

令和3年度

令和 3 年 4 月 1 日から
令和 4 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 3 年 4 月 1 日から
令和 4 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	[65,540,000]	[65,844,876]	[△ 304,876]	
授業料収入	46,000,000	45,908,000	92,000	
入学金収入	5,240,000	5,440,000	△ 200,000	
施設実習費収入	4,400,000	4,430,000	△ 30,000	
施設維持費収入	4,900,000	4,992,000	△ 92,000	
その他納付金収入	5,000,000	5,074,876	△ 74,876	
手数料収入	[710,000]	[721,710]	[△ 11,710]	
入学検定料収入	60,000	60,000	0	
証明手数料収入	40,000	42,710	△ 2,710	
試験料収入	610,000	619,000	△ 9,000	
寄付金収入	[0]	[0]	[0]	
補助金収入	[6,077,400]	[6,077,900]	[△ 500]	
地方公共団体補助金収入	6,077,400	6,077,900	△ 500	
県補助金収入	4,230,000	4,230,000	0	
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	1,809,400	1,809,400	0	
資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
付随事業・収益事業収入	[12,300,000]	[12,282,654]	[17,346]	
補助活動収入	12,300,000	12,282,654	17,346	
(介護技術講習収入)	(2,500,000)	(2,429,174)	(70,826)	
(寮費収入)	(7,500,000)	(7,490,000)	(10,000)	
(教科書代収入)	(2,300,000)	(2,363,480)	(△ 63,480)	
受取利息・配当金収入	[400,000]	[573,028]	[△ 173,028]	
その他の受取利息・配当金収入	400,000	573,028	△ 173,028	
雑収入	[9,508,000]	[10,146,832]	[△ 638,832]	
施設設備利用料収入	8,000	3,000	5,000	
その他の雑収入	9,500,000	10,143,832	△ 643,832	
借入金等収入	[0]	[0]	[0]	
前受金収入	[74,000,000]	[49,126,325]	[24,873,675]	
実験実習料前受金収入	5,000,000	3,220,000	1,780,000	
入学金前受金収入	6,000,000	4,850,000	1,150,000	
授業料前受金収入	50,000,000	30,174,000	19,826,000	
施設維持費前受金収入	5,500,000	3,468,000	2,032,000	

科 目	予 算	決 算	差 異
その他納付金前受金収入	7,500,000	7,414,325	85,675
そ の 他 の 収 入	[44,361,000]	[49,923,707]	[△ 5,562,707]
前期末未収入金収入	28,761,000	28,016,000	745,000
預り金受入収入	14,000,000	19,201,637	△ 5,201,637
仮払金回収収入	0	346,485	△ 346,485
立替金回収収入	0	1,324,774	△ 1,324,774
諸費預り金受入収入	1,600,000	1,034,811	565,189
資 金 収 入 調 整 勘 定	[△ 77,802,820]	[△ 89,286,320]	[11,483,500]
期末未収入金	△ 1,200,000	△ 12,683,500	11,483,500
前期末前受金	△ 76,602,820	△ 76,602,820	0
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	280,593,382	280,593,382	
収 入 の 部 合 計	415,686,962	386,004,094	29,682,868
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	[75,800,000]	[76,647,459]	[△ 847,459]
教員人件費支出	53,000,000	53,703,827	△ 703,827
職員人件費支出	18,000,000	18,185,752	△ 185,752
講 師 料 支 出	4,800,000	4,757,880	42,120
経 費 支 出	[46,850,000]	[48,216,952]	[△ 1,366,952]
消耗品費支出	5,300,000	5,249,121	50,879
教 材 費 支 出	700,000	656,770	43,230
行 事 費 支 出	1,000,000	1,046,938	△ 46,938
光熱水費支出	3,300,000	3,202,664	97,336
旅費交通費支出	600,000	471,880	128,120
車両燃料費支出	1,100,000	1,079,651	20,349
通 信 費 支 出	1,100,000	993,298	106,702
研 修 費 支 出	250,000	81,600	168,400
修 繕 費 支 出	300,000	257,530	42,470
損害保険料支出	1,300,000	1,768,470	△ 468,470
賃 借 料 支 出	1,800,000	1,978,864	△ 178,864
諸 会 費 支 出	900,000	822,900	77,100
奨 学 費 支 出	1,000,000	2,647,620	△ 1,647,620
福祉実習費支出	2,800,000	2,784,973	15,027
雑 費 支 出	1,900,000	1,847,876	52,124
福利厚生費支出	280,000	300,142	△ 20,142
公租公課支出	800,000	787,100	12,900
広 報 費 支 出	8,000,000	8,048,504	△ 48,504
渉 外 費 支 出	500,000	475,470	24,530
報 酬 支 出	3,500,000	3,579,533	△ 79,533

