

令和4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 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		予 算	決 算	差 異		
科 目						
学生生徒等納付金収入	(	23,500,000)	(	23,383,200)	(	116,800)
授業料収入		21,500,000		21,600,800	△	100,800
入学金収入		2,000,000		1,782,400		217,600
手数料収入	(	400,000)	(	390,000)	(	10,000)
入学検定料収入		400,000		390,000		10,000
寄付金収入	(	21,000,000)	(	21,885,000)	(△	885,000)
特別寄付金収入		19,000,000		19,500,000	△	500,000
一般寄付金収入		2,000,000		2,385,000	△	385,000
補助金収入	(	4,650,000)	(	4,671,178)	(△	21,178)
地方公共団体補助金収入		4,200,000		4,203,178	△	3,178
施設設備補助金収入		450,000		468,000	△	18,000
付随事業・収益事業収入	(	21,500,000)	(	21,272,428)	(	227,572)
受託事業収入		21,500,000		21,272,428		227,572
受取利息・配当金収入	(	1,000)	(	188)	(	812)
その他の受取利息・配当金収入		1,000		188		812
雑収入	(	2,800,000)	(	2,826,713)	(△	26,713)
施設設備利用料収入		100,000		81,730		18,270
その他収入		2,700,000		2,744,983	△	44,983
借入金等収入	(	20,000,000)	(	20,000,000)	(	0)
短期借入金収入		20,000,000		20,000,000		0
前受金収入	(	10,200,000)	(	10,545,500)	(△	345,500)
授業料前受金収入		10,000,000		10,294,500	△	294,500
入学金前受金収入		200,000		251,000	△	51,000
その他の収入	(	12,000,000)	(	12,131,429)	(△	131,429)
預り金受入収入		12,000,000		12,043,960	△	43,960
仮払金回収収入		0		87,469	△	87,469
資金収入調整勘定	(△	24,000,000)	(△	24,239,508)	(	239,508)
期末未収入金	△	24,000,000	△	24,239,508		239,508
前年度繰越支払資金		33,289,831		33,289,831		
収入の部合計		125,340,831		126,155,959	△	815,128
支出の部		予 算	決 算	差 異		
科 目						
人件費支出	(	24,500,000)	(	24,421,368)	(	78,632)
職員人件費支出		22,000,000		22,111,368	△	111,368
役員報酬支出		2,500,000		2,310,000		190,000
教育研究経費支出	(	29,380,000)	(	29,874,516)	(△	494,516)
消耗品費支出		3,500,000		3,472,715		27,285
旅費交通費支出		850,000		815,495		34,505
車両燃料費支出		450,000		428,382		21,618
福利費支出		20,000		12,800		7,200
通信運搬費支出		150,000		146,134		3,866
出版物費支出		250,000		228,103		21,897
損害保険料支出		150,000		142,990		7,010

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
公租公課支出	10,000	7,000	3,000
報酬委託手数料支出	14,000,000	14,076,001	△ 76,001
雑費支出	10,000,000	10,544,896	△ 544,896
管理経費支出	(17,630,000)	(17,709,906)	(△ 79,906)
消耗品費支出	500,000	419,421	80,579
光熱水費支出	2,200,000	2,157,648	42,352
旅費交通費支出	1,500,000	1,462,449	37,551
車両燃料費支出	700,000	657,757	42,243
福利費支出	200,000	163,225	36,775
通信運搬費支出	1,000,000	1,080,172	△ 80,172
修繕費支出	200,000	253,220	△ 53,220
損害保険料支出	500,000	514,319	△ 14,319
賃借料支出	200,000	156,011	43,989
公租公課支出	150,000	214,050	△ 64,050
広報費支出	7,700,000	7,734,899	△ 34,899
諸会費支出	50,000	52,125	△ 2,125
会議費支出	30,000	27,995	2,005
渉外費支出	100,000	87,016	12,984
報酬委託手数料支出	600,000	660,000	△ 60,000
雑費支出	2,000,000	2,069,599	△ 69,599
借入金等利息支出	(80,000)	(78,014)	(1,986)
借入金利息支出	80,000	78,014	1,986
借入金等返済支出	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
短期借入金返済支出	5,000,000	5,000,000	0
施設関係支出	(900,000)	(957,000)	(△ 57,000)
建物支出	900,000	957,000	△ 57,000
その他の支出	(12,000,000)	(11,581,042)	(418,958)
預り金支払支出	12,000,000	11,581,042	418,958
[予備費]	(0)		0
	0		
資金支出調整勘定	(△ 2,000,000)	(△ 1,996,113)	(△ 3,887)
期末未払金	△ 2,000,000	△ 1,996,113	△ 3,887
翌年度繰越支払資金	37,850,831	38,530,226	△ 679,395
支出の部合計	125,340,831	126,155,959	△ 815,128

