

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

学校法人 愛自学園

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		195,565,400	214,974,437	△ 19,409,037
授 業 料 収 入		114,991,800	119,521,500	△ 4,529,700
入 学 金 収 入		16,080,000	21,360,000	△ 5,280,000
実 験 実 習 料 収 入		27,063,600	27,557,000	△ 493,400
施 設 設 備 資 金 収 入		37,430,000	38,447,000	△ 1,017,000
教 材 売 上 収 入		0	5,582,937	△ 5,582,937
補 習 ・ 補 講 料 収 入		0	2,506,000	△ 2,506,000
手数料収入		2,309,400	3,834,100	△ 1,524,700
入 学 検 定 料 収 入		2,275,000	1,525,000	750,000
試 験 料 収 入		0	2,256,000	△ 2,256,000
証 明 手 数 料 収 入		34,400	53,100	△ 18,700
寄付金収入		50,000,000	2,500,000	47,500,000
特 別 寄 付 金 収 入		50,000,000	0	50,000,000
一 般 寄 付 金 収 入		0	2,500,000	△ 2,500,000
補助金収入		1,500,000	24,416,700	△ 22,916,700
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入		1,500,000	24,416,700	△ 22,916,700
資産売却収入		0	0	0
付随事業・収益事業収入		40,362,598	29,478,288	10,884,310
補 助 活 動 収 入		40,362,598	27,288,000	13,074,598
受 託 事 業 収 入		0	2,190,288	△ 2,190,288
受取利息・配当金収入		2,501	4,081	△ 1,580
受 取 利 息 / 他		0	4,081	△ 4,081
その他の受取利息・配当金		2,501	0	2,501
雑収入		956,520	2,457,417	△ 1,500,897
施 設 設 備 利 用 料 収 入		156,520	902,520	△ 746,000
雑 収 入		800,000	1,509,227	△ 709,227
過 年 度 修 正 収 入		0	45,670	△ 45,670
借入金等収入		0	0	0
前受金収入		76,619,725	45,472,822	31,146,903
授 業 料 前 受 金 収 入		22,599,800	14,195,000	8,404,800
入 学 金 前 受 金 収 入		16,320,000	10,080,000	6,240,000
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入		5,610,000	3,022,000	2,588,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入		14,923,000	8,400,000	6,523,000
学 生 寮 前 受 金 収 入		10,047,390	6,676,330	3,371,060
教 材 売 上 前 受 金 収 入		3,954,245	1,714,032	2,240,213
補 助 活 動 前 受 金 収 入		3,165,290	1,385,460	1,779,830
その他の収入		30,516,666	31,131,969	△ 615,303
前 期 末 未 収 入 金 収 入		30,516,666	30,293,174	223,492
預 り 金 収 入		0	838,795	△ 838,795
資金収入調整勘定		△ 126,619,725	△ 80,426,787	△ 46,192,938
期 末 未 収 入 金		△ 50,000,000	△ 3,807,062	△ 46,192,938
前 期 末 前 受 金		△ 76,619,725	△ 76,619,725	0
前年度繰越支払資金		328,425,188	328,425,188	
収入の部 合 計		599,638,273	602,268,215	△ 2,629,942

