

令和5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 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 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	(37,500,000)	(37,450,000)	(	50,000)
授業料収入	36,000,000	35,983,400		16,600
入学金収入	1,500,000	1,466,600		33,400
手数料収入	(100,000)	(180,000)	(Δ	80,000)
入学検定料収入	100,000	180,000	Δ	80,000
寄付金収入	(9,000,000)	(8,920,000)	(	80,000)
特別寄付金収入	8,000,000	8,000,000		0
一般寄付金収入	1,000,000	920,000		80,000
補助金収入	(250,000)	(249,000)	(	1,000)
地方公共団体補助金収入	250,000	249,000		1,000
付随事業・収益事業収入	(46,000,000)	(46,226,325)	(Δ	226,325)
受託事業収入	46,000,000	46,226,325	Δ	226,325
受取利息・配当金収入	(1,000)	(259)	(	741)
その他の受取利息・配当金収入	1,000	259		741
雑収入	(2,050,000)	(2,027,636)	(	22,364)
施設設備利用料収入	50,000	67,060	Δ	17,060
その他収入	2,000,000	1,960,576		39,424
借入金等収入	(51,000,000)	(50,703,528)	(	296,472)
長期借入金収入	11,000,000	10,703,528		296,472
短期借入金収入	40,000,000	40,000,000		0
前受金収入	(12,500,000)	(12,400,000)	(	100,000)
授業料前受金収入	11,500,000	11,600,000	Δ	100,000
入学金前受金収入	1,000,000	800,000		200,000
その他の収入	(43,000,000)	(43,105,859)	(Δ	105,859)
前期末未収入金収入	24,000,000	24,239,508	Δ	239,508
預り金受入収入	19,000,000	18,866,351		133,649
資金収入調整勘定	(Δ 75,500,000)	(Δ 75,641,475)	(	141,475)
期末未収入金	Δ 47,500,000	Δ 47,766,975		266,975
前期末前受金	Δ 28,000,000	Δ 27,874,500	Δ	125,500
前年度繰越支払資金	38,530,226	38,530,226		
収入の部合計	164,431,226	164,151,358		279,868
支出の部				
科 目	予 算	決 算	差	異
人件費支出	(30,460,000)	(30,439,714)	(	20,286)
職員人件費支出	28,000,000	27,979,714		20,286
役員報酬支出	2,460,000	2,460,000		0
教育研究経費支出	(41,900,000)	(41,790,364)	(	109,636)
消耗品費支出	1,500,000	1,486,821		13,179
旅費交通費支出	1,300,000	1,320,497	Δ	20,497
車両燃料費支出	800,000	816,751	Δ	16,751
通信運搬費支出	50,000	74,784	Δ	24,784
出版物費支出	200,000	161,488		38,512
損害保険料支出	350,000	338,076		11,924

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	100,000	59,830	40,170
報酬委託手数料支出	34,000,000	33,951,663	48,337
雑費支出	3,600,000	3,580,454	19,546
管理経費支出	(22,110,000)	(21,703,119)	(406,881)
消耗品費支出	700,000	659,371	40,629
光熱水費支出	1,400,000	1,436,469	△ 36,469
旅費交通費支出	2,400,000	2,314,952	85,048
車両燃料費支出	150,000	150,870	△ 870
福利費支出	200,000	180,382	19,618
通信運搬費支出	1,000,000	974,418	25,582
出版物費支出	0	1,999	△ 1,999
修繕費支出	200,000	209,110	△ 9,110
損害保険料支出	200,000	219,540	△ 19,540
賃借料支出	200,000	173,248	26,752
公租公課支出	100,000	117,800	△ 17,800
広報費支出	12,500,000	12,197,154	302,846
諸会費支出	60,000	66,125	△ 6,125
渉外費支出	300,000	285,974	14,026
報酬委託手数料支出	700,000	690,800	9,200
雑費支出	2,000,000	2,024,907	△ 24,907
借入金等利息支出	(150,000)	(148,574)	(1,426)
借入金利息支出	150,000	148,574	1,426
借入金等返済支出	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
短期借入金返済支出	20,000,000	20,000,000	0
施設関係支出	(11,000,000)	(10,708,168)	(291,832)
土地支出	6,000,000	5,971,510	28,490
建物支出	5,000,000	4,736,658	263,342
資産運用支出	(300,000)	(300,000)	(0)
有価証券購入支出(長期)	300,000	300,000	0
その他の支出	(23,500,000)	(23,723,911)	(△ 223,911)
前期末未払金支払支出	7,000,000	7,271,997	△ 271,997
預り金支払支出	14,500,000	14,446,755	53,245
前払金支払支出	2,000,000	1,977,800	22,200
仮払金支払支出	0	27,359	△ 27,359
〔予備費〕	(0)		0
資金支出調整勘定	(△ 2,000,000)	(△ 2,049,246)	(49,246)
期末未払金	△ 2,000,000	△ 2,049,246	49,246
翌年度繰越支払資金	17,011,226	17,386,754	△ 375,528
支出の部合計	164,431,226	164,151,358	279,868

