

第 21 回

令和 5 年度決算報告書

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

宮城県仙台市泉区長命ヶ丘四丁目 15 番 1 号

学校法人 仙台北学園

理事長 大本 研二

資 金 収 支 計 算 書

令和 5 年 4 月 1 日 から  
令和 6 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		( 372,410,000)	( 372,451,900)	(Δ 41,900)
授業料収入		230,800,000	230,906,900	Δ 106,900
入学金収入		12,910,000	12,910,000	0
実験実習料収入		128,700,000	128,635,000	65,000
手数料収入		( 1,980,000)	( 1,940,000)	( 40,000)
入学検定料収入		1,980,000	1,940,000	40,000
補助金収入		( 33,750,000)	( 33,861,466)	(Δ 111,466)
国庫補助金収入		24,000,000	24,457,666	Δ 457,666
地方公共団体補助金収入		9,750,000	9,403,800	346,200
受取利息・配当金収入		( 40,000)	( 31,224)	( 8,776)
その他の受取利息・配当金収入		40,000	31,224	8,776
雑収入		( 3,500,000)	( 3,475,055)	( 24,945)
その他雑収入		3,500,000	3,475,055	24,945
借入金等収入		( 4,560,000)	( 4,560,000)	( 0)
短期借入金収入		4,560,000	4,560,000	0
前受金収入		( 292,700,000)	( 293,027,400)	(Δ 327,400)
授業料前受金収入		173,500,000	173,672,400	Δ 172,400
入学金前受金収入		13,200,000	13,290,000	Δ 90,000
実験実習料前受金収入		106,000,000	106,065,000	Δ 65,000
その他の収入		( 66,210,000)	( 66,808,390)	(Δ 598,390)
前期末未収入金収入		23,990,000	23,990,582	Δ 582
短期貸付金回収収入		2,360,000	2,370,558	Δ 10,558
預り金受入収入		22,000,000	22,546,713	Δ 546,713
立替金回収収入		1,300,000	899,180	400,820
仮払金回収収入		3,000,000	2,994,500	5,500
仮受金受入収入		9,000,000	9,443,568	Δ 443,568
長期未払金収入		4,560,000	4,563,289	Δ 3,289
資金収入調整勘定		(Δ 327,138,100)	(Δ 327,595,766)	( 457,666)
期末未収入金		Δ 24,000,000	Δ 24,457,666	457,666
前期末前受金		Δ 303,138,100	Δ 303,138,100	0
前年度繰越支払資金		243,534,163	243,534,163	
収入の部合計		691,546,063	692,093,832	Δ 547,769
支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		( 150,000,000)	( 150,000,373)	(Δ 373)
教員人件費支出		88,500,000	88,723,103	Δ 223,103
職員人件費支出		61,500,000	61,277,270	222,730
教育研究経費支出		( 135,670,000)	( 136,665,548)	(Δ 995,548)
消耗品費支出		9,000,000	9,229,133	Δ 229,133
光熱水費支出		6,400,000	5,719,375	680,625
旅費交通費支出		22,000,000	21,617,420	382,580
車両燃料費支出		5,600,000	6,462,364	Δ 862,364
福利費支出		3,300,000	3,255,343	44,657