(単位 円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		107,367,645	95,031,387	12,336,258
教員人件費支出		69,145,335	62,870,804	6,274,531
職員人件費支出		28,622,310	20,304,582	8,317,728
役員報酬支出		9,600,000	9,600,000	0
退職金支出		0	2,256,001	△ 2,256,001
教育研究経費支出		39,040,616	63,156,584	△ 24,115,968
教材消耗品費支出		4,925,000	6,321,536	△ 1,396,536
委託料支出		192,000	5,479,972	△ 5,287,972
行事費支出		6,123,000	3,079,763	3,043,237
光熱水費支出		3,664,000	1,975,860	1,688,140
旅費交通費支出		340,000	27,550	312,450
奨学費支出		6,590,000	9,566,000	△ 2,976,000
奨学費高等支出		0	19,959,300	△ 19,959,300
教材燃料費支出		433,766	280,832	152,934
福利費支出		483,400	75,992	407,408
通信運搬費支出		1,329,360	1,270,416	58,944
研修費支出		10,000	5,500	4,500
印刷製本費支出		104,410	7,306	97,104
出版物費支出		132,000	103,403	28,597
修繕費支出		150,000	338,800	△ 188,800
賃借料支出		14,539,680	14,539,680	0
会費・会議費支出		2,000	0	2,000
保健衛生費支出		22,000	99,474	△ 77,474
雑費支出		0	25,200	△ 25,200
管理経費支出		32,068,008	39,871,553	△ 7,803,545
消耗品費支出		2,582,308	2,545,798	36,510
光熱水費支出		8,000,000	9,070,652	△ 1,070,652
車両燃料費支出		800,000	381,172	418,828
福利厚生費支出		200,000	203,347	△ 3,347
通信運搬費支出		3,200,000	1,745,274	1,454,726
出版物費支出		135,000	101,870	33,130
修繕費支出		1,000,000	6,604,369	△ 5,604,369
保険料支出		614,000	706,020	△ 92,020
賃借料支出		2,300,000	3,187,447	△ 887,447
租税公課支出		56,000	117,928	△ 61,928
募集広報費支出		8,556,700	6,811,186	1,745,514
諸会費支出		329,000	339,500	△ 10,500
会議費支出		65,000	0	65,000
交際費支出		15,000	11,448	3,552
委託料支出		4,000,000	7,207,727	△ 3,207,727
研修費支出		15,000	0	15,000
雑費支出		200,000	747,595	△ 547,595
過年度修正支出		0	90,220	△ 90,220
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		60,000,000	44,976,653	15,023,347
建物支出		60,000,000	44,976,653	15,023,347
設備関係支出		1,500,000	4,285,750	△ 2,785,750
教育研究用機器備品支出		0	2,067,010	△ 2,067,010
管理用機器備品支出		1,500,000	385,000	1,115,000
車両支出		0	1,833,740	△ 1,833,740
資産運用支出		0	0	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	13,315,744	16,329,337	△ 3,013,593
前期末未払金支払支出	13,315,744	16,024,927	△ 2,709,183
前払金支払支出	0	74,210	△ 74,210
立替金支出	0	110,000	△ 110,000
仮払金支払支出	0	110,000	△ 110,000
預託金支出	0	10,200	△ 10,200
資金支出調整勘定	△ 13,835,269	△ 11,515,657	△ 2,319,612
期末未払金	△ 13,310,864	△ 11,515,657	△ 1,795,207
前期末前払金	△ 524,405	0	△ 524,405
翌年度繰越支払資金	360,181,529	350,132,608	10,048,921
支出の部合計	599,638,273	602,268,215	△ 2,629,942

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	日産愛媛自動車大学校	総 額
教員人件費支出		62,870,804	62,870,804
本 務 教 員		57,458,698	57,458,698
本 俸		34,632,250	34,632,250
期 末 手 当		10,108,612	10,108,612
そ の 他 の 手 当		4,636,061	4,636,061
所 定 福 利 費		8,081,775	8,081,775
兼 務 教 員		5,412,106	5,412,106
職員人件費支出		20,304,582	20,304,582
本 務 職 員		16,890,891	16,890,891
本 俸		9,936,224	9,936,224
期 末 手 当		3,982,764	3,982,764
そ の 他 の 手 当		786,427	786,427
所 定 福 利 費		2,185,476	2,185,476
兼 務 職 員		3,413,691	3,413,691
役員報酬支出		9,600,000	9,600,000
退職金支出		2,256,001	2,256,001
教 員		0	0
職 員		2,256,001	2,256,001
役 員		0	0
その他の人件費支出		0	0
計		95,031,387	95,031,387

