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	増　減
学生生徒等納付金収入	835,707,500	831,550,118	4,157,382
授業料収入	583,300,000	582,972,528	327,472
入学金収入	31,766,500	31,329,350	437,150
施設設備資金収入	10,920,000	11,160,000	△ 240,000
実験実習料収入	27,415,000	23,335,000	4,080,000
運営費収入	45,850,000	45,855,000	△ 5,000
教育充実費収入	57,700,000	57,455,000	245,000
維持費収入	24,396,000	24,372,000	24,000
施設費収入	36,600,000	36,609,000	△ 9,000
利用者負担収入	17,760,000	18,462,240	△ 702,240
手数料収入	11,820,000	13,488,900	△ 1,668,900
入学検定料収入	10,770,000	12,710,000	△ 1,940,000
試験料収入	800,000	632,000	168,000
証明手数料収入	250,000	146,900	103,100
寄付金収入	0	0	0
特別寄付金収入	0	0	0
補助金収入	750,306,170	762,582,207	△ 12,276,037
国庫補助金収入	4,711,000	4,711,000	0
県補助金収入	523,798,600	532,338,574	△ 8,539,974
市町村補助金収入	2,996,570	2,996,570	0
施設型給付費収入	180,000,000	183,516,345	△ 3,516,345
地域型保育給付費収入	38,800,000	39,019,718	△ 219,718
資産売却収入	250,000,000	250,000,000	0
設備売却収入	0	0	0
有価証券売却収入	250,000,000	250,000,000	0
車両売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	14,340,000	12,671,350	1,668,650
補助活動事業収入	14,340,000	12,671,350	1,668,650
受取利息・配当金収入	7,022,000	5,884,832	1,137,168
第3号基本金引当等資産運用収入	10,000	150	9,850
その他の受取利息・配当金収入	7,012,000	5,884,682	1,127,318
雑収入	71,058,785	72,229,563	△ 1,170,778
施設設備利用料収入	9,900,000	9,981,680	△ 81,680
退職金社団収入	51,508,785	51,508,785	0
廃品売却収入	0	0	0
過年度修正収入	0	0	0
その他の収入	9,650,000	10,739,098	△ 1,089,098
借入金等収入	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0
前受金収入	40,500,000	43,560,000	△ 3,060,000
授業料前受金収入	0	0	0
入学金前受金収入	30,500,000	32,840,000	△ 2,340,000
施設設備資金前受金収入	10,000,000	10,720,000	△ 720,000
その他の収入	40,921,529	35,706,199	5,215,330
退職給与引当資産取崩収入	20,424,979	20,424,960	19
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	220	△ 220
前期末未収入金収入	15,496,550	15,281,019	215,531
預り金収入	5,000,000	0	5,000,000
資金収入調整勘定	△ 53,490,000	△ 61,563,372	8,073,372
期末未収入金	△ 15,500,000	△ 23,573,372	8,073,372
前期末前受金	△ 37,990,000	△ 37,990,000	0
前年度繰越支払資金	490,635,543	490,635,543	0
収　入　の　部　合　計	2,458,821,527	2,456,745,340	2,076,187

