

2020年度

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

計 算 書 類

カナン学園

資金収支計算書

2020年 4月 1日から

2021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	(26,386,190)	(26,377,280)	(8,910)
授 業 料 収 入	21,780,000	21,780,000	0
補助金により授業料軽減額	△ 162,950	△ 162,950	0
入 学 金 収 入	240,000	240,000	0
実 験 実 習 料 収 入	3,154,140	3,145,230	8,910
施 設 設 備 資 金 収 入	1,100,000	1,100,000	0
暖 房 費 収 入	275,000	275,000	0
手数料収入	(75,000)	(75,000)	(0)
入 学 検 定 料 収 入	75,000	75,000	0
寄付金収入	(5,250,000)	(5,202,022)	(47,978)
特 別 寄 付 金 収 入	4,850,000	4,852,022	△ 2,022
一 般 寄 付 金 収 入	400,000	350,000	50,000
補助金収入	(169,414,663)	(169,414,096)	(567)
国 庫 補 助 金 収 入	84,846,000	84,846,000	0
県 費 補 助 金 収 入	84,489,913	84,489,346	567
市 町 村 補 助 金 収 入	78,750	78,750	0
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(770,000)	(770,925)	(△ 925)
補 助 活 動 収 入	770,000	770,925	△ 925
受取利息・配当金収入	(76,000)	(76,509)	(△ 509)
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	76,000	76,509	△ 509
雑収入	(170,000)	(170,632)	(△ 632)
そ の 他 の 雑 収 入	170,000	170,632	△ 632
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(1,440,000)	(1,440,000)	(0)
入 学 金 前 受 金 収 入	390,000	390,000	0
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	1,050,000	1,050,000	0
その他の収入	(63,025,814)	(63,026,158)	(△ 344)
減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	27,000,000	27,000,000	0
前 期 未 収 入 金 収 入	329,814	329,814	0
預 り 金 受 入 収 入	33,885,000	33,885,220	△ 220
立 替 金 回 収 収 入	1,551,000	1,551,084	△ 84
預 け 金 収 入	260,000	260,040	△ 40
資金収入調整勘定	(△ 1,705,000)	(△ 1,542,606)	(△ 162,394)
期 末 未 収 入 金	△ 755,000	△ 592,606	△ 162,394
前 期 末 前 受 金	△ 950,000	△ 950,000	0
前年度繰越支払資金	67,611,769	67,611,769	
収入の部 合 計	(332,514,436)	(332,621,785)	(△ 107,349)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	(144,307,000)	(143,889,244)	(417,756)
教員人件費支出	126,628,000	126,212,069	415,931
本務教員給与支出	126,213,000	125,797,069	415,931
兼務教員給与支出	415,000	415,000	0
職員人件費支出	17,679,000	17,677,175	1,825
本務職員給与支出	11,417,000	11,415,720	1,280
兼務職員給与支出	6,262,000	6,261,455	545
教育管理経費支出	(32,414,800)	(32,182,686)	(232,114)
消耗品費支出	3,846,400	3,826,721	19,679
光熱水費支出	3,600,000	3,571,414	28,586
旅費交通費支出	625,000	624,147	853
奨学費支出	2,425,400	2,425,400	0
修繕費支出	253,000	252,923	77
通信運搬費支出	1,020,000	1,013,711	6,289
印刷製本費支出	1,043,000	1,042,540	460
使用料及び賃借料支出	4,640,000	4,631,984	8,016
保険料支出	877,000	876,505	495
公租公課諸会費支出	360,000	354,170	5,830
会議・交際費支出	200,000	191,945	8,055
福利厚生費支出	910,000	941,098	△ 31,098
車両燃料費支出	633,000	632,189	811
報酬・委託・手数料支出	7,460,000	7,338,468	121,532
職員研修費支出	265,000	264,240	760
調理実習費支出	3,050,000	3,029,711	20,289
行事費支出	157,000	156,470	530
その他の教育管理経費支出	1,050,000	1,009,050	40,950
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	(27,540,000)	(27,540,000)	(0)
建設仮勘定支出	27,540,000	27,540,000	0
設備関係支出	(528,000)	(528,000)	(0)
機器備品支出	528,000	528,000	0
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	(40,436,616)	(40,680,285)	(△ 243,669)
前期末未払金支払支出	4,726,616	4,726,616	0
預り金支払支出	33,910,000	33,903,947	6,053
立替金支払支出	1,800,000	1,789,682	10,318
預け金支払支出	0	260,040	△ 260,040
[予備費]	(0)		(0)
資金支出調整勘定	(△ 4,336,173)	(△ 4,335,773)	(△ 400)
期末未払金	△ 4,336,173	△ 4,335,773	△ 400
翌年度繰越支払資金	76,624,193	77,137,343	△ 513,150
支出の部合計	(332,514,436)	(332,621,785)	(△ 107,349)