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)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	195,565,400	214,974,437	△ 19,409,037
	授 業 料	114,991,800	119,521,500	△ 4,529,700
	入 学 金	16,080,000	21,360,000	△ 5,280,000
	実 験 実 習 料	27,063,600	27,557,000	△ 493,400
	施設 設備 資金	37,430,000	38,447,000	△ 1,017,000
	教 材 売 上	0	5,582,937	△ 5,582,937
	補習・補講料	0	2,506,000	△ 2,506,000
	手数料	2,309,400	3,834,100	△ 1,524,700
	入 学 検 定 料	2,275,000	1,525,000	750,000
	試 験 料	0	2,256,000	△ 2,256,000
	証 明 手 数 料	34,400	53,100	△ 18,700
	寄付金	0	2,500,000	△ 2,500,000
	一 般 寄 付 金	0	2,500,000	△ 2,500,000
	経常費等補助金	0	22,787,700	△ 22,787,700
	地方公共団体補助金	0	22,787,700	△ 22,787,700
	付随事業収入	40,362,598	29,478,288	10,884,310
	補助 活動 収入	40,362,598	27,288,000	13,074,598
	受託 事業 収入	0	2,190,288	△ 2,190,288
	雑収入	956,520	2,411,747	△ 1,455,227
	施設設備利用料	156,520	902,520	△ 746,000
	雑 収 入	800,000	1,509,227	△ 709,227
	教育活動収入計	239,193,918	275,986,272	△ 36,792,354
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	109,087,834	96,677,374	12,410,460
	教 員 人 件 費	69,145,335	62,870,804	6,274,531
	職 員 人 件 費	28,622,310	20,304,582	8,317,728
	役 員 報 酬	9,600,000	9,600,000	0
	退職給与引当金繰入額	1,720,189	1,645,987	74,202
	退 職 金	0	2,256,001	△ 2,256,001
	教育研究経費	44,008,048	68,334,997	△ 24,326,949
	教材 消耗品費	4,925,000	6,321,536	△ 1,396,536
	委 託 料	192,000	5,479,972	△ 5,287,972
	行 事 費	6,123,000	3,079,763	3,043,237
	光 熱 水 費	3,664,000	1,975,860	1,688,140
	旅 費 交 通 費	340,000	27,550	312,450
	奨 学 費	6,590,000	9,566,000	△ 2,976,000
	奨 学 費 高 等	0	19,959,300	△ 19,959,300
	教材 燃料費	433,766	280,832	152,934
	福 利 費	483,400	75,992	407,408
	通 信 運 搬 費	1,329,360	1,270,416	58,944
	研 修 費	10,000	5,500	4,500
	印 刷 製 本 費	104,410	7,306	97,104
	出 版 物 費	132,000	103,403	28,597
	修 繕 費	150,000	338,800	△ 188,800
	賃 借 料	14,539,680	14,539,680	0
	会費・会議費	2,000	0	2,000
	保 健 衛 生 費	22,000	99,474	△ 77,474
	減 価 償 却 額	4,967,432	5,178,413	△ 210,981
	雑 費	0	25,200	△ 25,200
	管理経費	41,132,837	49,941,184	△ 8,808,347
	消 耗 品 費	2,582,308	2,545,798	36,510
	光 熱 水 費	8,000,000	9,070,652	△ 1,070,652
	車 両 燃 料 費	800,000	381,172	418,828
	福 利 厚 生 費	200,000	203,347	△ 3,347
	通 信 運 搬 費	3,200,000	1,745,274	1,454,726
出 版 物 費	135,000	101,870	33,130	
修 繕 費	1,000,000	6,604,369	△ 5,604,369	
保 險 料	614,000	706,020	△ 92,020	
賃 借 料	2,300,000	3,187,447	△ 887,447	
租 税 公 課	56,000	117,928	△ 61,928	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	募集広報費	8,556,700	6,921,186	1,635,514
		諸会費	329,000	0	329,000
		会費・会議費	65,000	339,500	△ 274,500
		交際費	15,000	11,448	3,552
		委託料	4,000,000	7,207,727	△ 3,207,727
		研修費	15,000	0	15,000
		減価償却額	9,064,829	10,049,851	△ 985,022
		雑費	200,000	747,595	△ 547,595
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	194,228,719	214,953,555	△ 20,724,836
教育活動収支差額		44,965,199	61,032,717	△ 16,067,518	
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	2,501	4,081	△ 1,580
		受取利息/他	0	4,081	△ 4,081
		その他の受取利息・配当金	2,501	0	2,501
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	2,501	4,081	△ 1,580	
	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		2,501	4,081	△ 1,580	
経常収支差額		44,967,700	61,036,798	△ 16,069,098	
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	51,500,000	1,674,670	49,825,330
		施設設備寄付金	50,000,000	0	50,000,000
		施設設備補助金	1,500,000	1,629,000	△ 129,000
		過年度修正額	0	45,670	△ 45,670
	特別収入計	51,500,000	1,674,670	49,825,330	
	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	90,220	△ 90,220
過年度修正額		0	90,220	△ 90,220	
特別支出計	0	90,220	△ 90,220		
特別収支差額	51,500,000	1,584,450	49,915,550		
〔予備費〕		(0)		0	
基本金組入前当年度収支差額		96,467,700	62,621,248	33,846,452	
基本金組入額合計		△ 61,500,000	△ 52,833,003	△ 8,666,997	
当年度収支差額		34,967,700	9,788,245	25,179,455	
前年度繰越収支差額		189,676,692	189,676,692	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		224,644,392	199,464,937	25,179,455	
(参考)					
事業活動収入計		290,696,419	277,665,023	13,031,396	
事業活動支出計		194,228,719	215,043,775	△ 20,815,056	

