

## 令和3年度 学校法人 静岡県東部理容美容学園 財務の概要

自：令和 3年 4月 1日

至：令和 4年 3月31日

### 財務状況

#### 【資金収支計算書】

科 目	決 算 額
<b>収入の部</b>	
学生生徒等納付金収入	88,988,100
手数料収入	1,772,200
寄付金収入	0
補助金収入	6,383,600
資産売却収入	0
付随事業・収益事業収入	27,309,503
受取利息・配当金収入	83,221
雑収入	5,212,538
借入金等収入	0
前受金収入	43,039,500
その他の収入	71,571,364
資金収入調整勘定	△ 36,928,789
前年度繰越支払資金	177,422,296
収入の部合計	384,853,533
<b>支出の部</b>	
人件費支出	63,273,062
経費支出	61,734,762
借入金等利息支出	0
借入金等返済支出	0
施設関係支出	350,000
設備関係支出	1,508,419
資産運用支出	314,766
その他の支出	56,514,114
資金支出調整勘定	△ 5,569,379
翌年度繰越支払資金	206,727,789
支出の部合計	384,853,533

#### 【貸借対照表】

科 目	本 年 度 末
<b>資産の部</b>	
固定資産	324,767,941
流動資産	212,758,895
資産の部合計	537,526,836
<b>負債の部</b>	
固定負債	3,000,000
流動負債	105,995,130
負債の部合計	108,995,130
<b>純資産の部</b>	
基本金	630,952,683
繰越収支差額	△ 202,420,977
純資産の部合計	428,531,706
負債及び純資産の部合計	537,526,836

#### 【事業活動収支計算書】

単位：円

	科 目	決 算 額
教育活動収支	<b>事業活動収入の部</b>	
	学生生徒等納付金	88,988,100
	手数料	1,772,200
	寄付金	0
	経常費等補助金	6,383,600
	付随事業収入	27,309,503
	雑収入	5,212,538
	教育活動収入計	129,665,941
	<b>事業活動支出の部</b>	
	人件費	63,273,062
経費	73,986,157	
徴収不能額等	0	
教育活動支出計	137,259,219	
教育活動収支差額	△ 7,593,278	
教育活動外収支	<b>事業活動収入の部</b>	
	受取利息・配当金	83,221
	その他の教育活動外収入	0
	教育活動外収入計	83,221
	<b>事業活動支出の部</b>	
	借入金等利息	0
その他の教育活動外支出	0	
教育活動外支出計	0	
教育活動外支出差額	83,221	
経常収支差額		△ 7,510,057
特別収支	<b>事業活動収入の部</b>	
	資産売却差額	0
	その他の特別収入	2,900,000
	特別収入計	2,900,000
	<b>事業活動支出の部</b>	
	資産処分差額	12
その他の特別支出	0	
特別支出計	12	
特別収支差額	2,899,988	
基本金組入前当年度収支差額		△ 4,610,069
基本金組入額合計		△ 4,818,485
当年度収支差額		△ 9,428,554
前年度繰越収支差額		△ 198,688,800
基本金取崩額		5,696,377
翌年度繰越収支差額		△ 202,420,977
(参考)		
事業活動収入計		132,649,162
事業活動支出計		137,259,231

## 貸借対照表

令和 4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	( 324,767,941)	( 333,639,533)	(△ 8,871,592)
有形固定資産	( 308,426,678)	( 317,613,036)	(△ 9,186,358)
土地	37,431,625	37,431,625	0
建物	261,260,383	273,576,386	△ 12,316,003
構築物	546,492	819,721	△ 273,229
教育研究用機器備品	6,714,339	3,612,207	3,102,132
管理用機器備品	1,327,439	1,026,697	300,742
図書	1,146,400	1,146,400	0
特定資産	( 12,565,263)	( 12,565,197)	( 66)
退職給与引当特定資産	5,845,408	5,845,408	0
施設設備拡充引当特定預金	6,719,855	6,719,789	66
その他の固定資産	( 3,776,000)	( 3,461,300)	( 314,700)
電話加入権	171,300	171,300	0
出資金	3,325,000	3,265,000	60,000
有価証券	25,000	25,000	0
収益事業元入金	254,700	0	254,700
流動資産	( 212,758,895)	( 180,638,772)	( 32,120,123)
現金預金	206,727,789	177,422,296	29,305,493
未収入金	2,184,789	1,090,930	1,093,859
貯蔵品	2,987,192	1,293,822	1,693,370
前払金	859,125	741,724	117,401
仮払金	0	90,000	△ 90,000
資産の部合計	537,526,836	514,278,305	23,248,531
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 3,000,000)	( 3,000,000)	( 0)
退職給与引当金	3,000,000	3,000,000	0
流動負債	( 105,995,130)	( 78,136,530)	( 27,858,600)
未払金	7,200,145	5,255,307	1,944,838
前受金	43,039,500	34,744,000	8,295,500
預り金	55,755,485	38,137,223	17,618,262
負債の部合計	108,995,130	81,136,530	27,858,600
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 630,952,683)	( 631,830,575)	(△ 877,892)
第1号基本金	622,232,828	623,110,786	△ 877,958
第2号基本金	6,719,855	6,719,789	66
第4号基本金	2,000,000	2,000,000	0
繰越収支差額	△ 202,420,977	△ 198,688,800	△ 3,732,177
翌年度繰越収支差額	△ 202,420,977	△ 198,688,800	△ 3,732,177
純資産の部合計	428,531,706	433,141,775	△ 4,610,069
負債及び純資産の部合計	537,526,836	514,278,305	23,248,531

