

2022年度

2022年 4月 1日から
2023年 3月31日まで

計 算 書 類

カナン学園

資金収支計算書

2022年 4月 1日から

2023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	(27,893,050)	(27,403,630)	(489,420)	
授 業 料 収 入	22,572,000	22,572,000	0	
補助金により授業料軽減額	△ 103,950	△ 69,300	△ 34,650	
入 学 金 収 入	390,000	390,000	0	
実 験 実 習 料 収 入	3,600,000	3,075,930	524,070	
施 設 設 備 資 金 収 入	1,150,000	1,150,000	0	
暖 房 費 収 入	285,000	285,000	0	
手数料収入	(75,000)	(60,000)	(15,000)	
入 学 検 定 料 収 入	75,000	60,000	15,000	
寄付金収入	(2,500,000)	(1,717,782)	(782,218)	
特 別 寄 付 金 収 入	2,450,000	1,717,782	732,218	
一 般 寄 付 金 収 入	50,000	0	50,000	
補助金収入	(220,725,450)	(253,372,880)	(△ 32,647,430)	
国 庫 補 助 金 収 入	121,148,000	146,438,000	△ 25,290,000	
県 費 補 助 金 収 入	99,524,950	106,927,380	△ 7,402,430	
市町村補助金 収 入	52,500	7,500	45,000	
資産売却収入	(0)	(0)	(0)	
付随事業・収益事業収入	(900,000)	(622,491)	(277,509)	
補 助 活 動 収 入	900,000	622,491	277,509	
受取利息・配当金収入	(10,000)	(7,446)	(2,554)	
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	10,000	7,446	2,554	
雑収入	(665,700)	(980,778)	(△ 315,078)	
岩手県私学振興会交付金収入	565,700	659,600	△ 93,900	
そ の 他 の 雑 収 入	100,000	321,178	△ 221,178	*3
借入金等収入	(0)	(0)	(0)	
前受金収入	(1,410,000)	(1,280,000)	(130,000)	
入 学 金 前 受 金 収 入	360,000	330,000	30,000	
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	1,050,000	950,000	100,000	
その他の収入	(357,628,000)	(357,930,688)	(△ 302,688)	
減価償却引当特定資産取崩収入	0	95,000,000	△ 95,000,000	*4
第2号基本金引当特定資産取崩収入	200,000,000	105,000,000	95,000,000	*5
前期末未収入金 収 入	103,338,000	103,462,348	△ 124,348	
預 り 金 受 入 収 入	51,750,000	51,142,194	607,806	
立 替 金 回 収 収 入	2,540,000	3,326,146	△ 786,146	
資金収入調整勘定	(△ 43,123,000)	(△ 58,245,060)	(15,122,060)	
期 末 未 収 入 金	△ 41,713,000	△ 56,835,060	15,122,060	*6
前 期 末 前 受 金	△ 1,410,000	△ 1,410,000	0	
前年度繰越支払資金	185,824,045	185,824,045		
収入の部 合 計	(754,508,245)	(770,954,680)	(△ 16,446,435)	*7

