

令和4年度

令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

兵庫県姫路市手柄1丁目22番1号

学校法人 姫路文化学園

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	[45,890,000]	[46,187,175]	[△	297,175]
授業料収入	29,700,000	31,164,000	△	1,464,000
入学金収入	4,850,000	4,850,000		0
施設実習費収入	3,600,000	3,280,000		320,000
施設維持費収入	3,470,000	3,468,000		2,000
その他納付金収入	4,270,000	3,425,175		844,825
手数料収入	[690,000]	[589,444]	[100,556]
入学検定料収入	100,000	70,000		30,000
証明手数料収入	40,000	33,444		6,556
試験料収入	550,000	486,000		64,000
寄付金収入	[0]	[0]	[0]
補助金収入	[6,138,000]	[6,991,300]	[△	853,300]
地方公共団体補助金収入	6,138,000	6,991,300	△	853,300
県補助金収入	3,100,000	4,031,000	△	931,000
市町補助金収入	38,000	38,500	△	500
県授業料等減免費補助金収入	3,000,000	2,921,800		78,200
資産売却収入	[0]	[0]	[0]
付随事業・収益事業収入	[9,950,000]	[9,837,795]	[112,205]
補助活動収入	9,950,000	9,837,795		112,205
(介護技術講習収入)	(2,700,000)	(1,954,500)	(745,500)
(寮費収入)	(5,400,000)	(5,491,000)	(△	91,000)
(教科書代収入)	(1,850,000)	(2,392,295)	(△	542,295)
受取利息・配当金収入	[250,000]	[309,131]	[△	59,131]
その他の受取利息・配当金収入	250,000	309,131	△	59,131
雑収入	[19,771,480]	[19,626,613]	[144,867]
施設設備利用料収入	7,500	9,750	△	2,250
その他の雑収入	17,200,000	17,052,883		147,117
退職金財団収入	2,563,980	2,563,980		0
借入金等収入	[0]	[0]	[0]
前受金収入	[80,200,000]	[52,251,172]	[27,948,828]
実験実習料前受金収入	4,400,000	3,360,000		1,040,000
入学金前受金収入	8,000,000	4,900,000		3,100,000
授業料前受金収入	46,600,000	32,361,000		14,239,000

科 目	予 算	決 算	差 異
施設維持費前受金収入	5,200,000	3,660,000	1,540,000
その他納付金前受金収入	16,000,000	7,970,172	8,029,828
その他の収入	[29,728,500]	[31,917,452]	[△ 2,188,952]
前期末未収入金収入	13,428,500	13,428,500	0
預り金受入収入	15,000,000	9,281,387	5,718,613
仮払金回収収入	0	179,000	△ 179,000
立替金回収収入	0	7,616,611	△ 7,616,611
諸費預り金受入収入	1,300,000	1,411,954	△ 111,954
資金収入調整勘定	[△ 60,126,325]	[△ 65,621,158]	[5,494,833]
期末未収入金	△ 11,000,000	△ 16,494,833	5,494,833
前期末前受金	△ 49,126,325	△ 49,126,325	0
前年度繰越支払資金	233,818,337	233,818,337	
収入の部合計	366,309,992	335,907,261	30,402,731
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[80,400,000]	[80,666,052]	[△ 266,052]
教員人件費支出	54,800,000	53,869,705	930,295
職員人件費支出	18,200,000	18,586,867	△ 386,867
退職金支出	2,600,000	2,600,000	0
講師料支出	4,800,000	5,609,480	△ 809,480
経費支出	[41,820,000]	[44,548,960]	[△ 2,728,960]
消耗品費支出	4,600,000	3,722,049	877,951
教材費支出	400,000	741,214	△ 341,214
行事費支出	700,000	1,101,249	△ 401,249
光熱水費支出	3,300,000	3,810,336	△ 510,336
旅費交通費支出	550,000	362,300	187,700
車両燃料費支出	1,250,000	1,016,834	233,166
通信費支出	1,000,000	1,151,833	△ 151,833
研修費支出	150,000	168,160	△ 18,160
修繕費支出	100,000	99,880	120
損害保険料支出	1,300,000	1,754,830	△ 454,830
賃借料支出	2,000,000	2,005,104	△ 5,104
諸会費支出	900,000	813,900	86,100
奨学費支出	3,000,000	3,321,800	△ 321,800
福祉実習費支出	2,200,000	2,183,985	16,015
雑費支出	1,900,000	2,273,017	△ 373,017
福利厚生費支出	300,000	269,941	30,059
公租公課支出	600,000	1,061,700	△ 461,700
広報費支出	6,200,000	7,119,757	△ 919,757

