

令和2年度

令和 2年 4月 1日から
令和 3年 3月 31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 2 年 4 月 1 日から
令和 3 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	[76,200,000]	[74,305,476]	[1,894,524]	
授業料収入	49,100,000	50,068,000	△ 968,000	
入学金収入	8,080,000	8,360,000	△ 280,000	
施設実習費収入	4,600,000	4,590,000	10,000	
施設維持費収入	5,320,000	5,440,000	△ 120,000	
その他納付金収入	9,100,000	5,847,476	3,252,524	
手数料収入	[760,000]	[746,400]	[13,600]	
入学検定料収入	120,000	120,000	0	
証明手数料収入	40,000	60,400	△ 20,400	
試験料収入	600,000	566,000	34,000	
寄付金収入	[0]	[0]	[0]	
補助金収入	[2,900,000]	[3,570,880]	[△ 670,880]	
地方公共団体補助金収入	2,900,000	3,570,880	△ 670,880	
県補助金収入	2,900,000	3,464,000	△ 564,000	
市町補助金収入	0	106,880	△ 106,880	
資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
付随事業・収益事業収入	[12,830,000]	[12,539,227]	[290,773]	
補助活動収入	12,830,000	12,539,227	290,773	
(介護技術講習収入)	(5,500,000)	(4,228,761)	(1,271,239)	
(寮費収入)	(4,130,000)	(4,893,532)	(△ 763,532)	
(教科書代収入)	(3,200,000)	(3,416,934)	(△ 216,934)	
受取利息・配当金収入	[350,000]	[276,860]	[73,140]	
その他の受取利息・配当金収入	350,000	276,860	73,140	
雑収入	[12,809,000]	[13,716,461]	[△ 907,461]	
施設設備利用料収入	9,000	1,500	7,500	
その他の雑収入	12,800,000	13,714,961	△ 914,961	
借入金等収入	[0]	[0]	[0]	
前受金収入	[69,500,000]	[76,602,820]	[△ 7,102,820]	
実験実習料前受金収入	4,300,000	4,290,000	10,000	
入学金前受金収入	7,000,000	5,440,000	1,560,000	
授業料前受金収入	45,000,000	44,888,000	112,000	
施設維持費前受金収入	5,000,000	4,992,000	8,000	
その他納付金前受金収入	8,200,000	16,992,820	△ 8,792,820	

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	[37,869,500]	[40,215,760]	[△ 2,346,260]
前期末未収入金収入	23,869,500	22,981,500	888,000
預り金受入収入	13,000,000	13,905,327	△ 905,327
立替金回収収入	0	1,565,829	△ 1,565,829
諸費預り金受入収入	1,000,000	1,763,104	△ 763,104
資金収入調整勘定	[△ 87,529,240]	[△ 112,402,240]	[24,873,000]
期末未収入金	△ 3,000,000	△ 27,873,000	24,873,000
前期末前受金	△ 84,529,240	△ 84,529,240	0
前年度繰越支払資金	318,407,835	318,407,835	
収入の部合計	444,097,095	427,979,479	16,117,616
支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	[74,800,000]	[77,990,948]	[△ 3,190,948]
教員人件費支出	50,000,000	55,652,646	△ 5,652,646
職員人件費支出	16,500,000	17,639,142	△ 1,139,142
講師料支出	8,300,000	4,699,160	3,600,840
経費支出	[51,240,000]	[53,462,981]	[△ 2,222,981]
消耗品費支出	6,500,000	6,861,531	△ 361,531
教材費支出	1,400,000	1,350,538	49,462
行事費支出	500,000	426,246	73,754
光熱水費支出	3,600,000	3,854,724	△ 254,724
旅費交通費支出	800,000	471,846	328,154
車両燃料費支出	1,750,000	892,250	857,750
通信費支出	1,250,000	1,165,386	84,614
研修費支出	400,000	71,272	328,728
修繕費支出	3,000,000	136,000	2,864,000
損害保険料支出	1,400,000	2,090,790	△ 690,790
賃借料支出	2,000,000	1,955,628	44,372
諸会費支出	1,000,000	869,000	131,000
奨学費支出	700,000	1,183,750	△ 483,750
福祉実習費支出	2,700,000	3,170,047	△ 470,047
雑費支出	1,000,000	1,611,525	△ 611,525
福利厚生費支出	300,000	303,600	△ 3,600
公租公課支出	800,000	1,000,400	△ 200,400
広報費支出	7,700,000	10,525,061	△ 2,825,061
渉外費支出	1,000,000	830,507	169,493
報酬支出	4,500,000	3,214,026	1,285,974
過年度修正支出	0	2,094,000	△ 2,094,000
補助活動支出	8,940,000	9,384,854	△ 444,854

