

# 計 算 書 類

平成31年 4月 1日から

令和 元 年度

令和 2年 3月31日まで

滋賀県甲賀市水口町城東3-21

学校法人 近江聖書学園

2019年 4月 1日から  
2020年 3月31日まで

(単位:円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒納付金収入	12,975,850	12,975,850	0
基本保育料	6,801,950	6,801,950	0
特定保育料	6,173,900	6,173,900	0
手数料収入	220,000	220,000	0
入学検定料収入	220,000	220,000	0
寄付金収入	2,071,000	2,071,194	△194
特別寄付金収入	1,440,000	1,440,000	0
一般寄付金収入	631,000	631,194	△194
補助金収入	120,965,770	121,088,332	△122,562
地方公共団体補助金収入	33,281,456	30,949,940	2,331,516
都道府県補助金収入	4,979,120	4,979,120	0
市町村補助金収入	28,302,336	25,970,820	2,331,516
施設型給付費収入	87,684,314	90,138,392	△2,454,078
資産売却収入	0	0	0
附属事業・収益事業収入	9,290,000	9,289,616	384
補助活動収入	9,290,000	9,289,616	384
受取利息・配当金収入	500	367	133
その他の受取利息・配当金収入	500	367	133
雑収入	1,681,632	1,681,567	65
退職金社団交付金収入	639,622	639,622	0
過年度修正収入	716,010	716,010	0
その他の雑収入	326,000	325,935	65
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	0	0	0
その他の収入	41,254,798	41,255,707	△909
前期末未収入金収入	14,779,798	14,779,798	0
短期貸付金回収収入	3,500,000	3,500,000	0
預り金受入収入	22,975,000	22,975,909	△909
預り金(所得税)受入収入	2,977,000	2,977,565	△565
預り金(住民税)受入収入	3,037,000	3,037,300	△300
預り金(私学共済)受入収入	13,507,000	13,507,067	△67
預り金(雇用保険)受入収入	238,000	238,037	△37
預り金(その他)受入収入	3,216,000	3,215,940	60
資金収入調整勘定	△13,016,115	△13,138,677	122,562
期末未収入金	△13,016,115	△13,138,677	122,562
前年度繰越支払資金	1,917,247	1,917,247	
収入の部合計	177,360,682	177,361,203	△521

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	109,124,622	109,228,655	△104,033
教員人件費支出	107,079,000	107,092,801	△13,801
本務教員支出	107,079,000	107,092,801	△13,801
本 俸 支 出	62,416,000	62,414,958	1,042
期末手当支出	21,725,000	21,725,321	△321
その他の手当支出	7,576,000	7,576,710	△710
所定福利費支出	12,080,000	12,094,862	△14,862
私学退職金財団支出	3,282,000	3,280,950	1,050
職員人件費支出	1,406,000	1,406,232	△232
本務職員支出	1,406,000	1,406,232	△232
本 俸 支 出	947,000	946,722	278
期末手当支出	136,000	136,310	△310
その他の手当支出	323,000	323,200	△200
退職金支出	639,622	729,622	△90,000
教員退職金支出	639,622	729,622	△90,000
経費支出	24,945,861	25,399,443	△453,582
消耗品費支出	1,188,000	1,213,965	△25,965
教材費支出	1,214,000	1,214,107	△107
光熱水費支出	1,346,000	1,346,089	△89
旅費交通費支出	278,500	278,351	149
行事費支出	1,153,000	1,152,948	52
車輛関係費支出	1,012,000	1,012,280	△280
福利費支出	1,443,000	1,442,278	722
通信運搬費支出	453,000	453,180	△180
印刷製本費支出	428,000	427,958	42
研修費支出	1,217,500	1,217,180	320
修繕費支出	892,000	891,366	634
損害保険料支出	389,000	389,150	△150
賃借料支出	4,501,000	4,929,754	△428,754
公租公課支出	5,500	5,500	0
諸会費支出	98,000	98,350	△350
会議費支出	303,000	303,685	△685
報酬・委託・手数料支出	621,000	620,808	192
補助活動収入原価支出	7,467,000	7,466,381	619
雑費支出	285,000	285,254	△254
過年度修正支出	27,361	27,361	0
広報費支出	215,000	214,829	171
渉外費支出	409,000	408,669	331
借入金等利息支出	184,000	183,962	38
借入金利息支出	184,000	183,962	38
借入金等返済支出	1,428,000	1,428,000	0
借入金返済支出	1,428,000	1,428,000	0
返済期限が1年以内の長期借入金支出	1,428,000	1,428,000	0
施設関係支出	990,000	990,000	0
建設仮勘定支出	990,000	990,000	0
設備関係支出	4,545,000	4,545,084	△84
教育研究用機器備品支出	230,000	230,000	0
管理用機器備品支出	4,315,000	4,315,084	△84
資産運用支出	2,000,000	2,000,000	0
施設設備引当特定預金支出	2,000,000	2,000,000	0
その他の支出	30,250,591	29,837,524	413,067
短期貸付金支払支出	3,500,000	3,500,000	0
前期末未払金支払支出	3,587,491	3,158,515	428,976
預り金支払支出	22,975,000	22,990,909	△15,909

