

令和4年度

# 計 算 書 類

令和 4年 4月 1日から  
令和 5年 3月31日まで

学校法人 柴田学園

# 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		769,938,000	789,232,490	△ 19,294,490
授 業 料 収 入		490,609,000	512,859,300	△ 22,250,300
入 学 金 収 入		43,656,000	44,216,000	△ 560,000
教育充実費収入		156,750,000	154,025,000	2,725,000
施設整備費収入		32,232,000	31,430,000	802,000
実験実習費収入		14,300,000	14,150,000	150,000
その他の納付金収入		25,961,000	25,856,000	105,000
基本保育料収入		5,011,000	5,013,190	△ 2,190
特定保育料収入		1,419,000	1,683,000	△ 264,000
手数料収入		7,437,000	8,901,600	△ 1,464,600
入学検定料収入		6,699,000	7,716,000	△ 1,017,000
試験料収入		369,000	764,000	△ 395,000
証明手数料収入		369,000	421,600	△ 52,600
寄付金収入		0	1,113,551	△ 1,113,551
特別寄付金収入		0	809,035	△ 809,035
一般寄付金収入		0	304,516	△ 304,516
補助金収入		333,634,000	369,088,841	△ 35,454,841
国庫補助金収入		58,682,000	89,336,500	△ 30,654,500
地方公共団体補助金収入		157,580,000	157,660,580	△ 80,580
施設型給付費収入		117,372,000	122,091,761	△ 4,719,761
付随事業・収益事業収入		13,219,000	18,900,638	△ 5,681,638
補助活動事業収入		12,000	992,022	△ 980,022
預かり・延長保育事業収入		161,000	314,252	△ 153,252
施設等利用給付費収入		350,000	439,100	△ 89,100
一時預かり保育事業収入		350,000	244,800	105,200
課外課程教育活動収入		0	52,400	△ 52,400
受託料収入		4,850,000	10,067,064	△ 5,217,064
用品・暖房費収入		1,297,000	1,339,000	△ 42,000
給食費収入		6,199,000	5,452,000	747,000
受取利息・配当金収入		0	12,987	△ 12,987
配当金収入		0	7,040	△ 7,040
受取利息収入		0	5,947	△ 5,947
雑収入		13,652,000	33,388,715	△ 19,736,715
施設設備利用料収入		772,000	2,135,845	△ 1,363,845
私立大学退職金財団交付金収入		0	13,010,880	△ 13,010,880
県私学退職金財団交付金収入		11,307,000	8,432,800	2,874,200
その他の雑収入		1,573,000	9,809,190	△ 8,236,190
前受金収入		109,900,000	120,612,960	△ 10,712,960
授業料前受金収入		40,000,000	42,503,960	△ 2,503,960
入学金前受金収入		40,000,000	41,180,000	△ 1,180,000
教育充実費前受金収入		20,000,000	26,795,000	△ 6,795,000
施設整備費前受金収入		3,500,000	3,370,000	130,000
実験実習費前受金収入		1,400,000	1,920,000	△ 520,000
入園時特定保育料前受金収入		0	630,000	△ 630,000
寮費等前受金収入		5,000,000	4,214,000	786,000
その他の収入		37,228,000	37,544,876	△ 316,876
前期末未収入金収入		24,228,000	23,516,445	711,555
奨学資金貸付金回収収入		6,000,000	6,154,750	△ 154,750
預り金受入収入		7,000,000	7,873,681	△ 873,681
資金収入調整勘定		△ 151,436,000	△ 153,631,051	2,195,051
期末未収入金		△ 20,000,000	△ 22,195,411	2,195,411
前期末前受金		△ 131,436,000	△ 131,435,640	△ 360
前年度繰越支払資金		598,399,000	598,399,494	
収入の部合計		1,731,971,000	1,823,565,101	△ 91,594,101

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	715,064,000	693,617,087	21,446,913
教員人件費支出	523,081,000	512,599,806	10,481,194
職員人件費支出	168,282,000	156,934,309	11,347,691
退職金支出	23,701,000	24,082,972	△ 381,972
教育研究経費支出	287,535,000	258,691,468	28,843,532
消耗品費支出	7,193,000	8,199,172	△ 1,006,172
光熱水費支出	29,734,000	38,725,353	△ 8,991,353
通信費支出	2,111,000	2,096,154	14,846
印刷費支出	465,000	851,680	△ 386,680
旅費交通費支出	74,000	1,361,218	△ 1,287,218
奨学費支出	144,382,000	121,899,720	22,482,280
学会・協会費支出	2,618,000	2,978,519	△ 360,519
研究費支出	1,439,000	3,072,079	△ 1,633,079
実験実習費支出	9,687,000	11,288,174	△ 1,601,174
学生生徒等行事費支出	1,034,000	663,851	370,149
新聞雑誌費支出	1,995,000	2,525,511	△ 530,511
厚生補導費支出	1,684,000	2,893,174	△ 1,209,174
保健衛生費支出	1,736,000	1,745,634	△ 9,634
用品費支出	3,615,000	5,127,126	△ 1,512,126
車輛用費支出	245,000	171,590	73,410
修繕費支出	10,230,000	6,323,306	3,906,694
渉外費支出	50,000	27,000	23,000
委託料支出	41,993,000	25,614,683	16,378,317
損害保険料支出	2,899,000	1,358,377	1,540,623
賃借料支出	4,256,000	3,534,610	721,390
公課会費支出	19,000	0	19,000
支払報酬手数料支出	3,680,000	3,337,731	342,269
課外活動援助費支出	6,669,000	9,128,674	△ 2,459,674
食材料費支出	9,209,000	5,548,224	3,660,776
雑費支出	518,000	219,908	298,092
管理経費支出	54,928,000	34,327,906	20,600,094
消耗品費支出	884,000	529,840	354,160
光熱水費支出	1,771,000	1,885,951	△ 114,951
通信費支出	927,000	414,836	512,164
印刷費支出	5,609,000	2,736,977	2,872,023
旅費交通費支出	2,216,000	1,246,774	969,226
新聞雑誌費支出	98,000	89,940	8,060
用品費支出	0	59,400	△ 59,400
車輛用費支出	154,000	128,704	25,296
修繕費支出	449,000	170,850	278,150
渉外費支出	508,000	421,318	86,682
委託料支出	15,444,000	7,004,500	8,439,500
損害保険料支出	1,766,000	541,594	1,224,406
賃借料支出	1,173,000	819,856	353,144
広告募集費支出	3,853,000	1,384,261	2,468,739
福利厚生費支出	3,431,000	1,578,444	1,852,556
公課会費支出	3,959,000	3,239,642	719,358
支払報酬手数料支出	10,947,000	7,735,210	3,211,790
補助活動事業支出	303,000	190,441	112,559
バス事業費支出	1,374,000	1,431,455	△ 57,455
雑費支出	62,000	20,313	41,687
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	873,000	△ 873,000
授業料等減免費交付金返還支出	0	1,824,600	△ 1,824,600
借入金等利息支出	3,998,000	3,998,880	△ 880
借入金利息支出	3,998,000	3,998,880	△ 880
借入金等返済支出	27,770,000	27,770,000	0
借入金返済支出	27,770,000	27,770,000	0
施設関係支出	10,605,000	10,605,398	△ 398
建物支出	10,605,000	10,605,398	△ 398