科 目	予 算	決 算	差 異
補助活動支出	10,420,000	10,136,048	283,952
(介護技術講習支出)	(1,600,000)	(1,549,999)	(50,001)
(スクールバス活動費支出)	(1,200,000)	(1,106,263)	(93,737)
(寮 費 支 出)	(5,800,000)	(5,786,815)	(13,185)
(子育て支援支出)	(20,000)	(14,184)	(5,816)
(教科書代支出)	(1,800,000)	(1,678,787)	(121,213)
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]	[230,000]	[△ 230,000]
建 物 支 出	0	230,000	△ 230,000
設備関係支出	[1,000,000]	[1,267,989]	[△ 267,989]
機器備品支出	500,000	429,000	71,000
管理用機器備品支出	500,000	838,989	△ 338,989
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	[23,010,570]	[34,574,353]	[△ 11,563,783]
前期末未払金支払支出	9,810,570	9,810,570	0
預り金支払支出	12,000,000	19,117,308	△ 7,117,308
前払金支払支出	0	2,131,080	△ 2,131,080
仮払金支払支出	0	346,485	△ 346,485
立替金支払支出	0	1,553,774	△ 1,553,774
諸費預り金支払支出	1,200,000	1,615,136	△ 415,136
[予 備 費]	(0) 0		0
資金支出調整勘定	[△ 8,923,210]	[△ 9,248,246]	[325,036]
期末未払金	△ 6,000,000	△ 7,414,626	1,414,626
前期末前払金	△ 2,923,210	△ 1,833,620	△ 1,089,590
翌年度繰越支払資金	277,449,602	233,818,337	43,631,265
支出の部合計	415,686,962	386,004,094	29,682,868

事業活動収支計算書

令和 3 年 4 月 1 日から
令和 4 年 3 月 31 日まで

(単位 円)

教育活動収入支	事業活動収入支	科目	予算	決算	差異
			[65,540,000]	[65,844,876]	[△ 304,876]
			46,000,000	45,908,000	92,000
			5,240,000	5,440,000	△ 200,000
			4,400,000	4,430,000	△ 30,000
			4,900,000	4,992,000	△ 92,000
			5,000,000	5,074,876	△ 74,876
			[710,000]	[721,710]	[△ 11,710]
			60,000	60,000	0
			40,000	42,710	△ 2,710
			610,000	619,000	△ 9,000
			[0]	[0]	[0]
			[6,077,400]	[6,077,900]	[△ 500]
			6,077,400	6,077,900	△ 500
			4,230,000	4,230,000	0
			38,000	38,500	△ 500
			1,809,400	1,809,400	0
			[12,300,000]	[12,282,654]	[17,346]
			12,300,000	12,282,654	17,346
			(2,500,000)	(2,429,174)	(70,826)
			(7,500,000)	(7,490,000)	(10,000)
			(2,300,000)	(2,363,480)	(△ 63,480)
			[9,508,000]	[10,146,832]	[△ 638,832]
			8,000	3,000	5,000
			9,500,000	10,143,832	△ 643,832
			[94,135,400]	[95,073,972]	[△ 938,572]
事業活動支出	事業活動支出	科目	予算	決算	差異
			[75,800,000]	[76,647,459]	[△ 847,459]
			53,000,000	53,703,827	△ 703,827
			18,000,000	18,185,752	△ 185,752
			4,800,000	4,757,880	42,120
			[61,850,000]	[64,503,338]	[△ 2,653,338]
			5,300,000	5,249,121	50,879
			700,000	656,770	43,230
事業活動支出	事業活動支出	科目	1,000,000	1,046,938	△ 46,938

教育活動収入の支出部	事業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		光 熱 水 費	3,300,000	3,202,664	97,336
		旅 費 交 通 費	600,000	471,880	128,120
		車 両 燃 料 費	1,100,000	1,079,651	20,349
		通 信 費	1,100,000	993,298	106,702
		研 修 費	250,000	81,600	168,400
		修 繕 費	300,000	257,530	42,470
		損 害 保 険 料	1,300,000	1,768,470	△ 468,470
		賃 借 料	1,800,000	1,978,864	△ 178,864
		諸 会 費	900,000	822,900	77,100
		奨 学 費	1,000,000	2,647,620	△ 1,647,620
		福 祉 実 習 費	2,800,000	2,784,973	15,027
		雑 費	1,900,000	1,847,876	52,124
		減 価 償 却 額	15,000,000	16,286,386	△ 1,286,386
		福 利 厚 生 費	280,000	300,142	△ 20,142
		公 租 公 課	800,000	787,100	12,900
		広 報 費	8,000,000	8,048,504	△ 48,504
		渉 外 費	500,000	475,470	24,530
		報 酬	3,500,000	3,579,533	△ 79,533
		補助活動支出	10,420,000	10,136,048	283,952
		(介護技術講習費)	(1,600,000)	(1,549,999)	(50,001)
		(スクールバス活動費)	(1,200,000)	(1,106,263)	(93,737)
		(寮 費 支 出)	(5,800,000)	(5,786,815)	(13,185)
		(子育て支援費)	(20,000)	(14,184)	(5,816)
		(教科書代支出)	(1,800,000)	(1,678,787)	(121,213)
		徴収不能額等	[0]	[0]	[0]
		教育活動支出計	[137,650,000]	[141,150,797]	[△ 3,500,797]
教育活動収支差額			[△ 43,514,600]	[△ 46,076,825]	[2,562,225]

