

令和6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 6 年 4 月 1 日 から
令和 7 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	(20,050,000)	(20,370,050)	(Δ)	320,050
授業料収入	19,500,000	19,803,450	Δ	303,450
入学金収入	550,000	566,600	Δ	16,600
手数料収入	(500,000)	(495,000)	()	5,000
入学検定料収入	500,000	495,000		5,000
寄付金収入	(26,000,000)	(26,100,000)	(Δ)	100,000
特別寄付金収入	20,000,000	20,100,000	Δ	100,000
一般寄付金収入	6,000,000	6,000,000		0
資産売却収入	(300,000)	(309,905)	(Δ)	9,905
車両売却収入	300,000	309,905	Δ	9,905
付随事業・収益事業収入	(47,000,000)	(46,865,329)	()	134,671
受託事業収入	47,000,000	46,865,329		134,671
受取利息・配当金収入	(15,000)	(14,929)	()	71
その他の受取利息・配当金収入	15,000	14,929		71
雑収入	(4,625,000)	(4,660,424)	(Δ)	35,424
施設設備利用料収入	25,000	24,600		400
その他収入	4,600,000	4,635,824	Δ	35,824
借入金等収入	(50,500,000)	(50,700,000)	(Δ)	200,000
長期借入金収入	10,500,000	10,700,000	Δ	200,000
短期借入金収入	40,000,000	40,000,000		0
前受金収入	(19,500,000)	(20,150,000)	(Δ)	650,000
授業料前受金収入	17,000,000	17,350,000	Δ	350,000
入学金前受金収入	2,500,000	2,800,000	Δ	300,000
その他の収入	(67,416,975)	(67,795,894)	(Δ)	378,919
前期末未収入金収入	47,766,975	47,766,975		0
預り金受入収入	19,500,000	19,875,931	Δ	375,931
立替金回収収入	150,000	152,988	Δ	2,988
資金収入調整勘定	(Δ) 61,900,000	(Δ) 61,970,129	()	70,129
期末未収入金	Δ 49,500,000	Δ 49,570,129		70,129
前期末前受金	Δ 12,400,000	Δ 12,400,000		0
前年度繰越支払資金	17,386,754	17,386,754		
収入の部合計	191,393,729	192,878,156	Δ	1,484,427
支出の部				
科 目	予 算	決 算	差	異
人件費支出	(28,650,000)	(28,641,705)	()	8,295
職員人件費支出	26,500,000	26,491,705		8,295
本俸	23,000,000	22,837,936		162,064
所定福利費	3,500,000	3,653,769	Δ	153,769
役員報酬支出	1,650,000	1,650,000		0
退職金支出	500,000	500,000		0
教育研究経費支出	(37,420,000)	(37,403,931)	()	16,069
消耗品費支出	2,100,000	2,091,799		8,201
旅費交通費支出	1,100,000	1,105,120	Δ	5,120