（単位：円）

支　出　の　部 科　　目	予　　算	決　　算	増　減
人件費支出	1,243,933,764	1,232,132,197	11,801,567
教員人件費支出	860,500,000	857,228,029	3,271,971
職員人件費支出	303,300,000	293,570,404	9,729,596
役員報酬	7,200,000	7,200,000	0
退職金支出	72,933,764	74,133,764	△ 1,200,000
経費支出	278,665,000	266,325,165	12,339,835
消耗品費支出	32,950,000	30,468,408	2,481,592
教材費支出	6,700,000	6,707,366	△ 7,366
光熱水費支出	38,200,000	39,687,432	△ 1,487,432
通信運搬費支出	4,350,000	4,360,422	△ 10,422
印刷製本費支出	10,130,000	10,125,412	4,588
旅費交通費支出	8,700,000	8,136,748	563,252
修繕費支出	17,600,000	14,653,212	2,946,788
損害保険料支出	9,450,000	7,996,454	1,453,546
諸会費負担金支出	4,150,000	3,794,739	355,261
賃借料支出	10,700,000	10,589,852	110,148
報酬･委託手数料支出	29,200,000	29,964,252	△ 764,252
保健衛生費支出	6,700,000	5,130,178	1,569,822
福利費支出	1,380,000	1,278,632	101,368
会議費支出	600,000	262,647	337,353
広報費支出	12,200,000	10,215,361	1,984,639
公租公課支出	1,430,000	1,258,228	171,772
新聞雑書費支出	900,000	965,288	△ 65,288
奨学費支出	72,175,000	71,218,050	956,950
渉外費支出	1,400,000	1,055,128	344,872
車両経費支出	6,500,000	5,252,587	1,247,413
過年度修正支出	0	0	0
雑費支出	3,250,000	3,204,769	45,231
借入金等利息支出	3,442,985	3,442,985	0
借入金利息支出	3,442,985	3,442,985	0
借入金等返済支出	75,460,000	75,460,000	0
借入金返済支出	75,460,000	75,460,000	0
施設関係支出	61,375,000	61,375,000	0
建物支出	0	0	0
構築物支出	61,375,000	61,375,000	0
設備関係支出	25,130,550	22,255,605	2,874,945
機器備品支出	17,000,000	15,179,330	1,820,670
図書支出	200,000	69,725	130,275
車両支出	4,850,550	4,850,550	0
ソフトウェア支出	3,080,000	2,156,000	924,000
資産運用支出	312,624,979	312,964,320	△ 339,341
有価証券購入支出	250,000,000	250,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	20,424,979	20,424,979	0
保育所施設整備引当特定資産繰入支出	20,200,000	20,200,000	0
人件費積立引当特定資産繰入支出	22,000,000	22,000,000	0
その他積立引当特定資産繰入支出	0	339,191	△ 339,191
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	150	△ 150
その他の支出	2,000,000	9,641,721	△ 7,641,721
前期末未払金支払支出	2,000,000	1,723,270	276,730
預り金支出	0	7,887,251	△ 7,887,251
立替金支出	0	31,200	△ 31,200
〔予備費〕	2,900,000	0	2,900,000
資金支出調整勘定	△ 2,000,000	△ 3,527,359	1,527,359
期末未払金支出	△ 2,000,000	△ 3,527,359	1,527,359
翌年度繰越支払資金	455,289,249	476,675,706	△ 21,386,457
支　出　の　部　合　計	2,458,821,527	2,456,745,340	2,076,187

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

【総合】

△印は減額(単位　円)

		科　　目	予　算	決　算	差　異	摘　　要
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	835,707,500	831,550,118	4,157,382	
		授業料	583,300,000	582,972,528	327,472	
		入学金	31,766,500	31,329,350	437,150	
		施設設備資金	10,920,000	11,160,000	△ 240,000	
		実験実習料	27,415,000	23,335,000	4,080,000	
		運営費	45,850,000	45,855,000	△ 5,000	
		教育充実費	57,700,000	57,455,000	245,000	
		維持費	24,396,000	24,372,000	24,000	
		施設費	36,600,000	36,609,000	△ 9,000	
		利用者負担	17,760,000	18,462,240	△ 702,240	
		手数料	11,820,000	13,488,900	△ 1,668,900	
		入学検定料	10,770,000	12,710,000	△ 1,940,000	
		試験料	800,000	632,000	168,000	
		証明手数料	250,000	146,900	103,100	
		寄付金	0	0	0	
		特別寄付金	0	0	0	
		経常費等補助金	741,796,570	757,871,207	△ 16,074,637	
		国庫補助金	0	0	0	
		県補助金	520,000,000	532,338,574	△ 12,338,574	
		市町村補助金	2,996,570	2,996,570	0	
		施設型給付費収入	180,000,000	183,516,345	△ 3,516,345	
		地域型保育給付費収入	38,800,000	39,019,718	△ 219,718	
		付随事業収入	14,340,000	12,671,350	1,668,650	
		補助活動事業収入	14,340,000	12,671,350	1,668,650	
		雑収入	78,466,418	79,637,196	△ 1,170,778	
		施設設備利用料	9,900,000	9,981,680	△ 81,680	
		退職金社団収入	51,508,785	51,508,785	0	
		退職給与引当金戻入額	7,407,633	7,407,633	0	
		その他の収入	9,650,000	10,739,098	△ 1,089,098	
		教育活動収入計	1,682,130,488	1,695,218,771	△ 13,088,283	
	事業活動支出の部	人件費	1,243,933,764	1,232,132,197	11,801,567	
		教員人件費	860,500,000	857,228,029	3,271,971	
		職員人件費	303,300,000	293,570,404	9,729,596	
		役員報酬	7,200,000	7,200,000	0	
		退職給与引当金繰入額	0	0	0	
		退職金	72,933,764	74,133,764	△ 1,200,000	
		経費	483,525,531	472,890,168	10,635,363	
		消耗品費	32,950,000	30,468,408	2,481,592	
		教材費	6,700,000	6,707,366	△ 7,366	
		光熱水費	38,200,000	39,687,432	△ 1,487,432	
		通信運搬費	4,350,000	4,360,422	△ 10,422	
		印刷製本費	10,130,000	10,125,412	4,588	
		旅費交通費	8,700,000	8,136,748	563,252	
		修繕費	17,600,000	14,653,212	2,946,788	
		損害保険料	9,450,000	7,996,454	1,453,546	
		諸会費負担金	4,150,000	3,794,739	355,261	
		賃借料	10,700,000	10,589,852	110,148	
		報酬･委託手数料	29,200,000	29,964,252	△ 764,252	
		保健衛生費	6,700,000	5,130,178	1,569,822	
		福利費	1,380,000	1,278,632	101,368	
		会議費	600,000	262,647	337,353	
		広報費	12,200,000	10,215,361	1,984,639	
		公租公課	1,430,000	1,258,228	171,772	
		新聞雑書費	900,000	965,288	△ 65,288	
		奨学費	72,175,000	71,218,050	956,950	
		渉外費	1,400,000	1,055,128	344,872	
		車両経費支出	6,500,000	5,252,587	1,247,413	
		雑費	3,250,000	3,204,769	45,231	
		減価償却費	204,860,531	206,565,003	△ 1,704,472	
		徴収不能額等	0	0	0	
		徴収不能額	0	0	0	
		教育活動支出計	1,727,459,295	1,705,022,365	22,436,930	
		教育活動収支差額	△ 45,328,807	△ 9,803,594	△ 35,525,213	