教育活動収入の支出部	事業活動収入	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	[400,000]	[573,028]	[△ 173,028]
		その他の受取利息・配当金	400,000	573,028	△ 173,028
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
	事業活動	教育活動外収入計	[400,000]	[573,028]	[△ 173,028]
		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	[400,000]	[573,028]	[△ 173,028]	
経常収支差額			[△ 43,114,600]	[△ 45,503,797]	[2,389,197]	
特別収支	事業活動収入の部	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]	
	事業活動支出の部	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		0
	基本金組入前当年度収支差額			[△ 43,114,600]	[△ 45,503,797]	[2,389,197]
基本金組入額合計			[△ 1,000,000]	[△ 1,497,989]	[497,989]	
当年度収支差額			[△ 44,114,600]	[△ 47,001,786]	[2,887,186]	
前年度繰越収支差額			[△ 384,891,767]	[△ 384,891,767]	[0]	
基本金取崩額			[0]	[0]	[0]	
翌年度繰越収支差額			[△ 429,006,367]	[△ 431,893,553]	[2,887,186]	

（参考）

事業活動収入計	[94,535,400]	[95,647,000]	[△ 1,111,600]
事業活動支出計	[137,650,000]	[141,150,797]	[△ 3,500,797]

貸借対照表

令和 4 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	[565, 345, 347]	[579, 636, 494]	[△ 14, 291, 147]
有形固定資産	[558, 639, 965]	[573, 428, 362]	[△ 14, 788, 397]
土 地	245, 316, 520	245, 316, 520	0
建 物	299, 320, 913	311, 839, 497	△ 12, 518, 584
構 築 物	5, 945, 640	6, 903, 907	△ 958, 267
教育研究用機器備品	2, 854, 943	3, 748, 887	△ 893, 944
管理用機器備品	5, 201, 944	5, 619, 546	△ 417, 602
車 両	5	5	0
特定資産	[6, 168, 582]	[5, 671, 332]	[497, 250]
保 険 積 立 金	6, 168, 582	5, 671, 332	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	[270, 473, 350]	[332, 054, 435]	[△ 61, 581, 085]
現 金 預 金	233, 818, 337	280, 593, 382	△ 46, 775, 045
未 収 入 金	13, 428, 500	28, 761, 000	△ 15, 332, 500
有 価 証 券	17, 048, 407	17, 048, 407	0
前 払 金	3, 220, 670	2, 923, 210	297, 460
仮 払 金	2, 542, 436	2, 542, 436	0
立 替 金	415, 000	186, 000	229, 000
資 産 の 部 合 計	835, 818, 697	911, 690, 929	△ 75, 872, 232
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	[57, 933, 934]	[88, 302, 369]	[△ 30, 368, 435]
未 払 金	7, 414, 626	9, 810, 570	△ 2, 395, 944
前 受 金	49, 126, 325	76, 602, 820	△ 27, 476, 495
預 り 金	787, 307	702, 978	84, 329
諸 費 預 り 金	605, 676	1, 186, 001	△ 580, 325
負 債 の 部 合 計	57, 933, 934	88, 302, 369	△ 30, 368, 435
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	[1, 209, 778, 316]	[1, 208, 280, 327]	[1, 497, 989]
第 1 号基本金	1, 209, 778, 316	1, 208, 280, 327	1, 497, 989

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
繰越収支差額	[△ 431, 893, 553]	[△ 384, 891, 767]	[△ 47, 001, 786]
翌年度繰越収支差額	△ 431, 893, 553	△ 384, 891, 767	△ 47, 001, 786
純資産の部合計	777, 884, 763	823, 388, 560	△ 45, 503, 797
負債及び純資産の部合計	835, 818, 697	911, 690, 929	△ 75, 872, 232

監事監査報告書

令和4年4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

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3年度（令和3年4月1日から令和4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4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4年 4 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3年度（令和3年4月1日から令和4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ありませんでした。

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4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。