

事業活動収支計算書

学校法人経専学園 経専音楽放送芸術専門学校

2018年 4月 1日から

2019年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異		
教育活動収入の部	事業活動収入の部	学生生徒納付金	(1,051,220,000)	(1,041,911,098)	(9,308,902)		
		授業料	654,190,000	647,787,699	6,402,301		
		入学金	49,300,000	49,300,000	0		
		実験実習料	188,190,000	185,943,049	2,246,951		
		施設維持費	159,540,000	158,880,350	659,650		
		手数料	(11,453,905)	(12,510,000)	(△ 1,056,095)		
		入学検定料	9,860,000	10,480,000	△ 620,000		
		試験料	1,281,054	1,663,200	△ 382,146		
		証明手数料	312,851	366,800	△ 53,949		
		補助金	(24,581,000)	(25,632,000)	(△ 1,051,000)		
		国庫補助金	0	0	0		
		道管理運営費補助金	24,581,000	25,632,000	△ 1,051,000		
		札幌市補助金	0	0	0		
		付随事業収入	(1,330,000)	(143,000)	(1,187,000)		
		付随事業収入	1,330,000	143,000	1,187,000		
		雑収入	(15,980,050)	(36,264,630)	(△ 20,284,580)		
		施設設備利用料	825,482	1,020,284	△ 194,802		
		退職手当資金交付収入	2,929,058	22,098,550	△ 19,169,492		
		検定手数料収入	331,269	163,037	168,232		
		その他の雑収入	11,894,241	12,982,759	△ 1,088,518		
		教育活動収入計	(1,104,564,955)	(1,116,460,728)	(△ 11,895,773)		
		教育活動支出	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
				人件費	(523,527,799)	(534,045,279)	(△ 10,517,480)
				教員人件費	336,538,450	322,589,276	13,949,174
				職員人件費	123,867,237	124,784,703	△ 917,466
役員報酬	59,185,664			55,779,800	3,405,864		
退職金	2,929,058			29,884,110	△ 26,955,052		
退職給与引当金繰入額	1,007,390			1,007,390	0		
経費	(510,941,229)			(508,124,244)	(2,816,985)		
消耗品費	5,811,982			5,047,660	764,322		
実験実習費	35,634,859			33,486,636	2,148,223		
行事費	6,217,749			5,836,513	381,236		
研修・研究費	1,206,221			1,722,381	△ 516,160		
光熱水費	32,627,735			32,967,566	△ 339,831		
通信運搬費	21,811,484			20,513,724	1,297,760		
印刷製本費	40,524,310			40,072,950	451,360		
奨学費	39,486,708			38,653,932	832,776		
旅費交通費	15,057,300			13,291,013	1,766,287		
保健衛生費	406,138			316,909	89,229		
渉外・会議費	0			2,820,526	△ 2,820,526		
諸会費	2,877,260			2,805,260	72,000		
広報費	123,804,393			122,534,335	1,270,058		
福利厚生費	1,560,770			1,248,525	312,245		
報酬・委託・手数料	34,341,082			33,153,119	1,187,963		
賃借料	6,336,238			6,173,194	163,044		
修繕費	6,417,260			10,447,897	△ 4,030,637		
車輛燃料費	2,643,015			2,262,619	380,396		
損害保険料	1,275,370			992,935	282,435		
公租公課	157,400			118,550	38,850		
雑費	102,978			64,857	38,121		
減価償却額	132,640,977			133,593,143	△ 952,166		
教育活動支出計	(1,034,469,028)			(1,042,169,523)	(△ 7,700,495)		
教育活動収支差額	(70,095,927)			(74,291,205)	(△ 4,195,278)		
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	(1,507,499)	(878,633)	(628,866)		
		その他の受取利息・配当金	1,507,499	878,633	628,866		
	教育活動外収入計	(1,507,499)	(878,633)	(628,866)			
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異		
		借入金等利息	(0)	(0)	(0)		
借入金利息		0	0	0			
教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)				
教育活動外収支差額	(1,507,499)	(878,633)	(628,866)				
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	(0)	(401,690,958)	(△ 401,690,958)		
		有価証券売却差額	0	401,690,958	△ 401,690,958		
	特別収入計	(0)	(401,690,958)	(△ 401,690,958)			
	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)	(401,598,904)	(△ 401,598,904)		
有価証券処分差額		0	401,598,904	△ 401,598,904			
特別支出計	(0)	(401,598,904)	(△ 401,598,904)				
特別収支差額	(0)	(92,054)	(△ 92,054)				
基本金組入前当年度収支差額		(71,603,426)	75,261,892				
基本金組入額合計		(0)	△ 1,296,000				
当年度収支差額		(71,603,426)	(73,965,892)				

