

第 16 回

平成 30 年度決算報告書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

宮城県仙台市泉区長命ヶ丘四丁目 15 番 1 号

学校法人 仙台北学園

理事長 高橋 傑

資 金 収 支 計 算 書

平成 30 年 4 月 1 日 から
平成 31 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		(250,000,000)	(249,915,000)	(85,000)
授業料収入		157,500,000	157,440,000	60,000
入学金収入		10,700,000	10,700,000	0
実験実習料収入		81,800,000	81,775,000	25,000
手数料収入		(1,710,000)	(1,660,000)	(50,000)
入学検定料収入		1,660,000	1,660,000	0
証明手数料収入		50,000	0	50,000
補助金収入		(9,880,000)	(9,879,144)	(856)
国庫補助金収入		9,880,000	9,879,144	856
受取利息・配当金収入		(400)	(644)	(; 244)
その他の受取利息・配当金収入		400	644	; 244
雑収入		(3,750,000)	(3,768,737)	(; 18,737)
その他雑収入		3,750,000	3,768,737	; 18,737
借入金等収入		(48,000,000)	(48,000,000)	(0)
長期借入金収入		14,000,000	14,000,000	0
短期借入金収入		34,000,000	34,000,000	0
前受金収入		(202,800,000)	(202,460,000)	(340,000)
授業料前受金収入		125,000,000	124,410,000	590,000
入学金前受金収入		10,800,000	10,800,000	0
実験実習料前受金収入		67,000,000	67,250,000	; 250,000
その他の収入		(76,940,000)	(76,965,394)	(; 25,394)
前期末未収入金収入		2,520,000	2,520,000	0
短期貸付金回収収入		45,000,000	45,000,000	0
預り金受入収入		15,520,000	15,512,987	7,013
立替金回収収入		10,100,000	10,125,240	; 25,240
仮払金回収収入		1,500,000	1,507,484	; 7,484
仮受金受入収入		2,300,000	2,299,683	317
資金収入調整勘定		(; 203,850,000)	(; 203,869,144)	(19,144)
期末未収入金		; 12,700,000	; 12,719,144	19,144
前期末前受金		; 191,150,000	; 191,150,000	0
前年度繰越支払資金		115,423,419	115,423,419	
収入の部合計		504,653,819	504,203,194	450,625
支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(141,606,000)	(141,476,516)	(129,484)
教員人件費支出		85,020,000	84,921,114	98,886
職員人件費支出		55,936,000	55,905,602	30,398
退職金支出		650,000	649,800	200
教育研究経費支出		(84,400,000)	(84,091,469)	(308,531)
消耗品費支出		7,550,000	7,513,671	36,329
光熱水費支出		4,600,000	4,581,222	18,778
旅費交通費支出		3,350,000	3,335,880	14,120
車両燃料費支出		3,050,000	3,033,940	16,060

