資金収支計算書

２０１９年　４月　１日から
２０２０年　３月３１日まで

（単位　円）

収入の部			
科　　目	予　算　額	決　算　額	差　　異
学生生徒等納付金収入	(17,587,950)	(17,312,200)	(275,750)
授　業　料　収　入	14,160,000	14,160,000	0
補助金により授業料軽減額	△ 1,702,550	△ 1,702,550	0
入　学　金　収　入	300,000	300,000	0
実験実習料　収　入	3,435,500	3,159,750	275,750
施設設備資金　収　入	1,100,000	1,100,000	0
暖　房　費　収　入	295,000	295,000	0
手数料収入	(40,000)	(40,000)	(0)
入学検定料　収　入	40,000	40,000	0
寄付金収入	(660,000)	(585,000)	(75,000)
特別寄付金　収　入	450,000	450,000	0
一般寄付金　収　入	210,000	135,000	75,000
補助金収入	(181,028,714)	(181,235,064)	(△ 206,350)
国庫補助金　収　入	89,467,000	89,467,000	0
県費補助金　収　入	91,464,214	91,670,564	△ 206,350
市町村補助金　収　入	97,500	97,500	0
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(880,000)	(872,796)	(7,204)
補助活動　収　入	880,000	872,796	7,204
受取利息・配当金収入	(50,000)	(96,114)	(△ 46,114)
その他の受取利息・配当金収入	50,000	96,114	△ 46,114
雑収入	(879,200)	(864,518)	(14,682)
施設設備利用料　収　入	20,000	20,000	0
岩手県私学振興会交付金収入	558,200	558,200	0
その他の雑　収　入	301,000	286,318	14,682
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(1,310,000)	(950,000)	(360,000)
入学金　前受金　収　入	210,000	150,000	60,000
施設設備資金前受金収入	1,100,000	800,000	300,000
その他の収入	(32,054,839)	(32,402,504)	(△ 347,665)
前期末未収入金　収　入	1,641,108	1,407,600	233,508
預り金受入　収　入	25,006,068	25,414,365	△ 408,297
立替金回収　収　入	5,097,663	5,270,539	△ 172,876
預　け　金　収　入	310,000	310,000	0
資金収入調整勘定	(△ 3,802,600)	(△ 1,439,814)	(△ 2,362,786)
期末　未収入金	△ 2,632,600	△ 269,814	△ 2,362,786
前期末　前受金	△ 1,170,000	△ 1,170,000	0
前年度繰越支払資金	64,088,226	64,088,226	
収入の部 合 計	(294,776,329)	(297,006,608)	(△ 2,230,279)

（単位　円）

支出の部			
科　　目	予　算　額	決　算　額	差　　異
人件費支出	(144,083,163)	(145,860,063)	(△1,776,900)
教員人件費支出	125,498,753	127,241,990	△1,743,237
本務 教員 給与　支出	124,436,753	126,284,990	△1,848,237
兼務 教員 給与　支出	1,062,000	957,000	105,000
職員人件費支出	18,026,210	18,059,873	△33,663
本務 職員 給与　支出	11,776,447	11,948,377	△171,930
兼務 職員 給与　支出	6,249,763	6,111,496	138,267
退職金支出	558,200	558,200	0
教育管理経費支出	(37,730,000)	(37,522,690)	(207,310)
消耗品費支出	3,546,500	3,379,432	167,068
光熱水費支出	3,700,000	3,731,130	△31,130
旅費交通費支出	1,900,000	1,884,466	15,534
奨学費支出	1,263,000	1,264,800	△1,800
修繕費支出	620,000	607,466	12,534
通信運搬費支出	980,000	1,027,633	△47,633
印刷製本費支出	985,500	889,000	96,500
使用料及び賃借料支出	4,600,000	4,708,960	△108,960
保険料支出	935,000	930,779	4,221
公租公課諸会費支出	450,000	422,340	27,660
会議・交際費支出	550,000	563,877	△13,877
福利厚生費支出	1,010,000	1,013,534	△3,534
車両燃料費支出	720,000	677,171	42,829
報酬・委託・手数料支出	10,660,000	11,061,814	△401,814
職員研修費支出	650,000	498,780	151,220
調理実習費支出	3,200,000	3,084,803	115,197
行事費支出	250,000	168,000	82,000
雑費支出	0	10,000	△10,000
その他の教育管理経費支出	1,710,000	1,598,705	111,295
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	(2,195,000)	(2,191,434)	(3,566)
機器備品支出	2,180,000	2,179,332	668
図書支出	15,000	12,102	2,898
資産運用支出	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
第２号基本金引当特定資産繰入支出	15,000,000	15,000,000	0
その他の支出	(32,640,836)	(33,547,268)	(△906,432)
前期末未払金支払支出	4,174,702	4,174,702	0
預り金支払支出	21,347,521	23,779,771	△2,432,250
立替金支払支出	6,808,613	5,282,795	1,525,818
預け金支払支出	310,000	310,000	0
	(0)		
〔予備費〕	(0)		(0)
資金支出調整勘定	(△4,114,971)	(△4,726,616)	(611,645)
期末未払金	△4,114,971	△4,726,616	611,645
翌年度繰越支払資金	67,242,301	67,611,769	△369,468
支出の部合計	(294,776,329)	(297,006,608)	(△2,230,279)

