

令和4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 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

財務状況

【資金収支計算書】

科 目	決 算 額
収入の部	
学生生徒等納付金収入	107,196,790
手数料収入	1,478,300
寄付金収入	990,000
補助金収入	13,139,200
資産売却収入	0
付随事業・収益事業収入	36,665,558
受取利息・配当金収入	83,924
雑収入	6,282,241
借入金等収入	0
前受金収入	30,646,300
その他の収入	71,356,229
資金収入調整勘定	△ 45,010,112
前年度繰越支払資金	206,727,789
収入の部合計	429,556,219
支出の部	
人件費支出	68,889,610
経費支出	74,990,537
借入金等利息支出	0
借入金等返済支出	0
施設関係支出	3,300,000
設備関係支出	1,617,803
資産運用支出	577,666
その他の支出	76,407,420
資金支出調整勘定	△ 6,869,820
翌年度繰越支払資金	210,643,003
支出の部合計	429,556,219

【貸借対照表】

科 目	本 年 度 末
資産の部	
固定資産	315,677,655
流動資産	215,007,073
資産の部合計	530,684,728
負債の部	
固定負債	3,000,000
流動負債	92,964,555
負債の部合計	95,964,555
純資産の部	
基本金	634,625,036
繰越収支差額	△ 199,904,863
純資産の部合計	434,720,173
負債及び純資産の部合計	530,684,728

【事業活動収支計算書】

単位：円

	科 目	決 算 額
教育活動収支	事業活動収入の部	
	学生生徒等納付金	107,196,790
	手数料	1,478,300
	寄付金	990,000
	経常費等補助金	13,139,200
	付随事業収入	36,665,558
	雑収入	6,282,241
	教育活動収入計	165,752,089
	事業活動支出の部	
	人件費	68,889,610
経費	90,757,925	
徴収不能額等	0	
教育活動支出計	159,647,535	
教育活動収支差額	6,104,554	
教育活動外収支	事業活動収入の部	
	受取利息・配当金	83,924
	その他の教育活動外収入	0
	教育活動外収入計	83,924
	事業活動支出の部	
	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	83,924	
経常収支差額	6,188,478	
特別収支	事業活動収入の部	
	資産売却差額	0
	その他の特別収入	0
	特別収入計	0
	事業活動支出の部	
	資産処分差額	11
その他の特別支出	0	
特別支出計	11	
特別収支差額	△ 11	
基本金組入前当年度収支差額	6,188,467	
基本金組入額合計	△ 4,977,869	
当年度収支差額	1,210,598	
前年度繰越収支差額	△ 202,420,977	
基本金取崩額	1,305,516	
翌年度繰越収支差額	△ 199,904,863	
(参考)		
事業活動収入計	165,836,013	
事業活動支出計	159,647,546	

貸借対照表

令和 5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	(315,677,655)	(324,767,941)	(△ 9,090,286)
有形固定資産	(298,758,726)	(308,426,678)	(△ 9,667,952)
土地	37,431,625	37,431,625	0
建物	251,888,547	261,260,383	△ 9,371,836
構築物	273,263	546,492	△ 273,229
教育研究用機器備品	5,941,624	6,714,339	△ 772,715
管理用機器備品	2,077,267	1,327,439	749,828
図書	1,146,400	1,146,400	0
特定資産	(12,565,329)	(12,565,263)	(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	6,719,921	6,719,855	66
その他の固定資産	(4,353,600)	(3,776,000)	(577,600)
電話加入権	171,300	171,300	0
出資金	3,385,000	3,325,000	60,000
有価証券	25,000	25,000	0
収益事業元入金	772,300	254,700	517,600
流動資産	(215,007,073)	(212,758,895)	(2,248,178)
現金預金	210,643,003	206,727,789	3,915,214
未収入金	1,970,612	2,184,789	△ 214,177
貯蔵品	1,805,548	2,987,192	△ 1,181,644
前払金	587,910	859,125	△ 271,215
資産の部合計	530,684,728	537,526,836	△ 6,842,108
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	(92,964,555)	(105,995,130)	(△ 13,030,575)
未払金	7,705,790	7,200,145	505,645
前受金	30,646,300	43,039,500	△ 12,393,200
預り金	54,612,465	55,755,485	△ 1,143,020
負債の部合計	95,964,555	108,995,130	△ 13,030,575
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(634,625,036)	(630,952,683)	(3,672,353)
第1号基本金	625,905,115	622,232,828	3,672,287
第2号基本金	6,719,921	6,719,855	66
第4号基本金	2,000,000	2,000,000	0
繰越収支差額	△ 199,904,863	△ 202,420,977	2,516,114
翌年度繰越収支差額	△ 199,904,863	△ 202,420,977	2,516,114
純資産の部合計	434,720,173	428,531,706	6,188,467
負債及び純資産の部合計	530,684,728	537,526,836	△ 6,842,108

