

第 20 回

令和 4 年度決算報告書

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 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 大本 研二

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				
科	目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入		( 356,400,000)	( 356,260,200)	( 139,800)
授業料収入		215,400,000	215,360,200	39,800
入学金収入		15,700,000	15,650,000	50,000
実験実習料収入		125,300,000	125,250,000	50,000
手数料収入		( 2,100,000)	( 2,080,000)	( 20,000)
入学検定料収入		2,100,000	2,080,000	20,000
補助金収入		( 37,400,000)	( 37,384,582)	( 15,418)
国庫補助金収入		24,000,000	23,990,582	9,418
地方公共団体補助金収入		13,400,000	13,394,000	6,000
受取利息・配当金収入		( 40,000)	( 41,021)	(; 1,021)
その他の受取利息・配当金収入		40,000	41,021	; 1,021
雑収入		( 24,700,000)	( 24,716,488)	(; 16,488)
その他雑収入		3,500,000	3,514,022	; 14,022
保険金収入		21,200,000	21,202,466	; 2,466
借入金等収入		( 24,560,000)	( 24,560,000)	( 0)
短期借入金収入		24,560,000	24,560,000	0
前受金収入		( 303,350,000)	( 303,138,100)	( 211,900)
授業料前受金収入		186,350,000	186,288,100	61,900
入学金前受金収入		13,000,000	12,900,000	100,000
実験実習料前受金収入		104,000,000	103,950,000	50,000
その他の収入		( 141,750,000)	( 141,645,645)	( 104,355)
前期末未収入金収入		23,990,000	23,990,109	; 109
短期貸付金回収収入		82,360,000	82,360,516	; 516
預り金受入収入		23,100,000	23,117,282	; 17,282
立替金回収収入		1,000,000	981,254	18,746
仮払金回収収入		4,300,000	4,280,520	19,480
仮受金受入収入		7,000,000	6,915,964	84,036
資金収入調整勘定		(; 306,200,000)	(; 306,190,582)	(; 9,418)
期末未収入金		; 24,000,000	; 23,990,582	; 9,418
前期末前受金		; 282,200,000	; 282,200,000	0
前年度繰越支払資金		196,519,922	196,519,922	
収入の部合計		780,619,922	780,155,376	464,546
支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		( 159,330,000)	( 159,261,735)	( 68,265)
教員人件費支出		97,300,000	97,267,250	32,750
職員人件費支出		59,100,000	59,088,445	11,555
退職金支出		2,930,000	2,906,040	23,960
教育研究経費支出		( 136,670,000)	( 136,406,635)	( 263,365)
消耗品費支出		8,900,000	8,897,473	2,527
光熱水費支出		6,000,000	5,976,345	23,655
旅費交通費支出		12,830,000	12,803,433	26,567
車両燃料費支出		5,600,000	5,559,634	40,366

