

第 4 0 期決算報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 3 1 日

学校法人 京都中央看護師養成事業団

資金収支計算書

令和2年 4月 1日から

令和3年 3月31日まで (決算修正・整理月)

(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	256,050,000	256,050,000	0	
授 業 料 収 入	178,050,000	178,050,000	0	
入 学 金 収 入	20,600,000	20,600,000	0	
施設設備資金収入	57,400,000	57,400,000	0	
手数料収入	6,380,000	6,676,000	△	296,000
入 学 検 定 料 収 入	5,310,000	5,310,000	0	
試 験 料 収 入	900,000	1,188,000	△	288,000
証 明 手 数 料 収 入	170,000	178,000	△	8,000
寄付金収入	0	0	0	
補助金収入	72,569,596	73,502,596	△	933,000
地方公共団体補助金 収 入	55,423,000	56,356,000	△	933,000
地方公共団体補助金 収 入	55,423,000	56,356,000	△	933,000
市町村 補助金 収 入	17,146,596	17,146,596	0	
市町村 補助金 収 入	17,146,596	17,146,596	0	
資産売却収入	0	0	0	
付随事業・収益事業収入	0	0	0	
受取利息・配当金収入	2,000	1,030	970	
その他の受取利息・配当金収入	2,000	1,030	970	
雑収入	1,500,000	1,652,165	△	152,165
そ の 他 の 雑 収 入	1,500,000	1,652,165	△	152,165
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	0	204,799,200	△	204,799,200
授業料 前受金 収 入	0	125,566,000	△	125,566,000
入学金 前受金 収 入	0	18,333,200	△	18,333,200
施設設備資金前受金収入	0	60,900,000	△	60,900,000
その他の収入	10,839,143	77,356,799	△	66,517,656
退職給与引当特定資産取崩収入	10,839,143	10,839,143	0	
前期末未収入金回収 収 入	0	17,147,832	△	17,147,832
立 替 金 回 収 収 入	0	47,942	△	47,942
預 り 金 受 入 収 入	0	49,061,266	△	49,061,266
仮 受 金 受 入 収 入	0	260,616	△	260,616
資金収入調整勘定	0	△ 216,559,171	216,559,171	
期末 未収入金	0	△ 18,329,171	18,329,171	
前期末 前受金	0	△ 198,230,000	198,230,000	
前年度繰越支払資金	0	233,680,110		
収入の部 合 計	347,340,739	637,158,729	△	289,817,990