預り金（所得税）支払支出	2,977,000	2,977,565	△565
預り金（住民税）支払支出	3,037,000	3,052,300	△15,300
預り金（私学共済）支払支出	13,507,000	13,507,067	△67
預り金（雇用保険）支払支出	238,000	238,037	△37
預り金（その他）支払支出	3,216,000	3,215,940	60
立替金支払支出	188,100	188,100	0
(予備費支出)	(0)		0
資金支出調整勘定	△7,605,618	△7,621,061	15,443
期末未払金	△7,605,618	△7,621,061	15,443
翌年度繰越支払資金	11,498,226	11,369,596	128,630
支出の部合計	177,360,682	177,361,203	△521

## 人件費支出内訳表

合計

2019年 4月 1日から  
2020年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	部 門	合 計	総 額
教員人件費支出		107,092,801	107,092,801
本 務 教 員		107,092,801	107,092,801
本 俸		62,414,958	62,414,958
期 末 手 当		21,725,321	21,725,321
その他の手当		7,576,710	7,576,710
所 定 福 利 費		12,094,862	12,094,862
私学退職金財団		3,280,950	3,280,950
職員人件費支出		1,406,232	1,406,232
本 務 職 員		1,406,232	1,406,232
本 俸		946,722	946,722
期 末 手 当		136,310	136,310
その他の手当		323,200	323,200
役員報酬支出		0	0
退職金支出		729,622	729,622
教員退職金		729,622	729,622
計		109,228,655	109,228,655