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	13,707,000	5,962,382	7,744,618
教育研究用機器備品 支出	12,719,000	4,833,938	7,885,062
管理用機器備品 支出	341,000	288,970	52,030
図 書 支 出	647,000	839,474	△ 192,474
資産運用支出	84,000,000	70	83,999,930
施設充実引当特定資産繰入支出	20,000,000	0	20,000,000
特別充実引当特定資産繰入支出	0	70	△ 70
収益事業元入金支出	64,000,000	0	64,000,000
その他の支出	20,042,000	20,042,379	△ 379
前期末未払金支払支出	13,272,000	13,272,316	△ 316
預り金支払支出	6,770,000	6,770,063	△ 63
[予 備 費]	( 5,578,000) 54,422,000		54,422,000
資金支出調整勘定	△ 10,000,000	△ 24,462,732	14,462,732
期 末 未 払 金	△ 10,000,000	△ 24,457,026	14,457,026
前期末 前払金	0	△ 5,706	5,706
翌年度繰越支払資金	469,900,000	793,012,263	△ 323,112,263
支出の部 合 計	1,731,971,000	1,823,565,101	△ 91,594,101

(注) 予備費の使用額は次のとおりである。

(単位：円)

施設関係支出	5,578,000
建 物 支 出	5,578,000
合 計	( 5,578,000)

# 資金収支内訳表

令和4年 4月 1日から  
令和5年 3月31日まで

## 収入の部

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	柴田学園大学短期大学部			柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額	
			生活科	保育科	計				
学生生徒等納付金収入		0	362,785,000	107,613,400	101,397,600	209,011,000	210,740,300	6,696,190	789,232,490
授 業 料 収 入		0	221,584,000	56,675,000	54,120,000	110,795,000	180,480,300	0	512,859,300
入 学 金 収 入		0	17,836,000	9,520,000	6,800,000	16,320,000	10,060,000	0	44,216,000
教育充実費収入		0	94,800,000	25,725,000	24,600,000	50,325,000	8,900,000	0	154,025,000
施設整備費収入		0	0	10,290,000	9,840,000	20,130,000	11,300,000	0	31,430,000
実験実習費収入		0	14,150,000	0	0	0	0	0	14,150,000
その他の納付金収入		0	14,415,000	5,403,400	6,037,600	11,441,000	0	0	25,856,000
基本保育料収入		0	0	0	0	0	0	5,013,190	5,013,190
特定保育料収入		0	0	0	0	0	0	1,683,000	1,683,000
手数料収入		0	2,901,400	1,291,314	1,223,686	2,515,000	3,338,200	147,000	8,901,600
入学検定料収入		0	2,349,000	940,000	960,000	1,900,000	3,320,000	147,000	7,716,000
試験料収入		0	353,000	269,000	142,000	411,000	0	0	764,000
証明手数料収入		0	199,400	82,314	121,686	204,000	18,200	0	421,600
寄付金収入		304,516	499,000	163,885	146,150	310,035	0	0	1,113,551
特別寄付金収入		0	499,000	163,885	146,150	310,035	0	0	809,035
一般寄付金収入		304,516	0	0	0	0	0	0	304,516
補助金収入		0	58,214,380	14,482,238	13,910,802	28,393,040	148,415,760	134,065,661	369,088,841
国庫補助金収入		0	58,125,500	14,432,000	13,866,000	28,298,000	2,913,000	0	89,336,500
地方公共団体補助金収入		0	88,880	50,238	44,802	95,040	145,502,760	11,973,900	157,660,580
施設型給付費収入		0	0	0	0	0	0	122,091,761	122,091,761
付随事業・収益事業収入		262,729	1,039,386	9,700,815	89,046	9,789,861	105	7,808,557	18,900,638
補助活動事業収入		97,729	738,286	72,152	64,345	136,497	105	19,405	992,022
預かり・延長保育事業収入		0	0	0	0	0	0	314,252	314,252
施設等利用給付費収入		0	0	0	0	0	0	439,100	439,100
一時預かり保育事業収入		0	0	0	0	0	0	244,800	244,800
課外課程教育活動収入		0	0	27,699	24,701	52,400	0	0	52,400
受託料収入		165,000	301,100	9,600,964	0	9,600,964	0	0	10,067,064
用品・暖房費収入		0	0	0	0	0	0	1,339,000	1,339,000
給食費収入		0	0	0	0	0	0	5,452,000	5,452,000
受取利息・配当金収入		7,040	2,965	345	430	775	1,568	639	12,987
配当金収入		7,040	0	0	0	0	0	0	7,040
受取利息収入		0	2,965	345	430	775	1,568	639	5,947
雑収入		6,483,694	4,985,544	10,758,666	930,286	11,688,952	6,980,985	3,249,540	33,388,715
施設設備利用料収入		0	1,470,735	33,883	30,217	64,100	57,000	544,010	2,135,845
私立大学退職金財団交付金収入		6,123,780	0	6,029,100	0	6,029,100	768,000	90,000	13,010,880
県私学退職金財団交付金収入		0	0	3,686,400	0	3,686,400	4,362,400	384,000	8,432,800

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	柴田学園大学 生活創生学部	柴田学園大学短期大学部			柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額
				生活科	保育科	計			
そ の 他 の 雑 収 入		359,914	3,514,809	1,009,283	900,069	1,909,352	1,793,585	2,231,530	9,809,190
計		7,057,979	430,427,675	144,010,663	117,698,000	261,708,663	369,476,918	151,967,587	1,220,638,822

