

2021年度

2021年 4月 1日から  
2022年 3月31日まで

計 算 書 類

カナン学園

# 資金収支計算書

2021年 4月 1日から

2022年 3月31日まで

(単位 円)

収入の部				
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
学生生徒等納付金収入	( 27,739,880)	( 27,994,970)	(△ 255,090)	
授 業 料 収 入	22,968,000	22,968,000	0	
補助金により授業料軽減額	△ 187,300	△ 187,300	0	
入 学 金 収 入	450,000	450,000	0	
実 験 実 習 料 収 入	2,919,180	3,174,270	△ 255,090	
施設設備資金収入	1,300,000	1,300,000	0	
暖 房 費 収 入	290,000	290,000	0	
手数料収入	( 65,000)	( 65,000)	( 0)	
入 学 検 定 料 収 入	65,000	65,000	0	
寄付金収入	( 5,000,000)	( 4,818,200)	( 181,800)	
特 別 寄 付 金 収 入	5,000,000	4,818,200	181,800	
補助金収入	( 276,972,940)	( 268,760,640)	( 8,212,300)	
国 庫 補 助 金 収 入	162,379,000	156,081,000	6,298,000	
県 費 補 助 金 収 入	114,552,690	112,638,390	1,914,300	
市町村補助金収入	41,250	41,250	0	
資産売却収入	( 0)	( 0)	( 0)	
付随事業・収益事業収入	( 900,000)	( 834,086)	( 65,914)	
補 助 活 動 収 入	900,000	834,086	65,914	
受取利息・配当金収入	( 26,540)	( 16,925)	( 9,615)	
その他の受取利息・配当金収入	26,540	16,925	9,615	
雑収入	( 14,464,703)	( 14,465,788)	(△ 1,085)	
岩手県私学振興会交付金収入	14,414,100	14,414,100	0	
そ の 他 の 雑 収 入	50,603	51,688	△ 1,085	
借入金等収入	( 110,000,000)	( 110,000,000)	( 0)	
長 期 借 入 金 収 入	110,000,000	110,000,000	0	
前受金収入	( 1,540,000)	( 1,410,000)	( 130,000)	
入学金前受金収入	390,000	360,000	30,000	
施設設備資金前受金収入	1,150,000	1,050,000	100,000	
その他の収入	( 137,474,689)	( 136,196,024)	( 1,278,665)	
第2号基本金引当特定資産取崩収入	95,000,000	95,000,000	0	
前期末未収入金収入	647,186	641,956	5,230	
預り金受入収入	39,280,905	38,108,499	1,172,406	
立替金回収収入	2,546,598	2,445,569	101,029	
資金収入調整勘定	(△ 113,042,100)	(△ 104,778,190)	(△ 8,263,910)	
期末未収入金	△ 111,652,100	△ 103,338,190	△ 8,313,910	③老朽改築事業費補助金
前期末前受金	△ 1,390,000	△ 1,440,000	50,000	
前年度繰越支払資金	77,137,343	77,137,343		
収入の部合計	( 538,278,995)	( 536,920,786)	( 1,358,209)	

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
人件費支出	( 172,097,527)	( 172,190,291)	(△ 92,764)	
教員人件費支出	135,845,393	135,932,648	△ 87,255	
本務教員給与支出	134,358,393	134,625,648	△ 267,255	
兼務教員給与支出	1,487,000	1,307,000	180,000	
職員人件費支出	21,467,434	21,472,943	△ 5,509	
本務職員給与支出	16,257,137	16,303,066	△ 45,929	
兼務職員給与支出	5,210,297	5,169,877	40,420	
退職金支出	14,784,700	14,784,700	0	
教育管理経費支出	( 30,403,985)	( 30,675,271)	(△ 271,286)	
消耗品費支出	3,969,256	3,987,648	△ 18,392	
光熱水費支出	3,700,000	3,780,123	△ 80,123	
旅費交通費支出	1,219,153	1,410,703	△ 191,550	
奨学費支出	2,946,000	2,857,400	88,600	
修繕費支出	547,734	454,234	93,500	
通信運搬費支出	762,864	769,373	△ 6,509	
印刷製本費支出	986,000	986,000	0	
使用料及び賃借料支出	4,237,108	4,843,844	△ 606,736	
保険料支出	1,001,166	885,906	115,260	
公租公課諸会費支出	377,620	477,620	△ 100,000	
会議・交際費支出	476,623	521,777	△ 45,154	
福利厚生費支出	866,860	836,860	30,000	
車両燃料費支出	734,915	747,049	△ 12,134	
報酬・委託・手数料支出	4,400,000	3,901,989	498,011	
職員研修費支出	207,102	163,102	44,000	
調理実習費支出	2,960,863	3,089,302	△ 128,439	
行事費支出	157,468	73,427	84,041	
出版物費支出	80,000	80,000	0	
雑費支出	0	50,000	△ 50,000	
その他の教育管理経費支出	773,253	758,914	14,339	
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	( 328,446,700)	( 217,433,662)	( 111,013,038)	
土地支出	8,700,000	8,700,000	0	
建設仮勘定支出	319,746,700	208,733,662	111,013,038	工事費(高光)監理費(中居)
設備関係支出	( 1,181,350)	( 1,171,104)	( 10,246)	
機器備品支出	1,131,350	1,131,350	0	
図書支出	50,000	39,754	10,246	
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	( 45,239,548)	( 46,676,791)	(△ 1,437,243)	
前期末未払金支払支出	4,500,773	4,335,773	165,000	
預り金支払支出	38,549,581	40,009,414	△ 1,459,833	
立替金支払支出	2,189,194	2,331,604	△ 142,410	
〔予備費〕	( 0)		( 0)	
資金支出調整勘定	(△ 241,301,546)	(△ 132,050,378)	(△ 109,251,168)	
期末未払金	△ 241,301,546	△ 132,050,378	△ 109,251,168	高光建設完了払
翌年度繰越支払資金	187,211,431	185,824,045	1,387,386	