学校法人仙台北学園

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
通信運搬費支出	1,900,000	1,770,436	129,564
出版物費支出	1,250,000	1,249,634	366
損害保険料支出	10,150,000	10,661,190	△ 511,190
賃借料支出	6,100,000	5,820,328	279,672
公租公課支出	0	255,600	△ 255,600
諸会費支出	2,500,000	2,259,920	240,080
会議費支出	350,000	401,272	△ 51,272
報酬委託手数料支出	16,000,000	15,957,574	42,426
生徒活動補助金支出	220,000	214,935	5,065
教材費支出	2,750,000	2,728,224	21,776
実習費支出	20,100,000	20,320,716	△ 220,716
行事費支出	3,500,000	3,450,583	49,417
文部科学省事業費支出	24,000,000	24,673,251	△ 673,251
雑費支出	550,000	618,250	△ 68,250
管理経費支出	( 39,540,000)	( 39,719,265)	(△ 179,265)
消耗品費支出	500,000	465,945	34,055
旅費交通費支出	4,000,000	3,887,801	112,199
福利費支出	1,000,000	1,108,220	△ 108,220
出版物費支出	30,000	27,053	2,947
賃借料支出	2,250,000	2,236,530	13,470
公租公課支出	250,000	6,300	243,700
広報費支出	26,000,000	25,999,794	206
諸会費支出	400,000	444,074	△ 44,074
渉外費支出	1,400,000	1,247,868	152,132
報酬委託手数料支出	3,700,000	4,270,243	△ 570,243
雑費支出	10,000	25,437	△ 15,437
借入金等利息支出	( 2,650,000)	( 2,487,355)	( 162,645)
借入金利息支出	2,650,000	2,487,355	162,645
借入金等返済支出	( 29,600,000)	( 29,586,000)	( 14,000)
長期借入金返済支出	29,600,000	29,586,000	14,000
設備関係支出	( 4,565,000)	( 4,563,289)	( 1,711)
車両支出	4,565,000	4,563,289	1,711
その他の支出	( 77,974,000)	( 78,224,497)	(△ 250,497)
前期末未払金支払支出	26,220,000	26,220,893	△ 893
預り金支払支出	22,500,000	22,592,064	△ 92,064
前払金支払支出	4,000,000	4,000,000	0
仮受金支払支出	9,500,000	9,443,568	56,432
立替金支払支出	1,300,000	1,220,680	79,320
仮払金支払支出	4,500,000	4,686,500	△ 186,500
長期未払金支出	4,630,000	4,736,689	△ 106,689
保険積立金支出	5,324,000	5,324,103	△ 103
〔予備費〕	( 0)		0
資金支出調整勘定	(△ 15,000,000)	(△ 15,222,534)	( 222,534)
期末未払金	△ 15,000,000	△ 15,222,534	222,534
翌年度繰越支払資金	266,547,063	266,070,039	477,024
支出の部合計	691,546,063	692,093,832	△ 547,769

活動区分資金収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から  
令和 6 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

		科	目	金	額
教育活動による資金収支	収入		学生生徒等納付金収入		372,451,900
			手数料収入		1,940,000
			経常費等補助金収入		33,861,466
			雑収入		3,475,055
			教育活動資金収入計		411,728,421
	支出		人件費支出		150,000,373
			教育研究経費支出		136,665,548
			管理経費支出		39,719,265
			教育活動資金支出計		326,385,186
			差引		85,343,235
	調整勘定等		△	25,576,143	
	教育活動資金収支差額			59,767,092	
施設整備等活動資金収支		施設整備等活動資金収入計			0
	支出		設備関係支出		4,563,289
			施設整備等活動資金支出計		4,563,289
		差引		△	4,563,289
		調整勘定等			0
		施設整備等活動資金収支差額		△	4,563,289
	小計（教育活動資金収支差額＋施設整備等活動資金収支差額）			55,203,803	
その他の活動による資金収支	収入		借入金等収入		4,560,000
			①貸付金回収収入		2,370,558
			②預り金受入収入		22,546,713
			①・②以外		17,900,537
			小計		47,377,808
			受取利息・配当金収入		31,224
		その他の活動資金収入計		47,409,032	
	支出		借入金等返済支出		29,586,000
			②預り金支払支出		22,592,064
			①・②以外		25,411,540
			小計		77,589,604
			借入金等利息支出		2,487,355
			その他の活動資金支出計		80,076,959
		差引		△	32,667,927
	調整勘定等			0	
	その他の活動資金収支差額		△	32,667,927	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			22,535,876	
	前年度繰越支払資金			243,534,163	
	翌年度繰越支払資金			266,070,039	