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		260,985,129	226,940,790	34,044,339
有形固定資産		260,974,929	226,940,790	34,034,139
建物		236,121,515	203,298,566	32,822,949
構築物		4,398,535	4,825,786	△ 427,251
教育研究用機器備品		15,639,694	15,463,714	175,980
管理用機器備品		2,133,699	1,970,138	163,561
図書		1,382,585	1,382,585	0
車両		1,298,901	1	1,298,900
特定資産		0	0	0
その他の固定資産		10,200	0	10,200
預託金		10,200	0	10,200
流動資産		354,381,195	358,975,677	△ 4,594,482
現金預金		350,132,608	328,425,188	21,707,420
未収入金		4,030,554	30,516,666	△ 26,486,112
前払金		74,210	0	74,210
立替金		33,823	33,823	0
仮払金		110,000	0	110,000
資産の部合計		615,366,324	585,916,467	29,449,857
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		2,542,376	896,389	1,645,987
退職給与引当金		2,542,376	896,389	1,645,987
流動負債		87,073,019	121,890,397	△ 34,817,378
未払金		8,806,474	13,315,744	△ 4,509,270
前受金		45,472,822	76,619,725	△ 31,146,903
預り金		32,793,723	31,954,928	838,795
負債の部合計		89,615,395	122,786,786	△ 33,171,391
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		326,285,992	273,452,989	52,833,003
第1号基本金		312,285,992	259,452,989	52,833,003
第4号基本金		14,000,000	14,000,000	0
繰越収支差額		199,464,937	189,676,692	9,788,245
翌年度繰越収支差額		199,464,937	189,676,692	9,788,245
純資産の部合計		525,750,929	463,129,681	62,621,248
負債及び純資産の部合計		615,366,324	585,916,467	29,449,857

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することとしている。

退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、退職金期末要支給額11,092,800円の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

仮払金に係る収入と支出は相殺して表示している。

立替金に係る収入と支出は相殺して表示している。

教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動事業について総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等。

重要な会計方針の変更なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

51,509,063円

4. 徴収不能引当金の合計額

0円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

6. 翌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:

