

独立監査人の監査報告書

令和4年5月30日

学校法人佐保会学園
理事会 御中

栄監査法人

愛知県名古屋市

代表社員

業務執行社員

代表社員

業務執行社員

公認会計士

林 浩史

公認会計士

市原 耕平

監査意見

当監査法人は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人佐保会学園の令和3年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人佐保会学園の令和4年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づく貸借対照表、収支計算書、その他財務計算に関する書類に含まれる情報のうち、計算書類及びその監査報告書以外の情報である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

当監査法人の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか

注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私たちが報告すべき事項はない。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記が付されている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基

礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

資金収支計算書

令和3年 4月 1日から
令和4年 3月31日まで

学校法人 佐保会学園
(単位 円)

| 収入の部 | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|-----|-------------|
| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | |
| 学生生徒等納付金収入 | 236,950,000 | 240,575,386 | △ | 3,625,386 |
| 授 業 料 収 入 | 214,500,000 | 217,925,386 | △ | 3,425,386 |
| 入 学 金 収 入 | 18,600,000 | 18,600,000 | | 0 |
| 特 定 保 育 料 収 入 | 3,850,000 | 4,050,000 | △ | 200,000 |
| 手数料収入 | 1,860,000 | 4,694,700 | △ | 2,834,700 |
| 入 学 検 定 料 収 入 | 1,360,000 | 1,440,000 | △ | 80,000 |
| 試 験 料 収 入 | 250,000 | 348,000 | △ | 98,000 |
| 証 明 手 数 料 収 入 | 190,000 | 252,700 | △ | 62,700 |
| その他 手数料 収入 | 60,000 | 60,000 | | 0 |
| 入園受入準備費 収入 | 0 | 2,594,000 | △ | 2,594,000 |
| 寄付金収入 | 4,480,000 | 5,030,000 | △ | 550,000 |
| 特 別 寄 付 金 収 入 | 4,220,000 | 4,900,000 | △ | 680,000 |
| 一 般 寄 付 金 収 入 | 260,000 | 130,000 | | 130,000 |
| 補助金収入 | 263,100,000 | 332,747,756 | △ | 69,647,756 |
| 国 庫 補 助 金 収 入 | 60,000,000 | 94,800,200 | △ | 34,800,200 |
| 地方公共団体補助金収入 | 3,100,000 | 6,935,685 | △ | 3,835,685 |
| 施 設 型 給 付 費 収 入 | 200,000,000 | 231,011,871 | △ | 31,011,871 |
| 資産売却収入 | 1,900,000 | 2,123,350 | △ | 223,350 |
| 土 地 売 却 収 入 | 1,900,000 | 1,902,810 | △ | 2,810 |
| 車 両 売 却 収 入 | 0 | 220,540 | △ | 220,540 |
| 付随事業・収益事業収入 | 76,425,000 | 91,963,701 | △ | 15,538,701 |
| 補 助 活 動 収 入 | 23,305,000 | 27,298,701 | △ | 3,993,701 |
| 受 託 事 業 収 入 | 53,120,000 | 64,665,000 | △ | 11,545,000 |
| 受取利息・配当金収入 | 833,000 | 1,669,756 | △ | 836,756 |
| 奨学基金 運用 収入 | 0 | 49 | △ | 49 |
| 研究助成基金 運用収入 | 0 | 49 | △ | 49 |
| その他の受取利息・配当金収入 | 833,000 | 1,669,658 | △ | 836,658 |
| 雑収入 | 2,720,000 | 30,345,991 | △ | 27,625,991 |
| 施設設備利用料 収入 | 500,000 | 726,890 | △ | 226,890 |
| 退職金財団交付金収入 | 0 | 21,475,090 | △ | 21,475,090 |
| その他の雑 収入 | 2,220,000 | 8,144,011 | △ | 5,924,011 |
| 前受金収入 | 40,280,000 | 53,249,000 | △ | 12,969,000 |
| 授業料 前受金 収入 | 27,380,000 | 36,278,000 | △ | 8,898,000 |
| 入学金 前受金 収入 | 12,900,000 | 16,300,000 | △ | 3,400,000 |
| 入園受入準備費前受金収入 | 0 | 671,000 | △ | 671,000 |
| その他の収入 | 198,372,800 | 258,102,894 | △ | 59,730,094 |
| 前期末未収入金 収入 | 93,872,800 | 93,887,729 | △ | 14,929 |
| 預り金受入 収入 | 104,500,000 | 147,933,463 | △ | 43,433,463 |
| 立替金回収収入 | 0 | 3,129,313 | △ | 3,129,313 |
| 仮払金回収収入 | 0 | 6,700,333 | △ | 6,700,333 |
| 仮受金受入 収入 | 0 | 6,452,056 | △ | 6,452,056 |
| 資金収入調整勘定 | 155,626,000 | 174,693,301 | △ | 330,319,301 |
| 期 末 未 収 入 金 | 90,000,000 | 107,698,301 | △ | 197,698,301 |
| 前 期 末 前 受 金 | 65,626,000 | 66,995,000 | △ | 132,621,000 |
| 前年度繰越支払資金 | 982,000,000 | 978,237,897 | | |
| 収入の部 合計 | 1,964,546,800 | 1,824,047,130 | | 140,499,670 |

(単位 円)

| 支出の部 | | | |
|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
| 人件費支出 | 489,930,000 | 467,485,112 | 22,444,888 |
| 教員人件費支出 | 355,000,000 | 312,820,209 | 42,179,791 |
| 職員人件費支出 | 130,530,000 | 129,404,556 | 1,125,444 |
| 役員報酬支出 | 2,700,000 | 2,679,840 | 20,160 |
| 退職金支出 | 600,000 | 21,535,090 | △ 20,935,090 |
| その他の人件費支出 | 1,100,000 | 1,045,417 | 54,583 |
| 教育研究経費支出 | 158,710,000 | 161,150,588 | △ 2,440,588 |
| 消耗品費支出 | 20,200,000 | 20,775,518 | △ 575,518 |
| 光熱水費支出 | 15,050,000 | 16,742,591 | △ 1,692,591 |
| 旅費交通費支出 | 850,000 | 588,786 | 261,214 |
| 奨学費支出 | 46,000,000 | 45,870,900 | 129,100 |
| 印刷費支出 | 3,350,000 | 3,182,178 | 167,822 |
| 修理費支出 | 13,100,000 | 12,707,718 | 392,282 |
| 通信電話料支出 | 4,450,000 | 2,611,899 | 1,838,101 |
| 委託費支出 | 18,900,000 | 20,256,871 | △ 1,356,871 |
| 行事費支出 | 1,080,000 | 1,139,958 | △ 59,958 |
| 損害保険料支出 | 1,950,000 | 1,725,624 | 224,376 |
| 賃借料支出 | 12,690,000 | 14,123,841 | △ 1,433,841 |
| 保健衛生費支出 | 1,830,000 | 2,004,532 | △ 174,532 |
| 支払手数料支出 | 370,000 | 379,215 | △ 9,215 |
| 借地料支出 | 930,000 | 927,750 | 2,250 |
| 教育雑費支出 | 12,500,000 | 12,660,837 | △ 160,837 |
| 建物等解体撤去費支出 | 5,460,000 | 5,452,370 | 7,630 |
| 管理経費支出 | 76,580,000 | 80,936,702 | △ 4,356,702 |
| 消耗品費支出 | 3,100,000 | 3,266,397 | △ 166,397 |
| 光熱水費支出 | 980,000 | 1,055,943 | △ 75,943 |
| 旅費交通費支出 | 1,390,000 | 1,236,231 | 153,769 |
| 福利厚生費支出 | 1,020,000 | 972,254 | 47,746 |
| 通信電話料支出 | 1,210,000 | 1,070,874 | 139,126 |
| 損害保険料支出 | 430,000 | 390,418 | 39,582 |
| 賃借料支出 | 2,700,000 | 2,315,808 | 384,192 |
| 公租公課支出 | 9,150,000 | 13,402,620 | △ 4,252,620 |
| 広報費支出 | 10,130,000 | 10,776,010 | △ 646,010 |
| 渉外費支出 | 390,000 | 423,192 | △ 33,192 |
| 印刷費支出 | 1,700,000 | 1,661,328 | 38,672 |
| 会議費支出 | 60,000 | 24,700 | 35,300 |
| 支払手数料支出 | 840,000 | 813,425 | 26,575 |
| 委託費支出 | 9,600,000 | 9,117,410 | 482,590 |
| 修理費支出 | 2,580,000 | 2,245,234 | 334,766 |
| 補助活動費支出 | 23,400,000 | 24,589,743 | △ 1,189,743 |
| 管理雑費支出 | 2,420,000 | 2,118,674 | 301,326 |
| その他の補助活動費支出 | 10,000 | 1,071 | 8,929 |
| 経常費補助金返還金支出 | 10,000 | 3,000 | 7,000 |
| 建物等解体撤去費支出 | 5,460,000 | 5,452,370 | 7,630 |
| 施設関係支出 | 15,700,000 | 15,815,270 | △ 115,270 |
| 建物支出 | 0 | 462,000 | △ 462,000 |
| 建物附属設備支出 | 7,500,000 | 7,334,260 | 165,740 |
| 構築物支出 | 8,200,000 | 8,019,010 | 180,990 |
| 設備関係支出 | 9,900,000 | 13,730,068 | △ 3,830,068 |
| 教育研究用機器備品支出 | 7,600,000 | 11,700,395 | △ 4,100,395 |
| 管理用機器備品支出 | 350,000 | 406,554 | △ 56,554 |
| 図書支出 | 1,950,000 | 1,623,119 | 326,881 |
| その他の支出 | 128,130,000 | 198,651,865 | △ 70,521,865 |
| 前期末未払金支払支出 | 25,630,000 | 26,791,852 | △ 1,161,852 |
| 預り金支払支出 | 102,500,000 | 155,435,050 | △ 52,935,050 |

令和3年度計算書

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 前払金支払 支出 | 0 | 143,261 | △ 143,261 |
| 立替金支払 支出 | 0 | 3,129,313 | △ 3,129,313 |
| 仮払金支払 支出 | 0 | 6,700,333 | △ 6,700,333 |
| 仮受金支払 支出 | 0 | 6,452,056 | △ 6,452,056 |
| 資金支出調整勘定 | △ 23,800,000 | △ 29,521,026 | 5,721,026 |
| 期 末 未 払 金 | △ 18,000,000 | △ 24,395,343 | 6,395,343 |
| 前 期 末 前 払 金 | △ 11,980,000 | △ 11,978,403 | △ 1,597 |
| 長 期 未 払 金 | 6,180,000 | 6,852,720 | △ 672,720 |
| 翌年度繰越支払資金 | 1,109,396,800 | 915,798,551 | 193,598,249 |
| 支出の部 合計 | 1,964,546,800 | 1,824,047,130 | 140,499,670 |