事業活動収支計算書

2019年 4月 1日から

2020年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動収入の部		学生生徒納付金	(937,810,000)	(932,560,406)	(5,249,594)
		授 業 料	578,460,000	572,085,406	6,374,594
		入 学 金	50,800,000	50,700,000	100,000
		実 験 実 習 料	159,860,000	158,865,000	995,000
		施 設 維 持 費	148,690,000	150,910,000	△ 2,220,000
		手 数 料	(11,869,609)	(11,182,050)	(687,559)
		入 学 検 定 料	10,440,000	9,920,000	520,000
		試 験 料	1,158,318	983,600	174,718
		証 明 手 数 料	271,291	278,450	△ 7,159
		補 助 金	(21,032,228)	(31,482,000)	(△ 10,449,772)
		国 庫 補 助 金	0	8,344,000	△ 8,344,000
		道 管 理 運 営 費 補 助 金	21,032,228	23,138,000	△ 2,105,772
		札 幌 市 補 助 金	0	0	0
		付 随 事 業 収 入	(560,000)	(609,100)	(△ 49,100)
		付 帯 事 業 収 入	560,000	609,100	△ 49,100
		雑 収 入	(13,358,288)	(48,897,376)	(△ 35,539,088)
		施 設 設 備 利 用 料	825,482	1,143,343	△ 317,861
		退 職 手 当 資 金 交 付 収 入	2,929,058	13,095,280	△ 10,166,222
		退 職 引 当 金 戻 入 収 入	0	22,458,560	△ 22,458,560
		検 定 手 数 料 収 入	268,798	212,077	56,721
	そ の 他 の 雑 収 入	9,334,950	11,988,116	△ 2,653,166	
	教育活動収入計	(984,630,125)	(1,024,730,932)	(△ 40,100,807)	
教育活動支出の部		人 件 費	(485,871,686)	(505,748,455)	(△ 19,876,769)
		教 員 人 件 費	302,769,614	297,793,255	4,976,359
		職 員 人 件 費	121,732,136	125,480,870	△ 3,748,734
		役 員 報 酬	57,433,488	54,012,060	3,421,428
		退 職 金	2,929,058	27,768,280	△ 24,839,222
		退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	1,007,390	693,990	313,400
		経 費	(492,256,887)	(501,793,762)	(△ 9,536,875)
		消 耗 品 費	5,216,868	5,112,749	104,119
		実 験 実 習 費	31,868,568	29,502,002	2,366,566
		行 事 費	6,127,316	6,013,653	113,663
		研 修・研 究 費	1,062,827	812,582	250,245
		光 熱 水 費	33,099,453	30,698,108	2,401,345
		通 信 運 搬 費	21,329,868	20,092,279	1,237,589
		印 刷 製 本 費	39,883,509	39,853,337	30,172
		奨 学 費	42,375,000	41,450,000	925,000
		旅 費 交 通 費	14,880,000	12,074,608	2,805,392
		保 健 衛 生 費	369,750	302,541	67,209
		渉 外・会 議 費	0	2,917,191	△ 2,917,191
		諸 会 費	2,864,660	2,715,260	149,400
		広 報 費	119,671,906	123,181,815	△ 3,509,909
	福 利 厚 生 費	2,063,520	1,753,053	310,467	
	報 酬・委 託・手 数 料	36,408,135	34,532,097	1,876,038	
	賃 借 料	6,357,711	6,233,707	124,004	
	修 繕 費	8,234,526	23,913,042	△ 15,678,516	
	車 輛 燃 料 費	2,871,857	2,126,933	744,924	
	損 害 保 険 料	1,241,170	1,063,560	177,610	
	公 租 公 課	113,800	118,850	△ 5,050	
	雑 費	116,238	1,304,349	△ 1,188,111	
	減 価 償 却 額	116,100,205	116,022,046	78,159	
	教育活動支出計	(978,128,573)	(1,007,542,217)	(△ 29,413,644)	
	教育活動収支差額	(6,501,552)	(17,188,715)	(△ 10,687,163)	
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	(878,633)	(860,968)	(17,665)
		そ の 他 の 受 取 利 息・配 当 金	878,633	860,968	17,665
	教育活動外収入計	(878,633)	(860,968)	(17,665)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
借 入 金 等 利 息		(0)	(0)	(0)	
	借 入 金 利 息	0	0	0	
	教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)	
	教育活動外収支差額	(878,633)	(860,968)	(17,665)	
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	(0)	(0)	(0)
		有 価 証 券 売 却 差 額	0	0	0
	特別収入計	(0)	(0)	(0)	
	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)	(0)	(0)	
有 価 証 券 処 分 差 額		0	0	0	
	特別支出計	(0)	(0)	(0)	
	特別収支差額	(0)	(0)	(0)	
	基本金組入前当年度収支差額	(7,380,185)	18,049,683		
	基本金組入額合計	(0)	(0)		
	当年度収支差額	(7,380,185)	(18,049,683)		

