

令和3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 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	21,250,000	21,272,028	△ 22,028
施設充実費収入	1,850,000	1,854,450	△ 4,450
教材費収入	860,000	866,775	△ 6,775
基本保育料収入	7,720,000	7,727,460	△ 7,460
特定保育料収入	10,820,000	10,823,343	△ 3,343
手 数 料 収 入	50,000	54,000	△ 4,000
入学受入準備費収入	50,000	54,000	△ 4,000
寄 付 金 収 入	1,530,000	1,535,397	△ 5,397
一般寄付金収入	1,530,000	1,535,397	△ 5,397
補 助 金 収 入	211,620,000	211,632,870	△ 12,870
国庫補助金収入	500,000	500,000	0
県補助金収入	3,860,000	3,864,000	△ 4,000
市町村補助金収入	7,270,000	7,272,386	△ 2,386
施設型給付費収入	199,990,000	199,996,484	△ 6,484
資 産 売 却 収 入	50,000	55,540	△ 5,540
車両売却収入	50,000	55,540	△ 5,540
付随事業・収益事業収入	9,260,000	9,269,332	△ 9,332
補助活動収入	9,260,000	9,269,332	△ 9,332
受取利息・配当金収入	5,000	5,251	△ 251
その他の受取利息・配当金収入	5,000	5,251	△ 251
雑 収 入	1,730,000	1,733,548	△ 3,548
その他の雑収入	1,730,000	1,733,548	△ 3,548
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	0	0	0

科 目	予 算	決 算	差 異
そ の 他 の 収 入	35,469,889	35,489,246	△ 19,357
前 期 未 未 収 入 金 収 入	1,829,889	1,829,889	0
短 期 貸 付 金 回 収 収 入	200,000	200,000	0
預 り 金 受 入 収 入	25,320,000	25,325,872	△ 5,872
立 替 金 回 収 収 入	780,000	782,590	△ 2,590
仮 払 金 回 収 収 入	1,250,000	1,253,424	△ 3,424
仮 受 金 受 入 収 入	6,090,000	6,097,471	△ 7,471
資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 1,580,000	△ 1,575,704	△ 4,296
期 末 未 収 入 金	△ 1,580,000	△ 1,575,704	△ 4,296
前 期 未 前 受 金	0	0	0
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	155,733,554	155,733,554	
収 入 の 部 合 計	435,118,443	435,205,062	△ 86,619
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	156,120,000	156,118,814	1,186
教 員 人 件 費 支 出	104,530,000	104,529,764	236
職 員 人 件 費 支 出	45,590,000	45,589,050	950
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	52,070,000	51,957,408	112,592
報 償 費 支 出	5,660,000	5,651,963	8,037
旅 費 交 通 費 支 出	90,000	83,940	6,060
交 際 費 支 出	10,000	4,392	5,608
福 利 費 支 出	2,380,000	2,370,576	9,424
消 耗 品 費 支 出	12,960,000	12,956,186	3,814
教 材 費 支 出	2,370,000	2,360,192	9,808
燃 料 費 支 出	2,410,000	2,404,807	5,193
印 刷 製 本 費 支 出	230,000	227,480	2,520
光 熱 水 費 支 出	3,700,000	3,693,259	6,741
修 繕 費 支 出	4,480,000	4,472,693	7,307
通 信 運 搬 費 支 出	810,000	802,336	7,664
保 険 料 支 出	1,430,000	1,428,172	1,828
賃 借 料 支 出	4,580,000	4,578,500	1,500
公 租 公 課 支 出	180,000	170,600	9,400
負 担 金 支 出	750,000	740,660	9,340
会 議 費 支 出	10,000	5,822	4,178
奨 学 費 支 出	0	0	0
広 告 費 支 出	100,000	96,670	3,330
補 助 活 動 仕 入 支 出	4,770,000	4,766,726	3,274
雑 費 支 出	5,150,000	5,142,434	7,566
借 入 金 等 利 息 支 出	1,348,611	1,348,611	0
借 入 金 利 息 支 出	1,348,611	1,348,611	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	11,870,000	11,870,000	0
借入金返済支出	11,870,000	11,870,000	0
施設関係支出	1,550,000	1,550,000	0
建築物支出	0	0	0
構築物支出	1,550,000	1,550,000	0
設備関係支出	7,180,000	7,166,455	13,545
機器備品支出	740,000	738,538	1,462
図書支出	80,000	75,857	4,143
車両支出	6,360,000	6,352,060	7,940
資産運用支出	20,000	13,800	6,200
出資金支出	20,000	13,800	6,200
その他の支出	39,356,852	39,334,935	21,917
長期貸付金支払支出	0	0	0
前期末未払金支払支出	6,056,852	6,056,852	0
預り金支払支出	25,220,000	25,215,988	4,012
立替金支払支出	720,000	711,200	8,800
仮払金支払支出	1,260,000	1,253,424	6,576
仮受金支払支出	6,100,000	6,097,471	2,529
[予 備 費]	( ) 0		0
資金支出調整勘定	△ 5,550,000	△ 5,542,920	△ 7,080
期 末 未 払 金	△ 5,550,000	△ 5,542,920	△ 7,080
前 期 末 前 払 費 用	0	0	0
翌年度繰越支払資金	171,152,980	171,387,959	△ 234,979
支出の部合計	435,118,443	435,205,062	△ 86,619