資金収支内訳表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

学校法人 佐保学園
(単位 円)

収入の部

| 科目 | 部門 | 学校法人 | 奈良佐保短期大学 | | | 附属生駒幼稚園 | 附属河内長野幼稚園 | 附属倉敷幼稚園 | 総額 |
|----------------|----|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
| | | | 生活未来科 | 地域こども学科 | 計 | | | | |
| 学生生徒等納付金収入 | | 0 | 103,552,686 | 132,972,700 | 236,525,386 | 0 | 255,000 | 3,795,000 | 240,575,386 |
| 授業料収入 | | 0 | 96,152,686 | 121,772,700 | 217,925,386 | 0 | 0 | 0 | 217,925,386 |
| 入学金収入 | | 0 | 7,400,000 | 11,200,000 | 18,600,000 | 0 | 0 | 0 | 18,600,000 |
| 特定保育料収入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 255,000 | 3,795,000 | 4,050,000 |
| 手数料収入 | | 0 | 1,106,544 | 994,156 | 2,100,700 | 1,720,000 | 0 | 874,000 | 4,694,700 |
| 入学検定料収入 | | 0 | 810,000 | 630,000 | 1,440,000 | 0 | 0 | 0 | 1,440,000 |
| 試験料収入 | | 0 | 177,000 | 171,000 | 348,000 | 0 | 0 | 0 | 348,000 |
| 証明手数料収入 | | 0 | 96,644 | 156,056 | 252,700 | 0 | 0 | 0 | 252,700 |
| その他手数料収入 | | 0 | 22,900 | 37,100 | 60,000 | 0 | 0 | 0 | 60,000 |
| 入園受入準備費収入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,720,000 | 0 | 874,000 | 2,594,000 |
| 寄付金収入 | | 0 | 1,685,600 | 2,234,400 | 3,920,000 | 920,000 | 0 | 190,000 | 5,030,000 |
| 特別寄付金収入 | | 0 | 1,677,000 | 2,223,000 | 3,900,000 | 820,000 | 0 | 180,000 | 4,900,000 |
| 一般寄付金収入 | | 0 | 8,600 | 11,400 | 20,000 | 100,000 | 0 | 10,000 | 130,000 |
| 補助金収入 | | 0 | 40,226,532 | 55,410,033 | 95,636,565 | 99,419,685 | 57,818,561 | 79,872,945 | 332,747,756 |
| 国庫補助金収入 | | 0 | 39,456,880 | 55,343,320 | 94,800,200 | 0 | 0 | 0 | 94,800,200 |
| 地方公共団体補助金収入 | | 0 | 769,652 | 66,713 | 836,365 | 1,193,000 | 1,564,040 | 3,342,280 | 6,935,685 |
| 施設型給付費収入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 98,226,685 | 56,254,521 | 76,530,665 | 231,011,871 |
| 資産売却収入 | | 0 | 818,208 | 1,084,602 | 1,902,810 | 220,540 | 0 | 0 | 2,123,350 |
| 土地売却収入 | | 0 | 818,208 | 1,084,602 | 1,902,810 | 0 | 0 | 0 | 1,902,810 |
| 車両売却収入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 220,540 | 0 | 0 | 220,540 |
| 付随事業・収益事業収入 | | 0 | 37,119,030 | 27,550,970 | 64,670,000 | 17,660,170 | 3,380,215 | 6,253,316 | 91,963,701 |
| 補助活動収入 | | 0 | 2,150 | 2,850 | 5,000 | 17,660,170 | 3,380,215 | 6,253,316 | 27,298,701 |
| 受託事業収入 | | 0 | 37,116,880 | 27,548,120 | 64,665,000 | 0 | 0 | 0 | 64,665,000 |
| 受取利息・配当金収入 | | 0 | 715,956 | 949,058 | 1,665,014 | 1,645 | 1,058 | 2,039 | 1,669,756 |
| 奨学基金運用収入 | | 0 | 21 | 28 | 49 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| 研究助成基金運用収入 | | 0 | 21 | 28 | 49 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| その他の受取利息・配当金収入 | | 0 | 715,914 | 949,002 | 1,664,916 | 1,645 | 1,058 | 2,039 | 1,669,658 |
| 雑収入 | | 0 | 2,754,967 | 10,868,813 | 13,623,780 | 1,404,035 | 14,648,657 | 669,519 | 30,345,991 |
| 施設設備利用料収入 | | 0 | 245,268 | 325,122 | 570,390 | 0 | 156,500 | 0 | 726,890 |
| 退職金財団交付金収入 | | 0 | 180,000 | 5,538,300 | 5,718,300 | 945,000 | 14,284,291 | 527,499 | 21,475,090 |
| その他の雑収入 | | 0 | 2,329,699 | 5,005,391 | 7,335,090 | 459,035 | 207,866 | 142,020 | 8,144,011 |
| 計 | | 0 | 187,979,523 | 232,064,732 | 420,044,255 | 121,346,075 | 76,103,491 | 91,656,819 | 709,150,640 |

(注) 昭和55年11月4日付文管企第250号に基づき部門配分を行っている。

資金収支内訳表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

学校法人 佐保会学園
(単位 円)

支出の部

| 科目 | 部門 学校法人 | 奈良佐保短期大学 | | | 附属生駒 幼稚園 | 附属河内長 野幼稚園 | 附属倉敷 幼稚園 | 総額 |
|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| | | 生活未来科 | 地域こども学科 | 計 | | | | |
| 人件費支出 | 9,409,060 | 143,800,770 | 140,019,643 | 283,820,413 | 59,082,105 | 62,707,715 | 52,465,819 | 467,485,112 |
| 教員人件費支出 | 0 | 95,052,461 | 79,775,149 | 174,827,610 | 54,878,967 | 45,845,764 | 37,267,868 | 312,820,209 |
| 職員人件費支出 | 6,729,220 | 48,118,780 | 54,050,306 | 102,169,086 | 3,258,138 | 2,577,660 | 14,670,452 | 129,404,556 |
| 役員報酬支出 | 2,679,840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,679,840 |
| 退職金支出 | 0 | 180,000 | 5,598,300 | 5,778,300 | 945,000 | 14,284,291 | 527,499 | 21,535,090 |
| その他の人件費支出 | 0 | 449,529 | 595,888 | 1,045,417 | 0 | 0 | 0 | 1,045,417 |
| 教育研究経費支出 | 0 | 55,687,051 | 68,061,426 | 123,748,477 | 23,891,517 | 6,177,000 | 7,333,594 | 161,150,588 |
| 消耗品費支出 | 0 | 5,487,750 | 4,160,580 | 9,648,330 | 6,888,274 | 1,047,218 | 3,191,696 | 20,775,518 |
| 光熱水費支出 | 0 | 4,920,033 | 6,941,906 | 11,861,939 | 3,053,941 | 873,828 | 952,883 | 16,742,591 |
| 旅費交通費支出 | 0 | 41,638 | 201,748 | 243,386 | 297,020 | 12,940 | 35,440 | 588,786 |
| 奨学費支出 | 0 | 21,988,600 | 23,882,300 | 45,870,900 | 0 | 0 | 0 | 45,870,900 |
| 印刷費支出 | 0 | 830,681 | 1,258,496 | 2,089,177 | 30,127 | 820,366 | 242,508 | 3,182,178 |
| 修理費支出 | 0 | 1,959,117 | 3,082,664 | 5,041,781 | 6,471,875 | 68,200 | 1,125,862 | 12,707,718 |
| 通信電話料支出 | 0 | 535,976 | 1,020,308 | 1,556,284 | 560,953 | 266,876 | 227,786 | 2,611,899 |
| 委託費支出 | 0 | 7,094,846 | 9,541,972 | 16,636,818 | 1,713,909 | 1,417,752 | 488,392 | 20,256,871 |
| 行事費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 717,474 | 235,211 | 187,273 | 1,139,958 |
| 損害保険料支出 | 0 | 531,876 | 702,226 | 1,234,102 | 76,607 | 217,265 | 197,650 | 1,725,624 |
| 賃借料支出 | 0 | 5,123,805 | 6,551,415 | 11,675,220 | 2,396,525 | 10,516 | 41,580 | 14,123,841 |
| 保健衛生費支出 | 0 | 374,671 | 609,235 | 983,906 | 545,284 | 474,794 | 548 | 2,004,532 |
| 支払手数料支出 | 0 | 174,191 | 179,183 | 353,374 | 12,210 | 7,291 | 6,340 | 379,215 |
| 借地料支出 | 0 | 398,933 | 528,817 | 927,750 | 0 | 0 | 0 | 927,750 |
| 教育雑費支出 | 0 | 3,880,415 | 6,292,725 | 10,173,140 | 1,127,318 | 724,743 | 635,636 | 12,660,837 |
| 建物等解体撤去費支出 | 0 | 2,344,519 | 3,107,851 | 5,452,370 | 0 | 0 | 0 | 5,452,370 |
| 管理経費支出 | 0 | 18,775,376 | 24,833,959 | 43,609,335 | 22,723,586 | 8,329,922 | 6,273,859 | 80,936,702 |
| 消耗品費支出 | 0 | 902,170 | 1,195,900 | 2,098,070 | 627,271 | 285,193 | 255,863 | 3,266,397 |
| 光熱水費支出 | 0 | 430,117 | 570,156 | 1,000,273 | 0 | 30,458 | 25,212 | 1,055,943 |
| 旅費交通費支出 | 0 | 460,914 | 609,216 | 1,070,130 | 70,711 | 67,850 | 27,540 | 1,236,231 |
| 福利厚生費支出 | 0 | 255,270 | 298,614 | 553,884 | 273,601 | 112,549 | 32,220 | 972,254 |
| 通信電話料支出 | 0 | 416,097 | 551,570 | 967,667 | 36,284 | 41,563 | 25,360 | 1,070,874 |
| 損害保険料支出 | 0 | 167,880 | 222,538 | 390,418 | 0 | 0 | 0 | 390,418 |
| 賃借料支出 | 0 | 792,963 | 1,051,137 | 1,844,100 | 471,708 | 0 | 0 | 2,315,808 |
| 公租公課支出 | 0 | 4,148,060 | 5,498,592 | 9,646,652 | 2,326,662 | 584,097 | 845,209 | 13,402,620 |
| 広報費支出 | 0 | 4,535,893 | 5,972,927 | 10,508,820 | 146,630 | 120,560 | 0 | 10,776,010 |
| 渉外費支出 | 0 | 64,156 | 100,530 | 164,686 | 108,724 | 119,291 | 30,491 | 423,192 |
| 印刷費支出 | 0 | 643,047 | 863,643 | 1,506,690 | 65,670 | 64,218 | 24,750 | 1,661,328 |
| 会議費支出 | 0 | 10,621 | 14,079 | 24,700 | 0 | 0 | 0 | 24,700 |
| 支払手数料支出 | 0 | 288,931 | 383,001 | 671,932 | 72,600 | 54,601 | 14,292 | 813,425 |
| 委託費支出 | 0 | 2,213,008 | 2,933,522 | 5,146,530 | 1,375,880 | 1,385,000 | 1,210,000 | 9,117,410 |
| 修理費支出 | 0 | 309,260 | 409,949 | 719,209 | 468,275 | 57,750 | 1,000,000 | 2,245,234 |
| 補助活動費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,499,770 | 5,314,051 | 2,775,922 | 24,589,743 |
| 管理雑費支出 | 0 | 791,180 | 1,049,024 | 1,840,204 | 179,800 | 91,670 | 7,000 | 2,118,674 |
| その他の補助活動費支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,071 | 0 | 1,071 |
| 経常費補助金返還金支出 | 0 | 1,290 | 1,710 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 3,000 |
| 建物等解体撤去費支出 | 0 | 2,344,519 | 3,107,851 | 5,452,370 | 0 | 0 | 0 | 5,452,370 |
| 施設関係支出 | 0 | 3,504,182 | 4,777,078 | 8,281,260 | 6,364,010 | 1,170,000 | 0 | 15,815,270 |
| 建物支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 462,000 | 0 | 0 | 462,000 |
| 建物附属設備支出 | 0 | 2,221,922 | 2,945,338 | 5,167,260 | 997,000 | 1,170,000 | 0 | 7,334,260 |
| 構築物支出 | 0 | 1,282,260 | 1,831,740 | 3,114,000 | 4,905,010 | 0 | 0 | 8,019,010 |
| 設備関係支出 | 0 | 5,284,337 | 6,415,897 | 11,700,234 | 692,484 | 120,600 | 1,216,750 | 13,730,068 |
| 教育研究用機器備品支出 | 0 | 4,529,579 | 5,426,982 | 9,956,561 | 604,484 | 120,600 | 1,018,750 | 11,700,395 |
| 管理用機器備品支出 | 0 | 51,838 | 68,716 | 120,554 | 88,000 | 0 | 198,000 | 406,554 |
| 図書支出 | 0 | 702,920 | 920,199 | 1,623,119 | 0 | 0 | 0 | 1,623,119 |
| 計 | 9,409,060 | 227,051,716 | 244,108,003 | 471,159,719 | 112,753,702 | 78,505,237 | 67,290,022 | 739,117,740 |

