

財務計算に関する書類

令和5年度

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

学校法人佐伯学園

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から

令和 6年 3月 31日 まで

学校法人佐伯学園

佐伯栄養専門学校

(単位：円)

		科目	5年度予算額	5年度決算額	増減額	備考		
教育活動収入の部	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(248,000,000)	(233,500,440)	(△ 14,499,560)			
		授業料	135,000,000	128,295,000	△ 6,705,000			
		入学金	15,000,000	14,430,000	△ 570,000			
		実験実習料	45,000,000	41,315,000	△ 3,685,000			
		施設設備費	53,000,000	49,460,440	△ 3,539,560			
		手数料等	(2,350,000)	(1,255,768)	(△ 1,094,232)			
		試験料収入	1,700,000	976,000	△ 724,000			
		証明手数料収入	650,000	279,768	△ 370,232			
		寄付金	(0)	(10,000)	(10,000)			
		一般寄付金	0	10,000	10,000			
		経常費等補助金収入	(0)	(40,817)	(40,817)			
		地方公共団体補助金	0	40,817	40,817			
		雑収入	(500,000)	(672,895)	(172,895)			
		その他の雑収入	500,000	672,895	172,895			
		教育活動収入計		250,850,000	235,479,920	△ 15,370,080		
		教育活動支出	事業活動支出の部	人件費	(110,000,000)	(115,353,310)	(5,353,310)	
				教員人件費	40,000,000	40,040,626	40,626	
職員人件費	70,000,000			75,312,684	5,312,684			
退職金	0			0	0			
教育研究費	(55,300,000)			(53,659,066)	(△ 1,640,934)			
消耗品費	800,000			506,758	△ 293,242			
光熱水費	9,000,000			9,181,354	181,354			
建物等減価償却費	43,600,000			42,652,963	△ 947,037			
奨学費	200,000			400,000	200,000			
衛生費	1,500,000			917,991	△ 582,009			
雑費	200,000			0	△ 200,000			
管理経費	(65,910,000)			(61,805,066)	(△ 4,104,934)			
消耗品費	2,000,000			1,557,580	△ 442,420			
光熱水費	1,100,000			746,876	△ 353,124			
旅費交通費	500,000			472,018	△ 27,982			
車両関係費	1,800,000			2,026,024	226,024			
福利費	2,400,000			2,708,508	308,508			
通信運搬費	1,600,000			1,386,576	△ 213,424			
印刷製本費	400,000			712,940	312,940			
新聞図書費	200,000			87,368	△ 112,632			
修繕費	3,000,000			1,450,937	△ 1,549,063			
損害保険料	900,000			1,215,240	315,240			
公租公課	1,600,000			1,456,550	△ 143,450			
広報費	25,000,000			18,784,265	△ 6,215,735			