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
人件費支出	(160,985,700)	(157,979,533)	(3,006,167)	
教員人件費支出	138,179,000	138,786,795	△ 607,795	
本務教員給与支出	137,109,000	137,758,795	△ 649,795	
兼務教員給与支出	1,070,000	1,028,000	42,000	
職員人件費支出	22,241,000	18,533,138	3,707,862	
本務職員給与支出	17,085,000	13,379,933	3,705,067	
兼務職員給与支出	5,156,000	5,153,205	2,795	
退職金支出	565,700	659,600	△ 93,900	
教育管理経費支出	(36,153,100)	(64,386,750)	(△ 28,233,650)	
消耗品費支出	4,490,000	4,770,223	△ 280,223	
光熱水費支出	4,700,000	5,755,232	△ 1,055,232	*8
旅費交通費支出	2,000,000	2,159,887	△ 159,887	
奨学費支出	2,663,100	2,801,700	△ 138,600	
修繕費支出	600,000	187,088	412,912	
通信運搬費支出	900,000	1,783,922	△ 883,922	*9
印刷製本費支出	1,000,000	490,000	510,000	*10
使用料及び賃借料支出	4,500,000	4,529,060	△ 29,060	
保険料支出	1,700,000	1,484,059	215,941	
公租公課諸会費支出	620,000	1,538,050	△ 918,050	*11
会議・交際費支出	600,000	402,063	197,937	
福利厚生費支出	950,000	830,358	119,642	
車両燃料費支出	850,000	1,298,232	△ 448,232	*12
報酬・委託・手数料支出	6,000,000	9,354,316	△ 3,354,316	*13
職員研修費支出	300,000	883,486	△ 583,486	*14
調理実習費支出	3,200,000	3,033,818	166,182	
行事費支出	80,000	204,442	△ 124,442	
出版物費支出	0	600,000	△ 600,000	*15
その他の教育管理経費支出	1,000,000	762,814	237,186	
国庫補助金返還支出	0	14,818,000	△ 14,818,000	*16
県費補助金返還支出	0	6,700,000	△ 6,700,000	*17
借入金等利息支出	(721,478)	(745,739)	(△ 24,261)	
借入金利息支出	721,478	745,739	△ 24,261	
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)	
施設関係支出	(291,794,000)	(293,728,761)	(△ 1,934,761)	
建築物支出	0	291,715,761	△ 291,715,761	*18
構築物支出	0	2,013,000	△ 2,013,000	*19
建設仮勘定支出	291,794,000	0	291,794,000	
設備関係支出	(13,550,000)	(15,742,658)	(△ 2,192,658)	
機器備品支出	13,500,000	15,720,680	△ 2,220,680	*20
図書支出	50,000	21,978	28,022	
資産運用支出	(0)	(0)	(0)	
その他の支出	(187,650,378)	(186,447,942)	(1,202,436)	
前期末未払金支払支出	132,050,378	132,098,779	△ 48,401	
預り金支払支出	53,000,000	51,166,012	1,833,988	
立替金支払支出	2,600,000	3,183,151	△ 583,151	
[予備費]	(0)		(0)	
資金支出調整勘定	(△ 95,400,000)	(△ 34,573,640)	(△ 60,826,360)	
期末未払金	△ 95,400,000	△ 34,573,640	△ 60,826,360	*21

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
翌年度繰越支払資金	159,053,589	86,496,937	72,556,652	
支出の部 合 計	(754,508,245)	(770,954,680)	(△ 16,446,435)	

