

## 令和3年度

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月31日まで

## 計 算 書 類

資 金 収 支 計 算 書	1	～	3
資 金 収 支 内 訳 表	4	～	5
人 件 費 支 出 内 訳 表	6		
事 業 活 動 収 支 計 算 書	7	～	8
事 業 活 動 収 支 内 訳 表	9	～	10
貸 借 対 照 表	11	～	12
固 定 資 産 明 細 表	13		
借 入 金 明 細 表	14		
基 本 金 明 細 表	15	～	17

## 資金収支計算書

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

収入の部			
科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金収入	( 138,627,991 )	( 162,081,466 )	( △ 23,453,475 )
授業料収入	65,024,990	73,299,590	△ 8,274,600
入学金収入	7,100,000	13,021,000	△ 5,921,000
施設設備資金収入	25,848,443	30,980,000	△ 5,131,557
実験実習料収入	19,520,959	22,153,000	△ 2,632,041
特定保育料収入	2,460,000	2,482,615	△ 22,615
その他納付金収入	18,673,599	20,145,261	△ 1,471,662
手数料収入	( 2,867,000 )	( 2,452,000 )	( 415,000 )
入学検定料収入	1,660,000	1,170,000	490,000
試験料収入	801,000	950,000	△ 149,000
証明手数料収入	6,000	12,000	△ 6,000
入学受入準備費収入	400,000	320,000	80,000
寄付金収入	( 30,000,000 )	( 0 )	( 30,000,000 )
一般寄付金収入	30,000,000	0	30,000,000
補助金収入	( 121,911,680 )	( 137,927,053 )	( △ 16,015,373 )
国庫補助金収入	657,212	0	657,212
兵庫県補助金収入	9,721,000	11,312,480	△ 1,591,480
神戸市補助金収入	9,533,468	25,006,823	△ 15,473,355
施設型給付費収入	102,000,000	101,607,750	392,250
資産売却収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
付随事業・収益事業収入	( 23,334,928 )	( 25,029,000 )	( △ 1,694,072 )
補助活動収入	9,710,000	11,733,966	△ 2,023,966
附属事業収入	2,391,000	2,837,520	△ 446,520
受託事業収入	10,449,928	9,887,014	562,914
その他事業収入	784,000	570,500	213,500
受取利息・配当金収入	( 2,149,999 )	( 2,271,176 )	( △ 121,177 )
その他の受取利息・配当金収入	2,149,999	2,271,176	△ 121,177
雑収入	( 15,585,254 )	( 10,367,907 )	( 5,217,347 )
施設設備利用料収入	88,800	23,200	65,600
退職手当資金収入	2,500,000	100,800	2,399,200
その他の雑収入	12,996,454	10,243,907	2,752,547
借入金等収入	( 0 )	( 18,000,000 )	( △ 18,000,000 )
短期借入金収入	0	18,000,000	△ 18,000,000
前受金収入	( 84,767,530 )	( 67,961,538 )	( 16,805,992 )
授業料前受金収入	33,060,000	23,863,200	9,196,800
入学金前受金収入	7,100,000	7,600,000	△ 500,000
施設設備資金前受金収入	15,290,000	13,230,000	2,060,000
実験実習費前受金収入	10,550,000	8,150,000	2,400,000
その他前受金収入	18,005,530	14,579,280	3,426,250
特定保育料前受金収入	700,000	480,000	220,000
補助活動前受金収入	62,000	59,058	2,942
その他の収入	( 99,453,439 )	( 117,845,180 )	( △ 18,391,741 )
第2号基本金引当金特定資産取崩収入	0	30,000,000	△ 30,000,000
預り金受入収入	51,337,215	41,225,479	10,111,736
保証金受入収入	200,000	0	200,000
仮受金受入収入	18,480	0	18,480
生徒預り金受入収入	358,774	151,470	207,304
立替金受入収入	2,828,445	3,950,182	△ 1,121,737
仮払金受入収入	18,680,525	18,050,158	630,367
前期末未収入金収入	26,030,000	24,467,891	1,562,109
資金収入調整勘定	( △ 103,032,216 )	( △ 97,863,485 )	( △ 5,168,731 )
期末未収入金	△ 18,264,686	△ 13,095,955	△ 5,168,731
前期末前受金	△ 84,767,530	△ 84,767,530	0
前年度繰越支払資金	92,536,428	92,536,428	
収入の部合計	508,202,033	538,608,263	△ 30,406,230