## 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	決 算	差 異
教育 活動 収入 の 部	事業活動収入	学生生徒納付金	12,975,850	12,975,850	0
		基本保育料	6,801,950	6,801,950	0
		特定保育料	6,173,900	6,173,900	0
		手数料	220,000	220,000	0
		入学検定料	220,000	220,000	0
		寄付金	2,071,000	2,071,194	△194
		特別寄付金	1,440,000	1,440,000	0
		一般寄付金	631,000	631,194	△194
		経常費等補助金	120,965,770	121,088,332	△122,562
		地方公共団体補助金	33,281,456	30,949,940	2,331,516
		都道府県補助金	4,979,120	4,979,120	0
		市町村補助金	28,302,336	25,970,820	2,331,516
		施設型給付費	87,684,314	90,138,392	△2,454,078
		付随事業収入	9,290,000	9,289,616	384
		補助活動収入	9,290,000	9,289,616	384
		雑収入	965,622	965,557	65
		退職金社団交付金収入	639,622	639,622	0
		その他の雑収入	326,000	325,935	65
		教育活動収入計	146,488,242	146,610,549	△122,307
	事業 活動 支出 の 部	事業活動支出	人件費	109,294,622	109,308,655
		教員人件費	107,079,000	107,092,801	△13,801
		本務教員	107,079,000	107,092,801	△13,801
		本俸	62,416,000	62,414,958	1,042
		期末手当	21,725,000	21,725,321	△321
		その他の手当	7,576,000	7,576,710	△710
		所定福利費	12,080,000	12,094,862	△14,862
		私学退職金財団	3,282,000	3,280,950	1,050
		職員人件費	1,406,000	1,406,232	△232
		本務職員	1,406,000	1,406,232	△232
		本俸	947,000	946,722	278
		期末手当	136,000	136,310	△310
		その他の手当	323,000	323,200	△200
		退職金	639,622	639,622	0
		教員退職金	639,622	639,622	0
		退職給与引当金繰入	170,000	170,000	0
		退職給与引当金繰入	170,000	170,000	0
		経費	32,894,500	33,348,486	△453,986
		消耗品費	1,188,000	1,213,965	△25,965
		教材費	1,214,000	1,214,107	△107
		光熱水費	1,346,000	1,346,089	△89
		旅費交通費	278,500	278,351	149
		行事費	1,153,000	1,152,948	52
		車輛関係費	1,012,000	1,012,280	△280
		福利費	1,443,000	1,442,278	722
		通信運搬費	453,000	453,180	△180
		印刷製本費	428,000	427,958	42
	研修費	1,217,500	1,217,180	320	
	修繕費	892,000	891,366	634	
	損害保険料	389,000	389,150	△150	

	賃借料	4,501,000	4,929,754	△428,754
	公租公課	5,500	5,500	0
	諸会費	98,000	98,350	△350
	会議費	303,000	303,685	△685
	報酬・委託・手数料	621,000	620,808	192
	補助活動収入原価(支出)	7,467,000	7,466,381	619
	減価償却額	7,976,000	7,976,404	△404
	雑費	285,000	285,254	△254
	広報費	215,000	214,829	171
	渉外費	409,000	408,669	331
	徴収不能額等	0	0	0
	教育活動支出計	142,189,122	142,657,141	△468,019
	教育活動収支差額	4,299,120	3,953,408	345,712
教育活動外収入の部	科目	予算	決算	差異
	受取利息・配当金	500	367	133
	その他の受取利息・配当金	500	367	133
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	500	367	133
	科目	予算	決算	差異
	借入金等利息	184,000	183,962	38
	借入金利息	184,000	183,962	38
	その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計	184,000	183,962	38	
教育活動外収支差額	△183,500	△183,595	95	
経常収支差額	4,115,620	3,769,813	345,807	
特別収入の部	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	2,114,690	2,114,690	0
	過年度修正額	2,114,690	2,114,690	0
	過年度修正額	716,010	716,010	0
	過年度修正額(非資金)	1,398,680	1,398,680	0
	特別収入計	2,114,690	2,114,690	0
	科目	予算	決算	差異
	部門間繰出	0	0	0
	資産処分差額	1,037,000	1,037,873	△873
	固定資産処分差額	196,000	196,441	△441
	管理用機器備品処分差額	841,000	841,432	△432
その他の特別支出	227,361	227,361	0	
過年度修正額	227,361	227,361	0	
過年度修正額	27,361	27,361	0	
過年度修正額(非資金)	200,000	200,000	0	
特別支出計	1,264,361	1,265,234	△873	
特別収支差額	850,329	849,456	873	
(予備費)	0		0	
基本金組入前当年度収支差額	4,965,949	4,619,269	346,680	

基本金組入額合計	△4,370,000	0	△4,370,000
当年度収支差額	595,949	4,619,269	△4,023,320
前年度繰越収支差額	△99,357,298	△99,357,298	0
基本金取崩額	12,263,816	12,263,816	0
翌年度繰越収支差額	△86,497,533	△82,474,213	△4,023,320

(参考)

事業活動収入計	148,603,432	148,725,606	△122,174
事業活動支出計	143,637,483	144,106,337	△468,854