科 目	予 算	決 算	差 異
渉外費支出	500,000	1,072,614	△ 572,614
報酬支出	3,650,000	3,462,184	187,816
補助活動支出	7,220,000	7,036,273	183,727
(介護技術講習支出)	(1,700,000)	(1,545,502)	(154,498)
(スクールバス活動費支出)	(1,000,000)	(810,400)	(189,600)
(寮費支出)	(3,200,000)	(3,248,729)	(△ 48,729)
(子育て支援支出)	(20,000)	(13,643)	(6,357)
(教科書代支出)	(1,300,000)	(1,417,999)	(△ 117,999)
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	[300,000]	[282,275]	[17,725]
管理用機器備品支出	300,000	282,275	17,725
資産運用支出	[500,000]	[497,250]	[2,750]
保険積立金支出	500,000	497,250	2,750
その他の支出	[22,514,626]	[28,772,765]	[△ 6,258,139]
前期末未払金支払支出	7,414,626	7,414,626	0
預り金支払支出	14,000,000	9,633,140	4,366,860
前払金支払支出	0	2,559,560	△ 2,559,560
仮払金支払支出	0	179,000	△ 179,000
立替金支払支出	0	7,815,111	△ 7,815,111
諸費預り金支払支出	1,100,000	1,171,328	△ 71,328
[予備費]	(0) 0		0
資金支出調整勘定	[△ 9,320,670]	[△ 11,142,182]	[1,821,512]
期末未払金	△ 6,100,000	△ 9,605,102	3,505,102
前期末前払金	△ 3,220,670	△ 1,537,080	△ 1,683,590
翌年度繰越支払資金	230,096,036	192,282,141	37,813,895
支出の部合計	366,309,992	335,907,261	30,402,731

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	
教育活動収入	学生生徒等納付金	[45,890,000]	[46,187,175]	[△ 297,175]	
	授 業 料	29,700,000	31,164,000	△ 1,464,000	
	入 学 金	4,850,000	4,850,000	0	
	施 設 実 習 費	3,600,000	3,280,000	320,000	
	施 設 維 持 費	3,470,000	3,468,000	2,000	
	その他納付金	4,270,000	3,425,175	844,825	
	手数料	[690,000]	[589,444]	[100,556]	
	入 学 検 定 料	100,000	70,000	30,000	
	証 明 手 数 料	40,000	33,444	6,556	
	試 験 料	550,000	486,000	64,000	
	寄付金	[0]	[0]	[0]	
	経常費等補助金	[6,138,000]	[6,991,300]	[△ 853,300]	
	地方公共団体補助金	6,138,000	6,991,300	△ 853,300	
	県 補 助 金	3,100,000	4,031,000	△ 931,000	
	市 町 補 助 金	38,000	38,500	△ 500	
	県授業料等減免費補助金	3,000,000	2,921,800	78,200	
	付随事業収入	[9,950,000]	[9,837,795]	[112,205]	
	補助活動収入	9,950,000	9,837,795	112,205	
	(介護技術講習収入)	(2,700,000)	(1,954,500)	(745,500)	
	(寮 費 収 入)	(5,400,000)	(5,491,000)	(△ 91,000)	
	(教科書代収入)	(1,850,000)	(2,392,295)	(△ 542,295)	
	雑収入	[19,771,480]	[19,626,613]	[144,867]	
	施設設備利用料	7,500	9,750	△ 2,250	
	その他の雑収入	17,200,000	17,052,883	147,117	
	退職金財団収入	2,563,980	2,563,980	0	
	教育活動収入計	[82,439,480]	[83,232,327]	[△ 792,847]	
	事業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	[80,400,000]	[80,666,052]	[△ 266,052]
教 員 人 件 費		54,800,000	53,869,705	930,295	
職 員 人 件 費		18,200,000	18,586,867	△ 386,867	
退 職 金		2,600,000	2,600,000	0	
講 師 料		4,800,000	5,609,480	△ 809,480	
経費		[57,820,000]	[60,599,708]	[△ 2,779,708]	
消 耗 品 費	4,600,000	3,722,049	877,951		