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	( 187,200,000 )	( 194,724,143 )	( △ 7,524,143 )
教員人件費支出	145,520,000	148,637,825	△ 3,117,825
職員人件費支出	39,180,000	45,985,518	△ 6,805,518
退職金支出	2,500,000	100,800	2,399,200
教育研究経費支出	( 65,485,000 )	( 64,576,155 )	( 908,845 )
消耗品費支出	4,780,000	3,772,820	1,007,180
光熱水費支出	4,780,000	5,049,679	△ 269,679
旅費交通費支出	1,060,000	519,870	540,130
奨学費支出	13,050,000	11,345,400	1,704,600
教材費支出	1,700,000	1,228,024	471,976
車両燃料費支出	60,000	75,331	△ 15,331
行事費支出	3,220,000	3,103,596	116,404
福利費支出	0	153,142	△ 153,142
保健衛生費支出	4,160,000	3,274,098	885,902
通信運搬費支出	1,333,000	1,230,762	102,238
出版物費支出	11,110,000	11,663,427	△ 553,427
研究費支出	4,750,000	6,774,169	△ 2,024,169
修繕費支出	1,650,000	2,069,046	△ 419,046
損害保険料支出	170,000	166,720	3,280
賃借料支出	300,000	565,092	△ 265,092
公租公課支出	2,000	0	2,000
諸会費支出	1,090,000	931,370	158,630
報酬委託手数料支出	3,820,000	4,804,473	△ 984,473
補助活動原価支出	7,000,000	6,813,538	186,462
雑費支出	1,450,000	1,035,598	414,402
管理経費支出	( 49,555,000 )	( 43,775,621 )	( 5,779,379 )
消耗品費支出	785,000	547,759	237,241
光熱水費支出	190,000	130,797	59,203
旅費交通費支出	80,000	71,394	8,606
車両燃料費支出	380,000	101,840	278,160
福利費支出	750,000	400,843	349,157
保健衛生費支出	310,000	592	309,408
通信運搬費支出	700,000	795,011	△ 95,011
出版物費支出	0	52,130	△ 52,130
修繕費支出	1,700,000	847,775	852,225
損害保険料支出	660,000	740,012	△ 80,012
賃借料支出	5,570,000	5,829,014	△ 259,014
公租公課支出	910,000	853,950	56,050
広報費支出	18,500,000	14,267,116	4,232,884
諸会費支出	240,000	246,000	△ 6,000
報酬委託手数料支出	16,050,000	16,348,083	△ 298,083
経理指導費支出	2,600,000	2,423,200	176,800
雑費支出	130,000	120,105	9,895
借入金等利息支出	( 4,300,000 )	( 3,719,905 )	( 580,095 )
借入金利息支出	4,300,000	3,719,905	580,095
借入金等返済支出	( 55,739,000 )	( 55,739,000 )	( 0 )
短期借入金返済支出	55,739,000	55,739,000	0
施設関係支出	( 3,100,000 )	( 19,996,400 )	( △ 16,896,400 )
建物支出	3,100,000	15,682,150	△ 12,582,150
構築物支出	0	4,314,250	△ 4,314,250
設備関係支出	( 4,845,000 )	( 3,244,200 )	( 1,600,800 )
教育研究用機器備品支出	4,170,000	3,169,200	1,000,800
管理用機器備品支出	600,000	0	600,000
図書支出	75,000	75,000	0

資産運用支出	( 5,000,000 )	( 0 )	( 5,000,000 )
第2号基本金引当資産繰入支出	5,000,000	0	5,000,000
その他の支出	( 101,352,520 )	( 89,808,510 )	( 11,544,010 )
預り金支払支出	51,200,000	41,246,106	9,953,894
仮受金支払支出	20,000	0	20,000
生徒預り金支払支出	560,000	15,830	544,170
前払金支払支出	850,000	1,300,966	△ 450,966
長期前払費用支払支出	220,000	0	220,000
立替金支払支出	2,914,220	2,612,362	301,858
仮払金支払支出	19,000,000	18,050,158	949,842
前期末未払金支払支出	26,588,300	26,583,088	5,212
(予備費)	( 0 )		0
	0		0
資金支出調整勘定	( △ 27,470,000 )	( △ 15,466,813 )	( △ 12,003,187 )
期末未払金	△ 26,600,000	△ 14,938,583	△ 11,661,417
前期末前払金	△ 870,000	△ 528,230	△ 341,770
翌年度繰越支払資金	59,095,513	78,491,142	△ 19,395,629
支出の部合計	508,202,033	538,608,263	△ 30,406,230

## 資金収支内訳表

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月31日まで

### 収入の部

(単位:円)

科目	部門	学校法人	幼保連携型認定こども園 塩原学園幼稚園	神戸リハビリテーション 福祉専門学校	総額
学生生徒等納付金収入		( 0 )	( 2,482,615 )	( 159,598,851 )	( 162,081,466 )
授業料収入		0	0	73,299,590	73,299,590
入学金収入		0	0	13,021,000	13,021,000
施設設備資金収入		0	0	30,980,000	30,980,000
実験実習料収入		0	0	22,153,000	22,153,000
特定保育料収入		0	2,482,615	0	2,482,615
その他納付金収入		0	0	20,145,261	20,145,261
手数料収入		( 0 )	( 320,000 )	( 2,132,000 )	( 2,452,000 )
入学検定料収入		0	0	1,170,000	1,170,000
試験料収入		0	0	950,000	950,000
証明手数料収入		0	0	12,000	12,000
入学受入準備費収入		0	320,000	0	320,000
寄付金収入		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
補助金収入		( 384,278 )	( 115,136,845 )	( 22,405,930 )	( 137,927,053 )
兵庫県補助金収入		0	3,063,000	8,249,480	11,312,480
神戸市補助金収入		384,278	10,466,095	14,156,450	25,006,823
施設型給付費収入		0	101,607,750	0	101,607,750
資産売却収入		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
付随事業・収益事業収入		( 0 )	( 10,967,966 )	( 14,061,034 )	( 25,029,000 )
補助活動収入		0	10,967,966	766,000	11,733,966
附属事業収入		0	0	2,837,520	2,837,520
受託事業収入		0	0	9,887,014	9,887,014
その他事業収入		0	0	570,500	570,500
受取利息・配当金収入		( 2,270,180 )	( 760 )	( 236 )	( 2,271,176 )
その他の受取利息・配当金収入		2,270,180	760	236	2,271,176
雑収入		( 0 )	( 360,161 )	( 10,007,746 )	( 10,367,907 )
施設設備利用料収入		0	0	23,200	23,200
退職手当資金収入		0	0	100,800	100,800
その他の雑収入		0	360,161	9,883,746	10,243,907
借入金等収入		( 18,000,000 )	( 0 )	( 0 )	( 18,000,000 )
短期借入金収入		18,000,000	0	0	18,000,000
計		20,654,458	129,268,347	208,205,797	358,128,602