事業活動収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から  
令和 6 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	( 372,410,000)	( 372,451,900)	(Δ 41,900)	
		授業料	230,800,000	230,906,900	Δ 106,900	
		入学金	12,910,000	12,910,000	0	
		実験実習料	128,700,000	128,635,000	65,000	
		手数料	( 1,980,000)	( 1,940,000)	( 40,000)	
		入学検定料	1,980,000	1,940,000	40,000	
		経常費等補助金	( 33,750,000)	( 33,861,466)	(Δ 111,466)	
		国庫補助金	24,000,000	24,457,666	Δ 457,666	
		地方公共団体補助金	9,750,000	9,403,800	346,200	
		雑収入	( 3,500,000)	( 3,475,055)	( 24,945)	
		その他雑収入	3,500,000	3,475,055	24,945	
		教育活動収入計	411,640,000	411,728,421	Δ 88,421	
	教育活動支出の部		人件費	( 150,000,000)	( 150,000,373)	(Δ 373)
			教員人件費	88,500,000	88,723,103	Δ 223,103
		職員人件費	61,500,000	61,277,270	222,730	
		教育研究経費	( 183,670,000)	( 184,517,289)	(Δ 847,289)	
		消耗品費	9,000,000	9,229,133	Δ 229,133	
		光熱水費	6,400,000	5,719,375	680,625	
		旅費交通費	22,000,000	21,617,420	382,580	
		車両燃料費	5,600,000	6,462,364	Δ 862,364	
		福利費	3,300,000	3,255,343	44,657	
		通信運搬費	1,900,000	1,770,436	129,564	
		出版物費	1,250,000	1,249,634	366	
		損害保険料	10,150,000	10,661,190	Δ 511,190	
		賃借料	6,100,000	5,820,328	279,672	
		公租公課	0	255,600	Δ 255,600	
		諸会費	2,500,000	2,259,920	240,080	
		会議費	350,000	401,272	Δ 51,272	
		報酬委託手数料	16,000,000	15,957,574	42,426	
		生徒活動補助金	220,000	214,935	5,065	
		減価償却額	48,000,000	47,851,741	148,259	
		教材費	2,750,000	2,728,224	21,776	
		実習費	20,100,000	20,320,716	Δ 220,716	
		行事費	3,500,000	3,450,583	49,417	
		文部科学省事業費	24,000,000	24,673,251	Δ 673,251	
		雑費	550,000	618,250	Δ 68,250	
		管理経費	( 39,540,000)	( 39,719,265)	(Δ 179,265)	
		消耗品費	500,000	465,945	34,055	
		旅費交通費	4,000,000	3,887,801	112,199	
		福利費	1,000,000	1,108,220	Δ 108,220	
		出版物費	30,000	27,053	2,947	
		賃借料	2,250,000	2,236,530	13,470	
		公租公課	250,000	6,300	243,700	
		広報費	26,000,000	25,999,794	206	
		諸会費	400,000	444,074	Δ 44,074	
		渉外費	1,400,000	1,247,868	152,132	
	報酬委託手数料	3,700,000	4,270,243	Δ 570,243		
	雑費	10,000	25,437	Δ 15,437		
	教育活動支出計	373,210,000	374,236,927	Δ 1,026,927		
	教育活動収支差額	38,430,000	37,491,494	938,506		
事業収入の部		受取利息・配当金	( 40,000)	( 31,224)	( 8,776)	
		その他の受取利息・配当金	40,000	31,224	8,776	
		教育活動外収入計	40,000	31,224	8,776	
		借入金等利息	( 2,650,000)	( 2,487,355)	( 162,645)	

学校法人仙台北学園

(単位：円)

		科	目	予	算	決	算	差	異	
教外 育収 活支 動										
			借入金利息		2,650,000		2,487,355		162,645	
			教育活動外支出計		2,650,000		2,487,355		162,645	
			教育活動外収支差額	△	2,610,000	△	2,456,131	△	153,869	
経常収支差額					35,820,000		35,035,363		784,637	
特 別 収 支	事 業 入 活 動 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 出 活 動 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	
				0					0	
基本金組入前当年度収支差額					35,820,000		35,035,363		784,637	
当年度収支差額					35,820,000		35,035,363		784,637	
前年度繰越収支差額					106,297,889		106,297,889		0	
翌年度繰越収支差額					142,117,889		141,333,252		784,637	
(参考)										
事業活動収入計					411,680,000		411,759,645	△	79,645	
事業活動支出計					375,860,000		376,724,282	△	864,282	