活動区分資金収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 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	37,450,000
		手数料収入	180,000
		特別寄付金収入	8,000,000
		一般寄付金収入	920,000
		経常費等補助金収入	249,000
		付随事業収入	46,226,325
		雑収入	2,027,636
		教育活動資金収入計	95,052,961
	支 出	人件費支出	30,439,714
		教育研究経費支出	41,790,364
管理経費支出		21,703,119	
教育活動資金支出計		93,933,197	
	差引	1,119,764	
	調整勘定等	△ 46,202,518	
	教育活動資金収支差額	△ 45,082,754	
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	10,708,168
		設備関係支出	0
		施設整備等活動資金支出計	10,708,168
		差引	△ 10,708,168
	調整勘定等	0	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 10,708,168	
	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）	△ 55,790,922	
その他の活動による資金収支	収 入	借入金等収入	50,703,528
		①貸付金回収収入	0
		②預り金受入収入	18,866,351
		小計	69,569,879
		受取利息・配当金収入	259
		その他の活動資金収入計	69,570,138
	支 出	借入金等返済支出	20,000,000
		有価証券購入支出	300,000
		①貸付金支払支出	0
		②預り金支払支出	14,446,755
		①・②以外	27,359
		小計	34,774,114
		借入金等利息支出	148,574
	その他の活動資金支出計	34,922,688	
	差引	34,647,450	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	34,647,450	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	△ 21,143,472	
	前年度繰越支払資金	38,530,226	
	翌年度繰越支払資金	17,386,754	

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 整 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	11,600,000	11,600,000	0	0
入学金前受金収入	800,000	800,000	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	24,239,508	24,239,508	0	0
期末未収入金	△ 47,766,975	△ 47,766,975	0	0
前期末前受金	△ 27,874,500	△ 27,874,500	0	0
()	0	0	0	0
収入計	△ 39,001,967	△ 39,001,967	0	0
前期末未払金支払支出	7,271,997	7,271,997	0	0
前払金支払支出	1,977,800	1,977,800	0	0
期末未払金	△ 2,049,246	△ 2,049,246	0	0
前期末前払金	0	0	0	0
()	0	0	0	0
支出計	7,200,551	7,200,551	0	0
収入計 - 支出計	△ 46,202,518	△ 46,202,518	0	0