### 支出の部

(単位:円)

科目	部門	学校法人	幼保連携型認定こども園 塩原学園幼稚園	神戸リハビリテーション 福祉専門学校	総額
人件費支出		( 0 )	( 78,440,465 )	( 116,283,678 )	( 194,724,143 )
教員人件費支出		0	71,226,813	77,411,012	148,637,825
職員人件費支出		0	7,213,652	38,771,866	45,985,518
退職金支出		0	0	100,800	100,800

教育研究經費支出	( 0 )	( 20,856,862 )	( 43,719,293 )	( 64,576,155 )
消耗品費支出	0	1,232,842	2,539,978	3,772,820
光熱水費支出	0	2,492,730	2,556,949	5,049,679
旅費交通費支出	0	37,280	482,590	519,870
奨学金支出	0	0	11,345,400	11,345,400
教材費支出	0	973,863	254,161	1,228,024
車輛燃料費支出	0	0	75,331	75,331
行事費支出	0	2,300,245	803,351	3,103,596
福利費支出	0	153,142	0	153,142
保健衛生費支出	0	1,304,377	1,969,721	3,274,098
通信運搬費支出	0	823,629	407,133	1,230,762
出版物費支出	0	598,800	11,064,627	11,663,427
研究費支出	0	83,780	6,690,389	6,774,169
修繕費支出	0	694,110	1,374,936	2,069,046
損害保険料支出	0	0	166,720	166,720
賃借料支出	0	0	565,092	565,092
諸会費支出	0	238,270	693,100	931,370
報酬委託手数料支出	0	2,726,411	2,078,062	4,804,473
補助活動原価支出	0	6,813,538	0	6,813,538
雑費支出	0	383,845	651,753	1,035,598
管理経費支出	( 3,841,834 )	( 3,625,847 )	( 36,307,940 )	( 43,775,621 )
消耗品費支出	0	2,917	544,842	547,759
光熱水費支出	0	0	130,797	130,797
旅費交通費支出	10,000	0	61,394	71,394
車両燃料費支出	0	0	101,840	101,840
福利費支出	0	0	400,843	400,843
保健衛生費支出	0	0	592	592
通信運搬費支出	0	0	795,011	795,011
出版物費支出	0	0	52,130	52,130
修繕費支出	0	53,900	793,875	847,775
損害保険料支出	2,850	90,550	646,612	740,012
賃借料支出	3,000,000	831,960	1,997,054	5,829,014
公租公課支出	669,700	13,600	170,650	853,950
広報費支出	0	0	14,267,116	14,267,116
諸会費支出	0	0	246,000	246,000
報酬委託手数料支出	159,284	1,821,404	14,367,395	16,348,083
經理指導費支出	0	809,873	1,613,327	2,423,200
雑費支出	0	1,643	118,462	120,105
借入金等利息支出	( 3,719,905 )	( 0 )	( 0 )	( 3,719,905 )
借入金利息支出	3,719,905	0	0	3,719,905
借入金等返済支出	( 55,739,000 )	( 0 )	( 0 )	( 55,739,000 )
短期借入金返済支出	55,739,000	0	0	55,739,000
施設関係支出	( 0 )	( 4,376,400 )	( 15,620,000 )	( 19,996,400 )
建物支出	0	62,150	15,620,000	15,682,150
構築物支出	0	4,314,250	0	4,314,250
設備関係支出	( 0 )	( 3,169,200 )	( 75,000 )	( 3,244,200 )
教育研究用機器備品支出	0	3,169,200	0	3,169,200
図書支出	0	0	75,000	75,000
計	63,300,739	110,468,774	212,005,911	385,775,424

## 人 件 費 支 出 内 訳 表

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

科目 \ 部門	学校法人	幼保連携型認定こども園 塩原学園幼稚園	神戸リハビリテー ション福祉専門学校	総額
教員人件費支出	0	71,226,813	77,411,012	148,637,825
本務教員	0	60,447,864	59,887,721	120,335,585
本俸	0	30,372,000	40,291,800	70,663,800
期末手当	0	10,178,600	3,420,000	13,598,600
その他の手当	0	12,708,095	6,683,400	19,391,495
所定福利費	0	7,189,169	9,492,521	16,681,690
兼務教員	0	10,778,949	17,523,291	28,302,240
職員人件費支出	0	7,213,652	38,771,866	45,985,518
本務職員	0	4,869,432	36,959,266	41,828,698
本俸	0	2,556,000	22,869,800	25,425,800
期末手当	0	426,000	3,317,300	3,743,300
その他の手当	0	1,199,700	4,880,040	6,079,740
所定福利費	0	687,732	5,892,126	6,579,858
兼務職員	0	2,344,220	1,812,600	4,156,820
退職金支出	0	0	100,800	100,800
教員	0	0	100,800	100,800
計	0	78,440,465	116,283,678	194,724,143