(注) 予備費の使用欄

合 計

(円)

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
学生生徒等納付金	21,250,000	21,272,028	△ 22,028
施設充実費	1,850,000	1,854,450	△ 4,450
教材費	860,000	866,775	△ 6,775
基本保育料	7,720,000	7,727,460	△ 7,460
特定保育料	10,820,000	10,823,343	△ 3,343
手数料	50,000	54,000	△ 4,000
入学受入準備費	50,000	54,000	△ 4,000
寄付金	1,530,000	1,535,397	△ 5,397
一般寄付金	1,530,000	1,535,397	△ 5,397
経常費等補助金	211,120,000	211,132,870	△ 12,870
県補助金	3,860,000	3,864,000	△ 4,000
市町村補助金	7,270,000	7,272,386	△ 2,386
施設型給付費	199,990,000	199,996,484	△ 6,484
付随事業収入	9,260,000	9,269,332	△ 9,332
補助活動収入	9,260,000	9,269,332	△ 9,332
雑収入	1,730,000	1,733,548	△ 3,548
その他の雑収入	1,730,000	1,733,548	△ 3,548
教育活動収入計	244,940,000	244,997,175	△ 57,175

教育活動収入の部

教育活動収入支

科目	予算	決算	差異
人件費	156,120,000	156,118,814	1,186
教員人件費	104,530,000	104,529,764	236
職員人件費	45,590,000	45,589,050	950
役員報酬	6,000,000	6,000,000	0
退職金	0	0	0
経費	70,330,000	70,212,901	117,099
報償費	5,660,000	5,651,963	8,037
旅費交通費	90,000	83,940	6,060
交際費	10,000	4,392	5,608
福利費	2,380,000	2,370,576	9,424
消耗品費	12,960,000	12,956,186	3,814
教材費	2,320,000	2,317,547	2,453
燃料費	2,410,000	2,404,807	5,193
印刷製本費	230,000	227,480	2,520
光熱水費	3,700,000	3,693,259	6,741
修繕費	4,480,000	4,472,693	7,307
通信運搬費	810,000	802,336	7,664
保険料	1,430,000	1,428,172	1,828
賃借料	4,580,000	4,578,500	1,500
公租公課	180,000	170,600	9,400
負担金	750,000	740,660	9,340
会議費	10,000	5,822	4,178
奨学費	0	0	0
広告費	100,000	96,670	3,330
補助活動収入原価	4,630,000	4,624,095	5,905
減価償却額	18,450,000	18,440,769	9,231
雑費	5,150,000	5,142,434	7,566
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	226,450,000	226,331,715	118,285
教育活動収支差額	18,490,000	18,665,460	△ 175,460

教育活動外収支

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	受取利息・配当金	5,000	5,251	△ 251
	その他の受取利息・配当金	5,000	5,251	△ 251
	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	5,000	5,251	△ 251
事業活動支出の部	借入金等利息	1,348,611	1,348,611	0
	借入金利息	1,348,611	1,348,611	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	1,348,611	1,348,611	0
教育活動外収支差額		△ 1,343,611	△ 1,343,360	△ 251
経常収支差額		17,146,389	17,322,100	△ 175,711