## 支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	柴田学園大学 生活創生学部	柴田学園大学短期大学部			柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額
				生活科	保育科	計			
人件費支出		16,043,498	224,394,965	87,827,433	62,792,448	150,619,881	198,994,717	103,564,026	693,617,087
教員人件費支出		0	173,704,929	51,047,223	42,585,107	93,632,330	176,790,574	68,471,973	512,599,806
職員人件費支出		9,919,718	50,690,036	25,473,450	20,207,341	45,680,791	16,025,711	34,618,053	156,934,309
退職金支出		6,123,780	0	11,306,760	0	11,306,760	6,178,432	474,000	24,082,972
教育研究経費支出		0	104,188,453	36,590,533	35,378,488	71,969,021	62,554,138	19,979,856	258,691,468
消耗品費支出		0	1,883,486	730,100	648,250	1,378,350	3,941,865	995,471	8,199,172
光熱水費支出		0	13,162,061	4,862,573	4,336,392	9,198,965	12,799,022	3,565,305	38,725,353
通信費支出		0	764,050	367,654	330,797	698,451	391,748	241,905	2,096,154
印刷費支出		0	487,415	99,015	88,300	187,315	161,000	15,950	851,680
旅費交通費支出		0	310,132	719	641	1,360	1,048,426	1,300	1,361,218
奨学費支出		0	61,149,800	22,179,260	22,201,660	44,380,920	16,369,000	0	121,899,720
学会・協会費支出		0	783,000	625,251	536,749	1,162,000	809,449	224,070	2,978,519
研究費支出		0	2,369,859	354,340	167,980	522,320	98,200	81,700	3,072,079
実験実習費支出		0	5,373,027	2,614,668	2,801,217	5,415,885	499,262	0	11,288,174
学生生徒等行事費支出		0	135,704	96,715	86,250	182,965	156,509	188,673	663,851
新聞雑誌費支出		0	2,001,825	211,995	189,054	401,049	119,807	2,830	2,525,511
厚生補導費支出		0	914,492	172,761	149,652	322,413	1,650,504	5,765	2,893,174
保健衛生費支出		0	326,405	83,430	74,402	157,832	520,536	740,861	1,745,634
用品費支出		0	247,553	4,309	3,842	8,151	4,649,435	221,987	5,127,126
車輛用費支出		0	43,871	56,489	54,163	110,652	12,189	4,878	171,590
修繕費支出		0	503,279	493,773	473,342	967,115	793,761	4,059,151	6,323,306
渉外費支出		0	0	5,286	4,714	10,000	17,000	0	27,000
委託料支出		0	7,629,224	2,906,428	2,591,031	5,497,459	8,736,296	3,751,704	25,614,683
損害保険料支出		0	468,713	158,405	141,264	299,669	471,740	118,255	1,358,377
賃借料支出		0	2,374,132	447,472	399,050	846,522	294,172	19,784	3,534,610
支払報酬手数料支出		0	2,900,155	116,169	96,420	212,589	111,687	113,300	3,337,731
課外活動援助費支出		0	330,373	0	0	0	8,798,301	0	9,128,674
食材料費支出		0	0	0	0	0	0	5,548,224	5,548,224
雑費支出		0	29,897	3,721	3,318	7,039	104,229	78,743	219,908
管理経費支出		11,731,017	7,038,450	4,307,621	3,973,855	8,281,476	3,831,496	3,445,467	34,327,906
消耗品費支出		301,972	50,136	92,251	82,269	174,520	1,774	1,438	529,840
光熱水費支出		1,218,634	101,731	298,969	266,617	565,586	0	0	1,885,951
通信費支出		218,416	73,054	35,584	31,733	67,317	53,907	2,142	414,836
印刷費支出		741	642,143	337,160	300,675	637,835	1,171,121	285,137	2,736,977
旅費交通費支出		1,098,490	125,673	8,785	7,834	16,619	5,992	0	1,246,774
新聞雑誌費支出		19,940	70,000	0	0	0	0	0	89,940
用品費支出		0	29,700	15,699	14,001	29,700	0	0	59,400
車輛用費支出		81,888	13,839	17,432	15,545	32,977	0	0	128,704
修繕費支出		170,850	0	0	0	0	0	0	170,850

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	柴田学園大学短期大学部			柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額	
			生活科	保育科	計				
渉 外 費 支 出		48,542	234,601	65,150	58,101	123,251	11,324	3,600	421,318
委 託 料 支 出		2,934,061	500,952	1,297,148	1,156,783	2,453,931	717,468	398,088	7,004,500
損 害 保 険 料 支 出		530,999	3,532	3,734	3,329	7,063	0	0	541,594
賃 借 料 支 出		589,944	36,960	101,994	90,958	192,952	0	0	819,856
広 告 募 集 費 支 出		0	702,635	286,608	255,594	542,202	114,718	24,706	1,384,261
福 利 厚 生 費 支 出		37,183	504,406	201,393	170,683	372,076	435,369	229,410	1,578,444
公 課 会 費 支 出		787,600	1,652,399	198,097	176,660	374,757	102,455	322,431	3,239,642
支 払 報 酬 手 数 料 支 出		3,675,817	1,470,189	432,726	385,901	818,627	1,178,113	592,464	7,735,210
補 助 活 動 事 業 支 出		0	0	0	0	0	39,255	151,186	190,441
バ ス 事 業 費 支 出		0	0	0	0	0	0	1,431,455	1,431,455
雑 費 支 出		15,940	0	509	454	963	0	3,410	20,313
私立大学等経常費補助金返還金支出		0	10,000	456,182	406,818	863,000	0	0	873,000
授業料等減免費交付金返還支出		0	816,500	458,200	549,900	1,008,100	0	0	1,824,600
借入金等利息支出		0	3,998,880	0	0	0	0	0	3,998,880
借入金利息支出		0	3,998,880	0	0	0	0	0	3,998,880
借入金等返済支出		0	27,770,000	0	0	0	0	0	27,770,000
借入金返済支出		0	27,770,000	0	0	0	0	0	27,770,000
施設関係支出		0	0	0	0	0	2,628,560	7,976,838	10,605,398
建 物 支 出		0	0	0	0	0	2,628,560	7,976,838	10,605,398
設備関係支出		0	1,460,468	201,657	179,834	381,491	3,106,323	1,014,100	5,962,382
教育研究用機器備品支出		0	544,500	89,342	79,673	169,015	3,106,323	1,014,100	4,833,938
管理用機器備品支出		0	206,470	43,610	38,890	82,500	0	0	288,970
図 書 支 出		0	709,498	68,705	61,271	129,976	0	0	839,474
計		27,774,515	368,851,216	128,927,244	102,324,625	231,251,869	271,115,234	135,980,287	1,034,973,121