## 貸借対照表

2020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	85,556,224	87,035,417	△1,479,193
有形固定資産	78,131,504	81,507,017	△3,375,513
土 地	5,645,000	5,645,000	0
建 物	52,603,210	57,576,675	△4,973,465
構 築 物	3,325,438	3,740,265	△414,827
教育研究用機器備品	7,672,290	9,167,402	△1,495,112
管理用機器備品	7,895,566	5,377,675	2,517,891
建設仮勘定	990,000	0	990,000
特 定 資 産	7,000,000	5,000,000	2,000,000
施設設備引当特定預金	7,000,000	5,000,000	2,000,000
その他の固定資産	424,720	528,400	△103,680
ソフトウェア	414,720	518,400	△103,680
有 価 証 券	10,000	10,000	0
流 動 資 産	24,696,373	16,897,045	7,799,328
現 金 預 金	11,369,596	1,917,247	9,452,349
未 収 入 金	13,138,677	14,979,798	△1,841,121
立 替 金	188,100	0	188,100
資産の部合計	110,252,597	103,932,462	6,320,135
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	9,160,808	5,077,000	4,083,808
長期借入金	4,169,000	3,597,000	572,000
長期未払金	3,431,808	0	3,431,808
退職給与引当金	1,560,000	1,480,000	80,000
流 動 負 債	5,617,253	8,000,195	△2,382,942
短期借入金	1,428,000	3,428,000	△2,000,000
未 払 金	4,189,253	4,557,195	△367,942
預 り 金	0	15,000	△15,000
負債の部合計	14,778,061	13,077,195	1,700,866
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基 本 金	177,948,749	190,212,565	△12,263,816
第1号基本金	177,948,749	190,212,565	△12,263,816
基本金の部合計	177,948,749	190,212,565	△12,263,816
繰越収支差額	△82,474,213	△99,357,298	16,883,085
翌年度繰越収支差額	△82,474,213	△99,357,298	16,883,085
純資産の部合計	△82,474,213	△99,357,298	16,883,085
負債及び純資産の部合計	110,252,597	103,932,462	6,320,135

# 固定資産明細表

2019年 4月 1日から  
2020年 3月 31日まで

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
<b>有形固定資産</b>							
土地	5,645,000	0	0	5,645,000	—	5,645,000	
建物	140,172,855	0	0	140,172,855	87,569,645	52,603,210	
構築物	7,033,505	0	0	7,033,505	3,708,067	3,325,438	
教育研究用機器備品	30,302,295	230,000	9,666,721	20,865,574	13,193,284	7,672,290	※1
管理用機器備品	9,933,916	4,315,084	4,700,371	9,548,629	1,653,063	7,895,566	※2
建設仮勘定	0	990,000	0	990,000	—	990,000	
計	193,087,571	5,535,084	14,367,092	184,255,563	106,124,059	78,131,504	
<b>特定資産</b>							
施設設備引当特定預金	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000	—	7,000,000	
計	5,000,000	2,000,000	0	7,000,000	0	7,000,000	
<b>その他の固定資産</b>							
ソフトウェア	518,400	0	103,680	414,720	—	414,720	
有価証券	10,000	0	0	10,000	—	10,000	
計	528,400	0	103,680	424,720	0	424,720	
合 計	198,615,971	7,535,084	14,470,772	191,680,283	106,124,059	85,556,224	

※1 当期減少額は教育研究用機器備品の抜本的見直しを行い、新規購入(固定資産計上に該当しないリース取引)を実施し不用品を全て除去処分したものの。

※2 当期増加額のうち、3,860,000円はリース取引によるオフィス家具一式の取得によるもの。当期減少高は、管理用機器備品の抜本的見直しを行い、不用品を全て除去処分したものの。

(単位:円)