	諸会費	400,000	409,554	9,554		
	会議費	260,000	405,000	145,000		
	渉外費	1,200,000	1,838,742	638,742		
	報酬委託手数料	3,600,000	3,625,611	25,611		
	建物等減価償却費	9,700,000	10,082,294	382,294		
	リース料	450,000	474,204	24,204		
	施設管理保守料	6,000,000	7,367,133	1,367,133		
	事務用品費	2,500,000	2,588,794	88,794		
	行事費	300,000	329,669	29,669		
	雑費	1,000,000	2,079,183	1,079,183		
	教育活動支出計	231,210,000	230,817,442	△ 392,558		
	教育活動収支差額	19,640,000	4,662,478	△ 14,977,522		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	5年度予算額	5年度決算額	増減額	備考
		受取利息配当金	(50,000)	(8,784)	(△ 41,216)	
		受取利息配当金	50,000	8,784	△ 41,216	
		その他の教育活動外収入	(12,000,000)	(17,399,927)	(5,399,927)	
		駐車場等賃貸収入	12,000,000	17,399,927	5,399,927	
		教育活動外収入計	12,050,000	17,408,711	5,358,711	
	事業活動支出の部	科目	5年度予算額	5年度決算額	増減額	備考
		借入金等利息	(1,200,000)	(952,542)	(△ 247,458)	
		借入金利息	1,200,000	952,542	△ 247,458	
		その他の教育活動外支出	(4,000,000)	(3,500,000)	(△ 500,000)	
	教育活動外支出計	5,200,000	4,452,542	△ 747,458		
	教育活動外収支差額	6,850,000	12,956,169	6,106,169		
特別収支	事業活動収入の部	科目	5年度予算額	5年度決算額	増減額	備考
		資産売却差額	(0)	()	(0)	
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)	
		特別収入計	0	(0)	0	
	事業活動支出の部	科目	()	()	増減額	備考
		資産処分差額	(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	0	0	0		
	(予備費)	(0)	(0)	(0)		
	基本金組入前当年度収支差額	0	0	0		
	基本金組入額合計	0	0	0		
	当年度繰越収支差額	26,490,000	17,618,647	△ 8,871,353		
	前年度繰越収支差額	536,596,721	536,596,721	0		
	基本金取崩額	0	0	0		
	翌年度繰越収支差額	563,086,721	554,215,368	△ 8,871,353		

(参考)

事業活動収入計	262,900,000	252,888,631	△ 10,011,369	
事業活動支出計	236,410,000	235,269,984	△ 1,140,016	

資 金 収 支 決 算 書

令和 5年 4月 1日 から

令和 6年 3月 31日 まで

学校法人佐伯学園

佐伯栄養専門学校

資金収入の部

(単位：円)

科 目	5年度予算額	5年度決算額	増減額	備考
学生生徒等納付金収入	(248,000,000)	(233,500,440)	(△ 14,499,560)	
授業料収入	135,000,000	128,295,000	△ 6,705,000	
入学金収入	15,000,000	14,430,000	△ 570,000	
実験実習料収入	45,000,000	41,315,000	△ 3,685,000	
施設設備資金収入	53,000,000	49,460,440	△ 3,539,560	
手数料等収入	(2,350,000)	(1,255,768)	(△ 1,094,232)	
試験料収入	1,700,000	976,000	△ 724,000	
証明手数料収入	650,000	279,768	△ 370,232	
補助金収入	(0)	(40,817)	(40,817)	
地方公共団体補助金	0	40,817	40,817	
寄付金収入	(0)	(10,000)	(10,000)	
一般寄付金収入	0	10,000	10,000	
資産運用収入	(12,050,000)	(17,408,711)	(5,358,711)	
受取利息・配当金	50,000	8,784	△ 41,216	
賃貸収入	12,000,000	17,399,927	5,399,927	
雑収入	(500,000)	(672,895)	(172,895)	
その他の雑収入	500,000	672,895	172,895	
前受金収入	(155,000,000)	(168,839,217)	(13,839,217)	
授業料前受金収入	58,000,000	69,655,000	11,655,000	
入学金前受金収入	15,000,000	11,270,000	△ 3,730,000	
実験実習料前受金収入	23,000,000	23,320,000	320,000	
施設設備資金前受金収入	32,000,000	34,545,000	2,545,000	
教材料等前受金収入	27,000,000	30,049,217	3,049,217	
その他の収入	(64,030,000)	(68,446,944)	(3,791,515)	
前期末未収入金収入		625,429		
学生預り金収入	46,200,000	49,756,330	3,556,330	
その他前受金収入	1,830,000	0	△ 1,830,000	
その他預り金収入	16,000,000	17,945,185	1,945,185	
仮払金回収収入	0	0	0	

仮受金受入収入	0	120,000	120,000	
資金収入調整勘定	(△ 185,000,000)	(△ 214,033,672)	(△ 28,510,000)	
前期末前受金	△ 185,000,000	△ 213,510,000	△ 28,510,000	
期末未収入金	0	△ 523,672	△ 523,672	
前年度繰越支払資金	828,673,287	828,673,287	0	
収入の部合計	1,125,603,287	1,104,814,407	△ 20,890,637	