事業活動収支計算書

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異		
教育活動収入の部		学生生徒納付金	(988,870,000)	(971,258,510)	(17,611,490)		
		授業料	591,300,000	575,437,746	15,862,254		
		入学金	49,700,000	48,399,300	1,300,700		
		実験実習料	180,330,000	181,095,000	△ 765,000		
		施設維持費	167,540,000	166,326,464	1,213,536		
		手数料	(12,567,158)	(10,986,000)	(1,581,158)		
		入学検定料	11,140,000	9,460,000	1,680,000		
		試験料	1,156,408	1,194,800	△ 38,392		
		証明手数料	270,750	331,200	△ 60,450		
		寄付金	(0)	(227,169,355)	(△ 227,169,355)		
		一般寄付金	0	101,776,255	△ 101,776,255		
		現物寄付	0	125,393,100	△ 125,393,100		
		補助金	(20,865,000)	(23,674,000)	(△ 2,809,000)		
		国庫補助金	0	0	0		
		道管理運営費補助金	20,865,000	23,674,000	△ 2,809,000		
		札幌市補助金	0	0	0		
		付随事業収入	(560,000)	(60,000)	(500,000)		
		付随事業収入	560,000	60,000	500,000		
		雑収入	(19,741,083)	(29,347,235)	(△ 9,606,152)		
		施設設備利用料	804,721	1,091,530	△ 286,809		
		退職手当資金交付収入	2,929,058	5,976,580	△ 3,047,522		
		退職引当金戻入収入	0	291,510	△ 291,510		
		検定手数料収入	237,199	78,815	158,384		
		その他の雑収入	15,770,105	21,908,800	△ 6,138,695		
		教育活動収入計	(1,042,603,241)	(1,262,495,100)	(△ 219,891,859)		
		教育活動支出の部		人件費	(492,237,586)	(595,058,561)	(△ 102,820,975)
				教員人件費	306,573,008	293,830,673	12,742,335
				職員人件費	124,819,399	126,833,668	△ 2,014,269
				役員報酬	57,590,031	57,841,620	△ 251,589
				退職金	2,929,058	6,264,540	△ 3,335,482
				退職給与引当金繰入額	326,090	288,060	38,030
				役員退職引当金繰入額	0	110,000,000	△ 110,000,000
				経費	(486,565,885)	(638,384,251)	(△ 151,818,366)
				消耗品費	5,160,742	5,953,345	△ 792,603
				実験実習費	37,468,320	31,932,578	5,535,742
行事費	5,958,544			4,557,926	1,400,618		
研修・研究費	1,122,324			839,905	282,419		
光熱水費	33,785,405			30,972,164	2,813,241		
通信運搬費	20,874,035			20,140,258	733,777		
印刷製本費	38,361,640			36,992,809	1,368,831		
奨学費	37,525,000			34,560,000	2,965,000		
旅費交通費	14,710,300			7,601,484	7,108,816		
保健衛生費	397,100			269,033	128,067		
渉外・会議費	0			821,233	△ 821,233		
諸会費	2,804,260			2,453,860	350,400		
広報費	127,219,715			122,346,831	4,872,884		
福利厚生費	1,379,860			1,315,741	64,119		
報酬・委託・手数料	38,685,296			37,235,712	1,449,584		
賃借料	6,416,734			6,925,528	△ 508,794		
修繕費	8,880,820			14,526,855	△ 5,646,035		
車輛燃料費	2,911,330			1,606,270	1,305,060		
損害保険料	6,050,679			5,746,420	304,259		
公租公課	143,800			756,662	△ 612,862		
雑費	110,489			3,606,793	△ 3,496,304		
減価償却額	96,599,492			95,161,514	1,437,978		
建物除却損	0			46,441,330	△ 46,441,330		
備品除却損	0			550,000	△ 550,000		
建物除却引当金繰入額	0			125,070,000	△ 125,070,000		
教育活動支出計	(978,803,471)			(1,233,442,812)	(△ 254,639,341)		
教育活動収支差額	(63,799,770)			(29,052,288)	(34,747,482)		
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	(792,850)	(1,005,799)	(△ 212,949)		
		その他の受取利息・配当金	792,850	1,005,799	△ 212,949		
	教育活動外収入計	(792,850)	(1,005,799)	(△ 212,949)			
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異		
		借入金等利息	(0)	(0)	(0)		
借入金利息		0	0	0			
教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)				
教育活動外収支差額	(792,850)	(1,005,799)	(△ 212,949)				
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	(0)	(0)	(0)		
		有価証券売却差額	0	0	0		
	特別収入計	(0)	(0)	(0)			
	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)	(0)	(0)		
有価証券処分差額		0	0	0			
特別支出計	(0)	(0)	(0)				
特別収支差額	(0)	(0)	(0)				
基本金組入前当年度収支差額		(64,592,620)	(30,058,087)	(34,534,533)			
基本金組入額合計		(0)	(△ 1,382,048)	(1,382,048)			
当年度収支差額		(64,592,620)	(28,676,039)	(35,916,581)			

