

収支計算書

<平成22.4.1～平成23.3.31>

I 事業活動収支の部

1. 事業活動収入

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
1. 基本財産運用収入	125,000	125,000	0	
2. 特定資産運用収入	300,000	355,024	△ 55,024	別途積立、教育研修積立、広告宣伝積立、除排雪積立、建物修繕積立
3. 学生納付金収入	129,828,000	129,802,550	25,450	入学金、受験料、授業料
4. 雑収入	2,096,000	2,250,976	△ 154,976	預金利息、雑収入、卒業経費負担金
5. 補助金収入	0	0	0	
6. 奨学金収入	2,610,000	2,640,000	△ 30,000	奨学金返還受入
7. 業務委託収入	885,000	674,735	210,265	緊急雇用創出事業業務委託費
事業活動収入計	135,844,000	135,848,285	△ 4,285	

2. 事業活動支出

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
1. 人件費	83,546,000	81,907,787	1,638,213	教職員人件費、出向負担金、非常勤人件費、福利厚生費
2. 教育訓練費	4,169,000	3,837,626	331,374	教育研修費、行事費、教材費
3. 施設費	14,932,000	14,670,953	261,047	施設維持費、水道光熱費、修繕費
4. 管理費	6,841,000	6,487,844	353,156	旅費交通費、賃借料、通信費、消耗品費
5. 広報・渉外費	8,073,000	7,792,100	280,900	広報費、渉外費、学生募集費
6. 固定資産取得支出	0	0	0	
7. 奨学金支出	5,040,000	5,040,000	0	貸与奨学金
事業活動支出計	122,601,000	119,736,310	2,864,690	
事業活動収支差額(A)	13,243,000	16,111,975	△ 2,868,975	

II 投資活動収支の部

1. 投資活動収入

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
1 有価証券償還益	0	0	0	有価証券償還損
2. 基本財産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0	
3. 退職給付引当資産取崩収入	97,101,000	97,099,986	1,014	退職積立
4. 積立預金収入	279,309,000	279,308,341	659	別途積立、教育研修積立、広告宣伝積立、除排雪積立、建物修繕積立
投資活動収入計	426,410,000	426,408,327	1,673	

2. 投資活動支出

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
1. 有価証券取得支出	92,000	92,000	0	
2. 基本財産取得支出	50,000,000	50,000,000	0	
3. 退職給付引当資産取得支出	94,760,000	94,759,124	876	
4. 積立預金支出	350,140,000	350,140,000	0	別途積立、教育研修積立、広告宣伝積立、除排雪積立、建物修繕積立
投資活動支出計	494,992,000	494,991,124	876	
投資活動収支差額(B)	△ 68,582,000	△ 68,582,797	797	

III 財務活動収支の部

1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	

予備費支出(C)	0	0	0	
当期収支差額(A)+(B)-(C)	△ 55,339,000	△ 52,470,822	△ 2,868,178	
前期繰越収支差額	69,492,000	69,492,084	△ 84	
次期繰越収支差額	14,153,000	17,021,262	△ 2,868,262	

※差額欄について

- 「公益法人会計基準第4 収支計算書の3項 収支計算書の様式」に基づき、予算額から決算額を引いております。
- III財務活動収支の部は、様式上設定されているため、追加致しました。

正味財産増減計算書

<平成22.4.1~平成23.3.31>

I 一般正味財産増減の部

1. 経常増減の部

(単位:円)

科 目	当年度
(1) 経常収益	
基本財産運用益	125,000
特定資産運用益	355,024
受取学生納付金	129,802,550
受取補助金等	0
雑収入	2,250,976
業務委託収入	674,735
経常収益計	133,208,285
(2) 経常費用	
人件費	81,907,787
教育・訓練費	3,837,626
施設費	14,670,953
管理費	6,487,844
広報・渉外費	7,792,100
減価償却費	1,200,388
経常費用計	115,896,698
当期経常増減額	17,311,587

2. 経常外増減の部

科 目	当年度
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
有価証券売却損	92,000
経常外費用計	92,000
当期経常外増減額	△ 92,000
当期一般正味財産増減額	17,219,587
一般正味財産期首残高	387,186,351
一般正味財産期末残高	404,405,938

II 指定正味財産増減の部

科 目	当年度
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	50,000,000
指定正味財産期末残高	50,000,000

III 正味財産期末残高

科 目	当年度
正味財産期末残高	454,405,938

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

I 資産の部

1. 流動資産

(単位:円)