**事業活動収支計算書**

令和 3年 4月 1日から  
令和 4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	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	( 138,627,991 )	( 162,081,466 )	( △ 23,453,475 )
		授業料	65,024,990	73,299,590	△ 8,274,600
		入学金	7,100,000	13,021,000	△ 5,921,000
		施設設備資金	25,848,443	30,980,000	△ 5,131,557
		実験実習料	19,520,959	22,153,000	△ 2,632,041
		特定保育料	2,460,000	2,482,615	△ 22,615
		その他納付金	18,673,599	20,145,261	△ 1,471,662
		手数料	( 2,867,000 )	( 2,452,000 )	( △ 415,000 )
		入学検定料	1,660,000	1,170,000	490,000
		試験料	801,000	950,000	△ 149,000
		証明手数料	6,000	12,000	△ 6,000
		入学受入準備費	400,000	320,000	80,000
		寄付金	( 30,000,000 )	( 0 )	( △ 30,000,000 )
		一般寄付金	30,000,000	0	30,000,000
		経常費等補助金	( 121,911,680 )	( 137,927,053 )	( △ 16,015,373 )
		国庫補助金	657,212	0	657,212
		兵庫県補助金	9,721,000	11,312,480	△ 1,591,480
		神戸市補助金	9,533,468	25,006,823	△ 15,473,355
		施設型給付費	102,000,000	101,607,750	392,250
		付随事業収入	( 23,334,928 )	( 25,029,000 )	( △ 1,694,072 )
		補助活動収入	9,710,000	11,733,966	△ 2,023,966
		附属事業収入	2,391,000	2,837,520	△ 446,520
		受託事業収入	10,449,928	9,887,014	562,914
		その他事業収入	784,000	570,500	213,500
		雑収入	( 15,585,254 )	( 10,367,907 )	( △ 5,217,347 )
		施設設備利用料	88,800	23,200	65,600
		退職手当資金収入	2,500,000	100,800	2,399,200
その他の雑収入	12,996,454	10,243,907	2,752,547		
教育活動収入計	332,326,853	337,857,426	△ 5,530,573		
事業活動支出の部	事業活動支出の部	人件費	( 187,200,000 )	( 194,724,143 )	( △ 7,524,143 )
		教員人件費	145,520,000	148,637,825	△ 3,117,825
		職員人件費	39,180,000	45,985,518	△ 6,805,518
		退職金	2,500,000	100,800	2,399,200
		教育研究経費	( 100,866,816 )	( 100,778,764 )	( △ 88,052 )
		消耗品費	4,780,000	3,772,820	1,007,180
		光熱水費	4,780,000	5,049,679	△ 269,679
		旅費交通費	1,060,000	519,870	540,130
		奨学費	13,050,000	11,345,400	1,704,600
		教材費	1,700,000	1,228,024	471,976
		車輛燃料費	60,000	75,331	△ 15,331
		行事費	3,220,000	3,103,596	116,404
		福利費	0	153,142	△ 153,142
		保健衛生費	4,160,000	3,274,098	885,902
		通信運搬費	1,333,000	1,230,762	102,238
		出版物費	11,110,000	11,663,427	△ 553,427
		研究費	4,750,000	6,774,169	△ 2,024,169
		修繕費	1,650,000	2,069,046	△ 419,046
		損害保険料	170,000	166,720	3,280
		賃借料	300,000	565,092	△ 265,092
		公租公課	2,000	0	2,000
		諸会費	1,090,000	931,370	158,630
		報酬委託手数料	3,820,000	4,804,473	△ 984,473
		補助活動原価	7,000,000	6,813,538	186,462
		雑費	1,450,000	1,035,598	414,402
		減価償却額	35,381,816	36,202,609	△ 820,793



	管理経費	( 51,622,159 )	( 45,500,346 )	( 6,121,813 )	
	消耗品費	785,000	547,759	237,241	
	光熱水費	190,000	130,797	59,203	
	旅費交通費	80,000	71,394	8,606	
	車両燃料費	380,000	101,840	278,160	
	福利費	750,000	400,843	349,157	
	保健衛生費	310,000	592	309,408	
	通信運搬費	700,000	795,011	△ 95,011	
	出版物費	0	52,130	△ 52,130	
	修繕費	1,700,000	847,775	852,225	
	損害保険料	660,000	740,012	△ 80,012	
	賃借料	5,570,000	5,829,014	△ 259,014	
	公租公課	910,000	853,950	56,050	
	広報費	18,500,000	14,267,116	4,232,884	
	諸会費	240,000	246,000	△ 6,000	
	報酬委託手数料	16,050,000	16,348,083	△ 298,083	
	経理指導費	2,600,000	2,423,200	176,800	
	雑費	130,000	120,105	9,895	
	減価償却額	2,067,159	1,724,725	342,434	
	徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	教育活動支出計	339,688,975	341,003,253	△ 1,314,278	
	教育活動収支差額	△ 7,362,122	△ 3,145,827	△ 4,216,295	
教育活動外収支	収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	( 2,149,999 )	( 2,271,176 )	( △ 121,177 )
		その他の受取利息・配当金	2,149,999	2,271,176	△ 121,177
		その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
		教育活動外収入計	2,149,999	2,271,176	△ 121,177
	支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	( 4,300,000 )	( 3,719,905 )	( 580,095 )
		借入金利息	4,300,000	3,719,905	580,095
		その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
		教育活動外支出計	4,300,000	3,719,905	580,095
	教育活動外収支差額	△ 2,150,001	△ 1,448,729	△ 701,272	
	経常収支差額	△ 9,512,123	△ 4,594,556	△ 4,917,567	
特別収支	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
	支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	( 0 )	( 8 )	( △ 8 )
		動産処分差額	0	8	△ 8
		その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	特別支出計	0	8	△ 8	
	特別収支差額	0	△ 8	8	
	[予備費]	( 0 )		0	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 9,512,123	△ 4,594,564	△ 4,917,559	
	基本金組入額合計	△ 51,200,000	△ 64,560,745	13,360,745	
	当年度収支差額	△ 60,712,123	△ 69,155,309	8,443,186	
	前年度繰越収支差額	△ 269,857,112	△ 269,857,112	0	
	基本金取崩額	0	30,000,000	△ 30,000,000	
	翌年度繰越収支差額	△ 330,569,235	△ 309,012,421	△ 21,556,814	
	(参考)				
	事業活動収入計	334,476,852	340,128,602	△ 5,651,750	
	事業活動支出計	343,988,975	344,723,166	△ 734,191	