事業活動収支計算書

２０１９年　４月　１日から
２０２０年　３月３１日まで

（単位　円）

		科目	予算額	決算額	差異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(17,587,950)	(17,312,200)	(275,750)
		授業料	14,160,000	14,160,000	0
		補助金による授業料軽減額	△1,702,550	△1,702,550	0
		入学金	300,000	300,000	0
		実験実習料	3,435,500	3,159,750	275,750
		施設設備資金	1,100,000	1,100,000	0
		暖房費	295,000	295,000	0
		手数料	(40,000)	(40,000)	(0)
		入学検定料	40,000	40,000	0
		寄付金	(660,000)	(585,000)	(75,000)
		特別寄付金	450,000	450,000	0
		一般寄付金	210,000	135,000	75,000
		経常費等補助金	(181,028,714)	(181,235,064)	(△206,350)
		国庫補助金	89,467,000	89,467,000	0
		県費補助金	91,464,214	91,670,564	△206,350
		市町村補助金	97,500	97,500	0
		付随事業収入	(880,000)	(872,796)	(7,204)
		補助活動収入	880,000	872,796	7,204
		雑収入	(879,200)	(864,518)	(14,682)
		施設設備利用料	20,000	20,000	0
		岩手県私学振興会交付金収入	558,200	558,200	0
		その他の雑収入	301,000	286,318	14,682
		教育活動収入計	(201,075,864)	(200,909,578)	(166,286)
	事業活動支出の部	科目	予算額	決算額	差異
		人件費	(143,021,163)	(145,860,063)	(△2,838,900)
		教員人件費	124,436,753	127,241,990	△2,805,237
		本務教員給与	124,436,753	126,284,990	△1,848,237
		兼務教員給与	0	957,000	△957,000
		職員人件費	18,026,210	18,059,873	△33,663
		本務職員給与	11,776,447	11,948,377	△171,930
		兼務職員給与	6,249,763	6,111,496	138,267
		退職金	558,200	558,200	0
		教育管理経費	(37,730,000)	(44,920,513)	(△7,190,513)
		消耗品費	3,546,500	3,379,432	167,068
		光熱水費	3,700,000	3,731,130	△31,130
		旅費交通費	1,900,000	1,884,466	15,534
		奨学費	1,263,000	1,264,800	△1,800
		修繕費	620,000	607,466	12,534
		通信運搬費	980,000	1,027,633	△47,633
		印刷製本費	985,500	889,000	96,500
		使用料及び賃借料	4,600,000	4,708,960	△108,960
		保険料	935,000	930,779	4,221
		公租公課諸会費	450,000	422,340	27,660
		会議・交際費	550,000	563,877	△13,877
		福利厚生費	1,010,000	1,013,534	△3,534
		車両燃料費	720,000	677,171	42,829
		報酬・委託・手数料	10,660,000	11,061,814	△401,814
		職員研修費	650,000	498,780	151,220
		調理実習費	3,200,000	3,084,803	115,197
		行事費	250,000	168,000	82,000
		雑費	0	10,000	△10,000
		その他の教育管理経費	1,710,000	1,598,705	111,295
		減価償却額	0	7,397,823	△7,397,823
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計	(180,751,163)	(190,780,576)	(△10,029,413)
		教育活動収支差額	(20,324,701)	(10,129,002)	(10,195,699)
教育活動外	事業活動収	科目	予算額	決算額	差異
		受取利息・配当金	(50,000)	(96,114)	(△46,114)
		その他の受取利息・配当金	50,000	96,114	△46,114
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)