(注) 昭和55年11月4日付文管企第250号に基づき部門配分を行っている。

人件費支出内訳表

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月31日まで

学校法人 佐保会学園
(単位 円)

| 科目 | 部門 | 学校法人 | 奈良佐保短期大学 | | | 附属生駒幼稚園 | 附属河内長野幼稚園 | 附属倉敷幼稚園 | 総額 |
|-----------|----|-----------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|
| | | | 生活未来科 | 地域こども学科 | 計 | | | | |
| 教員人件費支出 | | 0 | 95,052,461 | 79,775,149 | 174,827,610 | 54,878,967 | 45,845,764 | 37,267,868 | 312,820,209 |
| 本務教員 | | 0 | 85,522,256 | 71,133,164 | 156,655,420 | 50,065,743 | 45,845,764 | 36,402,615 | 288,969,542 |
| 本俸 | | 0 | 52,994,447 | 43,803,760 | 96,798,207 | 32,794,560 | 27,049,140 | 19,343,948 | 175,985,855 |
| 期末手当 | | 0 | 9,326,141 | 7,415,118 | 16,741,259 | 7,814,680 | 9,325,877 | 10,169,120 | 44,050,936 |
| その他の手当 | | 0 | 6,990,266 | 5,602,450 | 12,592,716 | 1,525,280 | 2,047,920 | 2,359,200 | 18,525,116 |
| 所定福利費 | | 0 | 9,968,984 | 8,638,493 | 18,607,477 | 5,663,223 | 5,585,687 | 2,888,499 | 32,744,886 |
| 退職金財団負担金 | | 0 | 6,242,418 | 5,673,343 | 11,915,761 | 2,268,000 | 1,837,140 | 1,641,848 | 17,662,749 |
| 兼務教員 | | 0 | 9,530,205 | 8,641,985 | 18,172,190 | 4,813,224 | 0 | 865,253 | 23,850,667 |
| 職員人件費支出 | | 6,729,220 | 48,118,780 | 54,050,306 | 102,169,086 | 3,258,138 | 2,577,660 | 14,670,452 | 129,404,556 |
| 本務職員 | | 6,729,220 | 47,224,001 | 47,513,134 | 94,737,135 | 3,258,138 | 0 | 9,761,052 | 114,485,545 |
| 本俸 | | 4,290,600 | 28,839,600 | 27,497,845 | 56,337,445 | 2,079,340 | 0 | 4,907,128 | 67,614,513 |
| 期末手当 | | 885,674 | 5,348,336 | 5,790,087 | 11,138,423 | 567,600 | 0 | 2,544,240 | 15,135,937 |
| その他の手当 | | 511,518 | 5,223,046 | 5,076,923 | 10,299,969 | 25,000 | 0 | 439,200 | 11,275,687 |
| 所定福利費 | | 619,643 | 5,587,601 | 6,071,257 | 11,658,858 | 443,398 | 0 | 1,436,852 | 14,158,751 |
| 退職金財団負担金 | | 421,785 | 2,225,418 | 3,077,022 | 5,302,440 | 142,800 | 0 | 433,632 | 6,300,657 |
| 兼務職員 | | 0 | 894,779 | 6,537,172 | 7,431,951 | 0 | 2,577,660 | 4,909,400 | 14,919,011 |
| 役員報酬支出 | | 2,679,840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,679,840 |
| 退職金支出 | | 0 | 180,000 | 5,598,300 | 5,778,300 | 945,000 | 14,284,291 | 527,499 | 21,535,090 |
| 教員 | | 0 | 180,000 | 300,000 | 480,000 | 945,000 | 14,284,291 | 527,499 | 16,236,790 |
| 職員 | | 0 | 0 | 5,298,300 | 5,298,300 | 0 | 0 | 0 | 5,298,300 |
| その他の人件費支出 | | 0 | 449,529 | 595,888 | 1,045,417 | 0 | 0 | 0 | 1,045,417 |
| 計 | | 9,409,060 | 143,800,770 | 140,019,643 | 283,820,413 | 59,082,105 | 62,707,715 | 52,465,819 | 467,485,112 |

(注) 昭和55年11月4日付文管企第250号に基づき部門配分を行っている。

活動区分資金収支計算書

令和3年 4月 1日から
令和4年 3月31日まで

学校法人 佐保会学園
(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 | 240,575,386 |
| | | 手数料収入 | 4,694,700 |
| | | 特別寄付金収入 | 2,000,000 |
| | | 一般寄付金収入 | 130,000 |
| | | 経常費等補助金収入 | 332,747,756 |
| | | 付随事業収入 | 91,963,701 |
| | | 雑収入 | 30,345,991 |
| | | 内部部門勘定収入 | 2,747,244 |
| | | 教育活動資金収入計 | 705,204,778 |
| | 支出 | 人件費支出 | 467,485,112 |
| | | 教育研究経費支出 | 161,150,588 |
| | | 管理経費支出 | 80,936,702 |
| | | 内部部門勘定支出 | 2,747,244 |
| | | 教育活動資金支出計 | 712,319,646 |
| | | 差引 | △ 7,114,868 |
| | 調整勘定等 | △ 21,847,023 | |
| | 教育活動資金収支差額 | △ 28,961,891 | |
| 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 | 2,900,000 |
| | | 施設設備売却収入 | 2,123,350 |
| | | 施設整備等活動資金収入計 | 5,023,350 |
| | 支出 | 施設関係支出 | 15,815,270 |
| | | 設備関係支出 | 13,730,068 |
| | | 施設整備等活動資金支出計 | 29,545,338 |
| | | 差引 | △ 24,521,988 |
| | | 調整勘定等 | △ 4,364,400 |
| | | 施設整備等活動資金収支差額 | △ 28,886,388 |
| | 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) | | △ 57,848,279 |
| その他の活動による資金収支 | 収入 | 受取利息・配当金収入 | 1,669,756 |
| | | 預り金受入収入 | 147,933,463 |
| | | 立替金回収収入 | 3,129,313 |
| | | 仮払金回収収入 | 6,700,333 |
| | | 仮受金受入収入 | 6,452,056 |
| | | その他の活動資金収入計 | 165,884,921 |
| | 支出 | 預り金支払支出 | 155,435,050 |
| | | 立替金支払支出 | 3,129,313 |
| | | 仮払金支払支出 | 6,700,333 |
| | | 仮受金支払支出 | 6,452,056 |
| | | その他の活動資金支出計 | 171,716,752 |
| | | 差引 | △ 5,831,831 |
| | | 調整勘定等 | 1,240,764 |
| | その他の活動資金収支差額 | △ 4,591,067 | |
| 支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額) | | △ 62,439,346 | |
| 前年度繰越支払資金 | | 978,237,897 | |
| 翌年度繰越支払資金 | | 915,798,551 | |