事業活動収支内訳表

令和 3年 4月 1日から

令和 4年 3月31日まで

(単位:円)

科目	部門	学校法人	幼保連携型認定こども園 塩原学園幼稚園	神戸リハビリテーション 福祉専門学校	総額	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	( 0 )	( 2,482,615 )	( 159,598,851 )	( 162,081,466 )	
	授業料	0	0	73,299,590	73,299,590	
	入学金	0	0	13,021,000	13,021,000	
	施設設備資金	0	0	30,980,000	30,980,000	
	実験実習料	0	0	22,153,000	22,153,000	
	特定保育料	0	2,482,615	0	2,482,615	
	その他納付金	0	0	20,145,261	20,145,261	
	手数料	( 0 )	( 320,000 )	( 2,132,000 )	( 2,452,000 )	
	入学検定料	0	0	1,170,000	1,170,000	
	試験料	0	0	950,000	950,000	
	証明手数料	0	0	12,000	12,000	
	入学受入準備費	0	320,000	0	320,000	
	寄付金	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	経常費等補助金	( 384,278 )	( 115,136,845 )	( 22,405,930 )	( 137,927,053 )	
	兵庫県補助金	0	3,063,000	8,249,480	11,312,480	
	神戸市補助金	384,278	10,466,095	14,156,450	25,006,823	
	施設型給付費	0	101,607,750	0	101,607,750	
	付随事業収入	( 0 )	( 10,967,966 )	( 14,061,034 )	( 25,029,000 )	
	補助活動収入	0	10,967,966	766,000	11,733,966	
	附属事業収入	0	0	2,837,520	2,837,520	
	受託事業収入	0	0	9,887,014	9,887,014	
	その他事業収入	0	0	570,500	570,500	
	雑収入	( 0 )	( 360,161 )	( 10,007,746 )	( 10,367,907 )	
	施設設備利用料	0	0	23,200	23,200	
	退職手当資金収入	0	0	100,800	100,800	
	その他の雑収入	0	360,161	9,883,746	10,243,907	
	教育活動収入計	384,278	129,267,587	208,205,561	337,857,426	
	事業活動支出の部	人件費	( 0 )	( 78,440,465 )	( 116,283,678 )	( 194,724,143 )
		教員人件費	0	71,226,813	77,411,012	148,637,825
		職員人件費	0	7,213,652	38,771,866	45,985,518
		退職金	0	0	100,800	100,800
		教育研究経費	( 0 )	( 42,378,802 )	( 58,399,962 )	( 100,778,764 )
		消耗品費	0	1,232,842	2,539,978	3,772,820
光熱水費		0	2,492,730	2,556,949	5,049,679	
旅費交通費		0	37,280	482,590	519,870	
奨学金		0	0	11,345,400	11,345,400	
教材費		0	973,863	254,161	1,228,024	
車輛燃料費		0	0	75,331	75,331	
行事費		0	2,300,245	803,351	3,103,596	
福利費		0	153,142	0	153,142	
保健衛生費		0	1,304,377	1,969,721	3,274,098	
通信運搬費		0	823,629	407,133	1,230,762	
出版物費		0	598,800	11,064,627	11,663,427	
研究費		0	83,780	6,690,389	6,774,169	
修繕費		0	694,110	1,374,936	2,069,046	
損害保険料		0	0	166,720	166,720	
賃借料		0	0	565,092	565,092	
諸会費		0	238,270	693,100	931,370	
報酬委託手数料		0	2,726,411	2,078,062	4,804,473	
補助活動原価		0	6,813,538	0	6,813,538	
雑費	0	383,845	651,753	1,035,598		
減価償却費	0	21,521,940	14,680,669	36,202,609		