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	264,245,302	258,723,748	5,521,554	
教員人件費支出	202,406,159	200,924,469	1,481,690	
本務教員	185,906,159	184,546,810	1,359,349	
教員本俸	106,606,159	105,907,128	699,031	
期末手当	35,800,000	35,630,049	169,951	
その他の手当	15,300,000	15,193,981	106,019	
所定福利費	28,200,000	27,815,652	384,348	
兼務教員	16,500,000	16,377,659	122,341	
職員人件費支出	39,000,000	36,615,763	2,384,237	
本務職員	38,800,000	36,496,963	2,303,037	
職員本俸	18,500,000	17,825,080	674,920	
期末手当	9,000,000	8,516,532	483,468	
その他の手当	3,500,000	2,981,349	518,651	
所定福利費	7,800,000	7,174,002	625,998	
兼務職員	200,000	118,800	81,200	
役員報酬支出	12,000,000	10,344,373	1,655,627	
退職金支出	10,839,143	10,839,143	0	
教員退職金支出	10,839,143	10,839,143	0	
教育研究経費支出	42,640,000	41,631,468	1,008,532	
実習経費支出	5,400,000	5,313,650	86,350	
研修費支出	1,000,000	1,075,560	△	75,560
消耗品費支出	8,500,000	8,859,474	△	359,474
光熱水費支出	5,800,000	5,653,050	146,950	
旅費交通費支出	1,700,000	1,532,207	167,793	
通信運搬費支出	6,400,000	6,486,126	△	86,126
修繕費支出	1,500,000	1,232,050	267,950	
損害保険料支出	60,000	50,812	9,188	
賃借料支出	2,200,000	1,867,359	332,641	
会議費支出	80,000	77,959	2,041	
報酬委託手数料支出	6,300,000	6,245,875	54,125	
生徒活動補助金支出	3,200,000	3,006,624	193,376	
雑費支出	500,000	230,722	269,278	
管理経費支出	21,290,000	19,849,882	1,440,118	
消耗品費支出	80,000	47,924	32,076	
光熱水費支出	80,000	80,000	0	
旅費交通費支出	150,000	127,819	22,181	
通信運搬費支出	100,000	85,549	14,451	
印刷製本費支出	3,400,000	3,080,524	319,476	
修繕費支出	1,300,000	1,286,340	13,660	
損害保険料支出	280,000	271,440	8,560	
賃借料支出	1,900,000	1,838,993	61,007	
広報費支出	3,600,000	3,475,070	124,930	
諸会費支出	400,000	266,900	133,100	
会議費支出	600,000	300,699	299,301	
渉外費支出	200,000	145,800	54,200	
報酬委託手数料支出	8,200,000	8,025,892	174,108	
雑費支出	1,000,000	816,932	183,068	
借入金等利息支出	0	0	0	
借入金等返済支出	0	0	0	
施設関係支出	0	0	0	
設備関係支出	11,300,000	10,441,655	858,345	
教育研究機器備品支出	8,800,000	8,674,105	125,895	
管理用機器備品支出	2,000,000	1,375,000	625,000	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
図 書 支 出	500,000	392,550	107,450
資産運用支出	0	27,465,437	△ 27,465,437
退職給与引当特定資産繰入支出	0	7,465,437	△ 7,465,437
施設拡充引当特定資産繰入支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
施設維持引当特定資産繰入支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他の支出	0	58,727,487	△ 58,727,487
前期末未払金支払支出	0	9,357,663	△ 9,357,663
預り金支払支出	0	49,061,266	△ 49,061,266
仮受金支払支出	0	260,616	△ 260,616
立替金支払支出	0	47,942	△ 47,942
内部資金支出	0	0	0
資金支出調整勘定	0	△ 11,035,569	11,035,569
期 末 未 払 金	0	△ 11,035,569	11,035,569
翌年度繰越支払資金	0	231,354,621	△ 231,354,621
支出の部 合 計	339,475,302	637,158,729	△ 297,683,427

事業活動収支計算書

令和2年 4月 1日から

令和3年 3月31日まで (決算修正・整理月)

(単位 円)

	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		学生生徒等納付金	256,050,000	256,050,000	0
		授 業 料	178,050,000	178,050,000	0
		入 学 金	20,600,000	20,600,000	0
		施設 設備 資金	57,400,000	57,400,000	0
		手数料	6,380,000	6,676,000	△ 296,000
		入 学 検 定 料	5,310,000	5,310,000	0
		試 験 料	900,000	1,188,000	△ 288,000
		証 明 手 数 料	170,000	178,000	△ 8,000
		寄付金	0	0	0
		経常費等補助金	72,569,596	73,502,596	△ 933,000
		地方公共団体補助金	55,423,000	56,356,000	△ 933,000
		市町村 補助金	17,146,596	17,146,596	0
		付随事業収入	0	0	0
		雑収入	1,500,000	1,652,165	△ 152,165
		その他の雑収入	1,500,000	1,652,165	△ 152,165
		教育活動収入計	(336,499,596)	(337,880,761)	(△ 1,381,165)
	教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	266,559,975	255,350,042	11,209,933
		教 員 人 件 費	204,720,832	200,924,469	3,796,363
		本 務 教 員	186,820,832	184,546,810	2,274,022
		教 員 本 俸	106,520,832	105,907,128	613,704
		期 末 手 当	37,000,000	35,630,049	1,369,951
		その他 の 手当	16,100,000	15,193,981	906,019
		所 定 福 利 費	27,200,000	27,815,652	△ 615,652
		兼 務 教 員	17,900,000	16,377,659	1,522,341
		職 員 人 件 費	39,000,000	36,615,763	2,384,237
		本 務 職 員	38,800,000	36,496,963	2,303,037
		職 員 本 俸	18,500,000	17,825,080	674,920
		期 末 手 当	9,000,000	8,516,532	483,468
		その他 の 手当	3,500,000	2,981,349	518,651
		所 定 福 利 費	7,800,000	7,174,002	625,998
		兼 務 職 員	200,000	118,800	81,200
		役 員 報 酬	12,000,000	10,344,373	1,655,627
		退 職 金	10,839,143	0	10,839,143
		教 員 退 職 金	10,839,143	0	10,839,143
		退職給与引当金繰入額	0	7,465,437	△ 7,465,437
		教育研究経費	42,640,000	55,587,496	△ 12,947,496
		実 習 経 費	5,400,000	5,313,650	86,350
		研 修 費	1,000,000	1,075,560	△ 75,560
		消 耗 品 費	8,500,000	8,859,474	△ 359,474
		光 熱 水 費	5,800,000	5,653,050	146,950
		旅 費 交 通 費	1,700,000	1,532,207	167,793
		通 信 運 搬 費	6,400,000	6,486,126	△ 86,126
		修 繕 費	1,500,000	1,232,050	267,950
		損 害 保 険 料	60,000	50,812	9,188
		賃 借 料	2,200,000	1,867,359	332,641
		会 議 費	80,000	77,959	2,041
		報酬委託手数料	6,300,000	6,245,875	54,125
		生徒活動補助金	3,200,000	3,006,624	193,376
		減 価 償 却 額	0	13,956,028	△ 13,956,028
		建物減価償却額	0	11,226,383	△ 11,226,383
		教育用機器減価償却額	0	2,729,645	△ 2,729,645
		雑 費	500,000	230,722	269,278
		管理経費	21,290,000	21,490,905	△ 200,905
		消 耗 品 費	80,000	47,924	32,076
		光 熱 水 費	80,000	80,000	0
		旅 費 交 通 費	150,000	127,819	22,181
		通 信 運 搬 費	100,000	85,549	14,451
		印 刷 製 本 費	3,400,000	3,080,524	319,476
		修 繕 費	1,300,000	1,286,340	13,660

