

令和5年度（令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで）

# 計 算 書 類

学校法人 第二麻生学園

# 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	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	( 195,228,000)	( 221,145,550)	(△ 25,917,550)
授 業 料 収 入	88,540,000	113,568,088	△ 25,028,088
入 学 金 収 入	17,250,000	22,450,000	△ 5,200,000
実 験 実 習 料 収 入	21,684,000	21,937,350	△ 253,350
施 設 設 備 資 金 収 入	46,370,000	44,448,000	1,922,000
冷 暖 房 費 収 入	360,000	360,500	△ 500
施 設 等 利 用 給 付 費 収 入	21,024,000	18,381,612	2,642,388
手数料収入	( 1,950,000)	( 3,048,780)	(△ 1,098,780)
入 学 検 定 料 収 入	1,605,000	2,765,000	△ 1,160,000
試 験 料 収 入	182,000	162,000	20,000
証 明 手 数 料 収 入	163,000	121,780	41,220
寄付金収入	( 560,000)	( 9,549,060)	(△ 8,989,060)
一 般 寄 付 金 収 入	560,000	9,549,060	△ 8,989,060
補助金収入	( 42,002,000)	( 53,576,052)	(△ 11,574,052)
国 庫 補 助 金 収 入	29,638,000	36,618,400	△ 6,980,400
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	( 12,364,000)	( 16,957,652)	(△ 4,593,652)
県 補 助 金 収 入	11,876,000	16,497,120	△ 4,621,120
市 補 助 金 収 入	488,000	460,532	27,468
資産売却収入	( 200,000,000)	( 200,000,000)	( 0)
金 銭 信 託 売 却 収 入	200,000,000	200,000,000	0
付随事業・収益事業収入	( 51,902,000)	( 16,599,628)	( 35,302,372)
補 助 活 動 収 入	( 43,030,000)	( 7,576,700)	( 35,453,300)
寄 宿 舎 収 入	4,080,000	4,055,000	25,000
ス ー ル バ ス 費 収 入	1,476,000	1,209,000	267,000
預 り 保 育 料 収 入	900,000	1,407,500	△ 507,500
子 育 て 支 援 収 入	824,000	905,200	△ 81,200
そ の 他 の 補 助 活 動 収 入	35,750,000	0	35,750,000
公 開 講 座 収 入	14,000	0	14,000
受 託 事 業 収 入	8,858,000	9,022,928	△ 164,928
受取利息・配当金収入	( 301,000)	( 418,902)	(△ 117,902)
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	301,000	418,902	△ 117,902
雑収入	( 6,688,000)	( 5,505,111)	( 1,182,889)
施 設 設 備 利 用 料 収 入	3,069,000	2,283,441	785,559
退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	1,994,000	2,920,370	△ 926,370
そ の 他 の 雑 収 入	1,625,000	301,300	1,323,700
借入金等収入	( 0)	( 0)	( 0)
前受金収入	( 33,185,000)	( 101,423,750)	(△ 68,238,750)
授 業 料 前 受 金 収 入	12,730,000	73,799,350	△ 61,069,350
入 学 金 前 受 金 収 入	4,750,000	14,850,000	△ 10,100,000
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	5,110,000	5,484,400	△ 374,400
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	10,120,000	7,005,000	3,115,000
補 助 活 動 前 受 金 収 入	475,000	285,000	190,000
その他の収入	( 89,026,000)	( 72,675,134)	( 16,350,866)
出 資 金 回 収 収 入	0	916,800	△ 916,800
前 期 未 収 入 金 収 入	12,649,000	12,327,668	321,332
預 り 金 受 入 収 入	73,470,000	57,048,177	16,421,823
立 替 金 回 収 収 入	2,907,000	2,382,489	524,511

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
資金収入調整勘定	(△ 47,092,000)	(△ 51,851,424)	( 4,759,424)
期末 未収入金	△ 3,135,000	△ 7,894,624	4,759,624
前期末 前受金	△ 43,957,000	△ 43,956,800	△ 200
前年度繰越支払資金	1,362,278,000	1,362,278,120	
収入の部 合 計	( 1,936,028,000)	( 1,994,368,663)	(△ 58,340,663)

(単位 円)