【総合】
△印は減額(単位　円)

		科　　目	予　算	決　算	差　異	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	7,022,000	5,884,832	1,137,168	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	10,000	150	9,850	
		その他の受取利息・配当金	7,012,000	5,884,682	1,127,318	
					0	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		収益事業収入	0	0	0	
					0	
		教育活動外収入計	7,022,000	5,884,832	1,137,168	
	事業活動支出の部	借入金等利息	3,442,985	3,442,985	0	
		借入金利息	3,442,985	3,442,985	0	
					0	
					0	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
					0	
					0	
					0	
		教育活動外支出計	3,442,985	3,442,985	0	
		教育活動外収支差額	3,579,015	2,441,847	1,137,168	
経常収支差額			△ 41,749,792	△ 7,361,747	△ 34,388,045	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	
		機器備品売却差額	0	0	0	
		車両売却差額	0		0	
		その他の特別収入	4,711,000	4,711,000	0	
		施設設備補助金	4,711,000	4,711,000	0	
		現物寄付	0	0	0	
		過年度修正額	0	0	0	
					0	
		特別収入計	4,711,000	4,711,000	0	
	事業活動支出の部	資産処分差額	3	3	0	
		建物処分差額	0	0	0	
		構築物処分差額	1	1	0	
		機器備品処分差額	2	2	0	
		その他の特別支出	0	0	0	
		災害損失	0	0	0	
		過年度修正額	0	0	0	
		退職給与引当金特別繰入額	0	0	0	
					0	
		特別支出計	3	3	0	
		特別収支差額	4,710,997	4,710,997	0	
予備費			2,900,000	0	2,900,000	
基本金組入前当年度収支差額			△ 37,038,795	△ 2,650,750	△ 34,388,045	
基本金組入額合計			△ 163,960,000	△ 141,138,225	△ 22,821,775	
当年度収支差額			△ 200,998,795	△ 143,788,975	△ 57,209,820	
前年度繰越収支差額			△ 2,169,968,393	△ 2,045,519,958	△ 124,448,435	
基本金取崩額			21,500,000	3,873,464	17,626,536	
翌年度繰越収支差額			△ 2,349,467,188	△ 2,185,435,469	△ 164,031,719	

（参考）

事業活動収入計	1,693,863,488	1,705,814,603	△ 11,951,115	
事業活動支出計	1,730,902,283	1,708,465,353	22,436,930	

貸 借 対 照 表

令和5年3月31日

資産の部			
科　　目	本年度末	前年度末	増　減
固定資産	6,398,145,476	6,478,540,737	△ 80,395,261
有形固定資産	6,041,485,074	6,166,479,608	△ 124,994,534
土地	542,815,715	542,815,715	0
建物	4,776,008,961	4,900,183,960	△ 124,174,999
建物附属設備	145,759,851	164,087,884	△ 18,328,033
構築物	377,473,328	345,453,563	32,019,765
機器備品	147,648,795	164,207,540	△ 16,558,745
図書	40,263,387	40,193,662	69,725
車両	11,515,037	9,537,284	1,977,753
建設仮勘定	0	0	0
特定資産	353,952,505	311,413,365	42,539,140
退職給与引当特定資産	159,183,738	159,183,719	19
保育所施設整備積立引当特定資産	48,200,000	28,000,000	20,200,000
人件費積立引当特定資産	86,500,000	64,500,000	22,000,000
その他引当特定資産	1,608,907	1,269,716	339,191
第2号基本金引当特定資産	50,000,000	50,000,000	0
第3号基本金引当特定資産	8,459,860	8,459,930	△ 70
その他の固定資産	2,707,897	647,764	2,060,133
水道利用権	508,697	593,764	△ 85,067
ソフトウェア	2,199,200	54,000	2,145,200
流動資産	1,004,566,188	1,010,202,472	△ 5,636,284
現金預金	476,675,706	490,635,543	△ 13,959,837
未収入金	57,317,420	49,025,067	8,292,353
有価証券	470,000,000	470,000,000	0
立替金	573,062	541,862	31,200
資産の部合計	7,402,711,664	7,488,743,209	△ 86,031,545