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出の部	事業活動	教材費	400,000	741,214	△ 341,214
		行事費	700,000	1,101,249	△ 401,249
		光熱水費	3,300,000	3,810,336	△ 510,336
		旅費交通費	550,000	362,300	187,700
		車両燃料費	1,250,000	1,016,834	233,166
		通信費	1,000,000	1,151,833	△ 151,833
		研修費	150,000	168,160	△ 18,160
		修繕費	100,000	99,880	120
		損害保険料	1,300,000	1,754,830	△ 454,830
		賃借料	2,000,000	2,005,104	△ 5,104
		諸会費	900,000	813,900	86,100
		奨学費	3,000,000	3,321,800	△ 321,800
		福祉実習費	2,200,000	2,183,985	16,015
		雑費	1,900,000	2,273,017	△ 373,017
		減価償却額	16,000,000	16,050,748	△ 50,748
		福利厚生費	300,000	269,941	30,059
		公租公課	600,000	1,061,700	△ 461,700
		広報費	6,200,000	7,119,757	△ 919,757
		渉外費	500,000	1,072,614	△ 572,614
		報酬	3,650,000	3,462,184	187,816
		補助活動支出	7,220,000	7,036,273	183,727
		(介護技術講習費)	(1,700,000)	(1,545,502)	(154,498)
		(スクールバス活動費)	(1,000,000)	(810,400)	(189,600)
		(寮費支出)	(3,200,000)	(3,248,729)	(△ 48,729)
		(子育て支援費)	(20,000)	(13,643)	(6,357)
		(教科書代支出)	(1,300,000)	(1,417,999)	(△ 117,999)
徴収不能額等	[0]	[0]	[0]		
教育活動支出計	[138,220,000]	[141,265,760]	[△ 3,045,760]		
教育活動収支差額		[△ 55,780,520]	[△ 58,033,433]	[2,252,913]	
教育活動外収入の部	事業	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	[250,000]	[309,131]	[△ 59,131]
		その他の受取利息・配当金	250,000	309,131	△ 59,131
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
教育活動外収入計		[250,000]	[309,131]	[△ 59,131]	
事業	借入金等利息	科 目	予 算	決 算	差 異
			[0]	[0]	[0]

教育活動支出の外部収入支	科目	予算	決算	差異
	その他の教育活動外支出	[0]	[0]	[0]
教育活動外支出計	[0]	[0]	[0]	
教育活動外収支差額	[250,000]	[309,131]	[△ 59,131]	
経常収支差額	[△ 55,530,520]	[△ 57,724,302]	[2,193,782]	
特別収入支	科目	予算	決算	差異
	資産売却差額	[0]	[0]	[0]
その他の特別収入	[0]	[0]	[0]	
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	[0]	[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	
基本金組入前当年度収支差額	[△ 55,530,520]	[△ 57,724,302]	[2,193,782]	
基本金組入額合計	[△ 800,000]	[△ 282,275]	[△ 517,725]	
当年度収支差額	[△ 56,330,520]	[△ 58,006,577]	[1,676,057]	
前年度繰越収支差額	[△ 431,893,553]	[△ 431,893,553]	[0]	
基本金取崩額	[0]	[0]	[0]	
翌年度繰越収支差額	[△ 488,224,073]	[△ 489,900,130]	[1,676,057]	

