

平成31年度

平成 31 年 4月 1日から  
令和 2 年 3月31日まで

## 計算書類

愛知県名古屋市千種区今池2丁目1番14号

学校法人 愛知理容学園

## 資金収支計算書

平成 31 年 4 月 1 日から  
令和 2 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	[ 76,975,400 ]	[ 76,780,220 ]	[ 195,180 ]	
専門学校収入	30,284,000	30,231,000	53,000	
授業料収入	16,318,400	16,310,400	8,000	
入学料収入	1,950,000	1,920,000	30,000	
実習費収入	6,500,800	6,492,600	8,200	
施設費収入	5,514,800	5,508,000	6,800	
別科（通信課程）	46,691,400	46,549,220	142,180	
授業料収入	26,078,400	26,034,090	44,310	
入学料収入	3,800,000	3,773,000	27,000	
実習費収入	5,789,000	5,785,130	3,870	
施設費収入	11,024,000	10,957,000	67,000	
手数料収入	[ 1,908,000 ]	[ 1,881,500 ]	[ 26,500 ]	
入学検定料収入	675,000	660,000	15,000	
再試験料・補習料収入	1,100,000	1,088,700	11,300	
証明手数料収入	133,000	132,800	200	
寄付金収入	[ 150,000 ]	[ 150,000 ]	[ 0 ]	
一般寄付金収入	150,000	150,000	0	
補助金収入	[ 2,105,000 ]	[ 2,105,000 ]	[ 0 ]	
地方公共団体補助金収入	2,105,000	2,105,000	0	
資産売却収入	[ 22,600,000 ]	[ 22,564,641 ]	[ 35,359 ]	
有価証券売却収入	22,600,000	22,564,641	35,359	
付随事業・収益事業収入	[ 7,550,000 ]	[ 7,514,310 ]	[ 35,690 ]	
補助活動収入	7,550,000	7,514,310	35,690	
受取利息・配当金収入	[ 1,780,000 ]	[ 1,776,875 ]	[ 3,125 ]	
その他の受取利息・配当金収入	1,780,000	1,776,875	3,125	
雑収入	[ 11,615,000 ]	[ 11,535,060 ]	[ 79,940 ]	
施設設備利用料収入	315,000	314,792	208	
雑収入	11,300,000	11,220,268	79,732	
借入金等収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
前受金収入	[ 24,507,000 ]	[ 24,144,148 ]	[ 362,852 ]	
授業料前受金収入	4,160,800	4,082,900	77,900	
入学料前受金収入	2,400,000	2,320,000	80,000	
実習費前受金収入	1,114,600	1,074,600	40,000	

科 目	予 算	決 算	差 異
施設費前受金収入	907,600	885,200	22,400
別科授業料前受金収入	280,000	277,500	2,500
雑収入前受金収入	4,320,000	4,279,948	40,052
別科施設費前受金収入	24,000	24,000	0
用品代前受金収入	11,300,000	11,200,000	100,000
そ の 他 の 収 入	[ 1,572,700 ]	[ 1,466,635 ]	[ 106,065 ]
前期末未収入金収入	1,051,700	1,025,500	26,200
預り金受入収入	521,000	441,135	79,865
資 金 収 入 調 整 勘 定	[ 19,739,840 ]	[ 19,723,640 ]	[ 16,200 ]
期末未収入金	1,290,200	1,274,000	16,200
前期末前受金	7,126,800	7,126,800	0
(前期末雑収入前受金)	( 2,295,000 )	( 2,295,000 )	( 0 )
(前期末別科施設費前受金)	( 36,000 )	( 36,000 )	( 0 )
(前期末用品代前受金)	( 8,991,840 )	( 8,991,840 )	( 0 )
前年度繰越支払資金	101,811,802	101,811,802	
収入の部合計	232,835,062	232,006,551	828,511
<b>支 出 の 部</b>			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	[ 44,800,000 ]	[ 44,559,243 ]	[ 240,757 ]
教員人件費支出	33,000,000	32,786,228	213,772
職員人件費支出	11,800,000	11,773,015	26,985
経 費 支 出	[ 51,545,000 ]	[ 50,060,696 ]	[ 1,484,304 ]
消耗品費支出	400,000	344,047	55,953
教材費支出	50,000	13,534	36,466
行事費支出	500,000	342,435	157,565
光熱水費支出	3,030,000	3,023,303	6,697
旅費交通費支出	1,050,000	1,042,300	7,700
通信運搬費支出	1,035,000	1,017,561	17,439
研修費支出	150,000	149,442	558
修繕費支出	3,250,000	3,213,435	36,565
損害保険料支出	200,000	129,000	71,000
賃借料支出	4,968,000	4,817,122	150,878
保健衛生費支出	100,000	63,110	36,890
諸会費支出	350,000	322,100	27,900
印刷製本費支出	100,000	99,498	502
奨学費支出	4,400,000	4,375,000	25,000
消耗備品費支出	250,000	0	250,000
新聞・雑誌・書籍費支出	60,000	56,354	3,646
福利費支出	510,000	471,930	38,070