負債の部			
科　　目	本年度末	前年度末	増　減
固定負債	1,745,015,394	1,828,513,027	△ 83,497,633
長期借入金	1,573,840,000	1,649,930,000	△ 76,090,000
退職給与引当金	171,175,394	178,583,027	△ 7,407,633
流動負債	199,369,580	199,252,742	116,838
短期借入金	76,090,000	75,460,000	630,000
未払金	3,581,138	1,777,049	1,804,089
前受金	43,390,000	37,820,000	5,570,000
預り金	76,308,442	84,195,693	△ 7,887,251
負債の部合計	1,944,384,974	2,027,765,769	△ 83,380,795

純資産の部			
科　　目	本年度末	前年度末	増　減
基本金	7,343,762,159	7,506,497,398	△ 162,735,239
第1号基本金	7,172,302,229	7,335,037,468	△ 162,735,239
第2号基本金	50,000,000	50,000,000	0
第3号基本金	8,459,930	8,459,930	0
第4号基本金	113,000,000	113,000,000	0
繰越収支差額	△ 1,885,435,469	△ 2,045,519,958	160,084,489
翌年度繰越収支差額	△ 1,885,435,469	△ 2,045,519,958	160,084,489
純資産の部合計	5,458,326,690	5,460,977,440	△ 2,650,750
負債及び純資産の部合計	7,402,711,664	7,488,743,209	△ 86,031,545

注記

1.重要な会計方針

徴収不能引当金　なし

退職給与引当金

自己都合による期末要支給額のうち、社団法人熊本県私学振興会より給付される額を除き100％計上。

2.重要な会計方針の変更等　なし

3.減価償却額累計の合計額　2,203,735,476 円

4.担保に供されている資産の種類　土地2件

建物15件

5.翌会計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　1,649,930,000円

財 産 目 録

令和5年3月31日

科　目	金　額
1. 有形固定資産	6,041,485,074
土地	542,815,715
開新高等学校	452,595,747
熊本工業専門学校	82,100,171
ながみねこども園	8,119,797
建物	4,776,008,961
開新高等学校	4,313,932,168
熊本工業専門学校	173,655,342
ながみねこども園	244,025,351
ながみね乳児保育園	44,396,100
建物附属設備	145,759,851
開新高等学校	143,254,822
熊本工業専門学校	806,400
ながみねこども園	1,698,629
構築物	377,473,328
開新高等学校	345,571,850
熊本工業専門学校	22,906,986
ながみねこども園	7,555,932
ながみね乳児保育園	1,438,560
機器備品	147,648,795
開新高等学校	142,039,113
熊本工業専門学校	1,329,750
ながみねこども園	3,435,760
ながみね乳児保育園	844,172
図書	40,263,387
車両	11,515,037
開新(マイクロバス・公用車)	10,315,036
工専(公用車)	1,200,001
2. その他の固定資産	356,660,402
退職給与引当特定資産	159,183,738
保育所施設整備積立引当特定資産	48,200,000
人件費積立引当特定資産	86,500,000
その他の引当預金	1,608,907
水道利用権	508,697
ソフトウェア	2,199,200
2号基本金引当特定資産	50,000,000
3号基本金引当特定資産	8,459,860

科　目	金　額
3. 流動資産	1,004,566,188
現金預金	476,675,706
現金	632,064
現金(こども園)	68,943
現金(乳児園)	11,469
肥後211436	150,552,726
肥後312233(ながみねこども園)	60,222,369
肥後332424(ながみね乳児保育園)	3,347,557
肥後1539440	21,472,326
熊銀3011862	20,000,000
熊銀3037352	60,472
JA熊本44961	307,780
JA熊本9276138	220,000,000
未収金	57,317,420
有価証券	470,000,000
立替金	573,062
前払金	0
資産の部合計	7,402,711,664

Ⅰ. 固定負債	1,745,015,394
長期借入金	1,573,840,000
退職給与引当金	171,175,394
Ⅱ. 流動負債	199,369,580
一年以内返済予定長期借入金	76,090,000
短期借入金	0
未払金	3,581,138
前受金	43,390,000
預り金	76,308,442
負債の部合計	1,944,384,974

差引正味資産	5,458,326,690