支出の部	科	目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	(	338,504,000)	(	229,068,516)	(	109,435,484)
教員人件費支出		151,361,000		142,575,714		8,785,286
職員人件費支出		44,439,000		44,079,947		359,053
役員報酬支出		3,000,000		2,829,335		170,665
退職金支出		139,704,000		39,583,520		100,120,480
教育研究経費支出	(	144,821,000)	(	132,185,344)	(	12,635,656)
消耗品費支出		5,768,000		4,379,183		1,388,817
光熱水費支出		15,446,000		16,623,802	△	1,177,802
旅費交通費支出		3,237,000		1,747,050		1,489,950
車輛燃料費支出		100,000		61,594		38,406
新聞図書費支出		264,000		127,936		136,064
印刷製本費支出		1,580,000		1,020,492		559,508
通信費支出		3,337,000		2,754,920		582,080
運搬費支出		351,000		141,681		209,319
修繕費支出		9,895,000		11,262,764	△	1,367,764
実験実習費支出		3,692,000		1,866,892		1,825,108
賃借料支出		2,400,000		1,266,766		1,133,234
公租公課支出		201,000		200		200,800
損害保険料支出		1,269,000		1,119,552		149,448
諸会費支出		1,360,000		604,300		755,700
福利厚生費支出		1,110,000		1,017,390		92,610
奨学費支出		75,119,000		73,235,400		1,883,600
支払手数料支出		19,492,000		14,955,422		4,536,578
会議費支出		100,000		0		100,000
雑費支出		100,000		0		100,000
管理経費支出	(	122,778,000)	(	107,324,801)	(	15,453,199)
消耗品費支出		1,400,000		274,737		1,125,263
光熱水費支出		3,860,000		737,082		3,122,918
旅費交通費支出		5,450,000		1,677,070		3,772,930
車輛燃料費支出		750,000		588,016		161,984
新聞図書費支出		10,000		0		10,000
印刷製本費支出		5,217,000		4,818,550		398,450
通信費支出		940,000		470,463		469,537
運搬費支出		810,000		178,470		631,530
修繕費支出		12,117,000		10,079,891		2,037,109
賃借料支出		1,510,000		827,130		682,870
広報費支出		7,489,000		5,629,103		1,859,897
公租公課支出		182,000		91,192		90,808
損害保険料支出		582,000		296,380		285,620
諸会費支出		440,000		276,900		163,100
福利厚生費支出		610,000		323,450		286,550
支払手数料支出		20,235,000		20,265,481	△	30,481
建物解体撤去費支出		60,000,000		60,000,000		0
会議費支出		50,000		0		50,000
雑費支出		1,126,000		790,886		335,114
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	(	10,657,000)	(	9,920,630)	(	736,370)
建築物支出		7,419,000		7,253,290		165,710
構築物支出		3,238,000		2,667,340		570,660
設備関係支出	(	3,066,000)	(	4,178,538)	(△	1,112,538)
教育研究用機器備品支出		1,600,000		2,976,049	△	1,376,049

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
管理用機器備品 支出	966,000	821,834	144,166
図 書 支出	500,000	380,655	119,345
資産運用支出	( 200,008,000)	( 200,003,000)	( 5,000)
出 資 金 支 出	8,000	3,000	5,000
金 銭 信 託 支 払 支 出	200,000,000	200,000,000	0
その他の支出	( 117,427,000)	( 92,026,124)	( 25,400,876)
前期末未払金支払支出	29,916,000	29,914,463	1,537
預り金支払支出	85,351,000	59,635,642	25,715,358
前払金支払支出	299,000	93,530	205,470
立替金支払支出	1,861,000	2,382,489	△ 521,489
[予 備 費]	( 0)		0
資金支出調整勘定	(△ 11,528,000)	(△ 31,851,727)	( 20,323,727)
期 末 未 払 金	△ 11,493,000	△ 31,851,727	20,358,727
前 期 末 前 払 金	△ 35,000	0	△ 35,000
翌年度繰越支払資金	1,010,295,000	1,251,513,437	△ 241,218,437
支出の部 合 計	( 1,936,028,000)	( 1,994,368,663)	(△ 58,340,663)