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	4,000,000	3,972,241	27,759
通信運搬費支出	1,950,000	1,943,217	6,783
出版物費支出	1,140,000	1,135,038	4,962
損害保険料支出	10,940,000	10,902,405	37,595
賃借料支出	6,240,000	6,239,452	548
諸会費支出	1,700,000	1,692,600	7,400
会議費支出	360,000	356,037	3,963
報酬委託手数料支出	15,850,000	15,846,822	3,378
教材費支出	1,450,000	1,443,410	6,590
実習費支出	18,400,000	18,347,439	52,561
行事費支出	16,900,000	16,890,133	9,867
文部科学省事業費支出	23,750,000	23,743,702	6,298
雑費支出	660,000	657,454	2,546
管理経費支出	( 42,786,000)	( 42,550,646)	( 235,354)
消耗品費支出	500,000	460,367	39,633
旅費交通費支出	2,350,000	2,347,813	2,187
福利費支出	450,000	404,648	45,352
出版物費支出	30,000	28,483	1,517
賃借料支出	2,500,000	2,497,020	2,980
公租公課支出	10,000	6,150	3,850
広報費支出	30,700,000	30,644,631	55,369
諸会費支出	860,000	851,710	8,290
渉外費支出	1,850,000	1,827,085	22,915
報酬委託手数料支出	3,500,000	3,446,753	53,247
雑費支出	36,000	35,986	14
借入金等利息支出	( 3,300,000)	( 3,270,221)	( 29,779)
借入金利息支出	3,300,000	3,270,221	29,779
借入金等返済支出	( 62,236,000)	( 62,236,000)	( 0)
短期借入金返済支出	30,000,000	30,000,000	0
長期借入金返済支出	32,236,000	32,236,000	0
その他の支出	( 159,208,700)	( 159,116,869)	( 91,831)
短期貸付金支払支出	80,000,000	80,000,000	0
前期末未払金支払支出	29,941,000	29,941,351	; 351
預り金支払支出	22,700,000	22,698,410	1,590
仮受金支払支出	7,000,000	6,915,964	84,036
立替金支払支出	650,000	664,718	; 14,718
仮払金支払支出	4,300,000	4,280,520	19,480
長期未払金支出	3,967,700	3,967,700	0
保険積立金支出	10,650,000	10,648,206	1,794
[予備費]	( 0)		0
資金支出調整勘定	(; 26,220,000)	(; 26,220,893)	( 893)
期末未払金	; 26,220,000	; 26,220,893	893
翌年度繰越支払資金	243,309,222	243,534,163	; 224,941
支出の部合計	780,619,922	780,155,376	464,546

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	356,260,200
		手数料収入	2,080,000
		経常費等補助金収入	37,384,582
		雑収入	24,716,488
		教育活動資金収入計	420,441,270
	支 出	人件費支出	159,261,735
		教育研究経費支出	136,406,635
		管理経費支出	42,550,646
		教育活動資金支出計	338,219,016
		差引	82,222,254
	調整勘定等	17,217,169	
	教育活動資金収支差額	99,439,423	
		科 目	金 額
		施設整備等活動資金収入計	0
		施設整備等活動資金支出計	0
		差引	0
		調整勘定等	0
		施設整備等活動資金収支差額	0
		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)	99,439,423
その他の活動による資金収支	収 入	借入金等収入	24,560,000
		①貸付金回収収入	82,360,516
		②預り金受入収入	23,117,282
		①・②以外	12,177,738
		小計	142,215,536
		受取利息・配当金収入	41,021
		その他の活動資金収入計	142,256,557
	支 出	借入金等返済支出	62,236,000
		①貸付金支払支出	80,000,000
		②預り金支払支出	22,698,410
		①・②以外	26,477,108
		小計	191,411,518
		借入金等利息支出	3,270,221
		その他の活動資金支出計	194,681,739
	差引	;	52,425,182
	調整勘定等		0
	その他の活動資金収支差額	;	52,425,182
	支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)		47,014,241
	前年度繰越支払資金		196,519,922
	翌年度繰越支払資金		243,534,163