活動区分資金収支計算書

令和 4 年 4 月 1 日 から
令和 5 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

		科	目	金	額
教育活動による資金収支	収 入		学生生徒等納付金収入		23,383,200
			手数料収入		390,000
			特別寄付金収入		19,500,000
			一般寄付金収入		2,385,000
			経常費等補助金収入		4,203,178
			付随事業収入		21,272,428
			雑収入		2,826,713
			教育活動資金収入計		73,960,519
	支 出		人件費支出		24,421,368
			教育研究経費支出		29,874,516
			管理経費支出		17,709,906
		教育活動資金支出計		72,005,790	
	差引		1,954,729		
	調整勘定等	△	11,697,895		
	教育活動資金収支差額	△	9,743,166		
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		468,000
			施設設備売却収入		0
			施設整備等活動資金収入計		468,000
	支 出		施設関係支出		957,000
			設備関係支出		0
			施設整備等活動資金支出計		957,000
			差引	△	489,000
	調整勘定等		0		
	施設整備等活動資金収支差額	△	489,000		
	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）	△	10,232,166		
その他の活動による資金収支	収 入		借入金等収入		20,000,000
			①貸付金回収収入		0
			②預り金受人収入		12,043,960
			①・②以外		87,469
			小計		32,131,429
			受取利息・配当金収入		188
		その他の活動資金収入計		32,131,617	
	支 出		借入金等返済支出		5,000,000
			①貸付金支払支出		0
			②預り金支払支出		11,581,042
			小計		16,581,042
		借入金等利息支出		78,014	
	その他の活動資金支出計		16,659,056		
	差引		15,472,561		
	調整勘定等		0		
	その他の活動資金収支差額		15,472,561		
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		5,240,395		
	前年度繰越支払資金		33,289,831		
	翌年度繰越支払資金		38,530,226		

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	10,294,500	10,294,500	0	0
入学金前受金収入	251,000	251,000	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	△ 24,239,508	△ 24,239,508	0	0
前期末前受金 ()	0	0	0	0
収入計	△ 13,694,008	△ 13,694,008	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	△ 1,996,113	△ 1,996,113	0	0
前期末前払金 ()	0	0	0	0
支出計	△ 1,996,113	△ 1,996,113	0	0
収入計 - 支出計	△ 11,697,895	△ 11,697,895	0	0

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
事業活動収入の部	事業活動収入	学生生徒等納付金	(23,500,000)	(23,383,200)	(116,800)
		授業料	21,500,000	21,600,800	△ 100,800
		入学金	2,000,000	1,782,400	217,600
		手数料	(400,000)	(390,000)	(10,000)
		入学検定料	400,000	390,000	10,000
		寄付金	(21,000,000)	(21,885,000)	(△) 885,000
		特別寄付金	19,000,000	19,500,000	△ 500,000
		一般寄付金	2,000,000	2,385,000	△ 385,000
		経常費等補助金	(4,200,000)	(4,203,178)	(△) 3,178
		地方公共団体補助金	4,200,000	4,203,178	△ 3,178
		付随事業収入	(21,500,000)	(21,272,428)	(227,572)
		受託事業収入	21,500,000	21,272,428	227,572
		雑収入	(2,800,000)	(2,826,713)	(△) 26,713
		施設設備利用料	100,000	81,730	18,270
		その他収入	2,700,000	2,744,983	△ 44,983
		教育活動収入計	73,400,000	73,960,519	△ 560,519
教育活動支出の部	教育活動支出	人件費	(24,500,000)	(24,421,368)	(78,632)
		職員人件費	22,000,000	22,111,368	△ 111,368
		役員報酬	2,500,000	2,310,000	190,000
		教育研究経費	(29,630,000)	(30,126,691)	(△) 496,691
		消耗品費	3,500,000	3,472,715	27,285
		旅費交通費	850,000	815,495	34,505
		車両燃料費	450,000	428,382	21,618
		福利費	20,000	12,800	7,200
		通信運搬費	150,000	146,134	3,866
		出版物費	250,000	228,103	21,897
		損害保険料	150,000	142,990	7,010
		公租公課	10,000	7,000	3,000
		報酬委託手数料	14,000,000	14,076,001	△ 76,001
		減価償却額	250,000	252,175	△ 2,175
		雑費	10,000,000	10,544,896	△ 544,896
		管理経費	(17,980,000)	(18,076,206)	(△) 96,206
		消耗品費	500,000	419,421	80,579
		光熱水費	2,200,000	2,157,648	42,352
		旅費交通費	1,500,000	1,462,449	37,551
		車両燃料費	700,000	657,757	42,243
		福利費	200,000	163,225	36,775
		通信運搬費	1,000,000	1,080,172	△ 80,172
		修繕費	200,000	253,220	△ 53,220
		損害保険料	500,000	514,319	△ 14,319
		賃借料	200,000	156,011	43,989
		公租公課	150,000	214,050	△ 64,050
		広報費	7,700,000	7,734,899	△ 34,899
		諸会費	50,000	52,125	△ 2,125
		会議費	30,000	27,995	2,005
		渉外費	100,000	87,016	12,984
		報酬委託手数料	600,000	660,000	△ 60,000
		減価償却額	350,000	366,300	△ 16,300
		雑費	2,000,000	2,069,599	△ 69,599
		教育活動支出計	72,110,000	72,624,265	△ 514,265
		教育活動収支差額	1,290,000	1,336,254	△ 46,254
教育活動外収入の部	教育活動外収入	受取利息・配当金	(1,000)	(188)	(812)
		その他の受取利息・配当金	1,000	188	812
		教育活動外収入計	1,000	188	812