資金支出の部

科 目	5年度予算額	5年度決算額	増減額	備考
人件費支出	(110,000,000)	(115,353,310)	(5,353,310)	
教員人件費支出	40,000,000	40,040,626	40,626	
職員人件費支出	70,000,000	75,312,684	5,312,684	
退職金支出	0	0	0	
教育研究費支出	(11,700,000)	(11,006,103)	(△ 693,897)	
消耗品費支出	800,000	506,758	△ 293,242	
光熱水費支出	9,000,000	9,181,354	181,354	
奨学費支出	200,000	400,000	200,000	
衛生費支出	1,500,000	917,991	△ 582,009	
雑費支出	200,000	0	△ 200,000	
管理経費支出	(56,210,000)	(51,722,772)	(△ 4,487,228)	
消耗品費支出	2,000,000	1,557,580	△ 442,420	
光熱水費支出	1,100,000	746,876	△ 353,124	
旅費交通費支出	500,000	472,018	△ 27,982	
車両関係費支出	1,800,000	2,026,024	226,024	
福利費支出	2,400,000	2,708,508	308,508	
通信運搬費支出	1,600,000	1,386,576	△ 213,424	
印刷製本費支出	400,000	712,940	312,940	
新聞図書費支出	200,000	87,368	△ 112,632	
修繕費支出	3,000,000	1,450,937	△ 1,549,063	
損害保険料支出	900,000	1,215,240	315,240	
公租公課支出	1,600,000	1,456,550	△ 143,450	
広報費支出	25,000,000	18,784,265	△ 6,215,735	
諸会費支出	400,000	409,554	9,554	
会議費支出	260,000	405,000	145,000	

渉外費支出	1,200,000	1,838,742	638,742
報酬委託手数料支出	3,600,000	3,625,611	25,611
リース料支出	450,000	474,204	24,204
施設管理保守料支出	6,000,000	7,367,133	1,367,133
事務用品費支出	2,500,000	2,588,794	88,794
行事費支出	300,000	329,669	29,669
雑費支出	1,000,000	2,079,183	1,079,183
施設関係支出	(0)	(0)	(0)
構築物支出	0	0	0
建物附属設備支出	0		0
設備関係支出	(0)	(0)	(0)
その他の機器備品支出	0		0
車両支出	0		0
財務関係支出	(17,400,000)	(17,168,542)	(△ 231,458)
借入金返済支出	16,200,000	16,216,000	16,000
支払利息支出	1,200,000	952,542	△ 247,458
その他の支出	(68,030,000)	(72,645,426)	(2,878,784)
前期末未払金支出	0	1,823,146	1,823,146
学生預り金支出	46,200,000	49,756,330	3,556,330
その他前受金支出	1,830,000	0	△ 1,830,000
その他預り金支出	16,000,000	17,886,950	1,886,950
仮受金支払支出		120,000	120,000
仮払金支払支出			0
法人税等支出	4,000,000	3,059,000	△ 941,000
資金支出調整勘定	(0)	(△ 868,321)	△ 868,321
期末未払金	0	△ 868,321	△ 868,321
予備費支出	0	0	0
次年度繰越支払資金	862,263,287	837,786,575	△ 24,476,712
支出の部合計	1,125,603,287	1,104,814,407	△ 20,788,880

活動区分資金収支計算書

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月 31日まで

学校法人佐伯学園 佐伯栄養専門学校

(単位：円)