貸借対照表

2021年 3月31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	(2,228,116,691)	(2,212,492,513)	(15,624,178)
有形固定資産	(2,186,889,086)	(2,167,419,902)	(19,469,184)
土 地	977,712,930	852,319,830	125,393,100
建 物	1,129,007,053	1,229,282,865	△ 100,275,812
構 築 物	0	824,915	△ 824,915
教育研究用機器備品	48,039,845	62,401,857	△ 14,362,012
管理用機器備品	14,639,296	13,392,187	1,247,109
図 書	1,653,350	1,653,350	0
車 輛	3,157,932	4,736,898	△ 1,578,966
建設仮勘定	12,678,680	2,808,000	9,870,680
その他の固定資産	(41,227,605)	(45,072,611)	(△ 3,845,006)
電話加入権	1,139,805	1,139,805	0
有 価 証 券	38,567,800	38,567,800	0
退職給与引当特定資産	0	3,845,006	△ 3,845,006
出 資 金	1,520,000	1,520,000	0
流動資産	(5,160,848,261)	(4,804,423,453)	(356,424,808)
現金預金	5,074,690,364	4,769,256,259	305,434,105
未 収 入 金	801,430	19,564,639	△ 18,763,209
前 払 金	10,656,467	15,602,555	△ 4,946,088
立 替 金	74,700,000	0	74,700,000
資産の部合計	(7,388,964,952)	(7,016,915,966)	(372,048,986)
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(243,079,820)	(8,013,270)	(235,066,550)
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	8,009,820	8,013,270	△ 3,450
役員退職引当金	110,000,000	0	110,000,000
建物除却引当金	125,070,000	0	125,070,000
流動負債	(926,928,335)	(820,003,986)	(106,924,349)
短期借入金	0	0	0
未 払 金	156,784,929	40,404,058	116,380,871
前 受 金	612,603,108	619,911,660	△ 7,308,552
預 り 金	157,540,298	159,688,268	△ 2,147,970
負債の部合計	(1,170,008,155)	(828,017,256)	(341,990,899)
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号 基本金	4,647,604,401	4,646,222,353	1,382,048
基本金の部合計	(4,647,604,401)	(4,646,222,353)	(1,382,048)
消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	1,571,352,396	1,542,676,357	28,676,039
消費収支差額の部合計	(1,571,352,396)	(1,542,676,357)	(28,676,039)
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計	(7,388,964,952)	(7,016,915,966)	(372,048,986)

注記 減価償却額の累計額の合計額 2,475,873,946円
 担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。
 土地・建物 1,981,326,883円
 退職給与引当金の額の算定方法は、次のとおりである。
 北海道専修学校等退職金共済制度に加入。自己都合退職による期末要支給額を引当金計上しています。