	管理経費	( 3,841,834 )	( 4,338,071 )	( 37,320,441 )	( 45,500,346 )	
	消耗品費	0	2,917	544,842	547,759	
	光熱水費	0	0	130,797	130,797	
	旅費交通費	10,000	0	61,394	71,394	
	車両燃料費	0	0	101,840	101,840	
	福利費	0	0	400,843	400,843	
	保健衛生費	0	0	592	592	
	通信運搬費	0	0	795,011	795,011	
	出版物費	0	0	52,130	52,130	
	修繕費	0	53,900	793,875	847,775	
	損害保険料	2,850	90,550	646,612	740,012	
	賃借料	3,000,000	831,960	1,997,054	5,829,014	
	公租公課	669,700	13,600	170,650	853,950	
	広報費	0	0	14,267,116	14,267,116	
	諸会費	0	0	246,000	246,000	
	報酬委託手数料	159,284	1,821,404	14,367,395	16,348,083	
	経理指導費	0	809,873	1,613,327	2,423,200	
	雑費	0	1,643	118,462	120,105	
	減価償却費	0	712,224	1,012,501	1,724,725	
	徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	教育活動支出計	3,841,834	125,157,338	212,004,081	341,003,253	
	教育活動収支差額	△ 3,457,556	4,110,249	△ 3,798,520	△ 3,145,827	
教育活動外収支	収入の活動	受取利息・配当金	( 2,270,180 )	( 760 )	( 236 )	( 2,271,176 )
		その他の受取利息・配当金	2,270,180	760	236	2,271,176
		その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
		教育活動外収入計	2,270,180	760	236	2,271,176
	支出の活動	借入金等利息	( 3,719,905 )	( 0 )	( 0 )	( 3,719,905 )
		借入金利息	3,719,905	0	0	3,719,905
		その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外支出計	3,719,905	0	0	3,719,905	
	教育活動外収支差額	△ 1,449,725	760	236	△ 1,448,729	
	経常収支差額	△ 4,907,281	4,111,009	△ 3,798,284	△ 4,594,556	
特別収支	収入の活動	資産売却差額	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
		その他の特別収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
		特別収入計	0	0	0	0
	支出の活動	資産処分差額	( 0 )	( 2 )	( 6 )	( 8 )
		動産処分差額	0	2	6	8
	その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	特別支出計	0	2	6	8	
	特別収支差額	0	△ 2	△ 6	△ 8	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 4,907,281	4,111,007	△ 3,798,290	△ 4,594,564	
	基本金組入額合計		△ 30,661,241	△ 33,899,504	△ 64,560,745	
	当年度収支差額	△ 4,907,281	△ 26,550,234	△ 37,697,794	△ 69,155,309	
(参考)						
	事業活動収入計	2,654,458	129,268,347	208,205,797	340,128,602	
	事業活動支出計	7,561,739	125,157,340	212,004,087	344,723,166	

## 貸借対照表

令和4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	( 1,938,159,173 )	( 1,983,964,265 )	( △ 45,805,092 )
有形固定資産	( 1,359,728,150 )	( 1,374,867,860 )	( △ 15,139,710 )
土地	888,318,400	888,318,400	0
建物	417,583,664	431,524,198	△ 13,940,534
構築物	6,069,037	2,238,467	3,830,570
教育研究用機器備品	28,069,979	31,462,598	△ 3,392,619
管理用機器備品	4,279,177	5,366,944	△ 1,087,767
図書	13,638,869	13,563,869	75,000
車両	1,769,024	2,393,384	△ 624,360
特定資産	( 0 )	( 30,000,000 )	( △ 30,000,000 )
第2号基本金引当特定資産	0	30,000,000	△ 30,000,000
その他の固定資産	( 578,431,023 )	( 579,096,405 )	( △ 665,382 )
電話加入権	447,720	447,720	0
ソフトウェア	1,001,384	1,666,766	△ 665,382
有価証券	568,467,601	568,467,601	0
保証金	56,000	56,000	0
収益事業元入金	8,239,393	8,239,393	0
長期前払費用	218,925	218,925	0
流動資産	( 95,587,626 )	( 120,451,582 )	( △ 24,863,956 )
現金預金	78,491,142	92,536,428	△ 14,045,286
未収入金	15,477,618	25,731,204	△ 10,253,586
前払金	1,618,866	846,130	772,736
立替金	0	1,337,820	△ 1,337,820
資産の部合計	2,033,746,799	2,104,415,847	△ 70,669,048
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	( 166,973,387 )	( 209,362,903 )	( △ 42,389,516 )
長期借入金	160,121,500	197,860,500	△ 37,739,000
長期未払金	6,851,887	11,502,403	△ 4,650,516
流動負債	( 168,246,775 )	( 191,931,743 )	( △ 23,684,968 )
短期借入金	78,094,000	78,094,000	0
未払金	19,589,099	26,583,088	△ 6,993,989
前受金	67,961,538	84,767,530	△ 16,805,992
預り金	2,602,138	2,487,125	115,013
負債の部合計	335,220,162	401,294,646	△ 66,074,484
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	( 2,007,539,058 )	( 1,972,978,313 )	( 34,560,745 )
第1号基本金	1,980,896,920	1,916,336,175	64,560,745
第2号基本金	0	30,000,000	△ 30,000,000
第4号基本金	26,642,138	26,642,138	0
繰越収支差額	( △ 309,012,421 )	( △ 269,857,112 )	( △ 39,155,309 )
翌年度繰越収支差額	△ 309,012,421	△ 269,857,112	△ 39,155,309
純資産の部合計	1,698,526,637	1,703,121,201	△ 4,594,564
負債及び純資産の部合計	2,033,746,799	2,104,415,847	△ 70,669,048

**注記**

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

…未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

…期末要支給額62,671,270円は、財団法人兵庫県私立幼稚園教職員退職金財団及び社団法人兵庫県専修学校各種学校連合会よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

…移動平均法に基づく原価法である。

2 重要な会計方針の変更等

該当なし

3 減価償却額の累計額の合計額

836,016,566 円

4 徴収不能引当金の合計額

- 円

5 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次の通りである。

土地

888,318,400 円

建物

417,583,664 円

6 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入を行うこととなる金額

216,332,900 円

7 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策  
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8 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

(1) 有価証券の時価情報

貸借対照表に計上されている有価証券568,467,601円は時価のない有価証券である。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
管理用機器備品	1,794,960 円	329,076 円