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 4年 4月 1日 から
令和 5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	(104,162,000)	(107,196,790)	(△ 3,034,790)
専修学校課程納付金収入	93,652,000	96,192,790	△ 2,540,790
授業料収入	47,382,000	50,177,490	△ 2,795,490
入学金収入	6,200,000	6,166,300	33,700
実習費収入	20,910,000	20,804,000	106,000
施設設備資金収入	8,640,000	8,640,000	0
教育充実費収入	7,920,000	7,920,000	0
維持費収入	2,600,000	2,485,000	115,000
附帯教育課程納付金収入	10,510,000	11,004,000	△ 494,000
授業料収入	5,200,000	5,684,000	△ 484,000
入学金収入	1,200,000	1,200,000	0
実習費収入	1,020,000	1,020,000	0
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	340,000	△ 10,000
手数料収入	(1,355,000)	(1,478,300)	(△ 123,300)
入学検定料収入	945,000	930,000	15,000
試験料収入	400,000	464,000	△ 64,000
証明手数料収入	10,000	9,300	700
在籍手数料収入	0	75,000	△ 75,000
寄付金収入	(990,000)	(990,000)	(0)
特別寄付金収入	990,000	990,000	0
一般寄付金収入	0	0	0
補助金収入	(11,600,000)	(13,139,200)	(△ 1,539,200)
国庫補助金収入	0	0	0
県補助金収入	11,600,000	13,139,200	△ 1,539,200
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	(35,800,000)	(36,665,558)	(△ 865,558)
補助活動収入	35,800,000	36,665,558	△ 865,558
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	(84,000)	(83,924)	(76)
その他の受取利息・配当金収入	84,000	83,924	76
雑収入	(5,150,000)	(6,282,241)	(△ 1,132,241)
施設設備利用料収入	2,900,000	3,016,546	△ 116,546
廃品売却収入	0	0	0
退職基金財団収入	0	0	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	2,250,000	3,265,695	△ 1,015,695

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 4年 4月 1日 から
令和 5年 3月 31日 まで

科目	予算	決算	差 (単位：円)
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	(33,960,800)	(30,646,300)	(3,314,500)
授業料前受金収入	12,000,000	9,306,300	2,693,700
入学金前受金収入	5,000,000	4,900,000	100,000
実習費前受金収入	4,885,800	4,620,000	265,800
施設設備資金前受金収入	6,000,000	5,880,000	120,000
教育充実費前受金収入	5,500,000	5,390,000	110,000
維持費前受金収入	575,000	550,000	25,000
その他の収入	(72,284,789)	(71,356,229)	(928,560)
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	2,184,789	2,184,789	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	70,000,000	69,163,699	836,301
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	7,741	92,259
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	(△ 44,039,500)	(△ 45,010,112)	(970,612)
期末未収入金	△ 1,000,000	△ 1,970,612	970,612
前期末前受金	△ 43,039,500	△ 43,039,500	0
前年度繰越支払資金	206,727,789	206,727,789	
収入の部合計	428,074,878	429,556,219	△ 1,481,341

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 4年 4月 1日 から
令和 5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	(69,050,000)	(68,889,610)	(160,390)
教員人件費支出	53,486,000	53,485,093	907
職員人件費支出	13,150,000	13,053,136	96,864
その他人件費支出	2,414,000	2,351,381	62,619
経費支出	(75,480,000)	(74,990,537)	(489,463)
消耗品費支出	1,130,000	1,113,553	16,447
光熱水費支出	3,490,000	3,486,026	3,974
旅費交通費支出	1,730,000	1,687,616	42,384
生徒福利費支出	400,000	370,884	29,116
奨学費支出	9,600,000	9,514,000	86,000
教職員福利費支出	550,000	499,416	50,584
通信運搬費支出	500,000	468,293	31,707
印刷製本費支出	450,000	421,300	28,700
広報費支出	3,750,000	3,742,983	7,017
実習教材費支出	7,070,000	7,066,251	3,749
修繕費支出	880,000	870,620	9,380
損害保険料支出	500,000	480,323	19,677
賃借料支出	4,840,000	4,835,743	4,257
公租公課支出	50,000	1,292	48,708
諸会費負担金支出	620,000	616,000	4,000
法人会議費支出	80,000	66,285	13,715
報酬委託手数料支出	3,800,000	3,786,584	13,416
補助活動支出	33,940,000	33,932,880	7,120
付帯事業費支出	1,450,000	1,431,078	18,922
渉外費支出	600,000	599,410	590
雑費支出	50,000	0	50,000
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	(3,500,000)	(3,300,000)	(200,000)
土地支出	0	0	0
建物支出	3,500,000	3,300,000	200,000
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 4年 4月 1日 から
令和 5年 3月 31日 まで

科目	予 算	決 算	差 (単位：円)
設備関係支出	(1,640,000)	(1,617,803)	(22,197)
教育研究用機器備品支出	640,000	630,300	9,700
管理用機器備品支出	990,000	987,503	2,497
図書支出	10,000	0	10,000
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	(580,000)	(577,666)	(2,334)
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	519,000	517,600	1,400
出資金支払支出	60,000	60,000	0
その他の支出	(78,114,940)	(76,407,420)	(1,707,520)
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	7,214,940	7,099,675	115,265
未払消費税等支払支出	0	0	0
預り金支払支出	70,000,000	68,712,094	1,287,906
前払金支払支出	800,000	587,910	212,090
仮払金支払支出	100,000	7,741	92,259
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)		270,000
資金支出調整勘定	(△ 6,859,125)	(△ 6,869,820)	(10,695)
期末手形債務	△ 0	△ 0	0
期末未払金	△ 6,000,000	△ 6,010,695	10,695
期末未払消費税等	△ 0	△ 0	0
前期末前払金	△ 859,125	△ 859,125	0
翌年度繰越支払資金	206,299,063	210,643,003	△ 4,343,940
支出の部合計	428,074,878	429,556,219	△ 1,481,341