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	186,288,100	186,288,100	0	0
入学金前受金収入	12,900,000	12,900,000	0	0
実験実習料前受金収入	103,950,000	103,950,000	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	23,990,109	23,990,109	0	0
期末未収入金	; 23,990,582	; 23,990,582	0	0
前期末前受金	; 282,200,000	; 282,200,000	0	0
( )	0	0	0	0
収入計	20,937,627	20,937,627	0	0
前期末未払金支払支出	29,941,351	29,941,351	0	0
前払金支払支出	0	0	0	0
期末未払金	; 26,220,893	; 26,220,893	0	0
前期末前払金	0	0	0	0
( )	0	0	0	0
支出計	3,720,458	3,720,458	0	0
収入計 - 支出計	17,217,169	17,217,169	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		学生生徒等納付金	( 356,400,000)	( 356,260,200)	( 139,800)
		授業料	215,400,000	215,360,200	39,800
		入学金	15,700,000	15,650,000	50,000
		実験実習料	125,300,000	125,250,000	50,000
		手数料	( 2,100,000)	( 2,080,000)	( 20,000)
		入学検定料	2,100,000	2,080,000	20,000
		経常費等補助金	( 37,400,000)	( 37,384,582)	( 15,418)
		国庫補助金	24,000,000	23,990,582	9,418
		地方公共団体補助金	13,400,000	13,394,000	6,000
		雑収入	( 3,500,000)	( 3,514,022)	(; 14,022)
		その他雑収入	3,500,000	3,514,022	; 14,022
	教育活動収入計	399,400,000	399,238,804	161,196	
教育活動支出の部		人件費	( 159,330,000)	( 159,261,735)	( 68,265)
		教員人件費	97,300,000	97,267,250	32,750
		職員人件費	59,100,000	59,088,445	11,555
		退職金	2,930,000	2,906,040	23,960
		教育研究経費	( 183,770,000)	( 183,471,475)	( 298,525)
		消耗品費	8,900,000	8,897,473	2,527
		光熱水費	6,000,000	5,976,345	23,655
		旅費交通費	12,830,000	12,803,433	26,567
		車両燃料費	5,600,000	5,559,634	40,366
		福利費	4,000,000	3,972,241	27,759
		通信運搬費	1,950,000	1,943,217	6,783
		出版物費	1,140,000	1,135,038	4,962
		損害保険料	10,940,000	10,902,405	37,595
		賃借料	6,240,000	6,239,452	548
		諸会費	1,700,000	1,692,600	7,400
		会議費	360,000	356,037	3,963
		報酬委託手数料	15,850,000	15,846,622	3,378
		減価償却額	47,100,000	47,064,840	35,160
		教材費	1,450,000	1,443,410	6,590
		実習費	18,400,000	18,347,439	52,561
		行事費	16,900,000	16,890,133	9,867
		文部科学省事業費	23,750,000	23,743,702	6,298
		雑費	660,000	657,454	2,546
		管理経費	( 42,786,000)	( 42,550,646)	( 235,354)
		消耗品費	500,000	460,367	39,633
		旅費交通費	2,350,000	2,347,813	2,187
		福利費	450,000	404,648	45,352
		出版物費	30,000	28,483	1,517
		賃借料	2,500,000	2,497,020	2,980
		公租公課	10,000	6,150	3,850
		広報費	30,700,000	30,644,631	55,369
		諸会費	860,000	851,710	8,290
		渉外費	1,850,000	1,827,085	22,915
	報酬委託手数料	3,500,000	3,446,753	53,247	
	雑費	36,000	35,986	14	
	教育活動支出計	385,886,000	385,283,856	602,144	
	教育活動収支差額	13,514,000	13,954,948	; 440,948	
教育活動外収支		科 目	予 算	決 算	差 異
	事業収入の部	受取利息・配当金	( 40,000)	( 41,021)	(; 1,021)
		その他の受取利息・配当金	40,000	41,021	; 1,021
		教育活動外収入計	40,000	41,021	; 1,021
	科 目	予 算	決 算	差 異	
	借入金等利息	( 3,300,000)	( 3,270,221)	( 29,779)	
	借入金利息	3,300,000	3,270,221	29,779	

学校法人仙台北学園

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
		教育活動外支出計	3,300,000	3,270,221	29,779	
		教育活動外収支差額	; 3,260,000	; 3,229,200	; 30,800	
		経常収支差額	10,254,000	10,725,748	; 471,748	
特 別 収 支	事 業 活 動 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 保険金収入	( 21,200,000)	( 21,202,466)	(; 2,466)	
		特別収入計	21,200,000	21,202,466	; 2,466	
	事 業 活 動 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	21,200,000	21,202,466	; 2,466
	〔予備費〕		( 0)			
		0			0	
基本金組入前当年度収支差額		31,454,000	31,928,214		474,214	
当年度収支差額		31,454,000	31,928,214		474,214	
前年度繰越収支差額		74,369,675	74,369,675		0	
翌年度繰越収支差額		105,823,675	106,297,889		474,214	
(参考)						
事業活動収入計		420,640,000	420,482,291		157,709	
事業活動支出計		389,186,000	388,554,077		631,923	