科 目	予 算	決 算	差 異
(介護技術講習支出)	(2,500,000)	(2,137,745)	(362,255)
(スクールバス活動費支出)	(1,300,000)	(1,173,980)	(126,020)
(寮 費 支 出)	(2,600,000)	(3,977,174)	(△ 1,377,174)
(子育て支援支出)	(40,000)	(0)	(40,000)
(教科書代支出)	(2,500,000)	(2,095,955)	(404,045)
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	[1,000,000]	[1,767,480]	[△ 767,480]
機器備品支出	500,000	545,000	△ 45,000
管理用機器備品支出	500,000	1,222,480	△ 722,480
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	[19,559,940]	[25,396,488]	[△ 5,836,548]
前期末未払金支払支出	6,409,940	6,409,940	0
預り金支払支出	11,750,000	13,985,323	△ 2,235,323
前払金支払支出	0	1,713,620	△ 1,713,620
立替金支払支出	0	1,751,829	△ 1,751,829
諸費預り金支払支出	1,400,000	1,535,776	△ 135,776
[予 備 費]	(0) 0		0
資金支出調整勘定	[△ 9,128,070]	[△ 11,729,050]	[2,600,980]
期末未払金	△ 6,000,000	△ 9,810,570	3,810,570
前期末前払金	△ 3,128,070	△ 1,918,480	△ 1,209,590
翌年度繰越支払資金	306,125,225	280,593,382	25,531,843
支出の部合計	444,097,095	427,979,479	16,117,616

事業活動収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日から

令和 3 年 3 月 31 日まで

（単位 円）

	科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動収入支	学生生徒等納付金	[76,200,000]	[74,305,476]	[1,894,524]	
	授 業 料	49,100,000	50,068,000	△ 968,000	
	入 学 金	8,080,000	8,360,000	△ 280,000	
	施 設 実 習 費	4,600,000	4,590,000	10,000	
	施 設 維 持 費	5,320,000	5,440,000	△ 120,000	
	その他納付金	9,100,000	5,847,476	3,252,524	
	手数料	[760,000]	[746,400]	[13,600]	
	入学検定料	120,000	120,000	0	
	証 明 手 数 料	40,000	60,400	△ 20,400	
	試 験 料	600,000	566,000	34,000	
	寄付金	[0]	[0]	[0]	
	経常費等補助金	[2,900,000]	[3,570,880]	[△ 670,880]	
	地方公共団体補助金	2,900,000	3,570,880	△ 670,880	
	県 補 助 金	2,900,000	3,464,000	△ 564,000	
	市 町 補 助 金	0	106,880	△ 106,880	
	付随事業収入	[12,830,000]	[12,539,227]	[290,773]	
	補助活動収入	12,830,000	12,539,227	290,773	
	(介護技術講習収入)	(5,500,000)	(4,228,761)	(1,271,239)	
	(寮 費 収 入)	(4,130,000)	(4,893,532)	(△ 763,532)	
	(教科書代収入)	(3,200,000)	(3,416,934)	(△ 216,934)	
	雑収入	[12,809,000]	[13,716,461]	[△ 907,461]	
	施設設備利用料	9,000	1,500	7,500	
	その他の雑収入	12,800,000	13,714,961	△ 914,961	
	教育活動収入計	[105,499,000]	[104,878,444]	[620,556]	
		科 目	予 算	決 算	差 異
	事業活動支出	人件費	[74,800,000]	[77,990,948]	[△ 3,190,948]
		教員人件費	50,000,000	55,652,646	△ 5,652,646
職員人件費		16,500,000	17,639,142	△ 1,139,142	
講師料		8,300,000	4,699,160	3,600,840	
経費		[68,840,000]	[68,189,426]	[650,574]	
消耗品費		6,500,000	6,861,531	△ 361,531	
教材費		1,400,000	1,350,538	49,462	
行事費		500,000	426,246	73,754	
光熱水費	3,600,000	3,854,724	△ 254,724		