学校法人仙台北学園

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
福利費支出	2,000,000	1,997,450	2,550
通信運搬費支出	1,210,000	1,200,155	9,845
出版物費支出	1,400,000	1,384,415	15,585
修繕費支出	250,000	223,200	26,800
損害保険料支出	6,800,000	6,783,672	16,328
賃借料支出	2,660,000	2,650,172	9,828
諸会費支出	600,000	586,340	13,660
報酬委託手数料支出	9,300,000	9,260,492	39,508
生徒活動補助金支出	400,000	374,219	25,781
教材費支出	2,850,000	2,827,555	22,445
実習費支出	17,000,000	16,985,352	14,648
行事費支出	11,000,000	10,988,210	11,790
文部科学省事業費支出	9,880,000	9,879,144	856
雑費支出	500,000	486,380	13,620
管理経費支出	(28,220,000)	(28,111,534)	(108,466)
消耗品費支出	470,000	462,129	7,871
旅費交通費支出	1,910,000	1,901,843	8,157
福利費支出	520,000	512,390	7,610
出版物費支出	30,000	24,241	5,759
賃借料支出	1,250,000	1,227,270	22,730
公租公課支出	60,000	45,300	14,700
広報費支出	21,100,000	21,094,885	5,115
諸会費支出	150,000	142,800	7,200
会議費支出	60,000	54,000	6,000
渉外費支出	800,000	795,406	4,594
報酬委託手数料支出	1,800,000	1,785,450	14,550
雑費支出	70,000	65,820	4,180
借入金等利息支出	(2,000,000)	(1,983,612)	(16,388)
借入金利息支出	2,000,000	1,983,612	16,388
借入金等返済支出	(60,732,000)	(60,732,000)	(0)
短期借入金返済支出	34,000,000	34,000,000	0
長期借入金返済支出	26,732,000	26,732,000	0
施設関係支出	(15,350,000)	(15,336,864)	(13,136)
建物支出	15,350,000	15,336,864	13,136
その他の支出	(87,672,000)	(87,723,874)	(; 51,874)
短期貸付金支払支出	45,000,000	45,000,000	0
前期末未払金支払支出	10,888,000	10,888,228	; 228
預り金支払支出	15,520,000	15,571,687	; 51,687
仮受金支払支出	2,300,000	2,299,683	; 317
立替金支払支出	9,500,000	9,492,792	; 7,208
仮払金支払支出	1,500,000	1,507,484	; 7,484
長期未払金支出	2,964,000	2,964,000	0
〔予備費〕	(0)		0
資金支出調整勘定	(; 1,450,000)	(; 1,427,414)	(; 22,586)
期末未払金	; 1,450,000	; 1,427,414	; 22,586
翌年度繰越支払資金	86,123,819	86,174,739	; 50,920
支出の部合計	504,653,819	504,203,194	450,625

活動区分資金収支計算書

平成30年4月1日から
平成31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		249,915,000		
			手数料収入		1,660,000		
			経常費等補助金収入		9,879,144		
			雑収入		3,768,737		
			教育活動資金収入計		265,222,881		
	支	出	人件費支出		141,476,516		
			教育研究経費支出		84,091,469		
			管理経費支出		28,111,534		
			教育活動資金支出計		253,679,519		
			差引		11,543,362		
		調整勘定等		;	8,349,958		
		教育活動資金収支差額			3,193,404		
		施設整備等活動資金収入計			0		
		施設関係支出			15,336,864		
		施設整備等活動資金支出計			15,336,864		
		差引		;	15,336,864		
				調整勘定等			0
				施設整備等活動資金収支差額		;	15,336,864
		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)		;	12,143,460		
その他の活動による資金収支	収	入	借入金等収入		48,000,000		
			①貸付金回収収入		45,000,000		
			②預り金受入収入		15,512,987		
			①・②以外		13,932,407		
			小計		122,445,394		
			受取利息・配当金収入		644		
			その他の活動資金収入計		122,446,038		
	支	出	借入金等返済支出		60,732,000		
			①貸付金支払支出		45,000,000		
			②預り金支払支出		15,571,687		
			①・②以外		16,263,959		
			小計		137,567,646		
			借入金等利息支出		1,983,612		
		その他の活動資金支出計			139,551,258		
		差引		;	17,105,220		
		調整勘定等			0		
		その他の活動資金収支差額		;	17,105,220		
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		;	29,248,680		
		前年度繰越支払資金			115,423,419		
		翌年度繰越支払資金			86,174,739		

学校法人仙台北学園

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	124,410,000	124,410,000	0	0
入学金前受金収入	10,800,000	10,800,000	0	0
実験実習料前受金収入	67,250,000	67,250,000	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	2,520,000	2,520,000	0	0
期末未収入金	; 12,719,144	; 12,719,144	0	0
前期末前受金	; 191,150,000	; 191,150,000	0	0
()	0	0	0	0
収入計	1,110,856	1,110,856	0	0
前期末未払金支払支出	10,888,228	10,888,228	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末未払金	; 1,427,414	; 1,427,414	0	0
前期末前払金	0	0	0	0
()	0	0	0	0
支出計	9,460,814	9,460,814	0	0
収入計 - 支出計	; 8,349,958	; 8,349,958	0	0