事業活動収支計算書

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	(26,386,190)	(26,377,280)	(8,910)
		授 業 料	21,780,000	21,780,000	0
		補助金による授業料軽減額	△ 162,950	△ 162,950	0
		入 学 金	240,000	240,000	0
		実 験 実 習 料	3,154,140	3,145,230	8,910
		施設 設備 資金	1,100,000	1,100,000	0
		暖 房 費	275,000	275,000	0
		手数料	(75,000)	(75,000)	(0)
		入 学 検 定 料	75,000	75,000	0
		寄付金	(850,000)	(800,000)	(50,000)
		特 別 寄 付 金	450,000	450,000	0
		一 般 寄 付 金	400,000	350,000	50,000
		経常費等補助金	(169,414,663)	(169,414,096)	(567)
		国 庫 補 助 金	84,846,000	84,846,000	0
		県 費 補 助 金	84,489,913	84,489,346	567
		市町村補助金	78,750	78,750	0
		付随事業収入	(770,000)	(770,925)	(△) 925
		補助 活動 収入	770,000	770,925	△ 925
		雑収入	(170,000)	(170,632)	(△) 632
		その他の雑収入	170,000	170,632	△ 632
	教育活動収入計	(197,665,853)	(197,607,933)	(57,920)	
教育活動支出の部		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		人件費	(143,892,000)	(143,889,244)	(2,756)
		教 員 人 件 費	126,213,000	126,212,069	931
		本務 教員 給与	126,213,000	125,797,069	415,931
		兼務 教員 給与	0	415,000	△ 415,000
		職 員 人 件 費	17,679,000	17,677,175	1,825
		本務 職員 給与	11,417,000	11,415,720	1,280
		兼務 職員 給与	6,262,000	6,261,455	545
		教育管理経費	(32,414,800)	(39,560,341)	(△) 7,145,541
		消 耗 品 費	3,846,400	3,826,721	19,679
		光 熱 水 費	3,600,000	3,571,414	28,586
		旅 費 交 通 費	625,000	624,147	853
		奨 学 費	2,425,400	2,425,400	0
		修 繕 費	253,000	252,923	77
		通 信 運 搬 費	1,020,000	1,013,711	6,289
		印 刷 製 本 費	1,043,000	1,042,540	460
		使用料及び賃借料	4,640,000	4,631,984	8,016
		保 険 料	877,000	876,505	495
		公租公課諸会費	360,000	354,170	5,830
		会 議・交 際 費	200,000	191,945	8,055
		福 利 厚 生 費	910,000	941,098	△ 31,098
		車 両 燃 料 費	633,000	632,189	811
		報酬・委託・手数料	7,460,000	7,338,468	121,532
		職 員 研 修 費	265,000	264,240	760
		調 理 実 習 費	3,050,000	3,029,711	20,289
		行 事 費	157,000	156,470	530
		その他の教育管理経費	1,050,000	1,009,050	40,950
		減 価 償 却 額	0	7,377,655	△ 7,377,655
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計	(176,306,800)	(183,449,585)	(△) 7,142,785)
	教育活動収支差額	(21,359,053)	(14,158,348)	(7,200,705)	
教育活動外収支		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		受取利息・配当金	(76,000)	(76,509)	(△) 509
		その他の受取利息・配当金	76,000	76,509	△ 509
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(76,000)	(76,509)	(△) 509)