事業活動収支計算書

令和5年4月1日から
令和6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		学生生徒等納付金	(37,500,000)	(37,450,000)	(50,000)
		授業料	36,000,000	35,983,400	16,600
		入学金	1,500,000	1,466,600	33,400
		手数料	(100,000)	(180,000)	(Δ) 80,000
		入学検定料	100,000	180,000	Δ 80,000
		寄付金	(9,000,000)	(8,920,000)	(80,000)
		特別寄付金	8,000,000	8,000,000	0
		一般寄付金	1,000,000	920,000	80,000
		経常費等補助金	(250,000)	(249,000)	(1,000)
		地方公共団体補助金	250,000	249,000	1,000
		付随事業収入	(46,000,000)	(46,226,325)	(Δ) 226,325
		受託事業収入	46,000,000	46,226,325	Δ 226,325
		雑収入	(2,050,000)	(2,027,636)	(22,364)
		施設設備利用料	50,000	67,060	Δ 17,060
		その他収入	2,000,000	1,960,576	39,424
		教育活動収入計	94,900,000	95,052,961	Δ 152,961
教育活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(30,460,000)	(30,439,714)	(20,286)
		職員人件費	28,000,000	27,979,714	20,286
		役員報酬	2,460,000	2,460,000	0
		教育研究経費	(41,900,000)	(42,130,264)	(Δ) 230,264
		消耗品費	1,500,000	1,486,821	13,179
		旅費交通費	1,300,000	1,320,497	Δ 20,497
		車両燃料費	800,000	816,751	Δ 16,751
		通信運搬費	50,000	74,784	Δ 24,784
		出版物費	200,000	161,488	38,512
		損害保険料	350,000	338,076	11,924
		公租公課	100,000	59,830	40,170
		報酬委託手数料	34,000,000	33,951,663	48,337
		減価償却額	0	339,900	Δ 339,900
		雑費	3,600,000	3,580,454	19,546
		管理経費	(22,110,000)	(22,051,727)	(58,273)
		消耗品費	700,000	659,371	40,629
		光熱水費	1,400,000	1,436,469	Δ 36,469
		旅費交通費	2,400,000	2,314,952	85,048
		車両燃料費	150,000	150,870	Δ 870
		福利費	200,000	180,382	19,618
		通信運搬費	1,000,000	974,418	25,582
		出版物費	0	1,999	Δ 1,999
		修繕費	200,000	209,110	Δ 9,110
		損害保険料	200,000	219,540	Δ 19,540
		賃借料	200,000	173,248	26,752
		公租公課	100,000	117,800	Δ 17,800
		広報費	12,500,000	12,197,154	302,846
		諸会費	60,000	66,125	Δ 6,125
		渉外費	300,000	285,974	14,026
		報酬委託手数料	700,000	690,800	9,200
	減価償却額	0	348,608	Δ 348,608	
	雑費	2,000,000	2,024,907	Δ 24,907	
	教育活動支出計	94,470,000	94,621,705	Δ 151,705	
	教育活動収支差額	430,000	431,256	Δ 1,256	
教育活動外収入の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(1,000)	(259)	(741)
		その他の受取利息・配当金	1,000	259	741
		教育活動外収入計	1,000	259	741
教育活動外支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(150,000)	(148,574)	(1,426)

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
教外 育収 活支 動		借入金利息	150,000	148,574	1,426
		教育活動外支出計	150,000	148,574	1,426
		教育活動外収支差額	△ 149,000	△ 148,315	△ 685
		経常収支差額	281,000	282,941	△ 1,941
特 別 収 支	事 業 入 活 の 動 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 出 活 の 動 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		0	
	基本金組入前当年度収支差額	281,000	282,941	△ 1,941	
	当年度収支差額	281,000	282,941	△ 1,941	
	前年度繰越収支差額	6,827,861	6,827,861	0	
	翌年度繰越収支差額	7,108,861	7,110,802	△ 1,941	
(参考)					
	事業活動収入計	94,901,000	95,053,220	△ 152,220	
	事業活動支出計	94,620,000	94,770,279	△ 150,279	

