短期貸付金		200,000		0	200,000
販売用品		695,897		605,580	90,317
立替金		71,390		50,270	21,120
仮払金		0		0	0
前払費用		0		159,214	△ 159,214
資産の部合計		564,900,243		567,128,731	△ 2,228,488

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	96,130,000	108,000,000	△ 11,870,000
長期借入金	96,130,000	108,000,000	△ 11,870,000
流動負債	18,885,391	19,337,764	△ 452,373
短期借入金	0	0	0
返済期限が1年以内の 長期借入金	11,870,000	13,042,000	△ 1,172,000
未払金	6,056,852	5,191,790	865,062
預り金	958,539	1,103,974	△ 145,435
負債の部合計	115,015,391	127,337,764	△ 12,322,373
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	431,537,603	424,028,777	7,508,826
第1号基本金	431,537,603	424,028,777	7,508,826
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	0	0	0
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	18,347,249	15,762,190	2,585,059
純資産の部合計	449,884,852	439,790,967	10,093,885
負債及び純資産の部合計	564,900,243	567,128,731	△ 2,228,488

注記 1 重要な会計方針

引当金の計上基準

退職給与引当金

期末要支給額は特定退職共済制度の交付額と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

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

180,127,621 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

担保に供されている資産の種類は次のとおりである。

土 地
建 物

24,980,000 円

252,312,130 円

6 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組み入れを行うこととなる金額

70,000,000 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号基本金の組み入れはない。

8 その他の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

なし

関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は次の通りである。

属性	役員・法人等の名称	住所	資本金または出資金	事業の内容または職業	関係内容		取引の内容	取引金額
					役員の兼任等	事業上の関係		
理事長	碓井法明	広島市東区					地代の支払い	1,200,000

取引については、一般取引条件と同様に決定している。