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動外収支	事業活動支出の部	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	(76,000)	(76,509)	(△ 509)
		経常収支差額	(21,435,053)	(14,234,857)	(7,200,196)
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	4,400,000	4,402,022	(△ 2,022)
		施設設備寄付金	4,400,000	4,402,022	△ 2,022
		特別収入計	(4,400,000)	(4,402,022)	(△ 2,022)
	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)	(79,600)	(△ 79,600)
		その他の資産処分差額	0	79,600	△ 79,600
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(0)	(79,600)	(△ 79,600)
		特別収支差額	(4,400,000)	(4,322,422)	(77,578)
		[予備費]	(0)		(0)
		基本金組入前当年度収支差額	(25,835,053)	(18,557,279)	(7,277,774)
		基本金組入額合計	(0)	(△ 42,988,400)	(42,988,400)
		当年度収支差額	(25,835,053)	(△ 24,431,121)	(50,266,174)
		前年度繰越収支差額	(0)	(△ 98,846,071)	(98,846,071)
		基本金取崩額	(0)	(0)	(0)
		翌年度繰越収支差額	(25,835,053)	(△ 123,277,192)	(149,112,245)
(参考)					
		事業活動収入計	(202,141,853)	(202,086,464)	(55,389)
		事業活動支出計	(176,306,800)	(183,529,185)	(△ 7,222,385)

貸借対照表

2021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	(448,318,917)	(439,708,172)	(8,610,745)
有形固定資産	(153,177,617)	(132,566,872)	(20,610,745)
土地	58,560,000	58,560,000	0
建物	56,640,317	61,293,250	△ 4,652,933
構築物	263,770	417,280	△ 153,510
機器備品	8,132,387	10,060,599	△ 1,928,212
図書	1,696,142	1,775,742	△ 79,600
車両	345,001	460,001	△ 115,000
建設仮勘定	27,540,000	0	27,540,000
特定資産	(286,000,000)	(298,000,000)	(△ 12,000,000)
減価償却引当特定資産	101,000,000	128,000,000	△ 27,000,000
第2号基本金引当特定資産	185,000,000	170,000,000	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	(78,202,876)	(68,175,912)	(10,026,964)
現金預金	77,137,343	67,611,769	9,525,574
未収入金	766,114	503,322	262,792
立替金	299,419	60,821	238,598
資産の部合計	(526,521,793)	(507,884,084)	(18,637,709)
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	(9,152,829)	(9,072,399)	(80,430)
未払金	4,335,773	4,726,616	△ 390,843
前受金	1,440,000	950,000	490,000
預り金	3,377,056	3,395,783	△ 18,727
負債の部合計	(9,152,829)	(9,072,399)	(80,430)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(640,646,156)	(597,657,756)	(42,988,400)
第1号基本金	440,646,156	412,657,756	27,988,400
第2号基本金	185,000,000	170,000,000	15,000,000
第4号基本金	15,000,000	15,000,000	0
繰越収支差額	(△ 123,277,192)	(△ 98,846,071)	(△ 24,431,121)
翌年度繰越収支差額	△ 123,277,192	△ 98,846,071	△ 24,431,121
純資産の部合計	(517,368,964)	(498,811,685)	(18,557,279)
負債及び純資産の部合計	(526,521,793)	(507,884,084)	(18,637,709)

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 58,391,700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

287,468,539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>
車輛	9,725,630円	3,733,910円
機器備品	1,640,736円	861,300円