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	( 89,733,500)	( 88,988,100)	( 745,400)
専修学校課程納付金	80,208,000	79,456,400	751,600
授業料収入	40,056,000	40,150,900	△ 94,900
入学金収入	6,500,000	5,996,500	503,500
実習費収入	16,672,000	16,604,000	68,000
施設設備資金収入	7,800,000	7,760,000	40,000
教育充実費収入	7,150,000	6,960,000	190,000
維持費収入	2,030,000	1,985,000	45,000
附帯教育課程納付金	9,525,500	9,531,700	△ 6,200
授業料収入	4,264,000	4,325,000	△ 61,000
入学金収入	1,200,000	1,200,000	0
実習費収入	971,500	953,700	17,800
施設設備資金収入	1,440,000	1,440,000	0
教育充実費収入	1,320,000	1,320,000	0
維持費収入	330,000	293,000	37,000
手数料収入	( 1,715,000)	( 1,772,200)	(△ 57,200)
入学検定料収入	1,305,000	1,275,000	30,000
試験料収入	400,000	490,000	△ 90,000
証明手数料	10,000	7,200	2,800
寄付金収入	( 0)	( 0)	( 0)
特別寄付金収入	0	0	0
一般寄付金収入	0	0	0
補助金収入	( 6,500,000)	( 6,383,600)	( 116,400)
国庫補助金収入	0	0	0
県補助金収入	6,500,000	6,383,600	116,400
地方公共団体補助金収入	0	0	0
資産売却収入	( 0)	( 0)	( 0)
施設売却収入	0	0	0
設備売却収入	0	0	0
有価証券売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	( 30,000,000)	( 27,309,503)	( 2,690,497)
補助活動収入	30,000,000	27,309,503	2,690,497
受託事業収入	0	0	0
収益事業収入	0	0	0
受取利息・配当金収入	( 65,000)	( 83,221)	(△ 18,221)
その他の受取利息・配当金収入	65,000	83,221	△ 18,221
雑収入	( 3,034,000)	( 5,212,538)	(△ 2,178,538)
施設設備利用料収入	1,800,000	1,948,200	△ 148,200
廃品売却収入	0	0	0
退職基金財団収入	504,000	504,000	0
団体等助成金収入	0	0	0
過年度修正収入	0	0	0
その他の雑収入	730,000	2,760,338	△ 2,030,338

第一号様式

法人名：学校法人 静岡県東部理容美容学園

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)

科目	予算	決算	差異
借入金等収入	( 0)	( 0)	( 0)
長期借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0
学校債収入	0	0	0
前受金収入	( 43,755,000)	( 43,039,500)	( 715,500)
授業料前受金収入	13,455,000	13,075,500	379,500
入学金前受金収入	7,400,000	7,200,000	200,000
実習費前受金収入	5,460,000	5,544,000	△ 84,000
施設設備資金前受金収入	8,760,000	8,640,000	120,000
教育充実費前受金収入	8,030,000	7,920,000	110,000
維持費前受金収入	650,000	660,000	△ 10,000
その他の収入	( 76,190,930)	( 71,571,364)	( 4,619,566)
第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	0	0
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	0	0
退職給与引当特定預金収入	0	0	0
施設設備拡充引当預金収入	0	0	0
減価償却引当特定預金収入	0	0	0
前期末未収入金収入	1,090,930	1,090,930	0
長期貸付金回収収入	0	0	0
短期貸付金回収収入	0	0	0
預り金収入	75,000,000	70,382,434	4,617,566
出資金回収収入	0	0	0
収益事業元入金回収収入	0	0	0
仮払金回収収入	100,000	98,000	2,000
立替金回収収入	0	0	0
学内貸付金回収収入	0	0	0
仮受金受入収入	0	0	0
仮受消費税等受入収入	0	0	0
学内借入金収入	0	0	0
他部門繰入収入	0	0	0
資金収入調整勘定	(△ 37,944,000)	(△ 36,928,789)	(△ 1,015,211)
期末未収入金	△ 3,200,000	△ 2,184,789	△ 1,015,211
前期末前受金	△ 34,744,000	△ 34,744,000	0
前年度繰越支払資金	177,422,296	177,422,296	
収入の部合計	390,471,726	384,853,533	5,618,193