事業活動収支計算書

2022年 4月 1日から

2023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	(27,893,050)	(27,403,630)	(489,420)		
		授 業 料	22,572,000	22,572,000	0		
		補助金による授業料軽減額	△ 103,950	△ 69,300	△ 34,650		
		入 学 金	390,000	390,000	0		
		実 験 実 習 料	3,600,000	3,075,930	524,070		
		施設 設備 資金	1,150,000	1,150,000	0		
		暖 房 費	285,000	285,000	0		
		手数料	(75,000)	(60,000)	(15,000)		
		入 学 検 定 料	75,000	60,000	15,000		
		寄付金	(500,000)	(500,000)	(0)		
		特 別 寄 付 金	450,000	500,000	△ 50,000		
		一 般 寄 付 金	50,000	0	50,000		
		経常費等補助金	(179,012,450)	(179,793,880)	(△ 781,430)		
		国 庫 補 助 金	89,802,000	90,259,000	△ 457,000		
		県 費 補 助 金	89,157,950	89,527,380	△ 369,430		
		市町村補助金	52,500	7,500	45,000		
		付随事業収入	(900,000)	(622,491)	(277,509)		
		補助 活動 収入	900,000	622,491	277,509		
		雑収入	(665,700)	(980,778)	(△ 315,078)		
		岩手県私学振興会交付金収入	565,700	659,600	△ 93,900		
		その他の雑収入	100,000	321,178	△ 221,178		
		教育活動収入計	(209,046,200)	(209,360,779)	(△ 314,579)		
	教育活動収支		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要
			人件費	(161,402,700)	(157,979,533)	(3,423,167)	
			教 員 人 件 費	138,596,000	138,786,795	△ 190,795	
		本務 教員 給与	137,109,000	137,758,795	△ 649,795		
		兼務 教員 給与	1,487,000	1,028,000	459,000		
		職 員 人 件 費	22,241,000	18,533,138	3,707,862		
		本務 職員 給与	17,085,000	13,379,933	3,705,067		
		兼務 職員 給与	5,156,000	5,153,205	2,795		
		退 職 金	565,700	659,600	△ 93,900		
		教育管理経費	(36,153,100)	(67,108,261)	(△ 30,955,161)		
		消 耗 品 費	4,490,000	4,770,223	△ 280,223		
		光 熱 水 費	4,700,000	5,755,232	△ 1,055,232		
		旅 費 交 通 費	2,000,000	2,159,887	△ 159,887		
		奨 学 費	2,663,100	2,801,700	△ 138,600		
		修 繕 費	600,000	187,088	412,912		
		通 信 運 搬 費	900,000	1,783,922	△ 883,922		
		印 刷 製 本 費	1,000,000	490,000	510,000		
		使用料及び賃借料	4,500,000	4,529,060	△ 29,060		
		保 険 料	1,700,000	1,484,059	215,941		
		公租公課諸会費	620,000	1,538,050	△ 918,050		
		会 議・交 際 費	600,000	402,063	197,937		
		福 利 厚 生 費	950,000	830,358	119,642		
		車 両 燃 料 費	850,000	1,298,232	△ 448,232		
		報酬・委託・手数料	6,000,000	9,354,316	△ 3,354,316		
		職 員 研 修 費	300,000	883,486	△ 583,486		
		調 理 実 習 費	3,200,000	3,033,818	166,182		
		行 事 費	80,000	204,442	△ 124,442		
		出 版 物 費	0	600,000	△ 600,000		
		その他の教育管理経費	1,000,000	762,814	237,186		
		国庫補助金返還額	0	14,818,000	△ 14,818,000		
		県費補助金返還額	0	6,700,000	△ 6,700,000		
		減 価 償 却 額	0	2,721,511	△ 2,721,511		
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)			
	教育活動支出計	(197,555,800)	(225,087,794)	(△ 27,531,994)			
	教育活動収支差額	(11,490,400)	(△ 15,727,015)	(27,217,415) *2			
教育活	事業活	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	摘 要	
		受取利息・配当金	(10,000)	(7,446)	(2,554)		
		その他の受取利息・配当金	10,000	7,446	2,554		

(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	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)		
		教育活動外収入計	(10,000)	(7,446)	(2,554)		
	事業活動支出の部	借入金等利息	(721,478)	(745,739)	(△ 24,261)		
		借入金利息	721,478	745,739	△ 24,261		
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)		
		教育活動外支出計	(721,478)	(745,739)	(△ 24,261)		
		教育活動外収支差額	(△ 711,478)	(△ 738,293)	(26,815)		
		經常収支差額	(10,778,922)	(△ 16,465,308)	(27,244,230)		
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	(0)	(0)	(0)		
		その他の特別収入	(43,713,000)	(74,796,782)	(△ 31,083,782)		
		施設設備寄付金	2,000,000	1,217,782	782,218		
		施設設備補助金	41,713,000	73,579,000	△ 31,866,000		
		特別収入計	(43,713,000)	(74,796,782)	(△ 31,083,782)		
	事業活動支出の部	資産処分差額	(0)	(37,502,327)	(△ 37,502,327)		
		施設処分差額	0	36,848,734	△ 36,848,734	*3	
		設備処分差額	0	653,593	△ 653,593		
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)		
		特別支出計	(0)	(37,502,327)	(△ 37,502,327)		
			特別収支差額	(43,713,000)	(37,294,455)	(6,418,545)	
			[予備費]	(0)		(0)	
			基本金組入前当年度収支差額	(54,491,922)	(20,829,147)	(33,662,775)	
			基本金組入額合計	(0)	(0)	(0)	
			当年度収支差額	(54,491,922)	(20,829,147)	(33,662,775)	
		前年度繰越収支差額	(0)	(△ 41,154,749)	(41,154,749)		
		基本金取崩額	(0)	(55,626,532)	(△ 55,626,532)		
		翌年度繰越収支差額	(54,491,922)	(35,300,930)	(19,190,992)		
		(参考)					
		事業活動収入計	(252,769,200)	(284,165,007)	(△ 31,395,807)		
		事業活動支出計	(198,277,278)	(263,335,860)	(△ 65,058,582)		