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
車両燃料費支出	600,000	610,374	△ 10,374
通信運搬費支出	600,000	612,567	△ 12,567
出版物費支出	200,000	165,862	34,138
損害保険料支出	200,000	190,496	9,504
公租公課支出	10,000	4,000	6,000
諸会費支出	10,000	10,296	△ 296
報酬委託手数料支出	31,000,000	31,031,300	△ 31,300
雑費支出	1,600,000	1,582,117	17,883
管理経費支出	(30,350,000)	(30,237,277)	(112,723)
消耗品費支出	600,000	557,406	42,594
光熱水費支出	1,650,000	1,672,400	△ 22,400
旅費交通費支出	1,800,000	1,829,998	△ 29,998
車両燃料費支出	500,000	474,892	25,108
福利費支出	100,000	102,056	△ 2,056
通信運搬費支出	1,500,000	1,486,913	13,087
修繕費支出	350,000	343,200	6,800
損害保険料支出	300,000	319,500	△ 19,500
賃借料支出	200,000	160,533	39,467
公租公課支出	200,000	212,880	△ 12,880
広報費支出	20,500,000	20,504,843	△ 4,843
諸会費支出	100,000	76,225	23,775
会議費支出	0	2,000	△ 2,000
渉外費支出	50,000	48,958	1,042
報酬委託手数料支出	1,000,000	1,013,991	△ 13,991
雑費支出	1,500,000	1,431,482	68,518
借入金等利息支出	(300,000)	(319,581)	(△ 19,581)
借入金利息支出	300,000	319,581	△ 19,581
借入金等返済支出	(51,150,000)	(51,147,500)	(2,500)
短期借入金返済支出	40,000,000	40,000,000	0
長期借入金返済支出	11,150,000	11,147,500	2,500
設備関係支出	(600,000)	(578,500)	(21,500)
車両支出	600,000	578,500	21,500
その他の支出	(26,749,246)	(26,440,596)	(308,650)
前期末未払金支払支出	2,049,246	2,049,246	0
預り金支払支出	24,500,000	24,239,983	260,017
立替金支払支出	200,000	178,726	21,274
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	(△ 4,477,800)	(△ 4,468,512)	(△ 9,288)
期末未払金	△ 2,500,000	△ 2,490,712	△ 9,288
前期末前払金	△ 1,977,800	△ 1,977,800	0
翌年度繰越支払資金	20,652,283	22,577,578	△ 1,925,295
支出の部合計	191,393,729	192,878,156	△ 1,484,427

活動区分資金収支計算書

令和 6 年 4 月 1 日 から
令和 7 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			20,370,050
		手数料収入			495,000
		特別寄付金収入			20,100,000
		一般寄付金収入			6,000,000
		付随事業収入			46,865,329
		雑収入			4,660,424
		教育活動資金収入計			98,490,803
	支出	人件費支出			28,641,705
		教育研究経費支出			37,403,931
		管理経費支出			30,237,277
教育活動資金支出計			96,282,913		
差引				2,207,890	
調整勘定等				8,366,112	
教育活動資金収支差額				10,574,002	
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			578,500
		施設整備等活動資金支出計			578,500
	差引		△		578,500
	調整勘定等				0
	施設整備等活動資金収支差額		△		578,500
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）				9,995,502	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入			50,700,000
		①貸付金回収収入			0
		②預り金受入収入			19,875,931
		①・②以外			462,893
		小計			71,038,824
		受取利息・配当金収入			14,929
	その他の活動資金収入計			71,053,753	
	支出	借入金等返済支出			51,147,500
		①貸付金支払支出			0
		②預り金支払支出			24,239,983
		①・②以外			151,367
		小計			75,538,850
	借入金等利息支出			319,581	
その他の活動資金支出計			75,858,431		
差引		△		4,804,678	
調整勘定等				0	
その他の活動資金収支差額		△		4,804,678	
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）				5,190,824	
前年度繰越支払資金				17,386,754	
翌年度繰越支払資金				22,577,578	

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	17,350,000	17,350,000	0	0
入学金前受金収入	2,800,000	2,800,000	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	47,766,975	47,766,975	0	0
期末未収入金	△ 49,570,129	△ 49,570,129	0	0
前期末前受金	△ 12,400,000	△ 12,400,000	0	0
()	0	0	0	0
収入計	5,946,846	5,946,846	0	0
前期末未払金支払支出	2,049,246	2,049,246	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末未払金	△ 2,490,712	△ 2,490,712	0	0
前期末前払金	△ 1,977,800	△ 1,977,800	0	0
()	0	0	0	0
支出計	△ 2,419,266	△ 2,419,266	0	0
収入計 - 支出計	8,366,112	8,366,112	0	0