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(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 | 53,249,000 | 53,249,000 | 0 | 0 |
| 授業料 前受金 収入 | 36,278,000 | 36,278,000 | 0 | 0 |
| 入学金 前受金 収入 | 16,300,000 | 16,300,000 | 0 | 0 |
| 入園受入準備費前受金収入 | 671,000 | 671,000 | 0 | 0 |
| 前期末未収入金 収入 | 93,887,729 | 91,662,278 | 0 | 2,225,451 |
| 期 末 未 収 入 金 | △ 107,698,301 | △ 104,797,385 | 0 | △ 2,900,916 |
| 前 期 末 前 受 金 | △ 66,995,000 | △ 66,995,000 | 0 | 0 |
| 収入計 | △ 27,556,572 | △ 26,881,107 | 0 | △ 675,465 |
| 前期末未払金支払支出 | 26,791,852 | 11,722,052 | 4,364,400 | 10,705,400 |
| 前 払 金 支 払 支 出 | 143,261 | 143,261 | 0 | 0 |
| 期 末 未 払 金 | △ 24,395,343 | △ 12,392,628 | △ 4,364,400 | △ 7,638,315 |
| 前 期 末 前 払 金 | △ 11,978,403 | △ 6,626,033 | 0 | △ 5,452,370 |
| 長 期 未 払 金 | 6,852,720 | 2,019,264 | 4,364,400 | 469,056 |
| 支出計 | △ 2,585,913 | △ 5,034,084 | 4,364,400 | △ 1,916,229 |
| 収入計 — 支出計 | △ 24,970,659 | △ 21,847,023 | △ 4,364,400 | 1,240,764 |

事業活動収支計算書

令和3年 4月 1日から
令和4年 3月31日まで

学校法人 佐保会学園
(単位 円)

| | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
|-----------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | 236,950,000 | 240,575,386 | △ 3,625,386 |
| | 授 業 料 | 214,500,000 | 217,925,386 | △ 3,425,386 |
| | 入 学 金 | 18,600,000 | 18,600,000 | 0 |
| | 特 定 保 育 料 | 3,850,000 | 4,050,000 | △ 200,000 |
| | 手数料 | 1,860,000 | 4,694,700 | △ 2,834,700 |
| | 入 学 検 定 料 | 1,360,000 | 1,440,000 | △ 80,000 |
| | 試 験 料 | 250,000 | 348,000 | △ 98,000 |
| | 証 明 手 数 料 | 190,000 | 252,700 | △ 62,700 |
| | そ の 他 手 数 料 | 60,000 | 60,000 | 0 |
| | 入 園 受 入 準 備 費 | 0 | 2,594,000 | △ 2,594,000 |
| | 寄付金 | 1,580,000 | 2,130,000 | △ 550,000 |
| | 特 別 寄 付 金 | 1,320,000 | 2,000,000 | △ 680,000 |
| | 一 般 寄 付 金 | 260,000 | 130,000 | 130,000 |
| | 経常費等補助金 | 263,100,000 | 332,747,756 | △ 69,647,756 |
| | 国 庫 補 助 金 | 60,000,000 | 94,800,200 | △ 34,800,200 |
| | 地 方 公 共 団 体 補 助 金 | 3,100,000 | 6,935,685 | △ 3,835,685 |
| | 施 設 型 給 付 費 | 200,000,000 | 231,011,871 | △ 31,011,871 |
| | 付随事業収入 | 76,425,000 | 91,963,701 | △ 15,538,701 |
| | 補 助 活 動 収 入 | 23,305,000 | 27,298,701 | △ 3,993,701 |
| | 受 託 事 業 収 入 | 53,120,000 | 64,665,000 | △ 11,545,000 |
| | 雑収入 | 2,720,000 | 30,345,991 | △ 27,625,991 |
| | 施 設 設 備 利 用 料 | 500,000 | 726,890 | △ 226,890 |
| | 退 職 金 財 団 交 付 金 | 0 | 21,475,090 | △ 21,475,090 |
| | そ の 他 の 雑 収 入 | 2,220,000 | 8,144,011 | △ 5,924,011 |
| | 教育活動収入計 | (582,635,000) | (702,457,534) | (△ 119,822,534) |
| 教育活動収支 | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
| | 人件費 | 489,930,000 | 463,278,926 | 26,651,074 |
| | 教 員 人 件 費 | 355,000,000 | 312,820,209 | 42,179,791 |
| | 職 員 人 件 費 | 130,530,000 | 129,404,556 | 1,125,444 |
| | 役 員 報 酬 | 2,700,000 | 2,679,840 | 20,160 |
| | 退 職 金 | 600,000 | 15,816,790 | △ 15,216,790 |
| | そ の 他 の 人 件 費 | 1,100,000 | 1,045,417 | 54,583 |
| | 退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額 | 0 | 1,512,114 | △ 1,512,114 |
| | 教育研究経費 | 209,820,000 | 207,318,242 | 2,501,758 |
| | 消 耗 品 費 | 20,200,000 | 20,775,518 | △ 575,518 |
| | 光 熱 水 費 | 15,050,000 | 16,742,591 | △ 1,692,591 |
| | 旅 費 交 通 費 | 850,000 | 588,786 | 261,214 |
| | 奨 学 費 | 46,000,000 | 45,870,900 | 129,100 |
| | 印 刷 費 | 3,350,000 | 3,182,178 | 167,822 |
| | 修 理 費 | 13,100,000 | 12,707,718 | 392,282 |
| | 通 信 電 話 料 | 4,450,000 | 2,611,899 | 1,838,101 |
| | 委 託 費 | 18,900,000 | 20,256,871 | △ 1,356,871 |
| | 行 事 費 | 1,080,000 | 1,139,958 | △ 59,958 |
| | 損 害 保 険 料 | 1,950,000 | 1,725,624 | 224,376 |
| | 賃 借 料 | 12,690,000 | 14,123,841 | △ 1,433,841 |
| | 保 健 衛 生 費 | 1,830,000 | 2,004,532 | △ 174,532 |
| | 支 払 手 数 料 | 370,000 | 379,215 | △ 9,215 |
| | 借 地 料 | 930,000 | 927,750 | 2,250 |
| | 教 育 雑 費 | 12,500,000 | 12,660,837 | △ 160,837 |
| | 減 価 償 却 額 | 51,110,000 | 46,167,654 | 4,942,346 |
| | 建 物 等 解 体 撤 去 費 | 5,460,000 | 5,452,370 | 7,630 |
| | 管理経費 | 92,443,000 | 92,878,301 | △ 435,301 |
| | 消 耗 品 費 | 3,100,000 | 3,266,397 | △ 166,397 |
| | 光 熱 水 費 | 980,000 | 1,055,943 | △ 75,943 |
| | 旅 費 交 通 費 | 1,390,000 | 1,236,231 | 153,769 |
| | 福 利 厚 生 費 | 1,020,000 | 972,254 | 47,746 |
| | 通 信 電 話 料 | 1,210,000 | 1,070,874 | 139,126 |
| 損 害 保 険 料 | 430,000 | 390,418 | 39,582 | |
| 賃 借 料 | 2,700,000 | 2,315,808 | 384,192 | |
| 公 租 公 課 | 9,150,000 | 13,402,620 | △ 4,252,620 | |

(単位 円)

| | | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------|
| 教育活動収支 | 事業活動支出の部 | 広 報 費 | 10,130,000 | 10,776,010 | △ 646,010 |
| | | 渉 外 費 | 390,000 | 423,192 | △ 33,192 |
| | | 印 刷 費 | 1,700,000 | 1,661,328 | 38,672 |
| | | 会 議 費 | 60,000 | 24,700 | 35,300 |
| | | 支 払 手 数 料 | 840,000 | 813,425 | 26,575 |
| | | 委 託 費 | 9,600,000 | 9,117,410 | 482,590 |
| | | 修 理 費 | 2,580,000 | 2,245,234 | 334,766 |
| | | 補 助 活 動 費 | 23,400,000 | 24,589,743 | △ 1,189,743 |
| | | 管 理 雑 費 | 2,420,000 | 2,118,674 | 301,326 |
| | | その他の補助活動費 | 10,000 | 1,071 | 8,929 |
| | | 減 価 償 却 額 | 15,863,000 | 11,941,599 | 3,921,401 |
| | | 経常費補助金返還金 | 10,000 | 3,000 | 7,000 |
| | | 建物等解体撤去費 | 5,460,000 | 5,452,370 | 7,630 |
| 教育活動支出計 | (792,193,000) | (763,475,469) | (28,717,531) | | |
| 教育活動収支差額 | (△ 209,558,000) | (△ 61,017,935) | (△ 148,540,065) | | |
| 教育活動外収支 | 事業活動収入の部 | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
| | | 受取利息・配当金 | 833,000 | 1,669,756 | △ 836,756 |
| | | 奨学 基金 運用収入 | 0 | 49 | △ 49 |
| | | 研究助成基金運用収入 | 0 | 49 | △ 49 |
| | | その他の受取利息・配当金 | 833,000 | 1,669,658 | △ 836,658 |
| | | 教育活動外収入計 | (833,000) | (1,669,756) | (△ 836,756) |
| 教育活動外収支差額 | (833,000) | (1,669,756) | (△ 836,756) | | |
| 経常収支差額 | (△ 208,725,000) | (△ 59,348,179) | (△ 149,376,821) | | |
| 特別収支 | 事業活動収入の部 | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
| | | 資産売却差額 | 1,900,000 | 2,090,587 | △ 190,587 |
| | | 土 地 売却 差額 | 1,900,000 | 1,870,048 | 29,952 |
| | | 車 両 売却 差額 | 0 | 220,539 | △ 220,539 |
| | | その他の特別収入 | (2,900,000) | (2,900,000) | (0) |
| | | 施設設備寄付金 | 2,900,000 | 2,900,000 | 0 |
| | 特別収入計 | (4,800,000) | (4,990,587) | (△ 190,587) | |
| | 事業活動支出の部 | 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 |
| | | 資産処分差額 | 0 | 6,473,256 | △ 6,473,256 |
| | | 教育研究用機器備品処分差額 | 0 | 110,009 | △ 110,009 |
| | | 管理用 機器 備品 処分差額 | 0 | 1 | △ 1 |
| | | 図 書 処分差額 | 0 | 6,363,245 | △ 6,363,245 |
| | | 車 両 処分差額 | 0 | 1 | △ 1 |
| | 特別支出計 | (0) | (6,473,256) | (△ 6,473,256) | |
| | 特別収支差額 | (4,800,000) | (△ 1,482,669) | (6,282,669) | |
| 基本金組入前当年度収支差額 | △ 203,925,000 | △ 60,830,848 | △ 143,094,152 | | |
| 基本金組入額合計 | 0 | △ 22,374,053 | 22,374,053 | | |
| 当年度収支差額 | △ 203,925,000 | △ 83,204,901 | △ 120,720,099 | | |
| 前年度繰越収支差額 | 0 | △ 1,582,169,106 | 1,582,169,106 | | |
| 基本金取崩額 | 0 | 3,927,689 | △ 3,927,689 | | |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 203,925,000 | △ 1,661,446,318 | 1,457,521,318 | | |
| (参考) | | | | | |
| 事業活動収入計 | 588,268,000 | 709,117,877 | △ 120,849,877 | | |
| 事業活動支出計 | 792,193,000 | 769,948,725 | 22,244,275 | | |