198,000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、該当なし

8. その他の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

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	建 物	215,875,360	44,976,653	0	260,852,013	24,730,498	236,121,515	※1
	構 築 物	5,288,640	0	0	5,288,640	890,105	4,398,535	
	教育研究用機器備品	37,150,118	2,067,010	0	39,217,128	23,577,434	15,639,694	
	管理用機器備品	2,976,550	385,000	0	3,361,550	1,227,851	2,133,699	
	図 書	1,382,585	0	0	1,382,585	-	1,382,585	
	車 両	548,336	1,833,740	0	2,382,076	1,083,175	1,298,901	
	計	263,221,589	49,262,403	0	312,483,992	51,509,063	260,974,929	
特定資産								
	計	0	0	0	0	-	0	
その他の固定資産	預 託 金	10,200	0	0	10,200	-	10,200	
	計	10,200	0	0	10,200	-	10,200	
合 計		263,231,789	49,262,403	0	312,494,192	51,509,063	260,985,129	

※1建物の増加額は、和光寮トイレ改修工事44,976,653円である。

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 関								
		小 計	0	0	0	0			
	そ の 他								
		小 計	0	0	0	0			
			計	0	0	0	0		
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								
		小 計	0	0	0	0			
			返済期限が1年以内の長期借入金	0	0	0	0		
		計	0	0	0	0			
		合 計	0	0	0	0			

注：※印は、返済期限が1年以内の長期借入金の振替えによる増減（外書）である。

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	263,221,589	259,452,989	3,768,600	
当期組入高				
1. 建 物				
和光寮トイレ改修工事にかかる組入	44,976,653	44,976,653		
過年度未組入高の当期組入高		3,768,600	△ 3,768,600	
小 計	44,976,653	48,745,253	△ 3,768,600	
2. 教育研究用機器備品				
教育研究用機器備品取得にかかる組入	2,067,010	2,067,010		
小 計	2,067,010	2,067,010	0	
3. 管理用機器備品				
管理用機器備品取得にかかる組入	385,000	187,000		
小 計	385,000	187,000	198,000	
4. 車 両				
車両取得にかかる組入	1,833,740	1,833,740		
小 計	1,833,740	1,833,740	0	
計	49,262,403	52,833,003	△ 3,570,600	
当期末残高	312,483,992	312,285,992	198,000	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	14,000,000	14,000,000	0	
当期末残高	14,000,000	14,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	273,452,989	3,768,600	
当期組入高	—	52,833,003		
当期末残高	—	326,285,992	198,000	

財 産 目 録

令和4年 3月31日 現在

(単位 円)

I 資産総額		金	615,366,324 円
内	1 基本財産	金	260,974,929 円
	2 運用財産	金	354,391,395 円
	[3 収益事業用財産	金	0 円]
II 負債総額		金	89,615,395 円
	[3 収益事業用負債	金	0 円]
III 正味財産		金	525,750,929 円

財産の状況

科 目	摘 要	金 額
[1]資産		615,366,324
1 基本財産		260,974,929
建 物	第2実習棟 第5実習棟 学生寮 男子便所改修工事	42,202,980 3,429,840 190,264,334 224,361
構 築 物		4,398,535
教育研究用機器備品		15,639,694
管理用機器備品		2,133,699
図 書		1,382,585
車 両		1,298,901
2 運用財産		354,391,395
現 金 預 金	現金 伊予銀行 愛媛銀行	76,827 336,836,986 13,218,795
預 託 金		10,200
未 収 入 金		4,030,554
前 払 金		74,210
立 替 金		33,823
仮 払 金		110,000
3 収益事業用財産		0
[2]負債		89,615,395
1 固定負債		2,542,376
退職給与引当金		2,542,376
2 流動負債		87,073,019
未 払 金		8,806,474
前 受 金	授業料前受金 入学金前受金 実験実習前受金 設備資金前受金 学生寮前受金 教材売上前受金 補助活動前受金	14,195,000 10,080,000 3,022,000 8,400,000 6,676,330 1,714,032 1,385,460
預 り 金		32,793,723
3 収益事業用負債		0
[3]借用財産		0
正味財産		525,750,929