貸借対照表
令和 6 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	13,017,594	2,697,934	10,319,660
有形固定資産	12,717,594	2,697,934	10,019,660
土地	5,971,510	0	5,971,510
建物	5,693,658	957,000	4,736,658
建物減価償却累計額	△ 103,675	△ 7,975	△ 95,700
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	△ 834,900	△ 436,700	△ 398,200
車両	424,600	424,600	0
車両減価償却累計額	△ 424,599	△ 229,991	△ 194,608
その他の固定資産	300,000	0	300,000
有価証券	300,000	0	300,000
流動資産	67,158,888	62,769,734	4,389,154
現金預金	17,386,754	38,530,226	△ 21,143,472
未収入金	47,766,975	24,239,508	23,527,467
前払金	1,977,800	0	1,977,800
仮払金	27,359	0	27,359
資産の部合計	80,176,482	65,467,668	14,708,814
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	10,703,528	0	10,703,528
長期借入金	10,703,528	0	10,703,528
流動負債	59,414,152	55,691,807	3,722,345
短期借入金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
未払金	2,049,246	7,271,997	△ 5,222,751
前受金	12,400,000	0	12,400,000
預り金	4,964,906	545,310	4,419,596
授業料前受金	0	26,074,500	△ 26,074,500
入学金前受金	0	1,800,000	△ 1,800,000
負債の部合計	70,117,680	55,691,807	14,425,873
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	2,948,000	0
基本金合計	2,948,000	2,948,000	0
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	7,110,802	6,827,861	282,941
純資産の部合計	10,058,802	9,775,861	282,941
負債及び純資産の部合計	80,176,482	65,467,668	14,708,814

固定資産明細表

令和5年4月1日から
令和6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	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘 要
有形固定資産	土地	0	5,971,510	0	5,971,510		5,971,510	
	建物	957,000	4,736,658	0	5,693,658	103,675	5,589,983	
	教育研究用機器備品	1,221,000	0	0	1,221,000		1,221,000	
	管理用機器備品	770,000	0	0	770,000	834,900	64,900	
	車 両	424,600	0	0	424,600	424,599	1	
	計	3,372,600	10,708,168	0	14,080,768	1,363,174	12,717,594	
特定資産	第2号基本金引当特定資産	0	0	0	0		0	
	第3号基本金引当特定資産	0	0	0	0		0	
	(何)引当特定資産	0	0	0	0		0	
	計	0	0	0	0		0	
その他の固定資産	土地	0	0	0	0		0	
	借地権	0	0	0	0		0	
	電話加入権	0	0	0	0		0	
	施設利用権	0	0	0	0		0	
	ソフトウェア	0	0	0	0		0	
	有価証券	0	300,000	0	300,000		300,000	
	収益事業元入金	0	0	0	0		0	
	長期貸付金	0	0	0	0		0	
計	0	300,000	0	300,000	0	300,000		
合 計	3,372,600	11,008,168	0	14,380,768	1,363,174	13,017,594		

財産目録

令和6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) 土地	5,971,510
(2) 建物	853,325
(3) 教育機器備品	4,736,658
(4) 管理機器備品	732,600
(5) 車両 1台	423,500
(5) 車両 1台	1
2. その他固定資産	
(1) 有価証券	300,000
3. 流動資産	
(1) 現金	121,060
(2) 普通預金	17,265,694
(3) 未収入金	
① 文部科学省	46,226,325
② 熊本県私学振興財団	922,000
③ その他5件分	618,650
(4) 前払金	
① ㈱リクルート	1,430,000
② ㈱日本ドリコム	275,000
③ ㈱システムフォレスト	272,800
(5) 仮払金	27,359
資産の部合計	
	80,176,482
II 負債の部	
1. 流動負債	
(1) 短期借入金	40,000,000
(2) 未払金	
① 社会保険料	1,121,704

②労働保険料		186,557
③給与3月分		54,520
④講師謝金3月分	5件分	395,944
⑤JCB		219,521
⑥熊本県及び南阿蘇村		71,000
(3)預り金		
①受配者指定寄附金		3,500,000
②社会保険料		833,980
③源泉所得税		596,926
④住民税		34,000
(4)前受金		
①授業料		11,600,000
②入学金		800,000
2. 固定負債		
(1)長期借入金	井手修身	10,703,528
	負債の部合計	70,117,680
	正味財産	10,058,802