(参考)

事業活動収入計	[82,689,480]	[83,541,458]	[△ 851,978]
事業活動支出計	[138,220,000]	[141,265,760]	[△ 3,045,760]

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	[550,074,124]	[565,345,347]	[△ 15,271,223]
有形固定資産	[542,871,492]	[558,639,965]	[△ 15,768,473]
土地	245,316,520	245,316,520	0
建物	286,556,996	299,320,913	△ 12,763,917
構築物	4,987,374	5,945,640	△ 958,266
教育研究用機器備品	1,796,574	2,854,943	△ 1,058,369
管理用機器備品	4,214,023	5,201,944	△ 987,921
車両	5	5	0
特定資産	[6,665,832]	[6,168,582]	[497,250]
保険積立金	6,665,832	6,168,582	497,250
その他の固定資産	[536,800]	[536,800]	[0]
電話加入権	466,800	466,800	0
出資金	70,000	70,000	0
流動資産	[233,224,467]	[270,473,350]	[△ 37,248,883]
現金預金	192,282,141	233,818,337	△ 41,536,196
未収入金	16,494,833	13,428,500	3,066,333
有価証券	17,048,407	17,048,407	0
前払金	4,243,150	3,220,670	1,022,480
仮払金	2,542,436	2,542,436	0
立替金	613,500	415,000	198,500
資産の部合計	783,298,591	835,818,697	△ 52,520,106
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	[0]	[0]	[0]
流動負債	[63,138,130]	[57,933,934]	[5,204,196]
未払金	9,605,102	7,414,626	2,190,476
前受金	52,251,172	49,126,325	3,124,847
預り金	435,554	787,307	△ 351,753
諸費預り金	846,302	605,676	240,626
負債の部合計	63,138,130	57,933,934	5,204,196
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	[1,210,060,591]	[1,209,778,316]	[282,275]
第1号基本金	1,210,060,591	1,209,778,316	282,275

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
繰越収支差額	[△ 489,900,130]	[△ 431,893,553]	[△ 58,006,577]
翌年度繰越収支差額	△ 489,900,130	△ 431,893,553	△ 58,006,577
純資産の部合計	720,160,461	777,884,763	△ 57,724,302
負債及び純資産の部合計	783,298,591	835,818,697	△ 52,520,106

監事監査報告書

令和 5年 5月 23日

学校法人姫路文化学園

理 事 会 御中

評 議 員 会 御中

学校法人姫路文化学園

監事

加地 延行



私立学校法第37条第4項及び学校法人姫路文化学園寄附行為第7条並びに第15条第1項の規定により、学校法人姫路文化学園の令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日）の業務及び財産の状況について監査を行いました。

理事長から事業の報告を受け、重要書類を閲覧し、事業報告書及び計算書類等を調査した結果、業務及び財産の状況に関して不正行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実は認められませんでした。

また、財務に関する計算書類は学校法人会計基準に準拠しており、学校法人姫路文化学園の令和5年3月31日現在の財務状態及び同日をもって終了する会計年度を適正に表示しているものと認めます。

監事監査報告書

令和 5年 5月 20日

学校法人姫路文化学園

理 事 会 御中

評 議 員 会 御中

学校法人姫路文化学園

監事

森田 さゆり



私立学校法第37条第4項及び学校法人姫路文化学園寄附行為第7条並びに第15条第1項の規定により、学校法人姫路文化学園の令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日）の業務及び財産の状況について監査を行いました。

理事長から事業の報告を受け、重要書類を閲覧し、事業報告書及び計算書類等を調査した結果、業務及び財産の状況に関して不正行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実は認められませんでした。

また、財務に関する計算書類は学校法人会計基準に準拠しており、学校法人姫路文化学園の令和5年3月31日現在の財務状態及び同日をもって終了する会計年度を適正に表示しているものと認めます。