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		2,697,934	2,359,409	338,525
有形固定資産		2,697,934	2,359,409	338,525
建物		957,000	0	957,000
建物減価償却累計額	△	7,975	0	7,975
教育研究用機器備品		1,221,000	1,221,000	0
管理用機器備品		770,000	770,000	0
管理機器備減価償却累計額	△	436,700	38,500	398,200
車両		424,600	424,600	0
車両減価償却累計額	△	229,991	17,691	212,300
流動資産		62,769,734	33,377,300	29,392,434
現金預金		38,530,226	33,289,831	5,240,395
未収入金		24,239,508	0	24,239,508
仮払金		0	87,469	87,469
資産の部合計		65,467,668	35,736,709	29,730,959
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
流動負債		55,691,807	27,687,276	28,004,531
短期借入金		20,000,000	5,000,000	15,000,000
未払金		7,271,997	5,275,884	1,996,113
預り金		545,310	82,392	462,918
授業料前受金		26,074,500	15,780,000	10,294,500
入学金前受金		1,800,000	1,549,000	251,000
負債の部合計		55,691,807	27,687,276	28,004,531
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		2,948,000	1,991,000	957,000
基本金合計		2,948,000	1,991,000	957,000
繰越収支差額				
翌年度繰越収支差額		6,827,861	6,058,433	769,428
純資産の部合計		9,775,861	8,049,433	1,726,428
負債及び純資産の部合計		65,467,668	35,736,709	29,730,959

財 産 目 録

令和5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)建物 教室SHIRAKAWA内部造作	949,025
(2)教育機器備品 教室テーブル他	976,800
(3)管理機器備品 複合機1台	577,500
(4)車輜 1台	194,609
2. 流動資産	
(1)現金	213,950
(2)普通預金 肥後銀行3口	38,316,276
(3)未収入金	
①文部科学省	21,272,428
②南阿蘇村	1,468,000
③その他4件分	1,499,080
資産の部合計	65,467,668
II 負債の部	
1. 流動資産	
(1)短期借入金 肥後銀行	20,000,000
(2)未払金	
①職員等 給与賞与	3,086,060
②アームフロレゾン(株)	1,000,000
③同)ユナイテッド・コンネッツインター	893,640
④その他 28件分	2,292,297
(3)預り金 社会保険料他	545,310
(4)授業料前受金	26,074,500
(5)入学金前受金	1,800,000
負債の部合計	55,691,807
正味財産	9,775,861

固定資産明細表
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	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償去額の累計額	差引期末残高	摘 要
有形固定資産	建物	0	957,000	0	957,000	7,975	949,025
	教育研究用機器備品	1,221,000	0	0	1,221,000	436,700	1,221,000
	管理用機器備品	770,000	0	0	770,000	333,300	333,300
車	424,600	0	0	424,600	229,991	194,609	
計	2,415,600	957,000	0	3,372,600	674,666	2,697,934	
特定資産	0	0	0	0	0	0	
第2号基本引当特定資産	0	0	0	0	0	0	
第3号基本引当特定資産	0	0	0	0	0	0	
(何) 引当特定資産	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	
借電 地 権	0	0	0	0	0	0	
施 加 利 入 権	0	0	0	0	0	0	
の 話 設 ト ヲ エ	0	0	0	0	0	0	
の 有 益 事 業 証 入	0	0	0	0	0	0	
長 期 貸 付 券 金	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	
合 計	2,415,600	957,000	0	3,372,600	674,666	2,697,934	