科 目	予 算	決 算	差 異
公租公課支出	2,900,000	2,800,400	99,600
募集費支出	12,000,000	11,691,583	308,417
渉外費支出	200,000	147,670	52,330
会議費支出	300,000	282,714	17,286
支払報酬費支出	4,650,000	4,645,915	4,085
委託料支出	2,630,000	2,616,220	13,780
通信分担金支出	8,362,000	8,355,873	6,127
雑費支出	100,000	40,150	59,850
借入金等利息支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
借入金等返済支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
施設関係支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
設備関係支出	[ 250,000 ]	[ 250,000 ]	[ 0 ]
管理用機器備品支出	250,000	250,000	0
資産運用支出	[ 32,410,000 ]	[ 32,399,574 ]	[ 10,426 ]
有価証券購入支出	32,000,000	32,000,000	0
退職給与引当特定預金への繰入支出	410,000	399,574	10,426
その他の支出	[ 740,000 ]	[ 722,246 ]	[ 17,754 ]
預り金支払支出	640,000	622,246	17,754
前払金支払支出	100,000	100,000	0
〔 予 備 費 〕	( 1,380,000 ) 0		0
資金支出調整勘定	[ 250,000 ]	[ 236,500 ]	[ 13,500 ]
期末未払金	250,000	236,500	13,500
翌年度繰越支払資金	103,340,062	104,251,292	911,230
支出の部合計	232,835,062	232,006,551	828,511

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

経費支出	光熱水費支出	260,000 円
経費支出	旅費交通費支出	50,000 円
経費支出	通信運搬費支出	100,000 円
経費支出	新聞・雑誌・書籍費支出	10,000 円
経費支出	福利費支出	150,000 円
経費支出	会議費支出	50,000 円
経費支出	支払報酬費支出	150,000 円
経費支出	委託料支出	350,000 円
経費支出	通信分担金支出	10,000 円
資産運用支出	退職給与引当特定預金への繰入支出	250,000 円
	計	1,380,000 円