（単位　円）

		科　目	予算額	決算額	差異
教育活動外収支	事業活動収入の部				
		教育活動外収入計	(50,000)	(96,114)	(△46,114)
	事業活動支出の部	科　目	予算額	決算額	差異
		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)
		教育活動外収支差額	(50,000)	(96,114)	(△46,114)
経常収支差額			(20,374,701)	(10,225,116)	(10,149,585)
特別収支	事業活動収入の部	科　目	予算額	決算額	差異
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
		特別収入計	(0)	(0)	(0)
	事業活動支出の部	科　目	予算額	決算額	差異
		資産 処分 差額	(0)	(1,604,001)	(△1,604,001)
		施　設 処分 差額	0	1,604,000	△1,604,000
		車　両 処分 差額	0	1	△1
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(0)	(1,604,001)	(△1,604,001)
		特別収支差額	(0)	(△1,604,001)	(1,604,001)
〔予　備　費〕			(0) (0)		(0)
基本金組入前当年度収支差額			(20,374,701)	(8,621,115)	(11,753,586)
基本金組入額合計			(0)	(△17,191,434)	(17,191,434)
当年度収支差額			(20,374,701)	(△8,570,319)	(28,945,020)
前年度繰越収支差額			(0)	(△94,485,752)	(94,485,752)
基本金取崩額			(0)	(4,210,000)	(△4,210,000)
翌年度繰越収支差額			(20,374,701)	(△98,846,071)	(119,220,772)

（参考）

事業活動収入計	(201,125,864)	(201,005,692)	(120,172)
事業活動支出計	(180,751,163)	(192,384,577)	(△11,633,414)

貸借対照表

２０２０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	(439,708,172)	(431,518,562)	(8,189,610)
有形固定資産	(132,566,872)	(139,377,262)	(△6,810,390)
土地	58,560,000	58,560,000	0
建物	61,293,250	67,730,797	△6,437,547
構築物	417,280	570,790	△153,510
機器備品	10,060,599	10,177,033	△116,434
図書	1,775,742	1,763,640	12,102
車両	460,001	575,002	△115,001
特定資産	**(298,000,000)**	**(283,000,000)**	**(15,000,000)**
減価償却引当特定資産	128,000,000	128,000,000	0
第２号基本金引当特定資産	170,000,000	155,000,000	15,000,000
その他の固定資産	(9,141,300)	(9,141,300)	(0)
電話加入権	341,300	341,300	0
長期預金	8,800,000	8,800,000	0
流動資産	(68,175,912)	(65,777,899)	(2,398,013)
現金預金	67,611,769	64,088,226	3,523,543
未収入金	503,322	1,641,108	△1,137,786
立替金	60,821	48,565	12,256
資産の部合計	(507,884,084)	(497,296,461)	(10,587,623)

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	(9,072,399)	(7,105,891)	(1,966,508)
未払金	4,726,616	4,174,702	551,914
前受金	950,000	1,170,000	△220,000
預り金	3,395,783	1,761,189	1,634,594
負債の部合計	(9,072,399)	(7,105,891)	(1,966,508)

