

令和3年度

計 算 書 類

学校法人 イデア熊本アジア学園

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
手数料収入		(450,000)	(465,000)	(Δ 15,000)
入学検定料収入		450,000	465,000	Δ 15,000
寄付金収入		(25,000,000)	(26,011,000)	(Δ 1,011,000)
特別寄付金収入		6,000,000	6,111,000	Δ 111,000
一般寄付金収入		19,000,000	19,900,000	Δ 900,000
補助金収入		(2,000,000)	(2,000,000)	(0)
地方公共団体補助金収入		2,000,000	2,000,000	0
受取利息・配当金収入		(0)	(153)	(Δ 153)
その他の受取利息・配当金収入		0	153	Δ 153
雑収入		(0)	(5,400)	(Δ 5,400)
その他収入		0	5,400	Δ 5,400
借入金等収入		(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
短期借入金収入		5,000,000	5,000,000	0
前受金収入		(16,500,000)	(17,329,000)	(Δ 829,000)
授業料前受金収入		15,000,000	15,780,000	Δ 780,000
入学金前受金収入		1,500,000	1,549,000	Δ 49,000
その他の収入		(13,500,000)	(13,582,392)	(Δ 82,392)
預り金受入収入		13,500,000	13,582,392	Δ 82,392
収入の部合計		62,450,000	64,392,945	Δ 1,942,945
支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(6,000,000)	(5,635,781)	(364,219)
職員人件費支出		6,000,000	5,635,781	364,219
教育研究経費支出		(7,660,000)	(7,435,194)	(224,806)
消耗品費支出		6,500,000	6,349,830	150,170
出版物費支出		160,000	159,764	236
修繕費支出		1,000,000	925,600	74,400
管理経費支出		(7,510,000)	(7,254,717)	(255,283)
消耗品費支出		1,000,000	985,356	14,644
光熱水費支出		1,000,000	1,030,506	Δ 30,506
旅費交通費支出		250,000	240,160	9,840
車両燃料費支出		150,000	154,517	Δ 4,517
福利費支出		30,000	3,500	26,500
通信運搬費支出		400,000	369,459	30,541
公租公課支出		10,000	8,610	1,390
広報費支出		2,600,000	2,522,327	77,673
諸会費支出		10,000	4,900	5,100
会議費支出		10,000	8,095	1,905
渉外費支出		300,000	267,580	32,420
報酬委託手数料支出		750,000	734,889	15,111
雑費支出		1,000,000	924,818	75,182

学校法人イデア熊本アジア学園

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	(50,000)	(50,237)	(Δ 237)
借入金利息支出	50,000	50,237	Δ 237
設備関係支出	(2,600,000)	(2,415,600)	(184,400)
教育研究機器備品支出	1,300,000	1,221,000	79,000
管理用機器備品支出	800,000	770,000	30,000
車両支出	500,000	424,600	75,400
その他の支出	(13,500,000)	(13,587,469)	(Δ 87,469)
預り金支払支出	13,500,000	13,500,000	0
仮払金支払支出	0	87,469	Δ 87,469
〔予備費〕	(0)		
	0		0
資金支出調整勘定	(Δ 5,500,000)	(Δ 5,275,884)	(Δ 224,116)
期末未払金	Δ 5,500,000	Δ 5,275,884	Δ 224,116
翌年度繰越支払資金	30,630,000	33,289,831	Δ 2,659,831
支出の部合計	62,450,000	64,392,945	Δ 1,942,945

活動区分資金収支計算書

令和 3 年 4 月 1 日 から
令和 4 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

		科	目	金	額
教育活動による資金収支	収入		手数料収入		465,000
			特別寄付金収入		6,111,000
			一般寄付金収入		19,900,000
			経常費等補助金収入		2,000,000
			雑収入		5,400
			教育活動資金収入計		28,481,400
	支出		人件費支出		5,635,781
			教育研究経費支出		7,435,194
			管理経費支出		7,254,717
			教育活動資金支出計		20,325,692
		差引		8,155,708	
		調整勘定等		22,180,284	
		教育活動資金収支差額		30,335,992	
施設整備等活動による資金収支	収入		施設設備寄付金収入		0
			施設設備補助金収入		0
			施設設備売却収入		0
			施設整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		2,415,600
			施設整備等活動資金支出計		2,415,600
			差引	△	2,415,600
		調整勘定等		424,600	
		施設整備等活動資金収支差額	△	1,991,000	
		小計（教育活動資金収支差額＋施設整備等活動資金収支差額）		28,344,992	
その他の活動による資金収支	収入		借入金等収入		5,000,000
			①貸付金回収収入		0
			②預り金受入収入		13,582,392
			小計		18,582,392
			受取利息・配当金収入		153
			その他の活動資金収入計		18,582,545
	支出		①貸付金支払支出		0
			②預り金支払支出		13,500,000
			①・②以外		87,469
			小計		13,587,469
			借入金等利息支出		50,237
		その他の活動資金支出計		13,637,706	
		差引		4,944,839	
		調整勘定等		0	
		その他の活動資金収支差額		4,944,839	
		支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		33,289,831	
		前年度繰越支払資金		0	
		翌年度繰越支払資金		33,289,831	

学校法人イデア熊本アジア学園

活動区分ごとの調整勘定等の加減の計算過程の注記

(単位：円)