事業活動収支内訳表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

学校法人 佐保会学園
(単位 円)

| 区分 | 科目 | 部門 | 学校法人 | 奈良佐保短期大学 | 附属生駒幼稚園 | 附属河内長昇幼稚園 | 附属倉敷幼稚園 | 総額 |
|------------|-----------|-----|------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | | 0 | 236,525,386 | 0 | 255,000 | 3,795,000 | 240,575,386 |
| | 授業料 | | 0 | 217,925,386 | 0 | 0 | 0 | 217,925,386 |
| | 入学金 | | 0 | 18,600,000 | 0 | 0 | 0 | 18,600,000 |
| | 特定保育料 | | 0 | 0 | 0 | 255,000 | 3,795,000 | 4,050,000 |
| | 手数料 | | 0 | 2,100,700 | 1,720,000 | 0 | 874,000 | 4,694,700 |
| | 入学検定料 | | 0 | 1,440,000 | 0 | 0 | 0 | 1,440,000 |
| | 試験料 | | 0 | 348,000 | 0 | 0 | 0 | 348,000 |
| | 証明手数料 | | 0 | 252,700 | 0 | 0 | 0 | 252,700 |
| | その他手数料 | | 0 | 60,000 | 0 | 0 | 0 | 60,000 |
| | 入園受入準備費 | | 0 | 0 | 1,720,000 | 0 | 874,000 | 2,594,000 |
| | 寄付金 | | 0 | 1,020,000 | 920,000 | 0 | 190,000 | 2,130,000 |
| | 特別寄付金 | | 0 | 1,000,000 | 820,000 | 0 | 180,000 | 2,000,000 |
| | 一般寄付金 | | 0 | 20,000 | 100,000 | 0 | 10,000 | 130,000 |
| | 経常費等補助金 | | 0 | 95,636,565 | 99,419,685 | 57,818,561 | 79,872,945 | 332,747,756 |
| | 国庫補助金 | | 0 | 94,800,200 | 0 | 0 | 0 | 94,800,200 |
| | 地方公共団体補助金 | | 0 | 836,365 | 1,193,000 | 1,564,040 | 3,342,280 | 6,935,685 |
| | 施設型給付費 | | 0 | 0 | 98,226,685 | 56,254,521 | 76,530,665 | 231,011,871 |
| | 付随事業収入 | | 0 | 64,670,000 | 17,660,170 | 3,380,215 | 6,253,316 | 91,963,701 |
| | 補助活動収入 | | 0 | 5,000 | 17,660,170 | 3,380,215 | 6,253,316 | 27,298,701 |
| | 受託事業収入 | | 0 | 64,665,000 | 0 | 0 | 0 | 64,665,000 |
| | 雑収入 | | 0 | 13,623,780 | 1,404,035 | 14,648,657 | 669,519 | 30,345,991 |
| | 施設設備利用料 | | 0 | 570,390 | 0 | 156,500 | 0 | 726,890 |
| | 退職金財団交付金 | | 0 | 5,718,300 | 945,000 | 14,284,291 | 527,499 | 21,475,090 |
| | その他の雑収入 | | 0 | 7,335,090 | 459,035 | 207,866 | 142,020 | 8,144,011 |
| | 教育活動収入計 | | 0 | 413,576,431 | 121,123,890 | 76,102,433 | 91,654,780 | 702,457,534 |
| | 事業活動支出の部 | 人件費 | | 9,409,060 | 279,614,227 | 59,082,105 | 62,707,715 | 52,465,819 |
| 教員人件費 | | | 0 | 174,827,610 | 54,878,967 | 45,845,764 | 37,267,868 | 312,820,209 |
| 職員人件費 | | | 6,729,220 | 102,169,086 | 3,258,138 | 2,577,660 | 14,670,452 | 129,404,556 |
| 役員報酬 | | | 2,679,840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,679,840 |
| 退職金 | | | 0 | 60,000 | 945,000 | 14,284,291 | 527,499 | 15,816,790 |
| その他の人件費 | | | 0 | 1,045,417 | 0 | 0 | 0 | 1,045,417 |
| 退職給与引当金繰入額 | | | 0 | 1,512,114 | 0 | 0 | 0 | 1,512,114 |
| 教育研究経費 | | | 0 | 159,647,046 | 31,131,498 | 7,045,942 | 9,493,756 | 207,318,242 |
| 消耗品費 | | | 0 | 9,648,330 | 6,888,274 | 1,047,218 | 3,191,696 | 20,775,518 |
| 光熱水費 | | | 0 | 11,861,939 | 3,053,941 | 873,828 | 952,883 | 16,742,591 |
| 旅費交通費 | | | 0 | 243,386 | 297,020 | 12,940 | 35,440 | 588,786 |
| 奨学費 | | | 0 | 45,870,900 | 0 | 0 | 0 | 45,870,900 |
| 印刷費 | | | 0 | 2,089,177 | 30,127 | 820,366 | 242,508 | 3,182,178 |
| 修理費 | | | 0 | 5,041,781 | 6,471,875 | 68,200 | 1,125,862 | 12,707,718 |
| 通信電話料 | | | 0 | 1,566,284 | 560,953 | 266,876 | 227,786 | 2,611,899 |
| 委託費 | | | 0 | 16,636,818 | 1,713,909 | 1,417,752 | 488,392 | 20,256,871 |
| 行事費 | | | 0 | 0 | 717,474 | 235,211 | 187,273 | 1,139,958 |
| 損害保険料 | | | 0 | 1,234,102 | 76,607 | 217,265 | 197,650 | 1,725,624 |
| 賃借料 | | | 0 | 11,675,220 | 2,396,525 | 10,516 | 41,580 | 14,123,841 |
| 保健衛生費 | | | 0 | 983,906 | 545,284 | 474,794 | 548 | 2,004,532 |
| 支払手数料 | | | 0 | 353,374 | 12,210 | 7,291 | 6,340 | 379,215 |
| 借地料 | | | 0 | 927,750 | 0 | 0 | 0 | 927,750 |
| 教育雑費 | | | 0 | 10,173,140 | 1,127,318 | 724,743 | 635,636 | 12,660,837 |
| 減価償却額 | | | 0 | 35,898,569 | 7,239,981 | 868,942 | 2,160,162 | 46,167,654 |
| 建物等解体撤去費 | | | 0 | 5,452,370 | 0 | 0 | 0 | 5,452,370 |
| 管理経費 | | | 0 | 53,451,808 | 24,484,316 | 8,578,908 | 6,363,269 | 92,878,301 |
| 消耗品費 | | 0 | 2,098,070 | 627,271 | 285,193 | 255,863 | 3,266,397 | |
| 光熱水費 | | 0 | 1,000,273 | 0 | 30,458 | 25,212 | 1,055,943 | |
| 旅費交通費 | | 0 | 1,070,130 | 70,711 | 67,850 | 27,540 | 1,236,231 | |
| 福利厚生費 | | 0 | 553,884 | 273,601 | 112,549 | 32,220 | 972,254 | |
| 通信電話料 | | 0 | 967,667 | 36,284 | 41,563 | 25,360 | 1,070,874 | |
| 損害保険料 | | 0 | 390,418 | 0 | 0 | 0 | 390,418 | |
| 賃借料 | | 0 | 1,844,100 | 471,708 | 0 | 0 | 2,315,808 | |
| 公租公課 | | 0 | 9,646,652 | 2,326,662 | 584,097 | 845,209 | 13,402,620 | |
| 広報費 | | 0 | 10,508,820 | 146,630 | 120,560 | 0 | 10,776,010 | |

(単位 円)