(単位 円)

教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		損 害 保 険 料	280,000	271,440	8,560
		賃 借 料	1,900,000	1,838,993	61,007
		広 報 費	3,600,000	3,475,070	124,930
		諸 会 費	400,000	266,900	133,100
		会 議 費	600,000	300,699	299,301
		渉 外 費	200,000	145,800	54,200
		報酬委託手数料	8,200,000	8,025,892	174,108
		減 価 償 却 額	0	1,641,023	△ 1,641,023
		建物減価償却額	0	159,401	△ 159,401
		その他機器減価償却額	0	1,481,622	△ 1,481,622
		雑 費	1,000,000	816,932	183,068
		徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計		(330,489,975)	(332,428,443)	(△ 1,938,468)	
教育活動収支差額		(6,009,621)	(5,452,318)	(557,303)	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	2,000	1,030	970
		その他の受取利息・配当金	2,000	1,030	970
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(2,000)	(1,030)	(970)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	0	0	0
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収支差額	(2,000)	(1,030)	(970)
経常収支差額		(6,011,621)	(5,453,348)	(558,273)	
特別収支	事業活動収入の部	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)
	事業活動支出の部	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	
基本金組入前当年度収支差額		6,011,621	5,453,348	558,273	
基本金組入額合計		0	△ 10,441,655	10,441,655	
当年度収支差額		6,011,621	△ 4,988,307	10,999,928	
前年度繰越収支差額		0	△ 607,129,548	607,129,548	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		6,011,621	△ 612,117,855	618,129,476	
(参考)					
事業活動収入計		336,501,596	337,881,791	△ 1,380,195	
事業活動支出計		330,489,975	332,428,443	△ 1,938,468	

貸借対照表

令和3年 3月31日 (決算修正・整理月)

(単位 円)