項 目	資 金 収 支 計算書計上額	教 育 活 動 による資金収支	施 設 設 備 等 活 動 による資金収支	そ の 他 の 活 動 による資金収支
前受金収入	0	0	0	0
授業料前受金収入	15,780,000	15,780,000	0	0
入学金前受金収入	1,549,000	1,549,000	0	0
実験実習料前受金収入	0	0	0	0
施設設備資金前受金収入	0	0	0	0
前期末未収入金収入	0	0	0	0
期末未収入金	0	0	0	0
前期末前受金	0	0	0	0
()	0	0	0	0
収入計	17,329,000	17,329,000	0	0
前期末未払金支払支出	0	0	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末未払金	△ 5,275,884	△ 4,851,284	△ 424,600	0
前期末前払金	0	0	0	0
()	0	0	0	0
支出計	△ 5,275,884	△ 4,851,284	△ 424,600	0
収入計 - 支出計	22,604,884	22,180,284	424,600	0

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)

		科 目	予 算	決 算	差 異		
教育活動収入の部	事業活動収入の部	手数料	(450,000)	(465,000)	(Δ 15,000)		
		入学検定料	450,000	465,000	Δ 15,000		
		寄付金	(25,000,000)	(26,011,000)	(Δ 1,011,000)		
		特別寄付金	6,000,000	6,111,000	Δ 111,000		
		一般寄付金	19,000,000	19,900,000	Δ 900,000		
		経常費等補助金	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)		
		地方公共団体補助金	2,000,000	2,000,000	0		
		雑収入	(0)	(5,400)	(Δ 5,400)		
		その他収入	0	5,400	Δ 5,400		
				教育活動収入計	27,450,000	28,481,400	Δ 1,031,400
教育活動支出の部	事業活動支出の部	人件費	(6,000,000)	(5,635,781)	(364,219)		
		職員人件費	6,000,000	5,635,781	364,219		
		教育研究経費	(7,660,000)	(7,435,194)	(224,806)		
		消耗品費	6,500,000	6,349,830	150,170		
		出版物費	160,000	159,764	236		
		修繕費	1,000,000	925,600	74,400		
		管理経費	(7,570,000)	(7,310,908)	(259,092)		
		消耗品費	1,000,000	985,356	14,644		
		光熱水費	1,000,000	1,030,506	Δ 30,506		
		旅費交通費	250,000	240,160	9,840		
		車両燃料費	150,000	154,517	Δ 4,517		
		福利費	30,000	3,500	26,500		
		通信運搬費	400,000	369,459	30,541		
		公租公課	10,000	8,610	1,390		
		広報費	2,600,000	2,522,327	77,673		
		諸会費	10,000	4,900	5,100		
		会議費	10,000	8,095	1,905		
		渉外費	300,000	267,580	32,420		
		報酬委託手数料	750,000	734,889	15,111		
		減価償却額	60,000	56,191	3,809		
		雑費	1,000,000	924,818	75,182		
				教育活動支出計	21,230,000	20,381,883	848,117
				教育活動収支差額	6,220,000	8,099,517	Δ 1,879,517
		教育活動外収支	事業収入の活動部	受取利息・配当金	(0)	(153)	(Δ 153)
				その他の受取利息・配当金	0	153	Δ 153
教育活動外収入計	0			153	Δ 153		
事業支出の活動部	借入金等利息		(50,000)	(50,237)	(Δ 237)		
	借入金利息		50,000	50,237	Δ 237		
	教育活動外支出計		50,000	50,237	Δ 237		
		教育活動外収支差額	Δ 50,000	Δ 50,084	84		
		経常収支差額	6,170,000	8,049,433	Δ 1,879,433		
特別収支	事業収入の活動部	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		
	事業支出の活動部	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			0		
		基本金組入前当年度収支差額	6,170,000	8,049,433	Δ 1,879,433		

学校法人イデア熊本アジア学園

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入額合計	△ 1,991,000	△ 1,991,000	0
当年度収支差額	4,179,000	6,058,433	△ 1,879,433
翌年度繰越収支差額	4,179,000	6,058,433	△ 1,879,433
(参考)			
事業活動収入計	27,450,000	28,481,553	△ 1,031,553
事業活動支出計	21,280,000	20,432,120	847,880

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		2,359,409	0	2,359,409
有形固定資産		2,359,409	0	2,359,409
教育研究用機器備品		1,221,000	0	1,221,000
管理用機器備品		770,000	0	770,000
管理機器備減価償却累計額	△	38,500	0	△ 38,500
車両		424,600	0	424,600
車両減価償却累計額	△	17,691	0	△ 17,691
流動資産		33,377,300	0	33,377,300
現金預金		33,289,831	0	33,289,831
仮払金		87,469	0	87,469
資産の部合計		35,736,709	0	35,736,709
負債の部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動負債		27,687,276	0	27,687,276
短期借入金		5,000,000	0	5,000,000
未払金		5,275,884	0	5,275,884
預り金		82,392	0	82,392
授業料前受金		15,780,000	0	15,780,000
入学金前受金		1,549,000	0	1,549,000
負債の部合計		27,687,276	0	27,687,276
純資産の部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金				
第1号基本金		1,991,000	0	1,991,000
基本金合計		1,991,000	0	1,991,000
繰越収支差額				
翌年度繰越収支差額		6,058,433	0	6,058,433
純資産の部合計		8,049,433	0	8,049,433
負債及び純資産の部合計		35,736,709	0	35,736,709

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 固定資産	
(1)教育機器備品 教室テーブル他	1,221,000
(2)管理機器備品 複合機1台	731,500
(3)車輛 1台	406,909
2. 流動資産	
(1)普通預金 肥後銀行2口	33,289,831
(2)仮払金	87,469
資産の部合計	35,736,709
II 負債の部	
1. 流動資産	
(1)短期借入金 肥後銀行	5,000,000
(2)未払金 19件	5,275,884
(3)預り金 社会保険料他	82,392
(4)授業料前受金	15,780,000
(5)入学金前受金	1,549,000
負債の部合計	27,687,276
正味財産	8,049,433