純資産の部			
科　目	本年度末	前年度末	増　減
基本金	(597,657,756)	(584,676,322)	(12,981,434)
第１号　基本金	412,657,756	414,676,322	△2,018,566
第２号　基本金	170,000,000	155,000,000	15,000,000
第４号　基本金	15,000,000	15,000,000	0
繰越収支差額	(△98,846,071)	(△94,485,752)	(△4,360,319)
翌年度繰越収支差額	△98,846,071	△94,485,752	△4,360,319
純資産の部合計	**(498,811,685)**	**(490,190,570)**	**(8,621,115)**
負債及び純資産の部合計	(507,884,084)	(497,296,461)	(10,587,623)

注記　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　52,234,600 円は公益社団法人岩手県私学振興会から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。

重要な会計方針の変更等

なし

減価償却額の累計額の合計額　280,090,884円

徴収不能引当金の合計額　0円

担保に供されている資産の種類及び額

なし

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

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産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。

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

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所有権移転外ファイナンス・リース取引

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

＜リース物件の種類＞	＜リース料総額＞	＜未経過リース料期末残高＞
車輌	9,725,630円	6,263,870円
機器備品	2,917,296円	1,919,916円

固定資産明細表

２０１９年　４月　１日から
２０２０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	58,560,000	0	0	58,560,000		58,560,000	
	建物	294,380,871	0	4,010,000	290,370,871	229,077,621	61,293,250	
	構築物	4,974,730	0	0	4,974,730	4,557,450	417,280	
	機器備品	50,806,081	2,179,332	0	52,985,413	42,924,814	10,060,599	
	図書	1,763,640	12,102	0	1,775,742	—	1,775,742	
	車両	4,191,000	0	200,000	3,991,000	3,530,999	460,001	
	計	414,676,322	2,191,434	4,210,000	412,657,756	280,090,884	132,566,872	
特定資産	減価償却引当特定資産	128,000,000	0	0	128,000,000	—	128,000,000	
	第２号基本金引当特定資産	155,000,000	15,000,000	0	170,000,000	—	170,000,000	増加：定期預金
	計	283,000,000	15,000,000	0	298,000,000	—	298,000,000	
その他の固定資産	電話加入権	341,300	0	0	341,300	—	341,300	
	長期預金	8,800,000	0	0	8,800,000	—	8,800,000	
	計	9,141,300	0	0	9,141,300	—	9,141,300	
合計		706,817,622	17,191,434	4,210,000	719,799,056	280,090,884	439,708,172	

借入金明細表

２０１９年　４月　１日から
２０２０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	公金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	市中金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	計		0	0	0	0			
短期借入金	公金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	市中金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	返済期限が１年以内の長期借入金		0	0	0	0			
	計		0	0	0	0			
合計			0	0	0	0			

注：※印は、返済期限が１年以内の長期借入金の振替えによる増減（外書）である。

基本金明細表

２０１９年　４月　１日から
２０２０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	414,676,322	414,676,322	0	
当期取崩高				
1.建　　物				
除却による取崩高	△ 4,010,000	△ 4,010,000		
小　　計	△ 4,010,000	△ 4,010,000	0	
2.機器備品				
取得による組入高	2,179,332	2,179,332		
小　　計	2,179,332	2,179,332	0	
3.図　　書				
取得による組入高	12,102	12,102		
小　　計	12,102	12,102	0	
4.車　　両				
除却による取崩高	△ 200,000	△ 200,000		
小　　計	△ 200,000	△ 200,000	0	
計	△ 2,018,566	△ 2,018,566	0	
当期末残高	412,657,756	412,657,756	0	
第２号基本金				
前期繰越高	――	155,000,000	――	
当期組入高				
当期組入高	――	15,000,000	――	
計	――	15,000,000	――	
当期末残高	――	170,000,000	――	
第４号基本金				
前期繰越高	15,000,000	15,000,000	0	
当期末残高	15,000,000	15,000,000	0	
合　　計				
前期繰越高	――	584,676,322	0	
当期組入高	――	15,000,000		
当期取崩高	――	△ 2,018,566		
当期末残高	――	597,657,756	0	