事業活動収支計算書

令和 6 年 4 月 1 日 から
令和 7 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	(20,050,000)	(20,370,050)	(Δ 320,050)
		授業料	19,500,000	19,803,450	Δ 303,450
		入学金	550,000	566,600	Δ 16,600
		手数料	(500,000)	(495,000)	(5,000)
		入学検定料	500,000	495,000	5,000
		寄付金	(26,000,000)	(26,100,000)	(Δ 100,000)
		特別寄付金	20,000,000	20,100,000	Δ 100,000
		一般寄付金	6,000,000	6,000,000	0
		付随事業収入	(47,000,000)	(46,865,329)	(134,671)
		受託事業収入	47,000,000	46,865,329	134,671
		雑収入	(4,625,000)	(4,660,424)	(Δ 35,424)
		施設設備利用料	25,000	24,600	400
		その他収入	4,600,000	4,635,824	Δ 35,824
				教育活動収入計	98,175,000
教育活動支出の部		人件費	(28,650,000)	(28,641,705)	(8,295)
		職員人件費	26,500,000	26,491,705	8,295
		本俸	23,000,000	22,837,936	162,064
		所定福利費	3,500,000	3,653,769	Δ 153,769
		役員報酬	1,650,000	1,650,000	0
		退職金	500,000	500,000	0
		教育研究経費	(37,770,000)	(37,743,831)	(26,169)
		消耗品費	2,100,000	2,091,799	8,201
		旅費交通費	1,100,000	1,105,120	Δ 5,120
		車両燃料費	600,000	610,374	Δ 10,374
		通信運搬費	600,000	612,567	Δ 12,567
		出版物費	200,000	165,862	34,138
		損害保険料	200,000	190,496	9,504
		公租公課	10,000	4,000	6,000
		諸会費	10,000	10,296	Δ 296
		報酬委託手数料	31,000,000	31,031,300	Δ 31,300
		減価償却額	350,000	339,900	10,100
		雑費	1,600,000	1,582,117	17,883
		管理経費	(31,850,000)	(31,744,170)	(105,830)
		消耗品費	600,000	557,406	42,594
		光熱水費	1,650,000	1,672,400	Δ 22,400
		旅費交通費	1,800,000	1,829,998	Δ 29,998
		車両燃料費	500,000	474,892	25,108
		福利費	100,000	102,056	Δ 2,056
		通信運搬費	1,500,000	1,486,913	13,087
		修繕費	350,000	343,200	6,800
		損害保険料	300,000	319,500	Δ 19,500
		賃借料	200,000	160,533	39,467
		公租公課	200,000	212,880	Δ 12,880
		広報費	20,500,000	20,504,843	Δ 4,843
		諸会費	100,000	76,225	23,775
		会議費	0	2,000	Δ 2,000
		渉外費	50,000	48,958	1,042
		報酬委託手数料	1,000,000	1,013,991	Δ 13,991
減価償却額	1,500,000	1,506,893	Δ 6,893		
雑費	1,500,000	1,431,482	68,518		
		教育活動支出計	98,270,000	98,129,706	140,294
		教育活動収支差額	Δ 95,000	361,097	Δ 456,097
教外事業収入活支活動の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(15,000)	(14,929)	(71)
		その他の受取利息・配当金	15,000	14,929	71
		教育活動外収入計	15,000	14,929	71

学校法人ア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	事支 業出 活の 動部	借入金等利息	(300,000)	(319,581)	(Δ 19,581)
		借入金利息	300,000	319,581	Δ 19,581
		教育活動外支出計	300,000	319,581	Δ 19,581
		教育活動外収支差額	Δ 285,000	Δ 304,652	19,652
		経常収支差額	Δ 380,000	56,445	Δ 436,445
特 別 収 支	事支 業入 活の 動部	資産売却差額	(300,000)	(309,905)	(Δ 9,905)
		車両売却差額	300,000	309,905	Δ 9,905
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
		特別収入計	300,000	309,905	Δ 9,905
		科 目	予 算	決 算	差 異
事支 業出 活の 動部	事支 業出 活の 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	300,000	309,905	Δ 9,905
		〔予備費〕	(0)		0
	0		0		
基本金組入前当年度収支差額			Δ 80,000	366,350	Δ 446,350
当年度収支差額			Δ 80,000	366,350	Δ 446,350
前年度繰越収支差額			7,110,802	7,110,802	0
翌年度繰越収支差額			7,030,802	7,477,152	Δ 446,350
(参考)					
事業活動収入計			98,490,000	98,815,637	Δ 325,637
事業活動支出計			98,570,000	98,449,287	120,713