固定資産明細表

2020年 4月 1日から
2021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	290,370,871	0	0	290,370,871	233,730,554	56,640,317	
	構 築 物	4,974,730	0	0	4,974,730	4,710,960	263,770	
	機 器 備 品	52,985,413	528,000	0	53,513,413	45,381,026	8,132,387	
	図 書	1,775,742	0	79,600	1,696,142	-	1,696,142	
	車 両	3,991,000	0	0	3,991,000	3,645,999	345,001	
	建設仮勘定	0	27,540,000	0	27,540,000	/	27,540,000	増加：実施設計費
	計	412,657,756	28,068,000	79,600	440,646,156	287,468,539	153,177,617	
特 定 資 産	減価償却引当特定資産	128,000,000	0	27,000,000	101,000,000	-	101,000,000	減少：定期預金
	第2号基本金引当特定資産	170,000,000	15,000,000	0	185,000,000	-	185,000,000	増加：定期預金
	計	298,000,000	15,000,000	27,000,000	286,000,000	-	286,000,000	
	計	298,000,000	15,000,000	27,000,000	286,000,000	-	286,000,000	
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	
	計	9,141,300	0	0	9,141,300	-	9,141,300	
	合 計	719,799,056	43,068,000	27,079,600	735,787,456	287,468,539	448,318,917	

借入金明細表

2020年 4月 1日から

2021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 金 融 機 関								
		小 計	0	0	0	0			
	そ の 他								
		小 計	0	0	0	0			
			計	0	0	0			
短 期 借 入 金	公 金 融 機 関								
		小 計	0	0	0	0			
	市 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			
		計	0	0	0				
		合 計	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

2020年 4月 1日から

2021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	412,657,756	412,657,756	0	
当期組入高				
1. 機 器 備 品				
取得等による増加	528,000	528,000		
小 計	528,000	528,000	0	
2. 図 書				
除却等による減少額	△ 79,600	△ 79,600		
小 計	△ 79,600	△ 79,600	0	
3. 建 設 仮 勘 定				
実施設計費支払いによる増加	27,540,000	27,540,000		
小 計	27,540,000	27,540,000	0	
計	27,988,400	27,988,400	0	
当期末残高	440,646,156	440,646,156	0	
第 2 号 基本金				
前期繰越高	—	170,000,000	—	
当期組入高				
当期組入高	—	15,000,000	—	
計	—	15,000,000	—	
当期末残高	—	185,000,000	—	
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	—	597,657,756	0	
当期組入高	—	42,988,400		
当期末残高	—	640,646,156	0	

第2号基本金の組入れに係る計画表

番号：01

(単位 円)

計画の名称	三愛学舎校舎建築資金					
固定資産の取得計画及び基本金組入計画の決定機関及び決定年月日	決定機関	当初決定の年月日	変更決定の年月日	摘 要		
	理事会	2011年03月20日	2017年05月22日	取得予定年度の変更 組入額の変更 取得予定年度の変更 所要額の変更		
	理事会	2011年03月20日	2019年03月21日			
	理事会	2011年03月20日	2020年10月17日			
	理事会	2011年3月20日	2021年01月31日			
固定資産の取得計画及びその実行状況	取得予定固定資産 (種類)	取得予定年度	取得年度	取得額	第2号基本金から第1号基本金への振替額	摘 要
	校舎	2022年		419,954,960		所要見込総額419,954,960円
				計 419,954,960	計	
基本金組入計画及びその実行状況	組入計画年度	組入予定額		組入額	摘 要	
	2011年度 ～ 2017年度	毎年度	20,000,000	140,000,000		
	2018年度		15,000,000	15,000,000		
	2019年度		15,000,000	15,000,000		
	2020年度		15,000,000	15,000,000		
	2021年度		15,000,000			
	計	200,000,000	計 185,000,000	第2号基本金当期末残高 185,000,000円		