資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固定資産	781,025,360	769,554,462		11,470,898
有形 固定 資産	648,525,507	653,680,903	△	5,155,396
土 地	366,957,098	366,957,098		0
建 物	195,400,009	206,785,793	△	11,385,784
教育研究用機器備品	18,215,449	12,270,989		5,944,460
管理用機器備品	5,621,975	5,728,597	△	106,622
図 書	62,330,976	61,938,426		392,550
特 定 資 産	(132,097,853)	(115,471,559)	(	16,626,294)
退職給与引当特定資産	82,705,504	86,079,210	△	3,373,706
施設拡充引当特定資産	28,959,898	18,959,898		10,000,000
施設設備維持引当特定資産	20,432,451	10,432,451		10,000,000
その他の固定資産	402,000	402,000		0
電 話 加 入 権	402,000	402,000		0
流動資産	249,683,792	250,827,942	△	1,144,150
現金 及び 預金	231,354,621	233,680,110	△	2,325,489
現 金	1,509,932	1,149,054		360,878
普 通 預 金	229,844,689	232,531,056	△	2,686,367
未 収 入 金	18,329,171	17,147,832		1,181,339
資産の部合計	1,030,709,152	1,020,382,404		10,326,748
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固定負債	82,705,504	86,079,210	△	3,373,706
退職給与引当金	82,705,504	86,079,210	△	3,373,706
流動負債	215,834,769	207,587,663		8,247,106
未 払 金	11,035,569	9,357,663		1,677,906
前 受 金	204,799,200	198,230,000		6,569,200
授業料 前受金	125,566,000	120,230,000		5,336,000
入学金 前受金	18,333,200	20,600,000	△	2,266,800
施設設備資金前受金	60,900,000	57,400,000		3,500,000
負債の部合計	298,540,273	293,666,873		4,873,400
純 資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基本金	1,344,286,734	1,333,845,079		10,441,655
第1号 基本金	1,344,286,734	1,333,845,079		10,441,655
繰越収支差額	△ 612,117,855	△ 607,129,548	△	4,988,307
翌年度繰越収支差額	△ 612,117,855	△ 607,129,548	△	4,988,307
純資産の部合計	(732,168,879)	(726,715,531)	(	5,453,348)
負債及び純資産の部合計	1,030,709,152	1,020,382,404		10,326,748

注記

重要な会計方針

引当金の計上区分

徴収不能引当金・・・該当なし

退職給与引当金・・・退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額 101,625,840 円の 100 % を基にして、外部積立の退職金共済からの交付金 (18,920,336 円) を控除した金額を計上している。

重要な会計方針の変更・・・該当なし

減価償却額の累計額の合計額・・・695,359,227 円

徴収不能引当金の合計額・・・該当なし

担保に供されている資産の種類及び額・・・該当なし

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・・・該当なし

その他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・・・該当なし

財産目録

令和3年3月31日現在

学校法人 京都中央看護師養成事業団

(単位 円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	231,354,621		
現金手許有高	1,509,932		
京都銀行東九条支店普通預金	226,447,413		
京都中央信用金庫十条支店普通預金	1,806,157		
みずほ信託銀行京都支店普通預金	154,698		
三菱東京UFJ銀行東寺支店普通預金	196,480		
三菱UFJ信託銀行京都支店普通預金	1,239,941		
未収入金	18,329,171		
流動資産合計		249,683,792	
2.固定資産			
(1)特定資産			
退職給与引当特定資産	82,705,504		
みずほ信託銀行京都支店定期預金	3,500,000		
京都銀行東九条支店普通預金	49,805,504		
京都中央信用金庫十条支店普通預金	29,400,000		
施設拡充引当特定資産	28,959,898		
三菱UFJ信託銀行京都支店定期預金	2,000,000		
三菱東京UFJ銀行東寺支店定期預金	8,000,000		
京都中央信用金庫十条支店普通預金	459,898		
京都中央信用金庫十条支店普通預金	2,500,000		
京都銀行東九条支店普通預金	16,000,000		
施設設備維持引当特定資産	20,432,451		
京都銀行東九条支店普通預金	20,254,313		
京都中央信用金庫十条支店普通預金	178,138		
土地	366,957,098		
特定資産合計	499,054,951		
(2)その他固定資産			
建物	195,400,009		
教育研究用機器備品	18,215,449		
管理用機器備品	5,621,975		
図書	62,330,976		
電話加入権	402,000		
その他固定資産合計	281,970,409		
固定資産合計		781,025,360	
資産合計			1,030,709,152
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	11,035,569		
前受金	204,799,200		
授業料前受金	125,566,000		
入学金前受金	18,333,200		
施設設備資金前受金	60,900,000		
流動負債合計		215,834,769	
2.固定負債			
退職給与引当金	82,705,504		
固定負債合計		82,705,504	
負債合計			298,540,273
正味財産			732,168,879