貸借対照表  
令和5年3月31日

(単位：円)

資産の部		本年度末	前年度末	増	減
科	目				
固定資産		1,127,217,138	1,163,633,772	;	36,416,634
有形固定資産		1,116,355,932	1,163,420,772	;	47,064,840
土地		227,581,689	227,581,689		0
建物		724,508,075	724,508,075		0
建物減価償却累計額		;	;		0
教育研究用機器備品		270,203,939	270,203,939		0
教育研究用機器減価累計額		;	;		0
管理用機器備品		166,864,220	166,864,220		0
管理機器備減価償却累計額		;	;		47,064,840
車両		28,575,067	28,575,067		0
車両減価償却累計額		;	;		0
その他の固定資産		10,861,206	213,000		10,648,206
電話加入権		63,000	63,000		0
差入保証金		150,000	150,000		0
保険積立金		10,648,206	0		10,648,206
流動資産		276,113,279	231,775,617		44,337,662
現金預金		243,534,163	196,519,922		47,014,241
未収入金		23,990,582	23,990,109		473
短期貸付金		8,588,534	10,949,050	;	2,360,516
立替金		0	316,536	;	316,536
資産の部合計		1,403,330,417	1,395,409,389		7,921,028
負債の部					
科	目	本年度末	前年度末	増	減
固定負債		246,567,600	282,771,300	;	36,203,700
長期借入金		237,288,000	269,524,000	;	32,236,000
長期未払金		9,279,600	13,247,300	;	3,967,700
流動負債		334,914,928	322,718,414		12,196,514
短期借入金		3,680,000	9,120,000	;	5,440,000
未払金		26,220,893	29,941,351	;	3,720,458
預り金		1,875,935	1,457,063		418,872
授業料前受金		186,288,100	171,550,000		14,738,100
入学金前受金		12,900,000	15,650,000	;	2,750,000
実験実習料前受金		103,950,000	95,000,000		8,950,000
負債の部合計		581,482,528	605,489,714	;	24,007,186
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		106,297,889	74,369,675		31,928,214
純資産の部合計		821,847,889	789,919,675		31,928,214
負債及び純資産の部合計		1,403,330,417	1,395,409,389		7,921,028



## 財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在


I	資産総額	1,403,330,417円
	1 基本財産	1,116,568,932円
	2 運用財産	286,761,485円
II	負債総額	581,482,528円
III	正味財産	821,847,889円
<hr/>		
一 資産額		
(1) 基本財産		
	1 土地	校舎敷地 227,581,689円
	2 建物	校舎 614,553,572円
	3 教育研究用機器備品	166,461,052円
	4 管理用機器備品	97,664,208円
	5 車両	10,095,411円
	6 電話加入権	63,000円
	7 差入保証金	150,000円
	小計	1,116,568,932円
(2) 運用財産		
	1 預金、現金	243,534,163円
	現金	600,015円
	普通預金	238,033,812円
	定期預金	4,900,336円
	2 未収入金	23,990,582円
	3 短期貸付金	8,588,534円
	4 保険積立金	10,648,206円
	小計	286,761,485円
	資産総額	1,403,330,417円


二 負債額		
(1) 固定負債		
	1 長期借入金	237,288,000円
	2 長期未払金	9,279,600円
	小計	246,567,600円
(2) 流動負債		
	1 短期借入金	3,680,000円
	2 未払金	26,220,893円
	3 授業料前受金	186,288,100円
	4 入学金前受金	12,900,000円
	5 実験実習料前受金	103,950,000円
	6 預り金	1,875,935円
	小計	334,914,928円
	負債総額	581,482,528円

# 監事監査報告書

令和5年5月29日

学校法人 仙台北学園  
理事長 大本 研二 殿

監事 大本 佳隆 

監事 有私 秀行 

私たち監事は、学校法人仙台北学園の令和4年4月1日から令和5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たがい、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たがい、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たがい、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たがい、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) 資金収支計算書は、関連する法令および通知等にしたがい、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たがい、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