## 事業活動収支計算書

平成 31 年 4 月 1 日から  
令和 2 年 3 月 31 日まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入	学生生徒等納付金	[ 76,975,400 ]	[ 76,780,220 ]	[ 195,180 ]
	専門学校収入	30,284,000	30,231,000	53,000
	授業料	16,318,400	16,310,400	8,000
	入学料	1,950,000	1,920,000	30,000
	実習費	6,500,800	6,492,600	8,200
	施設費	5,514,800	5,508,000	6,800
	別科（通信課程）	46,691,400	46,549,220	142,180
	授業料	26,078,400	26,034,090	44,310
	入学料	3,800,000	3,773,000	27,000
	実習費	5,789,000	5,785,130	3,870
	施設費	11,024,000	10,957,000	67,000
	手数料	[ 1,908,000 ]	[ 1,881,500 ]	[ 26,500 ]
	入学検定料	675,000	660,000	15,000
	再試験料・補習料	1,100,000	1,088,700	11,300
	証明手数料	133,000	132,800	200
	寄付金	[ 400,000 ]	[ 150,000 ]	[ 250,000 ]
	一般寄付金	150,000	150,000	0
	現物寄付	250,000	0	250,000
	経常費等補助金	[ 2,105,000 ]	[ 2,105,000 ]	[ 0 ]
	地方公共団体補助金	2,105,000	2,105,000	0
	付随事業収入	[ 7,550,000 ]	[ 7,514,310 ]	[ 35,690 ]
	補助活動収入	7,550,000	7,514,310	35,690
	雑収入	[ 11,615,000 ]	[ 11,535,060 ]	[ 79,940 ]
施設設備利用料	315,000	314,792	208	
雑収入	11,300,000	11,220,268	79,732	
教育活動収入計	[ 100,553,400 ]	[ 99,966,090 ]	[ 587,310 ]	
事業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	[ 46,961,092 ]	[ 46,300,762 ]	[ 660,330 ]
	教員人件費	33,000,000	32,786,228	213,772
	職員人件費	11,800,000	11,773,015	26,985
	退職給与引当金繰入額	2,161,092	1,741,519	419,573
	経費	[ 59,751,717 ]	[ 58,267,413 ]	[ 1,484,304 ]
	消耗品費	400,000	344,047	55,953
教材費	50,000	13,534	36,466	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出の部	事業活動	行事費	500,000	342,435	157,565
		光熱水費	3,030,000	3,023,303	6,697
		旅費交通費	1,050,000	1,042,300	7,700
		通信運搬費	1,035,000	1,017,561	17,439
		研修費	150,000	149,442	558
		修繕費	3,250,000	3,213,435	36,565
		損害保険料	200,000	129,000	71,000
		賃借料	4,968,000	4,817,122	150,878
		保健衛生費	100,000	63,110	36,890
		諸会費	350,000	322,100	27,900
		印刷製本費	100,000	99,498	502
		奨学費	4,400,000	4,375,000	25,000
		消耗備品費	250,000	0	250,000
		新聞・雑誌・書籍費	60,000	56,354	3,646
		福利費	510,000	471,930	38,070
		公租公課	2,900,000	2,800,400	99,600
		募集費	12,000,000	11,691,583	308,417
		渉外費	200,000	147,670	52,330
		会議費	300,000	282,714	17,286
		支払報酬費	4,650,000	4,645,915	4,085
		委託料	2,630,000	2,616,220	13,780
		通信分担金	8,362,000	8,355,873	6,127
		雑費	100,000	40,150	59,850
		減価償却額	8,206,717	8,206,717	0
	徴収不能額等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	教育活動支出計	[ 106,712,809 ]	[ 104,568,175 ]	[ 2,144,634 ]	
	教育活動収支差額	[ 6,159,409 ]	[ 4,602,085 ]	[ 1,557,324 ]	
教育活動外収入の部	事業活動	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	[ 1,780,000 ]	[ 1,776,875 ]	[ 3,125 ]
		その他の受取利息・配当金	1,780,000	1,776,875	3,125
		その他の教育活動外収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		教育活動外収入計	[ 1,780,000 ]	[ 1,776,875 ]	[ 3,125 ]
教育活動外支出の部	事業活動	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		その他の教育活動外支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]