貸借対照表
令和 7 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		11,749,301	13,017,594	△ 1,268,293
有形固定資産		11,449,301	12,717,594	△ 1,268,293
土地		5,971,510	5,971,510	0
建物		5,693,658	5,693,658	0
建物減価償却累計額	△	1,383,539	△ 103,675	△ 1,279,864
教育研究用機器備品		1,221,000	1,221,000	0
教育研究用機器減価累計額	△	732,600	0	△ 732,600
管理用機器備品		770,000	770,000	0
管理機器備減価償却累計額	△	500,500	△ 834,900	334,400
車両		1,003,100	424,600	578,500
車両減価償却累計額	△	593,328	△ 424,599	△ 168,729
その他の固定資産		300,000	300,000	0
有価証券		300,000	300,000	0
流動資産		72,173,445	67,158,888	5,014,557
現金預金		22,577,578	17,386,754	5,190,824
未収入金		49,570,129	47,766,975	1,803,154
前払金		0	1,977,800	△ 1,977,800
立替金		25,738	0	25,738
仮払金		0	27,359	△ 27,359
資産の部合計		83,922,746	80,176,482	3,746,264
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		10,256,028	10,703,528	△ 447,500
長期借入金		10,256,028	10,703,528	△ 447,500
流動負債		63,241,566	59,414,152	3,827,414
短期借入金		40,000,000	40,000,000	0
未払金		2,490,712	2,049,246	441,466
前受金		20,150,000	12,400,000	7,750,000
預り金		600,854	4,964,906	△ 4,364,052
負債の部合計		73,497,594	70,117,680	3,379,914
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		7,477,152	7,110,802	366,350
純資産の部合計		10,425,152	10,058,802	366,350
負債及び純資産の部合計		83,922,746	80,176,482	3,746,264

固 定 資 産 明 細 表

令和 6 年 4 月 1 日 から
令和 7 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	5,971,510	0	0	5,971,510		5,971,510
	建物	5,693,658	0	0	5,693,658	1,383,539	4,310,119
	教育研究用機器備品	1,221,000	0	0	1,221,000	732,600	488,400
	管理用機器備品	770,000	0	0	770,000	500,500	269,500
	車 両	424,600	578,500	0	1,003,100	593,328	409,772
	計	14,080,768	578,500	0	14,659,268	3,209,967	11,449,301
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	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	300,000	0	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	300,000	0	0	300,000	0	300,000
合 計	14,380,768	578,500	0	14,959,268	3,209,967	11,749,301	

財産目録

令和7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
熊本県阿蘇郡南阿蘇村大字河陽字上鳥小塚 4732-8他 3,237㎡	
(2)建物	757,625
教室SHIRAKAWA内部造作	
(3)教育機器備品	3,552,494
南阿蘇村大字河陽字上鳥小塚 4732番地8 1棟	
(4)管理機器備品	488,400
教室テーブル他	
(5)車輛	269,500
複合機1台	
	1
ステップワゴン	
	409,771
三菱ふそう ローザ	
2. その他固定資産	
(1)有価証券	300,000
(株)アクウィー	
3. 流動資産	
(1)現金	266,710
(2)普通預金	22,295,868
肥後銀行4口	
(3)定期預金	15,000
肥後銀行1口	
(4)未収入金	
①文部科学省	46,865,329
②NPO法人ASO田園都市空間博物館	1,100,000
③熊本県私学振興財団	590,400
④その他3件分	1,014,400
(5)立替金	25,738
(株)アクウィー	
資産の部合計	
83,922,746	
II 負債の部	
1. 固定負債	
(1)長期借入金	
①肥後銀行	10,252,500
②井手修身	3,528
2. 流動資産	

(1)短期借入金	肥後銀行	40,000,000
(2)未払金		
①社会保険料		648,281
②給与等3月分		567,000
③講師謝金3月分	4件分	495,983
④JCB		170,003
⑤上村商会		365,200
⑥その他4件分		244,245
(3)前受金		
①授業料		17,350,000
②入学金		2,800,000
(4)預り金		
①社会保険料		394,950
②源泉所得税		205,904
負債の部合計		73,497,594
正味財産		10,425,152