(3) 関連当事者との取引の内容は、次の通りである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
理事長	前田 章	-	-	役員	-	-	-	被保証 (注1)	203,215,500	-	-
								資金の借入(注2)	18,000,000	短期借入金	35,000,000
								借入の返済(注2)	18,000,000		
役員及びその近親者が代表する法人	医療法人社団 董会	神戸市須磨区	381,776,000	病院	-	兼任3名	保証講師派遣	被保証 (注1)	160,467,000	-	-
								派遣料の受入	5,280,000	-	-
	ジャパンメディアカル(株)	神戸市須磨区	10,000,000	清掃請負・老人ホームの経営	49%	兼任1名	清掃業務の委託	委託費の支払 (注3)	7,002,050	未払金	583,000

(注1) 当法人の銀行取引について債務保証を受けている。なお保証料の支払は行っていない。

(注2) 借入金については、短期資金のため無利息としている。

(注3) 清掃業務の委託については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。

(4) 金銭債権の現物寄付

令和3年11月11日に理事長前田章から、株式会社エスケージャーに対する貸付金債権59,000,000円の現物寄付を受けているが、金銭債権として回収可能性に基づく資産性が認められないため、寄付金として計上していない。

## 固定資産明細表

令和 3年 4月 1日から  
令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

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
有形 固定 資産	土地	888,318,400	0	0	888,318,400		888,318,400
	建物	1,026,079,000	15,682,150	0	1,041,761,150	624,177,486	417,583,664
	構築物	37,156,200	4,314,250	150,000	41,320,450	35,251,413	6,069,037
	教育研究用 機器備品	178,746,726	3,169,200	1,043,600	180,872,326	152,802,347	28,069,979
	管理用 機器備品	21,609,823	0	268,000	21,341,823	17,062,646	4,279,177
	図書	13,563,869	75,000	0	13,638,869		13,638,869
	車両	6,166,171	0	0	6,166,171	4,397,147	1,769,024
計	2,171,640,189	23,240,600	1,461,600	2,193,419,189	833,691,039	1,359,728,150	
資 特 産 定	第2号基本金 引当特定資産	30,000,000	0	30,000,000	0		0 (注)
	計	30,000,000	0	30,000,000	0		0
固 所 定 の 資 他 産 の	電話加入権	447,720	0	0	447,720		447,720
	ソフトウェア	3,326,911	0	0	3,326,911	2,325,527	1,001,384
	有価証券	568,467,601	0	0	568,467,601		568,467,601
	保証金	56,000	0	0	56,000		56,000
	収益事業 元入金	8,239,393	0	0	8,239,393		8,239,393
	長期前払費用	218,925	0	0	218,925	0	218,925
	計	580,756,550	0	0	580,756,550	2,325,527	578,431,023
合 計	2,782,396,739	23,240,600	31,461,600	2,774,175,739	836,016,566	1,938,159,173	

(注) 隣地所有者からの不動産売却案件が頓挫したことに伴う取崩による減少である。

## 借入金明細表

令和 3年 4月 1日から  
令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

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	
長期借入金	公金融機								
	関								
	小計	0	0	0	0				
	市金融機	播州信用金庫	117,020,000	0	※ 6,000,000	111,020,000	1.875%	R 8年3月	(注1)
		神戸西支店	38,092,000	0	※ 28,572,000	9,520,000	1.875%	R 5年7月	(注2)
		三井住友銀行 北須磨支店	42,748,500	0	※ 3,167,000	39,581,500	0.825%	R17年5月	(注3)
	小計	197,860,500	0	※ 37,739,000	160,121,500				
	その他								
	小計	0	0	0	0				
	計	197,860,500	0	※ 37,739,000	160,121,500				
短期借入金	公金融機								
	関								
	小計	0	0	0	0				
	市金融機								
		関							
	小計	0	0	0	0				
	その他	前田 章	35,000,000	18,000,000	18,000,000	35,000,000			
小計		35,000,000	18,000,000	18,000,000	35,000,000				
返済期限が1年以内の長期借入金		43,094,000	※ 37,739,000	37,739,000	43,094,000				
計		78,094,000	55,739,000	55,739,000	78,094,000				
合計		275,954,500	55,739,000	93,478,000	238,215,500				

※は短期借入金への振替

(注1) 借入金の使途は、学校用地及び校舎の取得資金である。

(注2) 借入金の使途は、学校用地・校舎取得資金の借換資金である。

(注3) 借入金の使途は、認定こども園の設備資金である。

尚、(注1)から(注3)については、それぞれ土地及び建物が担保に供されている

## 基本金明細表

令和 3年 4月 1日から

令和 4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	2,175,450,820	1,916,336,175	259,114,645	
当期組入高				
塩原学園幼稚園部門				
1. 建物附属設備				
3階階段室照明増設	62,150	62,150	0	
建物附属設備 計	62,150	62,150	0	
2. 構築物				
花壇天端ガード購入に係る組入	209,000	209,000	0	
ステンス二間鉄棒購入に係る組入	305,250	305,250	0	
ジャクエツ遊具購入に係る組入	3,500,000	3,500,000	0	
バイオクッション購入に係る組入	300,000	300,000	0	
除却による取崩	△ 150,000	△ 150,000	0	
構築物 計	4,164,250	4,164,250	0	
3. 教育研究用機器備品				
3階ヤマハピアノ購入に係る組入	1,000,000	1,000,000	0	
事務所用冷凍庫購入に係る組入	59,800	59,800	0	
絵本たて購入に係る組入	123,000	123,000	0	
両面ホワイトボード購入に係る組入	50,000	50,000	0	
ライトテーブル購入に係る組入	330,000	330,000	0	
パラバルーン購入に係る組入	144,000	144,000	0	
どうぶつベンチ購入に係る組入	96,200	96,200	0	
イオンクラスター除湿脱臭装置購入に係る組入	720,000	720,000	0	
足裏すくすくジョイントマット購入に係る組入	70,000	70,000	0	
アクリル透明仕切ボード購入に係る組入	576,200	576,200	0	
除却による取崩	△ 268,500	△ 268,500	0	
教育研究用機器備品 計	2,900,700	2,900,700	0	
4. 過年度未組入高の当期組入高		23,534,141	△ 23,534,141	
(塩原学園幼稚園部門)計	7,127,100	30,661,241	△ 23,534,141	