特別収支

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	資産売却差額	50,000	55,539	△ 5,539
	車両売却差額	50,000	55,539	△ 5,539
	その他の特別収入	500,000	500,000	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	500,000	500,000	0
	過年度修正額	0	0	0
	特別収入計	550,000	555,539	△ 5,539
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		550,000	555,539	△ 5,539

[予備費]	( 0 )		0
基本金組入前当年度収支差額	17,696,389	17,877,639	△ 181,250
基本金組入額合計	△ 15,780,000	△ 15,776,928	△ 3,072
当年度収支差額	1,916,389	2,100,711	△ 184,322
前年度繰越収支差額	18,347,249	18,347,249	0
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	20,263,638	20,447,960	△ 184,322
(参 考)			
事業活動収入計	245,495,000	245,557,965	△ 62,965
事業活動支出計	227,798,611	227,680,326	118,285

貸借対照表

令和 4年 3月 31日

(単位 円)

産の部		本年度末		前年度末		増減
科	目					
定資産			396,355,668		406,266,183	△ 9,910,515
有形固定資産			311,209,183		320,734,474	△ 9,525,291
	土地		44,980,000		44,980,000	0
	建物	390,796,235		390,796,235		
	(減価償却累計額)	△ 147,186,871	243,609,364	△ 133,279,300	257,516,935	△ 13,907,571
	構築物	38,967,156		37,417,156		
	(減価償却累計額)	△ 28,308,175	10,658,981	△ 26,596,364	10,820,792	△ 161,811
	機器備品	6,925,254		7,180,743		
	(減価償却累計額)	△ 3,643,833	3,281,421	△ 3,440,519	3,740,224	△ 458,803
	図書		2,467,230		2,391,373	75,857
	車両	19,837,060		17,300,500		
	(減価償却累計額)	△ 13,624,873	6,212,187	△ 16,015,350	1,285,150	4,927,037
特定資産			81,452,601		81,452,601	0
	施設設備整備積立資産		81,452,601		81,452,601	0
その他の固定資産			3,693,884		4,079,108	△ 385,224
	電話加入権		476,484		476,484	0
	長期貸付金		600,000		800,000	△ 200,000
	出資金		2,617,400		2,603,600	13,800
	ソフトウェア	995,112		995,112		
	(減価償却累計額)	△ 995,112	0	△ 796,088	199,024	△ 199,024
動資産			174,148,166		158,634,060	15,514,106
	現金預金		171,387,959		155,733,554	15,654,405
	未収入金	1,575,704		1,829,889		
	(徴収不能引当金)	△ 0	1,575,704	△ 0	1,829,889	△ 254,185
	貯蔵品		145,975		103,330	42,645
	短期貸付金		200,000		200,000	0
	販売用品		838,528		695,897	142,631
	立替金		0		71,390	△ 71,390
	仮払金		0		0	0
	前払費用		0		0	0
資産の部合計			570,503,834		564,900,243	5,603,591



債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
定負債		87,576,000	96,130,000	△ 8,554,000
	長期借入金	87,576,000	96,130,000	△ 8,554,000
動負債		15,165,343	18,885,391	△ 3,720,048
	短期借入金	0	0	0
	返済期限が1年以内の長期借入金	8,554,000	11,870,000	△ 3,316,000
	未払金	5,542,920	6,056,852	△ 513,932
	預り金	1,068,423	958,539	109,884
負債の部合計		102,741,343	115,015,391	△ 12,274,048

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
本金		447,314,531	431,537,603	15,776,928
	第1号基本金	447,314,531	431,537,603	15,776,928
	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
越収支差額				
	翌年度繰越収支差額	20,447,960	18,347,249	2,100,711
純資産の部合計		467,762,491	449,884,852	17,877,639
負債及び純資産の部合計		570,503,834	564,900,243	5,603,591

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

193,758,864 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 24,980,000 円

建物 239,122,589 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

58,130,000 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。