貸借対照表

2023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	(649,074,764)	(579,827,183)	(69,247,581)
有形固定資産	(633,933,464)	(364,685,883)	(269,247,581)
土地	67,260,000	67,260,000	0
建物	542,107,068	52,090,285	490,016,783
構築物	2,013,005	110,262	1,902,743
機器備品	20,680,516	6,985,777	13,694,739
図書	1,757,874	1,735,896	21,978
車両	115,001	230,001	△ 115,000
建設仮勘定	0	236,273,662	△ 236,273,662
特定資産	(6,000,000)	(206,000,000)	(△ 200,000,000)
減価償却引当特定資産	6,000,000	101,000,000	△ 95,000,000
第2号基本金引当特定資産	0	105,000,000	△ 105,000,000
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	(143,374,456)	(289,471,847)	(△ 146,097,391)
現金預金	86,496,937	185,824,045	△ 99,327,108
未収入金	56,835,060	103,462,348	△ 46,627,288
立替金	42,459	185,454	△ 142,995
資産の部合計	(792,449,220)	(869,299,030)	(△ 76,849,810)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(110,000,000)	(110,000,000)	(0)
長期借入金	110,000,000	110,000,000	0
流動負債	(37,257,562)	(134,936,519)	(△ 97,678,957)
未払金	34,525,239	132,050,378	△ 97,525,139
前受金	1,280,000	1,410,000	△ 130,000
預り金	1,452,323	1,476,141	△ 23,818
負債の部合計	(147,257,562)	(244,936,519)	(△ 97,678,957)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(609,890,728)	(665,517,260)	(△ 55,626,532)
第1号基本金	594,890,728	450,517,260	144,373,468
第2号基本金	0	200,000,000	△ 200,000,000
第4号基本金	15,000,000	15,000,000	0
繰越収支差額	(35,300,930)	(△ 41,154,749)	(76,455,679)
翌年度繰越収支差額	35,300,930	△ 41,154,749	76,455,679
純資産の部合計	(645,191,658)	(624,362,511)	(20,829,147)
負債及び純資産の部合計	(792,449,220)	(869,299,030)	(△ 76,849,810)

注記	<p>重要な会計方針</p> <p>引当金の計上基準</p> <p>徴収不能引当金</p> <ul style="list-style-type: none"> ・・・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。 <p>退職給与引当金</p> <ul style="list-style-type: none"> ・・・期末要支給額 62,926,700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。 <p>重要な会計方針の変更等</p> <p>なし</p> <p>減価償却額の累計額の合計額</p> <p>徴収不能引当金の合計額</p> <p>担保に供されている資産の種類及び額</p> <p>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。</p> <p>土地 61,560,000円</p> <p>建物 542,107,068円</p> <p>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:</p> <p>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</p> <p>第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>平成21年4月1日以降に開始したリース取引</p> <table border="0" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;"><リース物件の種類></th> <th style="text-align: left;"><リース料総額></th> <th style="text-align: left;"><未経過リース料期末残高></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車輜</td> <td>7,443,200円</td> <td>1,391,690円</td> </tr> <tr> <td>機器備品</td> <td>660,960円</td> <td>174,420円</td> </tr> </tbody> </table>	<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>	車輜	7,443,200円	1,391,690円	機器備品	660,960円	174,420円	<p>102,357,264円</p> <p>0円</p> <p>141,400,000円</p>
<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>									
車輜	7,443,200円	1,391,690円									
機器備品	660,960円	174,420円									