# 人件費支出内訳表

令和4年 4月 1日から  
令和5年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	柴田学園大学短期大学部			柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額	
			柴田学園大学 生活創生学部	生活科	保育科				計
教員人件費支出		0	173,704,929	51,047,223	42,585,107	93,632,330	176,790,574	68,471,973	512,599,806
本 務 教 員		0	167,902,067	48,564,595	41,129,238	89,693,833	171,079,835	61,773,949	490,449,684
本 俸		0	131,399,050	35,946,829	31,592,400	67,539,229	115,878,000	39,446,400	354,262,679
期 末 手 当		0	0	0	0	0	0	3,914,671	3,914,671
そ の 他 の 手 当		0	8,830,494	2,374,716	1,897,200	4,271,916	16,701,278	6,025,395	35,829,083
所 定 福 利 費		0	18,371,005	5,746,578	4,408,366	10,154,944	19,854,455	6,886,233	55,266,637
私立大学退職金財団負担金		0	9,301,518	2,578,392	1,185,320	3,763,712	485,784	236,664	13,787,678
県私学退職金財団掛金		0	0	1,918,080	2,045,952	3,964,032	18,160,318	5,264,586	27,388,936
兼 務 教 員		0	5,802,862	2,482,628	1,455,869	3,938,497	5,710,739	6,698,024	22,150,122
職員人件費支出		9,919,718	50,690,036	25,473,450	20,207,341	45,680,791	16,025,711	34,618,053	156,934,309
本 務 職 員		9,911,172	45,696,287	24,932,270	17,824,021	42,756,291	16,025,711	15,574,883	129,964,344
本 俸		7,280,700	29,769,018	18,219,600	12,055,200	30,274,800	11,107,270	10,714,800	89,146,588
期 末 手 当		0	0	0	0	0	0	638,927	638,927
そ の 他 の 手 当		574,258	3,827,140	1,867,024	1,860,208	3,727,232	1,732,163	1,298,408	11,159,201
所 定 福 利 費		1,116,938	6,916,129	3,002,518	2,028,117	5,030,635	1,973,150	1,743,352	16,780,204
私立大学退職金財団負担金		342,540	2,690,496	734,904	772,272	1,507,176	809,640	0	5,349,852
県私学退職金財団掛金		596,736	2,493,504	1,108,224	1,108,224	2,216,448	403,488	1,179,396	6,889,572
兼 務 職 員		8,546	4,993,749	541,180	2,383,320	2,924,500	0	19,043,170	26,969,965
役員報酬支出		0	0	0	0	0	0	0	0
退職金支出		6,123,780	0	11,306,760	0	11,306,760	6,178,432	474,000	24,082,972
教 員		0	0	0	0	0	6,178,432	0	6,178,432
職 員		6,123,780	0	11,306,760	0	11,306,760	0	474,000	17,904,540
計		16,043,498	224,394,965	87,827,433	62,792,448	150,619,881	198,994,717	103,564,026	693,617,087

# 活動区分資金収支計算書

令和4年 4月 1日から  
令和5年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	金 額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	789,232,490
		手数料収入	8,901,600
		特別寄付金収入	809,035
		一般寄付金収入	304,516
		経常費等補助金収入	366,340,841
		付随事業収入	18,900,638
		雑収入	33,388,715
		教育活動資金収入計	1,217,877,835
	支出	人件費支出	693,617,087
		教育研究経費支出	258,691,468
		管理経費支出	34,327,906
		教育活動資金支出計	986,636,461
	差引		231,241,374
	調整勘定等		△ 4,322,931
教育活動資金収支差額		226,918,443	
		科 目	金 額
施設整備活動等による資金収支	収入	施設設備補助金収入	2,748,000
		施設整備等活動資金収入計	2,748,000
	支出	施設関係支出	10,605,398
		設備関係支出	5,962,382
		特別充実引当特定資産繰入支出	70
		施設整備等活動資金支出計	16,567,850
	差引		△ 13,819,850
	調整勘定等		6,011,701
	施設整備等活動資金収支差額		△ 7,808,149
	小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)		219,110,294
		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	奨学資金貸付金回収収入	6,154,750
		預り金受入収入	7,873,681
		小計	14,028,431
		受取利息・配当金収入	12,987
	その他の活動資金収入計		14,041,418
	支出	借入金等返済支出	27,770,000
		預り金支払支出	6,770,063
		小計	34,540,063
		借入金等利息支出	3,998,880
	その他の活動資金支出計		38,538,943
差引		△ 24,497,525	
その他の活動資金収支差額		△ 24,497,525	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)		194,612,769	
前年度繰越支払資金		598,399,494	
翌年度繰越支払資金		793,012,263	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支 計算書計上額	教育活動による 資金収支	施設整備活動等 による資金収支	その他の活動に よる資金収支
前受金収入	120,612,960	120,612,960	0	0
前期末未収入金 収入	23,516,445	19,515,445	4,001,000	0
期末 未収入金	△ 22,195,411	△ 22,195,411	0	0
前期末 前受金	△ 131,435,640	△ 131,435,640	0	0
収入計	△ 9,501,646	△ 13,502,646	4,001,000	0
前期末未払金支払支出	13,272,316	12,583,276	689,040	0
期末 未払金	△ 24,457,026	△ 21,757,285	△ 2,699,741	0
前期末 前払金	△ 5,706	△ 5,706	0	0
支出計	△ 11,190,416	△ 9,179,715	△ 2,010,701	0
収入計 - 支出計	1,688,770	△ 4,322,931	6,011,701	0

# 事業活動収支計算書

令和4年 4月 1日から  
令和5年 3月31日まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	769,938,000	789,232,490	△	19,294,490
	授 業 料	490,609,000	512,859,300	△	22,250,300
	入 学 金	43,656,000	44,216,000	△	560,000
	教育充実費	156,750,000	154,025,000		2,725,000
	施設整備費	32,232,000	31,430,000		802,000
	実験実習費	14,300,000	14,150,000		150,000
	その他納付金	25,961,000	25,856,000		105,000
	基本保育料	5,011,000	5,013,190	△	2,190
	特定保育料	1,419,000	1,683,000	△	264,000
	手数料	7,437,000	8,901,600	△	1,464,600
	入学検定料	6,699,000	7,716,000	△	1,017,000
	試 験 料	369,000	764,000	△	395,000
	証明手数料	369,000	421,600	△	52,600
	寄付金	0	1,113,551	△	1,113,551
	特別寄付金	0	809,035	△	809,035
	一般寄付金	0	304,516	△	304,516
	経常費等補助金	328,552,000	366,340,841	△	37,788,841
	国庫補助金	53,600,000	86,588,500	△	32,988,500
	地方公共団体補助金	157,580,000	157,660,580	△	80,580
	施設型給付費	117,372,000	122,091,761	△	4,719,761
	付随事業収入	13,219,000	18,901,236	△	5,682,236
	補助活動事業収入	12,000	992,620	△	980,620
	預かり・延長保育事業収入	161,000	314,252	△	153,252
	一時預かり保育事業収入	350,000	244,800		105,200
	施設等利用給付費収入	350,000	439,100	△	89,100
	課外課程教育活動収入	0	52,400	△	52,400
	受託料収入	4,850,000	10,067,064	△	5,217,064
	用品・暖房費収入	1,297,000	1,339,000	△	42,000
	給食費収入	6,199,000	5,452,000		747,000
	雑収入	13,652,000	33,656,715	△	20,004,715
	施設設備利用料	772,000	2,135,845	△	1,363,845
	私立大学退職金財団交付金	0	13,010,880	△	13,010,880
	県私学退職金財団交付金	11,307,000	8,432,800		2,874,200
徴収不能引当金戻入額	0	268,000	△	268,000	
その他の雑収入	1,573,000	9,809,190	△	8,236,190	
<b>教育活動収入計</b>	<b>( 1,132,798,000)</b>	<b>( 1,218,146,433)</b>	<b>(△)</b>	<b>85,348,433)</b>	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
	人件費	691,363,000	679,485,521		11,877,479
	教員人件費	523,081,000	512,599,806		10,481,194
	職員人件費	168,282,000	156,934,309		11,347,691
	退職給与引当金繰入額	0	9,951,406	△	9,951,406
	教育研究経費	421,789,000	393,215,614		28,573,386
	消耗品費	7,193,000	8,270,434	△	1,077,434
	光熱水費	29,734,000	38,725,353	△	8,991,353
	通 信 費	2,111,000	2,096,154		14,846
	印 刷 費	465,000	851,680	△	386,680
	旅費交通費	70,000	1,361,218	△	1,291,218
	奨学費	144,382,000	121,899,720		22,482,280
	学会・協会費	2,618,000	2,978,519	△	360,519
	研 究 費	1,439,000	3,072,079	△	1,633,079
	実験実習費	9,687,000	11,288,174	△	1,601,174
	学生生徒等行事費	1,034,000	663,851		370,149
	新聞雑誌費	1,995,000	2,525,511	△	530,511
	厚生補導費	1,684,000	2,893,174	△	1,209,174
	保健衛生費	1,736,000	1,745,634	△	9,634
	用品費	3,615,000	5,127,126	△	1,512,126
	車輛用費	245,000	171,590		73,410
修繕費	10,230,000	6,323,306		3,906,694	
渉外費	5,000	27,000	△	22,000	
委託料	41,993,000	25,614,683		16,378,317	