支出の部	科目	予算	決算	差異
	教育活動外支出計	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
教育活動外収支差額		[ 1,780,000 ]	[ 1,776,875 ]	[ 3,125 ]
経常収支差額		[ 4,379,409 ]	[ 2,825,210 ]	[ 1,554,199 ]
特別収入の部	科目	予算	決算	差異
	資産売却差額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
活	その他の特別収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
動				
収入	特別収入計	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
特別支出の部	科目	予算	決算	差異
	資産処分差額	[ 3,100,021 ]	[ 3,099,040 ]	[ 981 ]
業	有価証券処分差額	3,100,000	3,099,019	981
活	固定資産処分差額	21	21	0
動	その他の特別支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
支出				
の	特別支出計	[ 3,100,021 ]	[ 3,099,040 ]	[ 981 ]
部	特別収支差額	[ 3,100,021 ]	[ 3,099,040 ]	[ 981 ]
[予備費]		( 1,130,000 )		0
基本金組入前当年度収支差額		[ 7,479,430 ]	[ 5,924,250 ]	[ 1,555,180 ]
基本金組入額合計		[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
当年度収支差額		[ 7,479,430 ]	[ 5,924,250 ]	[ 1,555,180 ]
前年度繰越収支差額		[ 113,759,073 ]	[ 113,759,073 ]	[ 0 ]
基本金取崩額		[ 2,450,000 ]	[ 2,420,818 ]	[ 29,182 ]
翌年度繰越収支差額		[ 118,788,503 ]	[ 117,262,505 ]	[ 1,525,998 ]

(参考)

事業活動収入計	[ 102,333,400 ]	[ 101,742,965 ]	[ 590,435 ]
事業活動支出計	[ 109,812,830 ]	[ 107,667,215 ]	[ 2,145,615 ]

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

経費	光熱水費	260,000 円
経費	旅費交通費	50,000 円
経費	通信運搬費	100,000 円
経費	新聞・雑誌・書籍費	10,000 円
経費	福利費	150,000 円

経費	会議費	50,000 円
経費	支払報酬費	150,000 円
経費	委託料	350,000 円
経費	通信分担金	10,000 円
		<hr/>
計		1,130,000 円

消耗品費のうち、63,504円は黒板拭きクリーナー【現物寄付】である。



## 貸借対照表

令和 2 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	[ 283,551,340 ]	[ 284,772,164 ]	[ 1,220,824 ]	
有形固定資産	[ 165,608,017 ]	[ 173,564,755 ]	[ 7,956,738 ]	
土地	18,699,832	18,699,832	0	
建物	145,571,793	152,431,244	6,859,451	
構築物	597,959	692,952	94,993	
教育研究用機器備品	23,524	1,068,251	1,044,727	
管理用機器備品	451,702	409,269	42,433	
図書	263,207	263,207	0	
特定資産	[ 12,744,650 ]	[ 12,345,076 ]	[ 399,574 ]	
退職給与引当特定資産	12,744,650	12,345,076	399,574	
その他の固定資産	[ 105,198,673 ]	[ 98,862,333 ]	[ 6,336,340 ]	
電話加入権	285,284	285,284	0	
有価証券	104,913,389	98,577,049	6,336,340	
流 動 資 産	[ 106,416,296 ]	[ 103,628,306 ]	[ 2,787,990 ]	
現金預金	104,251,292	101,811,802	2,439,490	
未収入金	2,065,004	1,816,504	248,500	
前払金	100,000	0	100,000	
資 産 の 部 合 計	389,967,636	388,400,470	1,567,166	
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固 定 負 債	[ 9,637,937 ]	[ 7,896,418 ]	[ 1,741,519 ]	
退職給与引当金	9,637,937	7,896,418	1,741,519	
流 動 負 債	[ 26,883,295 ]	[ 21,133,398 ]	[ 5,749,897 ]	
未払金	236,500	0	236,500	
前受金	25,860,168	20,165,660	5,694,508	
預り金	786,627	967,738	181,111	
負 債 の 部 合 計	36,521,232	29,029,816	7,491,416	
純 資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基 本 金	[ 470,708,909 ]	[ 473,129,727 ]	[ 2,420,818 ]	
第 1 号基本金	470,708,909	473,129,727	2,420,818	
繰越収支差額	[ 117,262,505 ]	[ 113,759,073 ]	[ 3,503,432 ]	
翌年度繰越収支差額	117,262,505	113,759,073	3,503,432	
純資産の部合計	353,446,404	359,370,654	5,924,250	

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債及び純資産の部合計	389,967,636	388,400,470	1,567,166