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
支出の部 合 計	( 538,278,995)	( 536,920,786)	( 1,358,209)	

# 事業活動収支計算書

2021年 4月 1日から

2022年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	( 27,739,880)	( 27,994,970)	(△ 255,090)	
		授 業 料	22,968,000	22,968,000	0	
		補助金による授業料軽減額	△ 187,300	△ 187,300	0	
		入 学 金	450,000	450,000	0	
		実 験 実 習 料	2,919,180	3,174,270	△ 255,090	
		施設 設備 資金	1,300,000	1,300,000	0	
		暖 房 費	290,000	290,000	0	
		手数料	( 65,000)	( 65,000)	( 0)	
		入 学 検 定 料	65,000	65,000	0	
		寄付金	( 500,000)	( 500,000)	( 0)	
		特 別 寄 付 金	500,000	500,000	0	
		経常費等補助金	( 179,734,940)	( 179,853,640)	(△ 118,700)	
		国 庫 補 助 金	89,807,000	89,807,000	0	
		県 費 補 助 金	89,886,690	90,005,390	△ 118,700	
		市町村補助金	41,250	41,250	0	
		付随事業収入	( 900,000)	( 834,086)	( 65,914)	
		補助 活動 収入	900,000	834,086	65,914	
		雑収入	( 14,464,703)	( 14,465,788)	(△ 1,085)	
		岩手県私学振興会交付金収入	14,414,100	14,414,100	0	
		その他の雑収入	50,603	51,688	△ 1,085	
	<b>教育活動収入計</b>	<b>( 223,404,523)</b>	<b>( 223,713,484)</b>	<b>(△ 308,961)</b>		
教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
		人件費	( 172,097,527)	( 172,190,291)	(△ 92,764)	
		教 員 人 件 費	135,845,393	135,932,648	△ 87,255	
		本務 教員 給与	134,358,393	134,625,648	△ 267,255	
		兼務 教員 給与	1,487,000	1,307,000	180,000	
		職 員 人 件 費	21,467,434	21,472,943	△ 5,509	
		本務 職員 給与	16,257,137	16,303,066	△ 45,929	
		兼務 職員 給与	5,210,297	5,169,877	40,420	
		退 職 金	14,784,700	14,784,700	0	
		教育管理経費	( 37,781,640)	( 37,771,771)	( 9,869)	
		消 耗 品 費	3,969,256	3,987,648	△ 18,392	
		光 熱 水 費	3,700,000	3,780,123	△ 80,123	
		旅 費 交 通 費	1,219,153	1,410,703	△ 191,550	
		奨 学 費	2,946,000	2,857,400	88,600	
		修 繕 費	547,734	454,234	93,500	
		通 信 運 搬 費	762,864	769,373	△ 6,509	
		印 刷 製 本 費	986,000	986,000	0	
		使用料及び賃借料	4,237,108	4,843,844	△ 606,736	
		保 険 料	1,001,166	885,906	115,260	
		公租公課諸会費	377,620	477,620	△ 100,000	
	会 議・交 際 費	476,623	521,777	△ 45,154		
	福 利 厚 生 費	866,860	836,860	30,000		
	車 両 燃 料 費	734,915	747,049	△ 12,134		
	報酬・委託・手数料	4,400,000	3,901,989	498,011		
	職 員 研 修 費	207,102	163,102	44,000		
	調 理 実 習 費	2,960,863	3,089,302	△ 128,439		
	行 事 費	157,468	73,427	84,041		
	出 版 物 費	80,000	80,000	0		
	雑 費	0	50,000	△ 50,000		
	その他の教育管理経費	773,253	758,914	14,339		
	減 価 償 却 額	7,377,655	7,096,500	281,155		
		<b>徴収不能額等</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 0)</b>	
	<b>教育活動支出計</b>	<b>( 209,879,167)</b>	<b>( 209,962,062)</b>	<b>(△ 82,895)</b>		
	<b>教育活動収支差額</b>	<b>( 13,525,356)</b>	<b>( 13,751,422)</b>	<b>(△ 226,066)</b>		
教育活動外収	事業活動外収	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
		受取利息・配当金	( 26,540)	( 16,925)	( 9,615)	
		その他の受取利息・配当金	26,540	16,925	9,615	
	<b>その他の教育活動外収入</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 0)</b>		