事業活動収支計算書

平成30年4月1日から
平成31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		(250,000,000)	(249,915,000)	(85,000)
		授業料			157,500,000		157,440,000		60,000
		入学金			10,700,000		10,700,000		0
		実験実習料			81,800,000		81,775,000		25,000
		手数料	(1,710,000)	(1,660,000)	(50,000)	
		入学検定料		1,660,000		1,660,000		0	
		証明手数料		50,000		0		50,000	
		経常費等補助金	(9,880,000)	(9,879,144)	(856)	
		国庫補助金		9,880,000		9,879,144		856	
		雑収入	(3,750,000)	(3,768,737)	(;	18,737)	
		その他雑収入		3,750,000		3,768,737		18,737	
		教育活動収入計		265,340,000		265,222,881		117,119	
	教育活動支出の部		人件費	(141,606,000)	(141,476,516)	(129,484)
			教員人件費		85,020,000		84,921,114		98,886
		職員人件費		55,936,000		55,905,602		30,398	
		退職金		650,000		649,800		200	
		教育研究経費	(	84,400,000)	(	84,091,469)	(	308,531)
		消耗品費		7,550,000		7,513,671		36,329	
		光熱水費		4,600,000		4,581,222		18,778	
		旅費交通費		3,350,000		3,335,880		14,120	
		車両燃料費		3,050,000		3,033,940		16,060	
		福利費		2,000,000		1,997,450		2,550	
		通信運搬費		1,210,000		1,200,155		9,845	
		出版物費		1,400,000		1,384,415		15,585	
		修繕費		250,000		223,200		26,800	
		損害保険料		6,800,000		6,783,672		16,328	
		貸借料		2,660,000		2,650,172		9,828	
		諸会費		600,000		586,340		13,660	
		報酬委託手数料		9,300,000		9,260,492		39,508	
		生徒活動補助金		400,000		374,219		25,781	
		教材費		2,850,000		2,827,555		22,445	
		実習費		17,000,000		16,985,352		14,648	
		行事費		11,000,000		10,988,210		11,790	
		文部科学省事業費		9,880,000		9,879,144		856	
		雑費		500,000		486,380		13,620	
		管理経費	(	28,220,000)	(	28,111,534)	(	108,466)
		消耗品費		470,000		462,129		7,871	
		旅費交通費		1,910,000		1,901,843		8,157	
		福利費		520,000		512,390		7,610	
		出版物費		30,000		24,241		5,759	
		貸借料		1,250,000		1,227,270		22,730	
		公租公課		60,000		45,300		14,700	
		広報費		21,100,000		21,094,885		5,115	
		諸会費		150,000		142,800		7,200	
		会議費		60,000		54,000		6,000	
		渉外費		800,000		795,406		4,594	
		報酬委託手数料		1,800,000		1,785,450		14,550	
		雑費		70,000		65,820		4,180	
	教育活動支出計		254,226,000		253,679,519		546,481		
	教育活動収支差額		11,114,000		11,543,362		429,362		
教外収入の活動		科	目	予	算	決	算	差	異
		受取利息・配当金	(	400)	(	644)	(;	244)
		その他の受取利息・配当金		400		644		244	
	教育活動外収入計		400		644		244		
借入金等		科	目	予	算	決	算	差	異
		借入金等利息	(	2,000,000)	(	1,983,612)	(	16,388)

学校法人仙台北学園

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教 育 活 動		借入金利息	2,000,000	1,983,612	16,388
		教育活動外支出計	2,000,000	1,983,612	16,388
		教育活動外収支差額	;	;	16,632
		経常収支差額	9,114,400	9,560,394	;	445,994
特 別 収 支	事 業 活 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 活 動 部	事 業 活 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	9,114,400	9,560,394	;	445,994
	当年度収支差額	9,114,400	9,560,394	;	445,994
	前年度繰越収支差額	5,085,713	5,085,713		0
	翌年度繰越収支差額	14,200,113	14,646,107	;	445,994
(参考)					
	事業活動収入計	265,340,400	265,223,525		116,875
	事業活動支出計	256,226,000	255,663,131		562,869