貸借対照表  
令和 6 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		1,089,252,789	1,127,217,138	△ 37,964,349
有形固定資産		1,073,067,480	1,116,355,932	△ 43,288,452
	土地	227,581,689	227,581,689	0
	建物	724,508,075	724,508,075	0
	建物減価償却累計額	△ 109,954,503	△ 109,954,503	0
	教育研究用機器備品	270,203,939	270,203,939	0
	教育研究用機器減価累計額	△ 103,742,887	△ 103,742,887	0
	管理用機器備品	192,323,010	192,323,010	0
	管理機器備減価償却累計額	△ 142,510,543	△ 94,658,802	△ 47,851,741
	車両	33,138,356	28,575,067	4,563,289
	車両減価償却累計額	△ 18,479,656	△ 18,479,656	0
その他の固定資産		16,185,309	10,861,206	5,324,103
	電話加入権	63,000	63,000	0
	差入保証金	150,000	150,000	0
	保険積立金	15,972,309	10,648,206	5,324,103
流動資産		302,759,181	276,113,279	26,645,902
	現金預金	266,070,039	243,534,163	22,535,876
	未収入金	24,457,666	23,990,582	467,084
	短期貸付金	6,217,976	8,588,534	△ 2,370,558
	前払金	4,000,000	0	4,000,000
	立替金	321,500	0	321,500
	仮払金	1,692,000	0	1,692,000
資産の部合計		1,392,011,970	1,403,330,417	△ 11,318,447
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		216,808,200	246,567,600	△ 29,759,400
	長期借入金	207,702,000	237,288,000	△ 29,586,000
	長期未払金	9,106,200	9,279,600	△ 173,400
流動負債		318,320,518	334,914,928	△ 16,594,410
	短期借入金	8,240,000	3,680,000	4,560,000
	未払金	15,222,534	26,220,893	△ 10,998,359
	預り金	1,830,584	1,875,935	△ 45,351
	授業料前受金	173,672,400	186,288,100	△ 12,615,700
	入学金前受金	13,290,000	12,900,000	390,000
	実験実習料前受金	106,065,000	103,950,000	2,115,000
負債の部合計		535,128,718	581,482,528	△ 46,353,810
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金				
	第1号基本金	715,550,000	715,550,000	0
基本金合計		715,550,000	715,550,000	0
繰越収支差額				
	翌年度繰越収支差額	141,333,252	106,297,889	35,035,363
純資産の部合計		856,883,252	821,847,889	35,035,363
負債及び純資産の部合計		1,392,011,970	1,403,330,417	△ 11,318,447

## 財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

I 資産総額		1,392,011,970円
1 基本財産		1,073,280,480円
2 運用財産		318,731,490円
II 負債総額		535,128,718円
III 正味財産		856,883,252円
一 資産額		
(1) 基本財産		
1 土地	校舎敷地	227,581,689円
2 建物	校舎	614,553,572円
3 教育研究用機器備品		166,461,052円
4 管理用機器備品		49,812,467円
5 車両		14,658,700円
6 電話加入権		63,000円
7 差入保証金		150,000円
	小計	1,073,280,480円
(2) 運用財産		
1 預金、現金		266,070,039円
現金		1,559,945円
普通預金		258,509,758円
定期預金		6,000,336円
2 未収入金		24,457,666円
3 短期貸付金		6,217,976円
4 前払金		4,000,000円
5 立替金		321,500円
6 仮払金		1,692,000円
7 保険積立金		15,972,309円
	小計	318,731,490円
<u>資産総額</u>		<u>1,392,011,970円</u>

二 負債額		
(1) 固定負債		
1 長期借入金		207,702,000円
2 長期未払金		9,106,200円
	小計	216,808,200円
(2) 流動負債		
1 短期借入金		8,240,000円
2 未払金		15,222,534円
3 授業料前受金		173,672,400円
4 入学金前受金		13,290,000円
5 実験実習料前受金		106,065,000円
6 預り金		1,830,584円
	小計	318,320,518円
<u>負債総額</u>		<u>535,128,718円</u>



# 監事監査報告書

令和5年5月29日

学校法人 仙台北学園  
理事長 大本 研二 殿

監事 大本 佳隆 

監事 有松 秀行 

私たち監事は、学校法人仙台北学園の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の業務執行の状況および財産の状況について監査をいたしました。この監査にあたって、私たち監事は、別添の関連する法令および通知等にしたがい、必要と認めた監査手続きを実施いたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は、次のとおりです。

- (1) 事業報告書は、関連する法令および通知等にしたがい、本会の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (2) 財産目録は、関連する法令および通知等にしたがい、本会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 貸借対照表は、関連する法令および通知等にしたがい、本会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 資金収支計算書は、関連する法令および通知等にしたがい、本会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (5) 事業活動収支計算書は、関連する法令および通知等にしたがい、本会の損益の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (6) 理事の業務執行の状況は適正であると認めます。

以上