# 借入金明細表

2019年 4月 1日から  
2020年 3月31日まで

借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要
<b>長期借入金</b>							
私学事業団	0	0	0	0			
公的金融機関 小計	0	0	0	0			
湖東信用金庫	3,597,000	* 2,000,000	* 1,428,000	4,169,000	2.90%	2024年2月10日	
市中金融機関 小計	3,597,000	* 2,000,000	* 1,428,000	4,169,000			
日本基督教団水口教会	0	0	0	0			
その他 小計	0	0	0	0			
計	3,597,000	* 2,000,000	* 1,428,000	4,169,000			
<b>短期借入金</b>							
私学事業団	0	0	0	0			
公的金融機関 小計	0	0	0	0			
湖東信用金庫	0	0	0	0			
市中金融機関 小計	0	0	0	0			
1年以内返済予定長期借入金	3,428,000	* 1,428,000	* 2,000,000	1,428,000			
計	3,428,000	* 1,428,000	* 1,428,000	1,428,000			
合計	7,025,000	* 3,428,000	* 3,428,000	5,597,000			

※は科目振替による増減額です。

(単位:円)

# 基本金明細表

2019年 4月 1日から  
2020年 3月31日まで

(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	197,237,565	190,212,565	7,025,000	
当期取崩高				
教育研究用機器備品				
当期購入額	230,000	230,000		
教育用機器備品当期除去額	△9,666,721	△9,666,721		
小 計	△9,436,721	△9,436,721	0	
管理用機器備品				
当期購入額	883,276	883,276		
管理用機器備品当期除去額	△4,700,371	△4,700,371		
管理用機器備品購入額未組入分	3,431,808		3,431,808	
小 計	△385,287	△3,817,095	3,431,808	
建設仮勘定				
当期購入額	990,000	990,000		
小 計	990,000	990,000	0	
計	△8,832,008	△12,263,816	3,431,808	
当期末残高	188,405,557	177,948,749	10,456,808	
第2号基本金				
前期繰越高	—	0	—	
当期組入高	—		—	
計	—	0	—	
当期取崩高	—		—	
計	—	0	—	
当期末残高	—	0	—	
第3号基本金				
前期繰越高	—	0	—	
当期組入高	—		—	
計	—	0	—	
当期取崩高	—		—	
計	—	0	—	
当期末残高	—	0	—	
第4号基本金				
前期繰越高	0	0	0	
当期組入高	0	0	0	
当期取崩高	0	0	0	
当期末残高	0	0	0	
合 計				
前期繰越高	—	190,212,565	7,025,000	
当期組入高	—	0	—	
当期取崩高	—	△12,263,816	—	
当期末残高	—	177,948,749	9,028,808	

# 財産目録

2020年3月31日

(単位 円)

資産・負債の内訳	金額
<b>【資産の部】</b>	
固定資産	85,556,224
有形固定資産	78,131,504
土地	5,645,000
建物	140,172,855
(建物減価償却累計額)	△87,569,645
構築物	7,033,505
(構築物減価償却累計額)	△3,708,067
教育研究用機器備品	20,865,574
(教育研究用機器備品減価償却累計額)	△13,193,284
管理用機器備品	9,548,629
(管理用機器備品減価償却累計額)	△1,653,063
建設仮勘定	990,000
特定資産	7,000,000
施設設備引当特定預金	7,000,000
その他の固定資産	424,720
ソフトウェア	414,720
有価証券	10,000
流動資産	24,696,373
現金預金	11,369,596
現金	180,379
湖東信用金庫(0034523)	9,451,392
湖東信用金庫(0048978)	593,361
滋賀銀行	65,089
湖東信用金庫当座預金	51,022
郵便局	586,246
郵便振替口座	62,107
湖東信用金庫定期積金(164329)	380,000
未収入金	13,138,677
立替金	188,100
資産の部合計	110,252,597
<b>【負債の部】</b>	
固定負債	9,160,808
長期借入金	4,169,000
長期未払金	3,431,808
退職給与引当金	1,560,000
流動負債	5,617,253
短期借入金	1,428,000
1年以内返済予定長期借入金	1,428,000
未払金	4,189,253
負債の部合計	14,778,061
正味財産	95,474,536