| 区分 | 科目 | 部門 | 学校法人 | 奈良佐保短期大学 | 附属生駒幼稚園 | 附属河内長野幼稚園 | 附属倉敷幼稚園 | 総額 |
|---------|---------------|----|---------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|
| | 渉外費 | | 0 | 164,686 | 108,724 | 119,291 | 30,491 | 423,192 |
| | 印刷費 | | 0 | 1,506,690 | 65,670 | 64,218 | 24,750 | 1,661,328 |
| | 会議費 | | 0 | 24,700 | 0 | 0 | 0 | 24,700 |
| | 支払手数料 | | 0 | 671,932 | 72,600 | 54,601 | 14,292 | 813,425 |
| | 委託費 | | 0 | 5,146,530 | 1,375,880 | 1,385,000 | 1,210,000 | 9,117,410 |
| | 修理費 | | 0 | 719,209 | 468,275 | 57,750 | 1,000,000 | 2,245,234 |
| | 補助活動費 | | 0 | 0 | 16,499,770 | 5,314,051 | 2,775,922 | 24,589,743 |
| | 管理経費 | | 0 | 1,840,204 | 179,800 | 91,670 | 7,000 | 2,118,674 |
| | その他の補助活動費 | | 0 | 0 | 0 | 1,071 | 0 | 1,071 |
| | 減価償却額 | | 0 | 9,842,473 | 1,760,730 | 248,986 | 89,410 | 11,941,599 |
| | 経常費補助金返還金 | | 0 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 3,000 |
| | 建物等解体撤去費 | | 0 | 5,452,370 | 0 | 0 | 0 | 5,452,370 |
| | 教育活動支出計 | | 9,409,060 | 492,713,081 | 114,697,919 | 78,332,565 | 68,322,844 | 763,475,469 |
| | 教育活動収支差額 | | △ 9,409,060 | △ 79,136,650 | 6,425,971 | △ 2,230,132 | 23,331,936 | △ 61,017,935 |
| 教育活動外収入 | 受取利息・配当金 | | 0 | 1,665,014 | 1,645 | 1,058 | 2,039 | 1,669,756 |
| | 奨学基金運用収入 | | 0 | 49 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| | 研究助成基金運用収入 | | 0 | 49 | 0 | 0 | 0 | 49 |
| | その他の受取利息・配当金 | | 0 | 1,664,916 | 1,645 | 1,058 | 2,039 | 1,669,658 |
| | 教育活動外収入計 | | 0 | 1,665,014 | 1,645 | 1,058 | 2,039 | 1,669,756 |
| 教育活動外支出 | 教育活動外収支差額 | | 0 | 1,665,014 | 1,645 | 1,058 | 2,039 | 1,669,756 |
| | 経常収支差額 | | △ 9,409,060 | △ 77,471,636 | 6,427,616 | △ 2,229,074 | 23,333,975 | △ 59,348,179 |
| 事業活動収入 | 資産売却差額 | | 0 | 1,870,048 | 220,539 | 0 | 0 | 2,090,587 |
| | 土地売却差額 | | 0 | 1,870,048 | 0 | 0 | 0 | 1,870,048 |
| | 車両売却差額 | | 0 | 0 | 220,539 | 0 | 0 | 220,539 |
| | その他の特別収入 | | 0 | 2,900,000 | 0 | 0 | 0 | 2,900,000 |
| | 施設設備寄付金 | | 0 | 2,900,000 | 0 | 0 | 0 | 2,900,000 |
| | 特別収入計 | | 0 | 4,770,048 | 220,539 | 0 | 0 | 4,990,587 |
| 事業活動支出 | 資産処分差額 | | 0 | 6,363,247 | 110,001 | 0 | 8 | 6,473,256 |
| | 教育研究用機器備品処分差額 | | 0 | 2 | 110,000 | 0 | 7 | 110,009 |
| | 管理用機器備品処分差額 | | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| | 図書処分差額 | | 0 | 6,363,245 | 0 | 0 | 0 | 6,363,245 |
| | 車両処分差額 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| | 特別支出計 | | 0 | 6,363,247 | 110,001 | 0 | 8 | 6,473,256 |
| | 特別収支差額 | | 0 | △ 1,593,199 | 110,538 | 0 | △ 8 | △ 1,482,669 |
| | 基本金組入前当年度収支差額 | | △ 9,409,060 | △ 79,064,835 | 6,538,154 | △ 2,229,074 | 23,333,967 | △ 60,830,848 |
| | 基本金組入額合計 | | 0 | △ 18,296,507 | △ 2,786,946 | △ 1,290,600 | 0 | △ 22,374,053 |
| | 当年度収支差額 | | △ 9,409,060 | △ 97,361,342 | 3,751,208 | △ 3,519,674 | 23,333,967 | △ 83,204,901 |
| | 前年度繰越収支差額 | | △ 255,849,306 | △ 1,471,523,270 | 37,063,242 | 19,081,723 | 89,058,505 | △ 1,582,169,106 |
| | 基本金取崩額 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,927,689 | 3,927,689 |
| | 翌年度繰越収支差額 | | △ 265,258,366 | △ 1,568,884,612 | 40,814,450 | 15,562,049 | 116,320,161 | △ 1,661,446,318 |
| (参考) | | | | | | | | |
| | 事業活動収入計 | | 0 | 420,011,493 | 121,346,074 | 76,103,491 | 91,656,819 | 709,117,877 |
| | 事業活動支出計 | | 9,409,060 | 499,076,328 | 114,807,920 | 78,332,565 | 68,322,852 | 769,948,725 |

貸借対照表

令和4年 3月31日

学校法人 佐保会学園
(単位 円)

| 資産の部 | | | | |
|------------------|------------------|------------------|-----|------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 | |
| 固定資産 | 2,002,491,955 | 2,037,561,889 | △ | 35,069,934 |
| 有形固定資産 | 1,797,743,447 | 1,832,813,381 | △ | 35,069,934 |
| 土地 | 917,329,677 | 917,362,439 | △ | 32,762 |
| 建物 | 594,380,915 | 624,172,372 | △ | 29,791,457 |
| 建物附属設備 | 70,731,098 | 78,403,277 | △ | 7,672,179 |
| 構築物 | 16,591,060 | 11,424,503 | | 5,166,557 |
| 教育研究用機器備品 | 31,538,397 | 27,983,400 | | 3,554,997 |
| 管理用機器備品 | 5,869,059 | 7,176,031 | △ | 1,306,972 |
| 図書 | 160,497,281 | 165,237,407 | △ | 4,740,126 |
| 車両 | 805,960 | 1,053,952 | △ | 247,992 |
| 特定資産 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 0 |
| 第3号基本金引当資産(特定預金) | 100,000,000 | 100,000,000 | | 0 |
| その他の固定資産 | 104,748,508 | 104,748,508 | | 0 |
| 電話加入権 | 2,319,468 | 2,319,468 | | 0 |
| 有価証券 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 0 |
| 保証金 | 2,400,000 | 2,400,000 | | 0 |
| 長期前払金 | 29,040 | 29,040 | | 0 |
| 流動資産 | 1,023,640,113 | 1,084,104,029 | △ | 60,463,916 |
| 現金預金 | 915,798,551 | 978,237,897 | △ | 62,439,346 |
| 未収入金 | 107,698,301 | 93,887,729 | | 13,810,572 |
| 前払金 | 143,261 | 11,978,403 | △ | 11,835,142 |
| 資産の部合計 | 3,026,132,068 | 3,121,665,918 | △ | 95,533,850 |
| 負債の部 | | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 | |
| 固定負債 | 179,434,756 | 190,493,662 | △ | 11,058,906 |
| 退職給与引当金 | 173,110,160 | 177,316,346 | △ | 4,206,186 |
| 長期未払金 | 6,324,596 | 13,177,316 | △ | 6,852,720 |
| 流動負債 | 91,810,867 | 115,454,963 | △ | 23,644,096 |
| 未払金 | 24,395,343 | 26,791,852 | △ | 2,396,509 |
| 前受金 | 53,249,000 | 66,995,000 | △ | 13,746,000 |
| 預り金 | 14,166,524 | 21,668,111 | △ | 7,501,587 |
| 負債の部合計 | 271,245,623 | 305,948,625 | △ | 34,703,002 |
| 純資産の部 | | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 | |
| 基本金 | 4,416,332,763 | 4,397,886,399 | | 18,446,364 |
| 第1号基本金 | 4,265,332,763 | 4,246,886,399 | | 18,446,364 |
| 第3号基本金 | 100,000,000 | 100,000,000 | | 0 |
| 奨学基金 | 50,000,000 | 50,000,000 | | 0 |
| 研究助成基金 | 50,000,000 | 50,000,000 | | 0 |
| 第4号基本金 | 51,000,000 | 51,000,000 | | 0 |
| 繰越収支差額 | △ 1,661,446,318 | △ 1,582,169,106 | △ | 79,277,212 |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 1,661,446,318 | △ 1,582,169,106 | △ | 79,277,212 |
| 純資産の部合計 | (2,754,886,445) | (2,815,717,293) | △ | 60,830,848 |
| 負債及び純資産の部合計 | 3,026,132,068 | 3,121,665,918 | △ | 95,533,850 |

注記 1.重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金…未収入金等の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。

退職給与引当金…退職金の支給に備えるため、期末要支給額74,444,600円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

①有価証券の評価基準及び評価方法…移動平均法に基づく原価法である。

②所有権移転外リース取引に関する会計処理

リース取引開始日が平成21年4月1日以降のリース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理により、

リース取引開始日が平成21年3月31日以前のリース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

令和3年度計算書

- | | |
|---|----------------|
| 2. 重要な会計方針の変更等 | 該当事項なし |
| 3. 減価償却額の累計額の合計額 | 2,476,047,164円 |
| 4. 徴収不能引当金の合計額 | 0円 |
| 5. 担保に供されている資産の種類及び額 | 該当事項なし |
| 6. 翌年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 | 13,177,316円 |
| 7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策 | |
| 第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。 | |
| 8. その他の財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項 | |

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンスリースは次のとおりである。

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

| 【リース資産の種類】 | 【リース料総額】 | 【未経過リース料期末残高】 |
|------------|------------|---------------|
| 教育研究用機器備品 | 6,960,763円 | 3,056,322円 |
| 管理用 機器備品 | 1,914,317円 | 847,422円 |

(2) 有価証券の時価情報

(単位 円)

| 種 類 | 当年度 (令和4年3月31日) | | |
|------------------------|-----------------|--------------|-------------|
| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 時価が貸借対照表計上額を 超えるもの | 0 | 0 | 0 |
| (うち満期保有目的の債券) | (0) | (0) | (0) |
| 時価が貸借対照表計上額を 超えないもの | 100,000,000 | 99,890,000 | △ 110,000 |
| (うち満期保有目的の債券) | (100,000,000) | (99,890,000) | (△ 110,000) |
| 合計 | 100,000,000 | 99,890,000 | △ 110,000 |
| (うち満期保有目的の債券) | (100,000,000) | (99,890,000) | (△ 110,000) |

借入金明細表

令和3年 4月 1日から
令和4年 3月 31日まで

学校法人 佐保会学園
(単位 円)

| 借入金 | 先 | 期首残高 | 当増加額 | 当減少額 | 期末残高 | 利率 | 返済期限 | 摘要 |
|-----------------|-------|------|------|------|------|----|------|----|
| | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 公金融機関 | | | | | | | |
| | 市金融機関 | | | | | | | |
| | 中関 | | | | | | | |
| | その他 | | | | | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 短期借入金 | 公金融機関 | | | | | | | |
| | 市金融機関 | | | | | | | |
| | 中関 | | | | | | | |
| | その他 | | | | | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| | 小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 返済期限が1年以内の長期借入金 | | | | | | | | |
| 計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 合計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |

固定資産明細表

令和3年 4月 1日から
令和4年 3月 31日まで

学校法人 佐保会学園
(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 |
|------------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|-----|
| 土地 | 917,362,439 | 0 | 32,762 | 917,329,677 | | 917,329,677 | |
| 建物 | 1,597,704,607 | 462,000 | 0 | 1,598,166,607 | 1,003,785,692 | 594,380,915 | |
| 建物附属設備 | 550,027,282 | 7,334,260 | 0 | 557,361,542 | 486,630,444 | 70,731,098 | ※1 |
| 構築物 | 293,494,163 | 8,019,010 | 0 | 301,513,173 | 284,922,113 | 16,591,060 | ※2 |
| 教育研究用機器備品 | 620,973,315 | 11,700,395 | 2,232,599 | 630,441,111 | 598,902,714 | 31,538,397 | ※3 |
| 管理用機器備品 | 92,818,143 | 406,554 | 218,613 | 93,006,084 | 87,137,025 | 5,869,059 | |
| 図書 | 165,237,407 | 1,623,119 | 6,363,245 | 160,497,281 | | 160,497,281 | |
| 車両 | 24,579,611 | 0 | 9,104,475 | 15,475,136 | 14,669,176 | 805,960 | ※4 |
| 計 | 4,262,196,967 | 29,545,338 | 17,951,694 | 4,273,790,611 | 2,476,047,164 | 1,797,743,447 | |
| 第3号基本金引当資産(特定預金) | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | | 100,000,000 | |
| 特 定 資 産 | | | | | | | |
| そ の 他 の 固 定 資 産 | | | | | | | |
| 電 話 加 入 権 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | | 100,000,000 | |
| 有 価 証 券 | 2,319,468 | 0 | 0 | 2,319,468 | | 2,319,468 | |
| 保 証 金 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | | 100,000,000 | |
| 長期前払金 | 2,400,000 | 0 | 0 | 2,400,000 | | 2,400,000 | |
| 計 | 29,040 | 0 | 0 | 29,040 | | 29,040 | |
| 合 計 | 104,748,508 | 0 | 0 | 104,748,508 | | 104,748,508 | |
| 合 計 | 4,466,945,475 | 29,545,338 | 17,951,694 | 4,478,539,119 | 2,476,047,164 | 2,002,491,955 | |

※1 建物附属の増加額 5,167,260円は構内空調機器更新の為
1,170,000円はLED電灯交換工事の為

※2 構築物の増加額 2,900,000円は農園LED照明設置の為
4,165,000円はフェンス及び物置設置工事の為

※3 教育研究用機器備品の増加額 4,805,460円はサーバ機器導入の為

※4 車両の減少額 9,104,475円はスクーター廃車の為

基本金明細表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

学校法人 佐保会学園
(単位 円)

| 事 項 | 要組入高 | 組入高 | 未組入高 | 摘 要 |
|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------------|
| 第1号基本金 | | | | |
| 前期繰越高 | 4,266,916,435 | 4,246,886,399 | 20,030,036 | |
| 当期組入高 | | | | |
| 1 土 地 | | | | |
| 売却による取崩 | △ 32,762 | △ 32,762 | | |
| 小 計 | △ 32,762 | △ 32,762 | | |
| 2 建 物 | | | | |
| 取得による増加 | 462,000 | 462,000 | | |
| 小 計 | 462,000 | 462,000 | | |
| 3 建物附属設備 | | | | |
| 取得による増加 | 7,334,260 | 7,334,260 | | |
| 過年度未組入高の当期組入高 | | 4,364,400 | △ 4,364,400 | |
| 小 計 | 7,334,260 | 11,698,660 | △ 4,364,400 | |
| 4 構 築 物 | | | | |
| 取得による増加 | 8,019,010 | 8,019,010 | | |
| 小 計 | 8,019,010 | 8,019,010 | | |
| 5 教育研究用機器備品 | | | | |
| 取得による増加 | 11,700,395 | 11,700,395 | | |
| 過年度未組入高の当期組入高 | | 2,019,264 | △ 2,019,264 | |
| 除却による取崩 | △ 2,232,599 | △ 2,232,599 | | |
| 小 計 | 9,467,796 | 11,487,060 | △ 2,019,264 | |
| 6 管理用機器備品 | | | | |
| 取得に係る組入 | 406,554 | 406,554 | | |
| 過年度未組入高の当期組入高 | | 469,056 | △ 469,056 | |
| 除却による取崩 | △ 218,613 | △ 218,613 | | |
| 小 計 | 187,941 | 656,997 | △ 469,056 | |
| 7 図 書 | | | | |
| 取得に係る組入 | 1,623,119 | 1,623,119 | | |
| 除却による取崩 | △ 6,363,245 | △ 6,363,245 | | |
| 小 計 | △ 4,740,126 | △ 4,740,126 | | |
| 8 車 両 | | | | |
| 除却による取崩 | △ 9,104,475 | △ 9,104,475 | | |
| 小 計 | △ 9,104,475 | △ 9,104,475 | | |
| 計 | 11,593,644 | 18,446,364 | △ 6,852,720 | |
| 当期末残高 | 4,278,510,079 | 4,265,332,763 | 13,177,316 | |
| 第3号基本金 | | | | |
| 前期繰越高 | --- | 100,000,000 | --- | 奨学基金 50,000,000 |
| 当期末残高 | --- | 100,000,000 | --- | 研究助成基金 50,000,000 |
| 第4号基本金 | | | | |
| 前期繰越高 | 51,000,000 | 51,000,000 | 0 | |
| 当期末残高 | 51,000,000 | 51,000,000 | 0 | |
| 合 計 | | | | |
| 前期繰越高 | --- | 4,397,886,399 | 20,030,036 | |
| 当期組入高 | --- | 22,374,053 | | |
| 当期取崩高 | --- | △ 3,927,689 | | |
| 当期末残高 | --- | 4,416,332,763 | 13,177,316 | |

監査報告書

学校法人 佐保会学園

理事長 馬越 かよ子 殿

別紙財産目録について監査を行った結果その内容は学校法人会計基準に準拠して作成せられた学校法人佐保会学園の令和4年3月31日現在の貸借対照表と一致しているものと認める。

令和4年5月31日

学校法人佐保会学園

監事

久米 健次

監事

山川 明子

財産目録

令和4年3月31日現在
学校法人佐保学園

| | | | |
|----------|---|------|-------------------|
| I 資産総額 | | 金 | 3,026,132,068 円 |
| 内 | 1 | 固定資産 | 金 2,002,491,955 円 |
| | 2 | 流動資産 | 金 1,023,640,113 円 |
| II 負債総額 | | 金 | 271,245,623 円 |
| III 正味財産 | | 金 | 2,754,886,445 円 |
| (1) 資産 | | | |
| 1 基本財産 | | | |

| 種別 | 所在地 | 専 用 | 価 額 | 備考 |
|-----------------------------------|--|-----------------------------|---|----|
| (イ) 土 地 43,365.94 ㎡ 917,329,677 円 | | | | |
| 奈良佐保短期大学 | | | | |
| 校舎敷地 | 奈良市鹿野園町595、604、805、818-2,821-1,821-3 奈良市古市町2026 | 12,262 ㎡ | 63,725,287 円 | |
| 運動場 | 奈良市古市町1923、1930、1931-1、1931-2、1934-1 奈良市鹿野園町607 | 9,287 ㎡ 1,031 ㎡ | 42,211,000 円 56,020,000 円 | |
| 学生駐車場 | 奈良市鹿野園町585-1、585-2、593、594 奈良市古市町1928-1、1928-2、1928-3、1928-4、1932-1 奈良市鹿野園町799番1 | 2,042 ㎡ 5,452 ㎡ 864 ㎡ | 125,200,000 円 81,927,773 円 10,000,000 円 | |
| 附属生駒幼稚園 | | | | |
| 園舎敷地 | 奈良県生駒市鹿ノ台南2丁目12、20 | 3,480.73 ㎡ | 263,335,000 円 | |
| 駐車場 | 奈良県生駒市鹿ノ台南2丁目22 | 330.92 ㎡ | 30,080,000 円 | |
| 附属河内長野幼稚園 | | | | |
| 園舎敷地 | 大阪府河内長野市大矢船中町2512-3 | 1,583.35 ㎡ | 48,238,487 円 | |
| 附属倉敷幼稚園 | | | | |
| 園舎敷地 | 岡山県倉敷市徳芳869-116 | 1,389 ㎡ | 28,200,000 円 | |
| 運動場 | 岡山県倉敷市徳芳869-117 | 1,639.15 ㎡ | 11,697,412 円 | |
| 奈良佐保短期大学 | | | | |
| 研修所敷地 | 東京都杉並区阿佐谷南1丁目82-12、82-2 | 105 ㎡ | 82,946,534 円 | |
| (山の家) | 鳥取県東伯郡三朝町大字大瀬字栗谷4-46 | 1,660 ㎡ | 19,200,000 円 | |
| (山の家) | 新潟県中頸城郡妙高高原町大字二俣字上ノ山1526-387 | 596 ㎡ | 2,800,000 円 | |
| 附属河内長野幼稚園 | | | | |
| 研修所敷地 | 大阪府河内長野市大矢船中町2512-4 | 241.49 ㎡ | 7,713,513 円 | |
| 奈良佐保短期大学 | | | | |
| その他の敷地 | 奈良市鹿野園町603 | 555 ㎡ | 39,427,433 円 | |
| その他の敷地 | 奈良市古市町1702-1 | 847.3 ㎡ | 967,238 円 | |
| 西土地整地 | | | 3,640,000 円 | |

| | | | |
|----------|--|-------------|---------------|
| (ロ) 建物等 | | | 681,703,073 円 |
| 1 建 物 | | 13,771.65 ㎡ | 594,380,915 円 |
| 2 建物附属設備 | | | 70,731,098 円 |
| 3 構築物 | | | 16,591,060 円 |