神戸リハビリテーション福祉専門学校部門				
1. 建物附属設備				
エレベーター改修工事に係る組入	15,620,000	15,620,000	0	
建物附属設備 計	15,620,000	15,620,000	0	
2. 教育研究用機器備品				
除却による取崩	△ 775,100	△ 775,100	0	
教育研究用機器備品 計	△ 775,100	△ 775,100	0	
3. 管理用機器備品				
除却による取崩	△ 268,000	△ 268,000	0	
管理用機器備品 計	△ 268,000	△ 268,000	0	
2. 図書				
図書購入に係る組入	75,000	75,000	0	
図書 計	75,000	75,000	0	
3. 過年度未組入高の当期組入高		19,247,604	△ 19,247,604	
(神戸リハビリテーション福祉専門学校部門)計	14,651,900	33,899,504	△ 19,247,604	
計	21,779,000	64,560,745	△ 42,781,745	
当期末残高	2,197,229,820	1,980,896,920	216,332,900	
第2号基本金				
前期繰越高	—	30,000,000	—	
当期取崩高				
塩原学園幼稚園隣地購入計画廃止の為	—	△ 30,000,000	—	
計	—	△ 30,000,000	—	
当期末残高	—	0	—	
第4号基本金				
前期繰越高	26,642,138	26,642,138	0	
当期末残高	26,642,138	26,642,138	0	
合計				
前期繰越高	—	1,972,978,313	259,114,645	
当期組入高	—	64,560,745		
当期取崩高	—	△ 30,000,000		
当期末残高	—	2,007,539,058	216,332,900	

## 第2号基本金の組入れに係る計画表

(単位 円)

計画の名称						
塩原学園幼稚園 隣地買取資金						
固定資産の取得計画及び基本金組入計画の決定機関及び決定年月日	決定機関	当初決定の年月日	変更決定の年月日	摘 要		
	理事会 ・ 評議員会	2018年6月20日	2022年5月2日	臨地所有者からの当該不動産売却案件が頓挫したことにより、2022年5月2日開催の理事会により計画変更を決議。		
固定資産の取得計画及びその実行状況	取得予定固定資産(種類)	取得予定年度	取得年度	取得額	第2号基本金から第1号基本金への振替額	摘 要
	土地	2028年度		計	計	所要見込総額 ¥70,000,000
基本金組入計画及びその実行状況	組入計画年度	組入予定額	組入額	摘 要		
	過年度分(2018年度～2020年度)	30,000,000	30,000,000			
	2021年度	▲30,000,000	▲30,000,000	臨地所有者からの不動産売却案件が頓挫したことに伴う取崩		
		計 0	計 0	第2号基本金当期末残高 0		

# 決 算 報 告 書

(第 24 期)

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

学校法人 スミレ・アカデミー 収益事業

## 貸借対照表

令和 4年 3月31日 現在

学校法人 スミレ・アカデミー 収益事業

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	1,773,533	【流動負債】	8,396,962
現金及び預金	1,773,533	未払金	6,484,202
【固定資産】	7,382,606	未払消費税等	380,600
【有形固定資産】	7,238,965	前受金	182,160
建物	7,238,965	預り保証金	1,350,000
【投資その他の資産】	143,641	負債の部合計	8,396,962
長期前払費用	143,641	純 資 産 の 部	
		【株主資本】	759,177
		元入金	8,239,393
		利益剰余金	-7,480,216
		その他利益剰余金	-7,480,216
		繰越利益剰余金	-7,480,216
		純資産の部合計	759,177
資産の部合計	9,156,139	負債及び純資産合計	9,156,139

# 損 益 計 算 書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月31日

学校法人 スミレ・アカデミー 収益事業

(単位： 円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
駐 車 場 賃 貸 収 入	6,435,060	
役 務 収 益	652,020	
売 上 高 合 計		7,087,080
売 上 総 利 益 金 額		7,087,080
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		
給 与	723,140	
管 理 費	1,791,901	
光 熱 水 費	929,265	
通 信 費	23,139	
消 耗 品 費	220	
修 繕 費	596,200	
地 代 家 賃	23,200	
租 税 公 課	562,200	
支 払 手 数 料	479,380	
減 価 償 却 費	2,129,056	
雑 費	35,420	
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		7,293,121
営 業 損 失 金 額		206,041
<b>【営業外収益】</b>		
受 取 利 息	23	
雑 収 入	4	
営 業 外 収 益 合 計		27
<b>【営業外費用】</b>		
支 払 利 息	35,177	
営 業 外 費 用 合 計		35,177
経 常 損 失 金 額		241,191
税 引 前 当 期 純 損 失 金 額		241,191
当 期 純 損 失 金 額		241,191

**個 別 注 記 表**

自 令 和 3 年 4 月 1 日

至 令 和 4 年 3 月 31 日

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産の減価償却方法

建物・・・定額法

2. その他

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しています。