(単位 円)

特別収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		特別支出計	( 0)	( 4,610)	(△ 4,610)
		特別収支差額	( 5,082,000)	( 2,942,945)	( 2,139,055)
			( 0)		
		[予 備 費]	60,000,000		60,000,000
		基本金組入前当年度収支差額	△ 120,048,000	82,882,805	△ 202,930,805
		基本金組入額合計	△ 41,675,000	△ 42,470,899	795,899
		当年度収支差額	△ 161,723,000	40,411,906	△ 202,134,906
		前年度繰越収支差額	△ 4,916,090,000	△ 4,916,090,244	244
		翌年度繰越収支差額	△ 5,077,813,000	△ 4,875,678,338	△ 202,134,662
		(参考)			
		事業活動収入計	1,137,880,000	1,221,106,975	△ 83,226,975
		事業活動支出計	1,257,928,000	1,138,224,170	119,703,830

# 事業活動収支内訳表

令和4年 4月 1日から  
令和5年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	柴田学園大学 生活創生学部	柴田学園大学 短期大学部	柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額	
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	362,785,000	209,011,000	210,740,300	6,696,190	789,232,490
		授 業 料	0	221,584,000	110,795,000	180,480,300	0	512,859,300
		入 学 金	0	17,836,000	16,320,000	10,060,000	0	44,216,000
		教育充実費	0	94,800,000	50,325,000	8,900,000	0	154,025,000
		施設整備費	0	0	20,130,000	11,300,000	0	31,430,000
		実験実習費	0	14,150,000	0	0	0	14,150,000
		その他納付金	0	14,415,000	11,441,000	0	0	25,856,000
		基本保育料	0	0	0	0	5,013,190	5,013,190
		特定保育料	0	0	0	0	1,683,000	1,683,000
		手数料	0	2,901,400	2,515,000	3,338,200	147,000	8,901,600
		入学検定料	0	2,349,000	1,900,000	3,320,000	147,000	7,716,000
		試 験 料	0	353,000	411,000	0	0	764,000
		証明手数料	0	199,400	204,000	18,200	0	421,600
		寄付金	304,516	499,000	310,035	0	0	1,113,551
		特別寄付金	0	499,000	310,035	0	0	809,035
		一般寄付金	304,516	0	0	0	0	304,516
		経常費等補助金	0	58,214,380	28,393,040	145,667,760	134,065,661	366,340,841
		国庫補助金	0	58,125,500	28,298,000	165,000	0	86,588,500
		地方公共団体補助金	0	88,880	95,040	145,502,760	11,973,900	157,660,580
		施設型給付費	0	0	0	0	122,091,761	122,091,761
		付随事業収入	210,699	1,039,386	9,785,289	28,925	7,836,937	18,901,236
		補助活動事業収入	45,699	738,286	131,925	28,925	47,785	992,620
		預かり・延長保育事業収入	0	0	0	0	314,252	314,252
		一時預かり保育事業収入	0	0	0	0	244,800	244,800
		施設等利用給付費収入	0	0	0	0	439,100	439,100
		課外課程教育活動収入	0	0	52,400	0	0	52,400
		受託料収入	165,000	301,100	9,600,964	0	0	10,067,064
		用品・暖房費収入	0	0	0	0	1,339,000	1,339,000
		給食費収入	0	0	0	0	5,452,000	5,452,000
		雑収入	6,483,694	5,253,544	11,688,952	6,980,985	3,249,540	33,656,715
		施設設備利用料	0	1,470,735	64,100	57,000	544,010	2,135,845
		私立大学退職金財団交付金	6,123,780	0	6,029,100	768,000	90,000	13,010,880
		県私学退職金財団交付金	0	0	3,686,400	4,362,400	384,000	8,432,800
徴収不能引当金戻入額	0	268,000	0	0	0	268,000		
その他の雑収入	359,914	3,514,809	1,909,352	1,793,585	2,231,530	9,809,190		
<b>教育活動収入計</b>		<b>( 6,998,909)</b>	<b>( 430,692,710)</b>	<b>( 261,703,316)</b>	<b>( 366,756,170)</b>	<b>( 151,995,328)</b>	<b>( 1,218,146,433)</b>	