貸借対照表
平成31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		1,091,308,675	1,075,971,811	15,336,864
有形固定資産		1,091,095,675	1,075,758,811	15,336,864
土地		175,000,000	175,000,000	0
建物		696,564,764	681,227,900	15,336,864
建物減価償却累計額	;	109,954,503	109,954,503	0
教育研究用機器備品		254,213,081	254,213,081	0
教育研究用機器減価累計額	;	103,742,887	103,742,887	0
管理用機器備品		186,323,010	186,323,010	0
管理機器備減価償却累計額	;	22,135,172	22,135,172	0
車両		18,101,580	18,101,580	0
車両減価償却累計額	;	3,274,198	3,274,198	0
その他の固定資産		213,000	213,000	0
電話加入権		63,000	63,000	0
差入保証金		150,000	150,000	0
流動資産		98,893,883	118,575,867	; 19,681,984
現金預金		86,174,739	115,423,419	; 29,248,680
未収入金		12,719,144	2,520,000	10,199,144
短期貸付金		0	206,764,280	; 206,764,280
立替金		0	632,448	; 632,448
徴収不能引当金		0	206,764,280	; 206,764,280
資産の部合計		1,190,202,558	1,194,547,678	; 4,345,120
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		70,018,600	85,714,600	; 15,696,000
長期借入金		62,088,000	74,820,000	; 12,732,000
長期未払金		7,930,600	10,894,600	; 2,964,000
流動負債		389,987,851	388,197,365	1,790,486
短期借入金		185,000,000	185,000,000	0
未払金		1,427,414	10,888,228	; 9,460,814
預り金		1,100,437	1,159,137	; 58,700
授業料前受金		124,410,000	116,800,000	7,610,000
入学金前受金		10,800,000	10,700,000	100,000
実験実習料前受金		67,250,000	63,650,000	3,600,000
負債の部合計		460,006,451	473,911,965	; 13,905,514
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		715,550,000	715,550,000	0
基本金合計		715,550,000	715,550,000	0
繰越収支差額				
翌年度繰越収支差額		14,646,107	5,085,713	9,560,394
純資産の部合計		730,196,107	720,635,713	9,560,394
負債及び純資産の部合計		1,190,202,558	1,194,547,678	; 4,345,120

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

I 資産総額			1,190,202,558円
1 基本財産			1,091,308,675円
2 運用財産			98,893,883円
II 負債総額			460,006,451円
III 正味財産			730,196,107円
一 資産額			
(1) 基本財産			
1 土地	校舎敷地		175,000,000円
2 建物	校舎		586,610,261円
3 教育研究用機器備品			150,470,194円
4 管理用機器備品			164,187,838円
5 車両			14,827,382円
6 電話加入権			63,000円
7 差入保証金			150,000円
	小計		1,091,308,675円
(2) 運用財産			
1 預金、現金			86,174,739円
現金			31,336円
普通預金			86,043,403円
定期預金			100,000円
2 未収入金			12,719,144円
	小計		98,893,883円
		資産総額	1,190,202,558円

二 負債額			
(1) 固定負債			
1 長期借入金			62,088,000円
2 長期未払金			7,930,600円
	小計		70,018,600円
(2) 流動負債			
1 短期借入金			185,000,000円
2 未払金			1,427,414円
3 授業料前受金			124,410,000円
4 入学金前受金			10,800,000円
5 実験実習料前受金			67,250,000円
6 預り金			1,100,437円
	小計		389,987,851円
		負債総額	460,006,451円

監事監査報告書

令和元年5月29日

学校法人 仙台北学園
理事長 高橋 傑 殿

監事 大本 隆隆 

監事 戸野 琢 厚子 

私たち監事は、学校法人仙台北学園の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の業務執行の状況および財産の状況について監査をいたしました。

この監査にあたって、私たち監事は、別添の関連する法令および通知等にしがたい、必要と認めた監査手続きを実施いたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は、次のとおりです。

- (1) 事業報告書は、関連する法令および通知等にしがたい、本会の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (2) 財産目録は、関連する法令および通知等にしがたい、本会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 貸借対照表は、関連する法令および通知等にしがたい、本会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 資産収支計算書は、関連する法令および通知等にしがたい、本会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (5) 事業活動収支計算書は、関連する法令および通知等にしがたい、本会の損益の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (6) 理事の業務執行の状況は適正であると認めます。

以上