第一号様式

法人名：学校法人 静岡県東部理容美容学園

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)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 63,700,000)	( 63,273,062)	( 426,938)
教員人件費支出	45,930,000	45,892,854	37,146
職員人件費支出	16,070,000	16,063,308	6,692
役員人件費支出	1,000,000	619,400	380,600
退職金支出	700,000	697,500	2,500
校医人件費支出	0	0	0
経費支出	( 66,460,000)	( 61,734,762)	( 4,725,238)
消耗品費支出	1,400,000	1,304,827	95,173
光熱水費支出	2,500,000	2,358,534	141,466
旅費交通費支出	800,000	576,790	223,210
生徒福利費支出	350,000	310,569	39,431
奨学費支出	7,000,000	6,645,500	354,500
教職員福利費支出	400,000	306,238	93,762
通信運搬費支出	600,000	523,500	76,500
印刷製本費支出	300,000	281,270	18,730
広報費支出	4,000,000	3,599,402	400,598
実習教材費支出	5,650,000	5,649,747	253
修繕費支出	2,490,000	2,067,170	422,830
損害保険料支出	630,000	465,633	164,367
賃借料支出	4,410,000	4,405,051	4,949
公租公課支出	200,000	20,000	180,000
諸会費負担金支出	500,000	491,100	8,900
法人会議費支出	150,000	57,275	92,725
報酬委託手数料支出	4,350,000	4,293,584	56,416
補助活動支出	28,500,000	26,264,911	2,235,089
付帯事業費支出	1,400,000	1,363,824	36,176
渉外費支出	800,000	738,553	61,447
雑費支出	30,000	11,284	18,716
雑費支出	0	0	0
借入金等利息支出	( 0)	( 0)	( 0)
借入金利息支出	0	0	0
学校債利息支出	0	0	0
手形割引支出	0	0	0
借入金等返済支出	( 0)	( 0)	( 0)
長期借入金返済支出	0	0	0
短期借入金返済支出	0	0	0
学校債返済支出	0	0	0
施設関係支出	( 350,000)	( 350,000)	( 0)
土地支出	0	0	0
建物支出	350,000	350,000	0
構築物支出	0	0	0
建設仮勘定支出	0	0	0
借地権支出	0	0	0
施設利用権支出	0	0	0

第一号様式

法人名：学校法人 静岡県東部理容美容学園

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)

科目	予算	決算	差異
設備関係支出	( 1,549,000)	( 1,508,419)	( 40,581)
教育研究用機器備品支出	950,000	936,870	13,130
管理用機器備品支出	580,000	571,549	8,451
図書支出	19,000	0	19,000
車両支出	0	0	0
ソフトウェア支出	0	0	0
電話加入権支出	0	0	0
資産運用支出	( 315,700)	( 314,766)	( 934)
有価証券購入支出	0	0	0
第2号基本金引当特定資産繰入支出	0	0	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	0	0
退職給与引当預金繰入支出	0	0	0
施設拡充引当預金繰入支出	1,000	66	934
減価償却引当預金繰入支出	0	0	0
収益事業元入金支出	254,700	254,700	0
出資金支払支出	60,000	60,000	0
その他の支出	( 71,155,307)	( 56,514,114)	( 14,641,193)
長期貸付金支払支出	0	0	0
短期貸付金支払支出	0	0	0
手形債務支払支出	0	0	0
前期末未払金支払支出	5,255,307	5,255,307	0
未払消費税等支払支出	0	0	0
預り金支払支出	65,000,000	50,391,682	14,608,318
前払金支払支出	860,000	859,125	875
仮払金支払支出	40,000	8,000	32,000
仮払消費税等支払支出	0	0	0
立替金支払支出	0	0	0
学内貸付金支払支出	0	0	0
仮受金支払支出	0	0	0
学内借入金支出	0	0	0
他部門繰入支出	0	0	0
[予備費]	( 0)		1,000,000
資金支出調整勘定	(△ 6,741,724)	(△ 5,569,379)	(△ 1,172,345)
期末手形債務	△ 0	△ 0	0
期末未払金	△ 6,000,000	△ 4,827,655	△ 1,172,345
期末未払消費税等	△ 0	△ 0	0
前期末前払金	△ 741,724	△ 741,724	0
翌年度繰越支払資金	192,683,443	206,727,789	△ 14,044,346
支出の部合計	390,471,726	384,853,533	5,618,193