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	柴田学園大学 生活創生学部	柴田学園大学 短期大学部	柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額	
教育活動収支	事業活動支出の部	人件費	15,883,822	221,426,148	146,067,368	193,132,676	102,975,507	679,485,521
		教員人件費	0	173,704,929	93,632,330	176,790,574	68,471,973	512,599,806
		職員人件費	9,919,718	50,690,036	45,680,791	16,025,711	34,618,053	156,934,309
		退職給与引当金繰入額	5,964,104	△ 2,968,817	6,754,247	316,391	△ 114,519	9,951,406
		教育研究経費	0	173,502,034	102,127,466	89,681,139	27,904,975	393,215,614
		消耗品費	0	1,883,486	1,378,350	4,013,127	995,471	8,270,434
		光熱水費	0	13,162,061	9,198,965	12,799,022	3,565,305	38,725,353
		通信費	0	764,050	698,451	391,748	241,905	2,096,154
		印刷費	0	487,415	187,315	161,000	15,950	851,680
		旅費交通費	0	310,132	1,360	1,048,426	1,300	1,361,218
		奨学費	0	61,149,800	44,380,920	16,369,000	0	121,899,720
		学会・協会費	0	783,000	1,162,000	809,449	224,070	2,978,519
		研究費	0	2,369,859	522,320	98,200	81,700	3,072,079
		実験実習費	0	5,373,027	5,415,885	499,262	0	11,288,174
		学生生徒等行事費	0	135,704	182,965	156,509	188,673	663,851
		新聞雑誌費	0	2,001,825	401,049	119,807	2,830	2,525,511
		厚生補導費	0	914,492	322,413	1,650,504	5,765	2,893,174
		保健衛生費	0	326,405	157,832	520,536	740,861	1,745,634
		用品費	0	247,553	8,151	4,649,435	221,987	5,127,126
		車輛用費	0	43,871	110,652	12,189	4,878	171,590
		修繕費	0	503,279	967,115	793,761	4,059,151	6,323,306
		渉外費	0	0	10,000	17,000	0	27,000
		委託料	0	7,629,224	5,497,459	8,736,296	3,751,704	25,614,683
		損害保険料	0	468,713	299,669	471,740	118,255	1,358,377
		賃借料	0	2,374,132	846,522	294,172	19,784	3,534,610
		支払報酬手数料	0	2,900,155	212,589	111,687	113,300	3,337,731
		課外活動援助費	0	330,373	0	8,798,301	0	9,128,674
		食材料費	0	0	0	0	5,548,224	5,548,224
		雑費	0	29,897	7,039	104,229	78,743	219,908
		減価償却額	0	69,313,581	30,158,445	27,055,739	7,925,119	134,452,884
		管理経費	18,326,796	16,717,080	19,155,516	3,874,686	3,445,467	61,519,545
		消耗品費	301,972	50,136	174,520	1,774	1,438	529,840
		光熱水費	1,218,634	101,731	565,586	0	0	1,885,951
通信費	218,416	73,054	67,317	53,907	2,142	414,836		
印刷費	741	642,143	637,835	1,171,121	285,137	2,736,977		
旅費交通費	1,098,490	125,673	16,619	5,992	0	1,246,774		
新聞雑誌費	19,940	70,000	0	0	0	89,940		
用品費	0	29,700	29,700	0	0	59,400		
車輛用費	81,888	13,839	32,977	0	0	128,704		

(単位 円)

科 目		部 門	学 校 法 人	柴田学園大学 生活創生学部	柴田学園大学 短期大学部	柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額
教育活動収支	事業活動支出の部	修 繕 費	170,850	0	0	0	0	170,850
		渉 外 費	48,542	234,601	123,251	11,324	3,600	421,318
		委 託 料	2,934,061	500,952	2,453,931	717,468	398,088	7,004,500
		損 害 保 険 料	530,999	3,532	7,063	0	0	541,594
		賃 借 料	589,944	36,960	192,952	0	0	819,856
		広 告 募 集 費	0	702,635	542,202	114,718	24,706	1,384,261
		福 利 厚 生 費	37,183	504,406	372,076	435,369	229,410	1,578,444
		公 課 会 費	787,600	1,652,399	374,757	102,455	322,431	3,239,642
		支払報酬手数料	3,675,817	1,470,189	818,627	1,178,113	592,464	7,735,210
		補助活動事業支出	0	0	0	39,255	151,186	190,441
		バ ス 事 業 費	0	0	0	0	1,431,455	1,431,455
		雑 費	15,940	0	963	0	3,410	20,313
		私立大学等経常費補助金返還金	0	826,500	1,871,100	0	0	2,697,600
		減 価 償 却 額	6,595,779	9,678,630	10,874,040	43,190	0	27,191,639
<b>教育活動支出計</b>	<b>( 34,210,618)</b>	<b>( 411,645,262)</b>	<b>( 267,350,350)</b>	<b>( 286,688,501)</b>	<b>( 134,325,949)</b>	<b>( 1,134,220,680)</b>		
<b>教育活動収支差額</b>	<b>(△ 27,211,709)</b>	<b>( 19,047,448)</b>	<b>(△ 5,647,034)</b>	<b>( 80,067,669)</b>	<b>( 17,669,379)</b>	<b>( 83,925,753)</b>		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	7,040	2,965	775	1,568	639	12,987
		その他の受取利息・配当金	7,040	2,965	775	1,568	639	12,987
	<b>教育活動外収入計</b>	<b>( 7,040)</b>	<b>( 2,965)</b>	<b>( 775)</b>	<b>( 1,568)</b>	<b>( 639)</b>	<b>( 12,987)</b>	
	事業活動支出の部	借入金等利息	0	3,998,880	0	0	0	3,998,880
		借 入 金 利 息	0	3,998,880	0	0	0	3,998,880
		<b>教育活動外支出計</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 3,998,880)</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 3,998,880)</b>
<b>教育活動外収支差額</b>		<b>( 7,040)</b>	<b>(△ 3,995,915)</b>	<b>( 775)</b>	<b>( 1,568)</b>	<b>( 639)</b>	<b>(△ 3,985,893)</b>	
<b>経常収支差額</b>		<b>(△ 27,204,669)</b>	<b>( 15,051,533)</b>	<b>(△ 5,646,259)</b>	<b>( 80,069,237)</b>	<b>( 17,670,018)</b>	<b>( 79,939,860)</b>	
特別収支	事業活動収入の部	その他の特別収入	( 0)	( 113,577)	( 39,398)	( 2,757,680)	( 36,900)	( 2,947,555)
		現 物 寄 付	0	113,577	39,398	9,680	36,900	199,555
		施設設備補助金	0	0	0	2,748,000	0	2,748,000
		<b>特別収入計</b>	<b>( 0)</b>	<b>( 113,577)</b>	<b>( 39,398)</b>	<b>( 2,757,680)</b>	<b>( 36,900)</b>	<b>( 2,947,555)</b>

(単位 円)

科 目		部 門	学 校 法 人	柴田学園大学 生活創生学部	柴田学園大学 短期大学部	柴田学園大学附属 柴田学園高等学校	柴田幼稚園	総 額
特別収支	事業 活動 支出 の 部	資産 処分 差額	0	4,600	0	0	10	4,610
		教育研究用機器備品処分差額	0	0	0	0	10	10
		図書 処分 差額	0	4,600	0	0	0	4,600
		特別支出計	( 0)	( 4,600)	( 0)	( 0)	( 10)	( 4,610)
		特別収支差額	( 0)	( 108,977)	( 39,398)	( 2,757,680)	( 36,890)	( 2,942,945)
		基本金組入前当年度収支差額	△ 27,204,669	15,160,510	△ 5,606,861	82,826,917	17,706,908	82,882,805
		基本金組入額合計	△ 231,408	△ 29,972,325	△ 84,025	△ 3,855,643	△ 8,327,498	△ 42,470,899
		当年度収支差額	△ 27,436,077	△ 14,811,815	△ 5,690,886	78,971,274	9,379,410	40,411,906
(参考)								
		事業活動収入計	7,005,949	430,809,252	261,743,489	369,515,418	152,032,867	1,221,106,975
		事業活動支出計	34,210,618	415,648,742	267,350,350	286,688,501	134,325,959	1,138,224,170