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
教育活動外収支	事業活動収入の部					
		教育活動外収入計	( 26,540)	( 16,925)	( 9,615)	
	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	( 26,540)	( 16,925)	( 9,615)	
		経常収支差額	( 13,551,896)	( 13,768,347)	(△ 216,451)	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
		資産売却差額	( 0)	( 0)	( 0)	
		その他の特別収入	( 101,738,000)	( 93,225,200)	( 8,512,800)	
		施設設備寄付金	4,500,000	4,318,200	181,800	
		施設設備補助金	97,238,000	88,907,000	8,331,000	
	特別収入計	( 101,738,000)	( 93,225,200)	( 8,512,800)		
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
		資産処分差額	( 0)	( 0)	( 0)	
		その他の特別支出	( 0)	( 0)	( 0)	
特別支出計		( 0)	( 0)	( 0)		
		特別収支差額	( 101,738,000)	( 93,225,200)	( 8,512,800)	
〔予 備 費〕		( 0)		( 0)		
基本金組入前当年度収支差額		( 115,289,896)	( 106,993,547)	( 8,296,349)		
基本金組入額合計		( 0)	(△ 24,871,104)	( 24,871,104)		
当年度収支差額		( 115,289,896)	( 82,122,443)	( 33,167,453)		
前年度繰越収支差額		( 0)	(△ 123,277,192)	( 123,277,192)		
基本金取崩額		( 0)	( 0)	( 0)		
翌年度繰越収支差額		( 115,289,896)	(△ 41,154,749)	( 156,444,645)		
(参考)						
事業活動収入計		( 325,169,063)	( 316,955,609)	( 8,213,454)		
事業活動支出計		( 209,879,167)	( 209,962,062)	(△ 82,895)		

# 貸借対照表

2022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	( 579,827,183)	( 448,318,917)	( 131,508,266)
有形固定資産	( 364,685,883)	( 153,177,617)	( 211,508,266)
土地	67,260,000	58,560,000	8,700,000
建物	52,090,285	56,640,317	△ 4,550,032
構築物	110,262	263,770	△ 153,508
機器備品	6,985,777	8,132,387	△ 1,146,610
図書	1,735,896	1,696,142	39,754
車両	230,001	345,001	△ 115,000
建設仮勘定	236,273,662	27,540,000	208,733,662
<b>特定資産</b>	<b>( 206,000,000)</b>	<b>( 286,000,000)</b>	<b>(△ 80,000,000)</b>
減価償却引当特定資産	101,000,000	101,000,000	0
第2号基本金引当特定資産	105,000,000	185,000,000	△ 80,000,000
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	( 289,471,847)	( 78,202,876)	( 211,268,971)
現金預金	185,824,045	77,137,343	108,686,702
未収入金	103,462,348	766,114	102,696,234
立替金	185,454	299,419	△ 113,965
資産の部合計	( 869,299,030)	( 526,521,793)	( 342,777,237)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 110,000,000)	( 0)	( 110,000,000)
長期借入金	110,000,000	0	110,000,000
流動負債	( 134,936,519)	( 9,152,829)	( 125,783,690)
未払金	132,050,378	4,335,773	127,714,605
前受金	1,410,000	1,440,000	△ 30,000
預り金	1,476,141	3,377,056	△ 1,900,915
負債の部合計	( 244,936,519)	( 9,152,829)	( 235,783,690)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 665,517,260)	( 640,646,156)	( 24,871,104)
第1号基本金	450,517,260	440,646,156	9,871,104
第2号基本金	200,000,000	185,000,000	15,000,000
第4号基本金	15,000,000	15,000,000	0
繰越収支差額	(△ 41,154,749)	(△ 123,277,192)	( 82,122,443)
翌年度繰越収支差額	△ 41,154,749	△ 123,277,192	82,122,443
<b>純資産の部合計</b>	<b>( 624,362,511)</b>	<b>( 517,368,964)</b>	<b>( 106,993,547)</b>
負債及び純資産の部合計	( 869,299,030)	( 526,521,793)	( 342,777,237)

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 53,501,500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

294,565,039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

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 61,560,000円

建物 52,090,285円

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:

208,733,662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	9,171,920円	2,737,790円
機器備品	1,640,736円	611,172円