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出の外部	事業活動	旅費交通費	800,000	471,846	328,154
		車両燃料費	1,750,000	892,250	857,750
		通信費	1,250,000	1,165,386	84,614
		研修費	400,000	71,272	328,728
		修繕費	3,000,000	136,000	2,864,000
		損害保険料	1,400,000	2,090,790	△ 690,790
		賃借料	2,000,000	1,955,628	44,372
		諸会費	1,000,000	869,000	131,000
		奨学費	700,000	1,183,750	△ 483,750
		福祉実習費	2,700,000	3,170,047	△ 470,047
		雑費	1,000,000	1,611,525	△ 611,525
		減価償却額	17,600,000	16,820,445	779,555
		福利厚生費	300,000	303,600	△ 3,600
		公租公課	800,000	1,000,400	△ 200,400
		広報費	7,700,000	10,525,061	△ 2,825,061
		渉外費	1,000,000	830,507	169,493
		報酬	4,500,000	3,214,026	1,285,974
		補助活動支出	8,940,000	9,384,854	△ 444,854
		(介護技術講習費)	(2,500,000)	(2,137,745)	(362,255)
		(スクールバス活動費)	(1,300,000)	(1,173,980)	(126,020)
		(寮費支出)	(2,600,000)	(3,977,174)	(△ 1,377,174)
		(子育て支援費)	(40,000)	(0)	(40,000)
		(教科書代支出)	(2,500,000)	(2,095,955)	(404,045)
		徴収不能額等	[0]	[0]	[0]
教育活動支出計	[143,640,000]	[146,180,374]	[△ 2,540,374]		
教育活動収支差額			[△ 38,141,000]	[△ 41,301,930]	[3,160,930]
教育活動の外部収入	事業活動	科目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	[350,000]	[276,860]	[73,140]
		その他の受取利息・配当金	350,000	276,860	73,140
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
		教育活動外収入計	[350,000]	[276,860]	[73,140]
教育活動の外部支出	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]

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		[350,000]	[276,860]	[73,140]
経常収支差額		[△ 37,791,000]	[△ 41,025,070]	[3,234,070]
事 業 活 動 の 特 別 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]	
支 出 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	[0]	[18]	[△ 18]
資産処分差額	0	18	△ 18	
その他の特別支出	[0]	[2,094,000]	[△ 2,094,000]	
過年度修正額	0	2,094,000	△ 2,094,000	
特別支出計	[0]	[2,094,018]	[△ 2,094,018]	
特別収支差額		[0]	[△ 2,094,018]	[2,094,018]
[予備費]		(0)		0
基本金組入前当年度収支差額		[△ 37,791,000]	[△ 43,119,088]	[5,328,088]
基本金組入額合計		[△ 1,000,000]	[0]	[△ 1,000,000]
当年度収支差額		[△ 38,791,000]	[△ 43,119,088]	[4,328,088]
前年度繰越収支差額		[△ 345,210,684]	[△ 345,210,684]	[0]
基本金取崩額		[0]	[3,438,005]	[△ 3,438,005]
翌年度繰越収支差額		[△ 384,001,684]	[△ 384,891,767]	[890,083]

(参考)

事業活動収入計	[105,849,000]	[105,155,304]	[693,696]
事業活動支出計	[143,640,000]	[148,274,392]	[△ 4,634,392]

貸借対照表

令和 3 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	[579,636,494]	[594,192,227]	[△ 14,555,733]
有形固定資産	[573,428,362]	[588,481,345]	[△ 15,052,983]
土地	245,316,520	245,316,520	0
建物	311,839,497	324,588,081	△ 12,748,584
構築物	6,903,907	7,862,174	△ 958,267
教育研究用機器備品	3,748,887	4,545,261	△ 796,374
管理用機器備品	5,619,546	6,169,304	△ 549,758
車両	5	5	0
特定資産	[5,671,332]	[5,174,082]	[497,250]
保険積立金	5,671,332	5,174,082	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	[332,054,435]	[364,996,248]	[△ 32,941,813]
現金預金	280,593,382	318,407,835	△ 37,814,453
未収入金	28,761,000	23,869,500	4,891,500
有価証券	17,048,407	17,048,407	0
前払金	2,923,210	3,128,070	△ 204,860
仮払金	2,542,436	2,542,436	0
立替金	186,000	0	186,000
資産の部合計	911,690,929	959,188,475	△ 47,497,546
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	[88,302,369]	[92,680,827]	[△ 4,378,458]
未払金	9,810,570	6,409,940	3,400,630
前受金	76,602,820	84,529,240	△ 7,926,420
預り金	702,978	702,974	4
研修旅行預り金	0	80,000	△ 80,000
諸費預り金	1,186,001	958,673	227,328
負債の部合計	88,302,369	92,680,827	△ 4,378,458
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	[1,208,280,327]	[1,211,718,332]	[△ 3,438,005]

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	1,208,280,327	1,211,718,332	△ 3,438,005
繰越収支差額	[△ 384,891,767]	[△ 345,210,684]	[△ 39,681,083]
翌年度繰越収支差額	△ 384,891,767	△ 345,210,684	△ 39,681,083
純資産の部合計	823,388,560	866,507,648	△ 43,119,088
負債及び純資産の部合計	911,690,929	959,188,475	△ 47,497,546

監事監査報告書

令和3年 5月22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元年度（令和2年4月1日から令和3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3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3年 5 月 22 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元年度（令和2年4月1日から令和3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3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。