# 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		3,510,095,435	3,660,863,913	△ 150,768,478
有形固定資産		3,486,743,145	3,631,624,943	△ 144,881,798
土地		974,910,234	974,910,234	0
建物		2,085,639,283	2,205,288,459	△ 119,649,176
構築物		14,681,230	17,957,125	△ 3,275,895
教育研究用機器備品		89,308,802	109,101,258	△ 19,792,456
管理用機器備品		16,855,060	20,053,760	△ 3,198,700
図書		299,733,611	298,699,182	1,034,429
車輛		50	50	0
造林		5,614,875	5,614,875	0
特定資産		3,530,808	3,530,738	70
特別充実引当特定資産		3,530,808	3,530,738	70
その他の固定資産		19,821,482	25,708,232	△ 5,886,750
電話加入権		1,202,732	1,202,732	0
有価証券		207,000	207,000	0
出資金		29,000	29,000	0
奨学資金貸付金		17,782,750	23,669,500	△ 5,886,750
保証金・長期前払金		600,000	600,000	0
流動資産		816,635,903	623,420,538	193,215,365
現金預金		793,012,263	598,399,494	194,612,769
未収入金		22,934,411	24,255,445	△ 1,321,034
貯蔵品		68,112	139,374	△ 71,262
販売用品		621,117	620,519	598
前払金		0	5,706	△ 5,706
資産の部合計		4,326,731,338	4,284,284,451	42,446,887
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		1,035,641,697	1,075,520,033	△ 39,878,336
長期借入金		166,620,000	194,390,000	△ 27,770,000
長期未払金		3,918,090	1,894,860	2,023,230
退職給与引当金		865,103,607	879,235,173	△ 14,131,566
流動負債		176,795,577	177,353,159	△ 557,582
短期借入金		27,770,000	27,770,000	0
未払金		20,538,936	11,377,456	9,161,480
前受金		120,612,960	131,435,640	△ 10,822,680
預り金		7,873,681	6,770,063	1,103,618
負債の部合計		1,212,437,274	1,252,873,192	△ 40,435,918
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		7,989,972,402	7,947,501,503	42,470,899
第1号基本金		7,901,972,402	7,859,501,503	42,470,899
第4号基本金		88,000,000	88,000,000	0
繰越収支差額		△ 4,875,678,338	△ 4,916,090,244	40,411,906
翌年度繰越収支差額		△ 4,875,678,338	△ 4,916,090,244	40,411,906
純資産の部合計		3,114,294,064	3,031,411,259	82,882,805
負債及び純資産の部合計		4,326,731,338	4,284,284,451	42,446,887

注記事項

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金及び奨学資金貸付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

退職金の支給に備えるため、(公財)私立大学退職金財団に加入している教職員については、期末要支給額に同財団よりの交付金の累積額を加算し、掛金の累積額を減算した金額を計上している。(公財)青森県私立学校教職員退職金財団に加入している教職員については、期末要支給額に平成21年4月1日以降に同財団から交付された退職手当資金(累積額)と同額を加算した金額を計上している。ただし、当法人の退職金規程を令和2年3月30日に改定し、支給率を(公財)青森県私立学校教職員退職金財団の交付率と同一にしたことにより、退職金支給額は概ね同財団からの交付額となることになった。このため同財団からの年度の交付額が掛金を上回らない場合には同財団加入者の退職給与引当金繰入額はゼロとしている。

(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。

たな卸資産の評価基準及び評価方法…先入先出法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法…預り金に係る期中の収入と支出は相殺して表示している。

学生寮その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法…補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計 4,618,626,001 円

4. 徴収不能引当金の合計額 2,420,920 円

(徴収不能引当金の内訳は、未収入金分 204,000 円、奨学資金貸付金分 2,216,920 円である。)

5. 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 834,448,745 円

建物 1,484,959,331 円

6. 翌年度以降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 198,984,601 円

7. 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金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。

8. その他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

(1) 有価証券の時価情報

(単位:円)

種 類	当年度(令和5年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	207,000	287,324	80,324
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	0	0	0
計	207,000	287,324	80,324

(注)「満期保有目的の債券」を保有していないので、当該記載を省略している。

## (2) 純額で示した補助活動に係る収支

## 補助活動事業収入(学生寮)

(単位:円)

支 出	金 額	収 入	金 額
人件費支出	13,020,400	学生寮収入	38,523,866
仕入・経費支出	24,795,724	受取利息・配当金	185
消費税	△10,457	雑収入	19,000
計	37,805,667	計	38,543,051
純 額			737,384

## 補助活動事業収入(学生寮を除く)

(単位:円)

支 出	金 額	収 入	金 額
人件費支出	15,000	校章販売収入	107,500
仕入・経費支出	4,279,485	購買部収入	926,715
消費税	41,918	検定収入	2,230,925
		制服等収入	1,325,900
		受取利息・配当金収入	1
計	4,336,403	計	4,591,041
純 額			254,638

## 補助活動事業支出(高校購買・進学補習)

(単位:円)

支 出	金 額	収 入	金 額
人件費支出	199,728	購買部収入	120,600
仕入・経費支出	1,511,330	受講料収入	1,569,930
消費税	18,745	受取利息・配当金	18
計	1,729,803	計	1,690,548
純 額			△39,255

## 補助活動事業支出(学研教室)

(単位:円)

支 出	金 額	収 入	金 額
人件費支出	586,225	月謝収入	1,147,886
経費支出	706,573	テスト受験料収入	29,150
消費税	35,424		
計	1,328,222	計	1,177,036
純 額			△151,186

## バス事業費支出(管理経費支出)

(単位:円)

支 出	金 額	収 入	金 額
経費(管理経費)	3,617,834	スクールバス収入	2,084,000
消費税	△102,372	受取利息・配当金	7
計	3,515,462	計	2,084,007
純 額			△1,431,455

## 預かり・延長保育事業 施設等利用給付費収入

(単位:円)

支 出	金 額	収 入	金 額
バス事業委託	10,000	預かり・延長保育料	435,800
給食費	76,400		
教材費	35,148		
計	121,548	計	435,800
純 額			314,252

(3) 関連当事者との取引

該当なし

(4) 退職給与引当金の増減及び残高の状況等

(単位:円)

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	期末要支給額	摘要
私大退職金財団加入者	254,179,153	9,951,406	13,010,880	251,119,679	253,306,996	※1
県退職金財団加入者	625,056,020	0	11,072,092	613,983,928	213,596,088	みなし退職含む
計	879,235,173	9,951,406	24,082,972	865,103,607	466,903,084	