| 種別 | 所在地 | 構造 | 専 用 | 価 格 | 備考 |
|------------|--|------------------|------------|---------------|----|
| 奈良佐保短期大学 | | | | | |
| 校舎1号館 | 奈良市鹿野園町805、820、821-2 | 鉄筋コンクリート・2階建 | 2,460.20 ㎡ | 36,163,856 円 | |
| 校舎2号館 | 奈良市鹿野園町805 | 鉄筋コンクリート・3階建 | 1,773 ㎡ | 61,092,204 円 | |
| 校舎3号館 | 奈良市鹿野園町821-3、822-1、 823、824-1、1937、1938、1940、1941 | 鉄筋コンクリート・2階建 | 1,081 ㎡ | 35,542,192 円 | |
| 校舎4号館 | 奈良市鹿野園町821-3、822-1、 823、824-1、1937、1938、1940、1941 | 鉄筋コンクリート・平屋建 | 332.50 ㎡ | 2,244,459 円 | |
| 校舎5号館 | 奈良市鹿野園町821-3、822-1、 823、824-1、1937、1938、1940、1941 | 鉄筋コンクリート・1部2階建 | 349.70 ㎡ | 6,343,529 円 | |
| 校舎6号館 | 奈良市鹿野園町602、604 | 鉄筋コンクリート・3階建 | 2,796.75 ㎡ | 193,622,634 円 | |
| 講堂兼体育館 | 奈良市鹿野園町595、597、598、599、600 | 鉄筋コンクリート・1部3階建 | 1,474.80 ㎡ | 63,198,013 円 | |
| ポンベ室・倉庫 | 奈良市鹿野園町806 | 鉄筋コンクリート | 40.76 ㎡ | 29,295 円 | |
| ロッカー棟 | 奈良市鹿野園町806 | 鉄筋コンクリート・平家建 | 182.10 ㎡ | 1 円 | |
| 学生食堂棟 | 奈良市鹿野園町604 | 鉄骨造平屋建 | 461.30 ㎡ | 80,275,948 円 | |
| 附属生駒幼稚園 | | | | | |
| 園舎 | 奈良県生駒市鹿ノ台南2丁目12 | 鉄骨造・2階建 | 956.75 ㎡ | 10,008,146 円 | |
| 物置 | 奈良県生駒市鹿ノ台南2丁目12 | 鉄骨プレハブ・平家建 | 37.67 ㎡ | 2,587,538 円 | |
| 園舎増築 | 奈良県生駒市鹿ノ台南2丁目12 | 鉄骨・鉄筋コンクリート造 2階建 | 361.70 ㎡ | 87,674,410 円 | |
| 附属河内長野幼稚園 | | | | | |
| 園舎 | 大阪府河内長野市大矢船中町2512-3 | 軽量鉄骨造・2階建 | 561.34 ㎡ | 3,007,158 円 | |
| ボイラー室・倉庫 | 大阪府河内長野市大矢船中町2512-3 | コンクリートブロック造 | 14.10 ㎡ | 855,967 円 | |
| 車庫 | 大阪府河内長野市大矢船中町2512-3 | 軽量鉄骨造 | 19.80 ㎡ | 1 円 | |
| 附属倉敷幼稚園 | | | | | |
| 園舎 | 岡山県倉敷市徳芳869-116 | 木造スレート葺・平家建 | 335.60 ㎡ | 1 円 | |
| 物置・便所 | 岡山県倉敷市徳芳869-116 | コンクリート・ブロック造他 | 8.79 ㎡ | 0 円 | |
| 遊戯室 | 岡山県倉敷市徳芳869-117 | 鉄筋造 | 165.06 ㎡ | 10,016,174 円 | |
| 組み立てハウス・倉庫 | 岡山県倉敷市徳芳869-117 | 軽量鉄骨造 | 39.83 ㎡ | 1 円 | |
| モンテソーリ室 | 岡山県倉敷市徳芳869-116 | プレハブ・平屋建 | 24.84 ㎡ | 1,719,381 円 | |
| 奈良佐保短期大学 | | | | | |
| その他 | 奈良市鹿野園町806 | プレハブ・平家建 | 125.75 ㎡ | 5 円 | |
| 三朝山の家 | 鳥取県東伯郡三朝町大字大瀬字栗谷4-46 | 鉄骨鋼板葺 | 68.38 ㎡ | 1 円 | |
| 附属河内長野幼稚園 | | | | | |
| 研修所 | 大阪府河内長野市大矢船中町2512-4 | 軽量鉄骨造・2階建 | 99.93 ㎡ | 1 円 | |

| | | |
|--------|-----------|--------------|
| 建物附属設備 | | 70,731,098 円 |
| | 奈良佐保短期大学 | 53,337,017 円 |
| | 附属生駒幼稚園 | 11,702,588 円 |
| | 附属河内長野幼稚園 | 3,935,493 円 |
| | 附属倉敷幼稚園 | 1,756,000 円 |
| 構築物 | | 16,591,060 円 |
| | 奈良佐保短期大学 | 7,537,095 円 |
| | 附属生駒幼稚園 | 7,019,983 円 |
| | 附属河内長野幼稚園 | 499,083 円 |
| | 附属倉敷幼稚園 | 1,534,899 円 |

(ハ) 図書 59,464 冊 160,497,281 円

| 種別 | 冊数 | | | 価格 | 備考 |
|----------|----------|---------|----------|---------------|--|
| | 内国書 | 外国書 | 計 | | |
| 一般教育図書 | 18,864 冊 | 517 冊 | 19,381 冊 | 48,013,844 円 | 奈良佐保短期大学 内国書 18,291 冊 外国書 517 冊 附属生駒幼稚園 207 冊 附属河内長野幼稚園 157 冊 附属倉敷幼稚園 209 冊 |
| 専門図書 | 37,230 冊 | 1,011 冊 | 38,241 冊 | 104,063,741 円 | 奈良佐保短期大学 |
| 学術雑誌・その他 | 1,798 冊 | 44 冊 | 1,842 冊 | 8,419,696 円 | 奈良佐保短期大学 |

(ニ) 教育研究用機器備品及び管理用機器備品 8,866 点 37,407,456 円

| 区分 | 数量 | 価格 | 備考 |
|-----------|---------|--------------|--|
| 教育研究用機器備品 | 8,120 点 | 31,538,397 円 | 奈良佐保短期大学 7,077 点 23,260,772 円 附属生駒幼稚園 403 点 5,311,303 円 附属河内長野幼稚園 348 点 207,769 円 附属倉敷幼稚園 292 点 2,758,553 円 |
| 管理用機器備品 | 746 点 | 5,869,059 円 | 奈良佐保短期大学 670 点 5,217,474 円 附属生駒幼稚園 40 点 288,103 円 附属河内長野幼稚園 20 点 19 円 附属倉敷幼稚園 16 点 363,463 円 |

(ホ) 車両 805,960 円

| 種別 | 金額 | 備考 |
|----|-----------|--|
| 車両 | 805,960 円 | 奈良佐保短期大学 自家用車・ライトバン・軽 各1 両 805,957 円 附属生駒幼稚園 マイクロバス 1 両 1 円 附属河内長野幼稚園 マイクロバス 1 両 1 円 附属倉敷幼稚園 マイクロバス 1 両 1 円 |

(ハ) 特定資産 100,000,000 円

| 種別 | 金額 | 備考 |
|------------------|---------------|-------------------------------|
| 第3号基本金引当資産(特定預金) | 100,000,000 円 | 奈良佐保短期大学 三井住友銀行 100,000,000 円 |

(ト) その他の固定資産 104,748,508 円

| 種別 | 金額 | 備考 |
|-------|---------------|--|
| 電話加入権 | 2,319,468 円 | 奈良佐保短期大学 1,904,484 円 附属生駒幼稚園 80,300 円 附属河内長野幼稚園 175,584 円 附属倉敷幼稚園 159,100 円 |
| 有価証券 | 100,000,000 円 | 奈良佐保短期大学 100,000,000 円 |
| 保証金 | 2,400,000 円 | 附属生駒幼稚園 2,350,000 円 附属河内長野幼稚園 50,000 円 |
| 長期前払金 | 29,040 円 | 奈良佐保短期大学 8,400 円 附属生駒幼稚園 20,640 円 |

2 運用財産

(イ) 預金・現金 915,798,551 円
1 預金 915,088,138 円

| 預金種別 | 預入先 | 金額 | 備考 |
|------|----------------|---------------|--|
| 普通預金 | 南都銀行 本店 | 81,531,609 円 | 奈良佐保短期大学 附属生駒幼稚園 |
| | 南都銀行 鹿ノ台支店 | 184,992,194 円 | |
| 振替預金 | 日本郵政株式会社 | 20,227,711 円 | 奈良佐保短期大学 附属倉敷幼稚園 |
| | | 4,718,944 円 | |
| 普通預金 | 京都銀行 | 75,280,508 円 | 奈良佐保短期大学 奈良佐保短期大学 附属河内長野幼稚園 附属倉敷幼稚園 |
| | 三井住友銀行 | 41,147,350 円 | |
| | 三菱UFJ銀行 河内長野支店 | 84,721,951 円 | |
| | 中国銀行 中庄支店 | 242,487,873 円 | |
| 定期預金 | 南都銀行 | 100,000,000 円 | 奈良佐保短期大学 奈良佐保短期大学 |
| | 三井住友銀行 | 100,000,000 円 | |

2 現金 710,413 円

| 種類内訳 | 金額 | 備考 |
|------|-----------|---|
| 現金 | 710,413 円 | 奈良佐保短期大学 25 円 附属生駒幼稚園 521,170 円 附属河内長野幼稚園 163,312 円 附属倉敷幼稚園 25,906 円 |

| | | | |
|-----|-------------|-----------|---------------|
| (口) | 未収入金 | | 107,698,301 円 |
| | | 奈良佐保短期大学 | 71,523,219 円 |
| | | 附属生駒幼稚園 | 21,006,734 円 |
| | | 附属河内長野幼稚園 | 14,285,691 円 |
| | | 附属倉敷幼稚園 | 882,657 円 |
| (ハ) | 前払金 | | 143,261 円 |
| | | 奈良佐保短期大学 | 143,261 円 |
| (二) | 負債 | | |
| 1 | 固定負債 | | 179,434,756 円 |
| | (イ) 退職給与引当金 | | 173,110,160 円 |
| | (口) 長期未払金 | | 6,324,596 円 |
| 2 | 流動負債 | | 91,810,867 円 |
| | (イ) 未払金 | | 24,395,343 円 |
| | (口) 前受金 | | 53,249,000 円 |
| | (ハ) 預り金 | | 14,166,524 円 |

| 種類 | 人数 | 金額 | 備考 |
|---------------|------|--------------|----------------|
| 未払金 | | 16,653,300 円 | 奈良佐保短期大学 |
| | | 4,824,452 円 | 附属生駒幼稚園 |
| | | 1,367,316 円 | 附属河内長野幼稚園 |
| | | 1,550,275 円 | 附属倉敷幼稚園 |
| 前受金 | | | |
| 令和4年度 入学金 | 82 名 | 16,300,000 円 | 奈良佐保短期大学 |
| 令和4年度 授業料 | 83 名 | 36,278,000 円 | 奈良佐保短期大学 |
| 令和4年度 入園受入準備費 | 7 名 | 280,000 円 | 附属生駒幼稚園 |
| 令和4年度 入園受入準備費 | 17 名 | 391,000 円 | 附属倉敷幼稚園 |
| 預り金 | | 8,038,800 円 | 奈良佐保短期大学各種掛金等 |
| | | 906,544 円 | 附属生駒幼稚園各種掛金等 |
| | | 567,338 円 | 附属河内長野幼稚園各種掛金等 |
| | | 4,653,842 円 | 附属倉敷幼稚園各種掛金等 |