財 産 目 録

2023年03月31日 現在

(単位 円)

I 資産総額		金	792,449,220 円
内	1 基本財産	金	633,933,464 円
	2 運用財産	金	158,515,756 円
	[3 収益事業用財産	金	0 円]
II 負債総額		金	147,257,562 円
	[3 収益事業用負債	金	0 円]
III 正味財産		金	645,191,658 円

財産の状況

科 目	部 門	摘 要	金 額
[1]資産			792,449,220
1 基本財産			633,933,464
土 地	三愛学舎	中山字軽井沢49番地の7	2,500,000
		中山字軽井沢49番地の23	3,000,000
		中山字軽井沢49番地の33	49,231,090
		中山字軽井沢49番地の35	9,328,910
		中山字軽井沢49番地の51	3,000,000
		奥中山字西田子76-16	50,000
		奥中山字西田子76-43	50,000
		奥中山字西田子1392	50,000
		奥中山字西田子1393-1	50,000
計			67,260,000
建 物	三愛学舎	校舎（本科棟・管理棟）	464,689,423
		渡り廊下	63,300,000
		芸術造形棟	9,085,640
		芸術造形棟横プレハブ倉庫	1
		作業教室	1
		専攻科教室	1
		園芸科作業プレハブ	5,032,000
		駐車場プレハブ小屋	1
		本科園芸科作業棟	1
		小 計	
計			542,107,068
構 築 物	三愛学舎	ビニールハウス	1
		ビニールハウス	1
		ビニールハウス	1
		給水工事	1
		芸術造形棟校名看板	1
		北側車路整備	2,013,000
		計	
機 器 備 品	三愛学舎	2006年度取得	3
		2011年度取得	336,014
		2012年度取得	12
		2013年度取得	4
		2014年度取得	687,336
		2016年度取得	2
		2018年度取得	959,355
		2018年度取得	274,864
		2019年度取得	1,428,432
		2021年度取得	316,800
		2022年度取得	956,978
		2022年度取得	15,188,280
		1978年度～取得	532,436
計			20,680,516
図 書	三愛学舎		1,757,874
		計	
車 両	三愛学舎	トラクター	1

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額
		トラクター	115,000
		計	115,001
2 運用財産			158,515,756
現 金 預 金	三愛学舎	東北銀行	73,266,095
		ゆうちょ銀行	3,094,832
		ゆうちょ銀行	306,000
		ゆうちょ銀行	9,830,010
		計	86,496,937
減価償却引当特定資産	三愛学舎	東北銀行定期預金	6,000,000
		計	6,000,000
第2号基本金引当特定資産	三愛学舎	大和ネクスト銀行定期預金	0
		計	0
電 話 加 入 権	三愛学舎		341,300
		計	341,300
長 期 預 金	三愛学舎	東北銀行定期預金	8,800,000
		計	8,800,000
未 収 入 金	三愛学舎		56,835,060
		計	56,835,060
立 替 金	三愛学舎		42,459
		計	42,459
3 収益事業用財産			0
[2]負債			147,257,562
1 固定負債			110,000,000
長 期 借 入 金	三愛学舎		110,000,000
		計	110,000,000
2 流動負債			37,257,562
未 払 金	三愛学舎		34,525,239
		計	34,525,239
前 受 金	三愛学舎		1,280,000
		計	1,280,000
預 り 金	三愛学舎		1,452,323
		計	1,452,323
3 収益事業用負債			0
[3]借入財産			0
正味財産			645,191,658

重要な会計方針

- 1 資産の評価基準
- 2 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金
 - ・退職給与引当金
- 3 その他の重要な会計方針
 - ・固定資産の減価償却方法
 - ・有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準。

この財産目録は原本である

2023年（令和5）年3月31日

学校法人カナン学園
理事長 澤谷 常清