(注) 1 青森県私立学校教職員退職金財団の業務方法書(平成 21 年 3 月 12 日改正、平成 21 年 4 月 1 日施行)には、退職手当資金の累積額が負担金の累積額を上回る場合についてその超過額を脱退時に「特別納付金」として納付しなければならない旨が規定されている。当学校法人の当該超過額は、当年度末現在 1,040,481,211 円である。

そのため、同財団から期末在職者の退職手当資金の額(給付金相当額)は、同日現在 147,957,800 円であるが退職給与引当金の計算上、期末要支給額から控除していない。

2 私大退職金財団加入者、県退職金財団加入者の区分については、各年度の状況を把握しているため、異動があった場合には当期増加額で調整している。(※1 交付金が掛金を上回る金額は 2,187,317 円)

3 地方公共団体補助金収入については、高等学校の「補助金申請額積算基礎票」によると退職金財団負担金割の積算額(合計 3,754 千円)が含まれている。

4 県退職金財団加入者については、「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について(通知)」(平成 23 年 2 月 17 日 22 高私参第 11 号)に定める「いわゆる積立方式を採用している私学退職金財団に加入している学校」の取扱いを適用することは合理的ではないと判断し、通知の趣旨を踏まえ、独自の退職給与引当金の計上基準を定めている。

(5) 偶発債務

当学校法人を被告とする管理職手当不支給・名誉棄損事件について元教員と係争中であり、2,684,000 円の損害賠償請求を受けている。

(6) 後発事象

令和 5 年 4 月 3 日、内容証明郵便により、当学校法人は元理事元教員 5 名から総額 10,000,000 円の名誉棄損・プライバシー侵害行為に基づく損害賠償請求を受けた。

令和 5 年 4 月 28 日、当学校法人を被告とし、元教員から雇い止めは違法であり、現在も教員としての地位があることと、賃金(月額 20 万円)を要求する訴訟を提起された。

令和 5 年 6 月 9 日付内容証明郵便により、元教員から現在も教員としての地位があることと、賃金(月額 32 万 0833 円)を要求された。

固 定 資 産 明 細 表

令和 4年 4月 1日から  
令和 5年 3月 31日から

(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	974,910,234	0	0	974,910,234		974,910,234	
	建 物	5,546,506,656	10,605,398	0	5,557,112,054	3,471,472,771	2,085,639,283	増加 高校LED照明設置2,518,560円、高校内線電話移設110,000円 幼稚園教室改修1,000,000円、幼稚園LED照明設置992,838円、幼稚園エアコン設置5,984,000円
	構 築 物	178,577,594	0	0	178,577,594	163,896,364	14,681,230	
	教育研究用機器備品	941,350,956	4,833,938	51,135	946,133,759	856,824,957	89,308,802	増加 大学講義室プロジェクター544,500円、短大iPad・デスクトップパソコン他169,015円 高校ドローン空撮セット・ノートパソコン他3,106,323円、幼稚園パネルカーペット・テーブル他1,014,100円 減少 幼稚園デジタルカメラ廃棄51,135円
	管理用機器備品	130,880,999	288,970	0	131,169,969	114,314,909	16,855,060	増加 大学デスクトップパソコン206,470円、短大デスクトップパソコン82,500円
	図 書	298,699,182	1,039,029	4,600	299,733,611	0	299,733,611	現物寄附199,555円 減少 除籍4,600円
	車 輦	12,117,050	0	0	12,117,050	12,117,000	50	
	造 林	5,614,875	0	0	5,614,875	0	5,614,875	
	計	8,088,657,546	16,767,335	55,735	8,105,369,146	4,618,626,001	3,486,743,145	
特定 資産	特別充実引当特定資産	3,530,738	70		3,530,808	0	3,530,808	
	計	3,530,738	70	0	3,530,808	0	3,530,808	
その 他の 固定 資産	電話加入権	1,202,732			1,202,732	0	1,202,732	
	有 価 証 券	207,000			207,000	0	207,000	
	出 資 金	29,000			29,000	0	29,000	
	奨学資金貸付金	26,154,420		6,154,750	19,999,670	※ 2,216,920	17,782,750	
	保証金・長期前払金	600,000			600,000	0	600,000	
	計	28,193,152	0	6,154,750	22,038,402	※ 2,216,920	0	19,821,482
	合 計	8,120,381,436	16,767,405	6,210,485	8,130,938,356	※ 4,618,626,001	3,510,095,435	

(注)「減価償却額の累計額」欄の※印は徴収不能引当金の金額である。

# 借入金明細表

令和4年 4月 1日から  
令和5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	日本私立学校振興・共済事業団	194,390,000	0	※ 27,770,000 0	166,620,000	年1.800%	令和12/03/15	一般施設・女子大校舎等建築資金 担保：土地・建物
	融機								
	的関								
		小計	194,390,000	0	※ 27,770,000 0	166,620,000			
	市金								
	融機								
	中関								
		小計	0	0	0	0			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	計	194,390,000	0	※ 27,770,000 0	166,620,000				
短期借入金	公金								
	融機								
	的関								
		小計	0	0	0	0			
	市金								
	融機								
	中関								
		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	27,770,000	※ 27,770,000	27,770,000	27,770,000				
	計	27,770,000	※ 27,770,000 0	27,770,000	27,770,000				
	合計	222,160,000	0	※ 27,770,000 27,770,000	194,390,000				

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

令和4年 4月 1日から

令和5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	8,084,245,403	7,859,501,503	224,743,900	
当期組入高				
1. 建物				
高校 LED照明設置	2,518,560	629,640	1,888,920	
高校 内線電話移設工事	110,000	110,000		
幼稚園 教室改修工事	1,000,000	1,000,000		
幼稚園 LED照明設置	992,838	182,017	810,821	
幼稚園 エアコン取付・電源工事	5,984,000	5,984,000		
小 計	10,605,398	7,905,657	2,699,741	
2. 教育研究用機器備品				
新規購入分	4,833,938	4,833,938		
除却分	△ 51,135	△ 51,135		
小 計	4,782,803	4,782,803	0	
3. 管理用機器備品				
新規購入分	288,970	288,970		
4. 図書				
新規購入分	839,474	839,474		
除却分	△ 4,600	△ 4,600		
(小計)	834,874	834,874	0	
現物寄付による受贈分	199,555	199,555		
小 計	1,034,429	1,034,429	0	
5. 過年度未組入高の当期組入高				
日本私立学校振興・共済事業団借入金返済				
大学校舎借入金返済に伴う組入		27,770,000	△ 27,770,000	
未払金支払				
玄関電気錠設置		689,040	△ 689,040	
小 計	0	28,459,040	△ 28,459,040	
計	16,711,600	42,470,899	△ 25,759,299	
当期末残高	8,100,957,003	7,901,972,402	198,984,601	
第4号基本金				
前期繰越高	88,000,000	88,000,000	0	
当期末残高	88,000,000	88,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	7,947,501,503	224,743,900	
当期組入高	—	42,470,899		
当期末残高	—	7,989,972,402	198,984,601	