科 目	当年度
現金預金	48,703,503
有価証券	0
流動資産合計	48,703,503

2. 固定資産

科 目	当年度
(1) 基本財産	
定期預金	50,000,000
基本財産合計	50,000,000
(2) 特定資産	
退職給付引当資産	30,405,000
定期預金	330,140,000
特定資産合計	360,545,000
(3) その他固定資産	
建物	8,188,872
建物付属設備	212,612
構築物	4,109,949
什器備品	110,959
電話加入権	437,284
貸与奨学金	13,780,000
その他固定資産合計	26,839,676
固定資産合計	437,384,676
資産合計	486,088,179

II 負債の部

1. 流動負債

科 目	当年度
預り金	1,217,767
仮受金	824,474
前受授業料	22,200,000
前受入学金	7,440,000
流動負債合計	31,682,241
負債合計	31,682,241

III 正味財産の部

1. 指定正味財産

科 目	当年度
指定正味財産合計	50,000,000

2. 一般正味財産

科 目	当年度
一般正味財産合計	404,405,938
正味財産合計	454,405,938
負債及び正味財産合計	486,088,179

財産目録

平成23年 3月31日現在

I 資産の部	金	486,088,179 円
II 負債の部	金	31,682,241 円
差引正味財産	金	454,405,938 円

(単位:円)

科 目	金 額	備 考
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金手許有高	37,929	
(2) 預金	48,665,574	青森銀行、みちのく銀行 他
計	48,703,503	
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	50,000,000	
基本財産合計	50,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	30,405,000	(前年度比 △2,340,862、退職者2名あり)
定期預金	330,140,000	
教育研修積立預金	5,000,000	(前年度比 +3,700,000)
広告宣伝積立預金	5,000,000	(前年度比 +3,000,000)
除排雪積立預金	5,000,000	(前年度比 +4,000,000)
建物修繕積立預金	50,000,000	(前年度比 +40,000,000)
25周年事業積立預金	2,500,000	
貸与奨学金積立金	35,190,000	
教育設備整備積立金	60,000,000	
機器リース料立替積立預金	24,000,000	
財政調整金積立	143,450,000	
特定資産合計	360,545,000	
(3) その他固定資産		
建物	8,188,872	校舎模様替
建物付属設備	212,612	冷房設備
構築物	4,109,949	コンクリート塀、自転車置場等
什器備品	110,959	ピアノ、ビデオカメラ、電話交換機、会計ソフト
電話加入権	437,284	5回線(739局1311~1314、762-1634)
貸与奨学金	13,780,000	(前年度比 +2,400,000)
その他固定資産合計	26,839,676	
計	437,384,676	
資 産 合 計	486,088,179	
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 預り金	1,217,767	源泉所得税、住民税等
(2) 仮受金	824,474	模擬テスト・検定代金(2年生)
(3) 前受授業料	22,200,000	平成23年度授業料
(4) 前受入学金	7,440,000	平成23年度入学金
計	31,682,241	
負 債 合 計	31,682,241	
正 味 財 産	454,405,938	

新公益法人会計に伴う計算書類に対する注記

1. 重要な会計方式

①資金の範囲

資金の範囲は現金、預金、有価証券、預り金、仮受金、前受授業料、前受入学金を含めている。

②固定資産の減価償却について

定額法による減価償却を実施している。

2. 次期繰越収支差額の内容

次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

資産の部

1. 流動資産

(1) 現金手許有高	37,929	
(2) 預金	48,665,574	
(3) 有価証券	0	
計	48,703,503	(イ)

負債の部

1. 流動負債

(1) 預り金	1,217,767	
(2) 仮受金	824,474	
(3) 前受授業料	22,200,000	
(4) 前受入学金	7,440,000	
計	31,682,241	(ロ)

次期繰越収支差額 (イ) - (ロ)
17,021,262

3. 固定資産について

(1) 基本財産

基本財産合計 50,000,000

(2) 特定資産

退職給付引当資産 30,405,000

定期預金 330,140,000

教育研修積立預金 5,000,000

広告宣伝積立預金 5,000,000

除排雪積立預金 5,000,000

建物修繕積立預金 50,000,000

25周年事業積立預金 2,500,000

貸与奨学金積立金 35,190,000

教育設備整備積立金 60,000,000

機器リース料立替積立預金 24,000,000

財政調整金積立 143,450,000

特定資産合計 360,545,000

(3) その他固定資産 (取得価格、期首残高、当期増減額、期末残高は次のとおりである。)

	取得価格	期首残高	当期増減額	期末残高
建物	22,587,400	8,734,092	△ 545,220	8,188,872
建物付属設備	25,309,627	377,374	△ 164,762	212,612
構築物	41,934,837	4,516,703	△ 406,754	4,109,949
什器備品	10,891,157	194,611	△ 83,652	110,959
電話加入権	437,284	437,284		437,284
貸与奨学金		11,380,000	2,400,000	13,780,000
その他固定資産合計	101,160,305	25,640,064	1,199,612	26,839,676