教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	233,500,440	
		手数料等収入	1,255,768	
		特別寄付金収入	10,000	
		経常費等補助金収入	40,817	
		雑収入	672,895	
		教育活動資金収入計	235,479,920	
	支出	人件費支出	115,353,310	
		教育研究費支出	11,006,103	
		管理経費支出	51,722,772	
		教育活動資金支出計	178,082,185	
差引		57,397,735		
調整勘定等		△ 45,194,455		
教育活動資金収支差額		12,203,280		
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備売却収入	0	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	
		施設設備等活動資金収入計	0	
	支出	施設関係支出	0	
		設備関係支出	0	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	0	
		施設設備等活動資金支出計	0	
	差引		0	
	調整勘定等		0	
	施設設備等活動資金収支差額		0	
小計 (教育活動資金収支差額+施設設備等活動資金収支差額)		12,203,280		
その他の活動による資金収支	収入	前期末未収入金収入	625,429	
		特定預金取崩収入	0	
		学生預り金収入	49,756,330	
		その他前受金収入	0	
		その他預り金収入	17,945,185	
		仮払金回収収入	0	
		仮受金受入収入	120,000	
		小計		68,446,944
		受取利息・配当金収入	8,784	
		収益事業収入	17,399,927	
	その他の活動資金収入計	85,855,655		
	支出	前期末未払金支出	1,823,146	
		借入金等返済支出	16,216,000	
		学生預り金支払支出	49,756,330	
		その他預り金支払支出	17,886,950	
		仮払金支払支出	0	
		仮受金支払支出	120,000	
		法人税等支出	3,059,000	
		小計		88,861,426
		借入金等利息支出	952,542	
その他の活動資金支出計		89,813,968		
差引		△ 3,958,313		
調整勘定等		868,321		
その他の活動資金収支差額		△ 3,089,992		
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)		9,113,288		
前年度繰越支払資金		828,673,287		
翌年度繰越支払資金		837,786,575		

貸借対照表

令和 6年 3月31日 現在

学校法人佐伯学園 佐伯栄養専門学校

(単位：円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(2,561,920,702)	(2,614,655,959)	(△ 52,735,257)
有形固定資産	(2,561,880,702)	(2,614,615,959)	(△ 52,735,257)
土地	1,379,929,536	1,379,929,536	0
建物	839,981,636	860,141,195	△ 20,159,559
建物 附属設備	266,601,641	289,433,691	△ 22,832,050
構築物	8,966,419	9,729,425	△ 763,006
教育研究用機器備品	56,414,904	63,878,405	△ 7,463,501
図書	4,740,447	4,740,447	0
車両運搬具	5,246,119	6,763,260	△ 1,517,141
その他の固定資産	(40,000)	(40,000)	(0)
電話加入権	40,000	40,000	0
流動資産	(838,310,247)	(829,298,716)	(9,011,531)
現金及び預金	837,786,575	828,673,287	9,113,288
未収入金	523,672	625,429	△ 101,757
資産の部合計	3,400,230,949	3,443,954,675	△ 43,723,726

負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	(178,380,000)	(194,596,000)	(△ 16,216,000)	
長期借入金	178,380,000	194,596,000	△ 16,216,000	
流動負債	(179,728,287)	(224,854,660)	(△ 45,126,373)	
授業料前受金	69,655,000	88,230,000	△ 18,575,000	
入学金前受金	11,270,000	14,430,000	△ 3,160,000	
実験実習料前受金	23,320,000	29,590,000	△ 6,270,000	
施設設備資金前受金	34,545,000	46,140,000	△ 11,595,000	
教材費前受金	30,049,217	35,120,000	△ 5,070,783	
仮受金			0	
預り金	726,049	667,814	58,235	
その他前受金			0	
未払金	10,163,021	10,676,846	△ 513,825	
負債の部合計	358,108,287	419,450,660	△ 61,342,373	
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	(2,487,907,294)	(2,487,907,294)	0	
第1号基本金	2,387,907,294	2,387,907,294	0	
第4号基本金	100,000,000	100,000,000	0	
繰越収支差額	(554,215,368)	(536,596,721)	17,618,647	
翌年度繰越収支差額	554,215,368	536,596,721	17,618,647	
純資産の部合計	3,042,122,662	3,024,504,015	17,618,647	
負債及び純資産の部合計	3,400,230,949	3,443,954,675	△ 43,723,726	