# 資金収支内訳表

令和5年 4月 1日から  
令和6年 3月 31日まで

## 収入の部

科目	部門	学校法人	山口短期大学		計	山口短期大学 附属広島幼稚園	総額		
			情報科学学科	児童教育学科					
学生生徒等納付金収入		(	112,656,050)	(	86,486,300)	(	22,003,200)	(	221,145,550)
授業料収入		0	69,220,000	44,200,000	113,420,000	148,088	113,568,088		
入学料収入		0	12,900,000	8,600,000	21,500,000	950,000	22,450,000		
実験実習料収入		0	10,351,050	11,586,300	21,937,350	0	21,937,350		
施設設備資金収入		0	20,185,000	22,100,000	42,285,000	2,163,000	44,448,000		
冷暖房費収入		0	0	0	0	360,500	360,500		
施設等利用給付費収入		0	0	0	0	18,381,612	18,381,612		
手数料収入		(	2,189,300)	(	784,480)	(	2,973,780)	(	3,048,780)
入学検定料収入		0	2,040,000	650,000	2,690,000	75,000	2,765,000		
試験料収入		0	97,500	64,500	162,000	0	162,000		
証明手数料収入		0	51,800	69,980	121,780	0	121,780		
寄付金収入		(	4,679,040)	(	4,870,020)	(	9,549,060)	(	9,549,060)
一般寄付金収入		0	4,679,040	4,870,020	9,549,060	0	9,549,060		
補助金収入		(	15,311,308)	(	21,354,212)	(	36,665,520)	(	53,576,052)
国庫補助金収入		0	15,288,220	21,330,180	36,618,400	0	36,618,400		
地方公共団体補助金収入		(	23,088)	(	24,032)	(	47,120)	(	16,910,532)
県補助金収入		0	23,088	24,032	47,120	16,450,000	16,497,120		
市補助金収入		0	0	0	0	460,532	460,532		
資産売却収入		(	200,000,000)	(	0)	(	0)	(	200,000,000)
金銭信託売却収入		200,000,000	0	0	0	0	200,000,000		
付随事業・収益事業収入		(	2,392,320)	(	10,685,608)	(	13,077,928)	(	16,599,628)
補助活動収入		(	2,280,000)	(	1,775,000)	(	4,055,000)	(	7,576,700)
寄宿舎収入		0	2,280,000	1,775,000	4,055,000	0	4,055,000		
ｽｸｰﾙﾊﾞｽ費収入		0	0	0	0	1,209,000	1,209,000		
預り保育料収入		0	0	0	0	1,407,500	1,407,500		
子育て支援収入		0	0	0	0	905,200	905,200		
受託事業収入		0	112,320	8,910,608	9,022,928	0	9,022,928		
受取利息・配当金収入		(	418,900)	(	0)	(	0)	(	418,902)
その他の受取利息・配当金収入		418,900	0	0	0	2	418,902		

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	山口短期大学			山 口 短 期 大 学 附 属 広 島 幼 稚 園	総 額
			情 報 学 行 学 科	児 童 教 育 学 科	計		
雑収入		( 40,000 )	( 3,382,004 )	( 1,930,107 )	( 5,312,111 )	( 5,505,111 )	
施設設備利用料 収入		0	1,118,354	1,165,087	2,283,441	2,283,441	
退職金財団交付金収入		0	2,247,460	672,910	2,920,370	2,920,370	
その他の雑収入		40,000	16,190	92,110	108,300	301,300	
借入金等収入		( )	( )	( )	( )	( )	
計		( 200,458,900 )	( 140,610,022 )	( 126,110,727 )	( 266,720,749 )	( 509,843,083 )	

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	山口短期大学		計	山口 短期 大学 附属広島幼稚園	総 額
			情報学 学科	児童 教育 学科			
人件費支出		( 47,506,963 )	( 45,755,428 )	( 119,273,184 )	( 165,028,612 )	( 16,532,951 )	( 229,068,516 )
教員人件費支出		0	34,364,098	94,176,987	128,541,085	14,034,629	142,575,714
職員人件費支出		23,177,218	9,143,870	9,528,287	18,672,157	2,230,572	44,079,947
役員報酬支出		2,829,335	0	0	0	0	2,829,335
退職金支出		21,500,400	2,247,460	15,567,910	17,815,370	267,750	39,583,520
教育研究経費支出		( )	( 65,378,766 )	( 53,246,000 )	( 118,624,766 )	( 13,560,578 )	( 132,185,344 )
消耗品費支出		0	1,927,497	1,833,591	3,761,088	618,095	4,379,183
光熱水費支出		0	8,399,969	6,878,848	15,278,817	1,344,985	16,623,802
旅費交通費支出		0	946,510	705,490	1,652,000	95,050	1,747,050
車輜燃料費支出		0	30,178	31,416	61,594	0	61,594
新聞図書費支出		0	39,658	76,398	116,056	11,880	127,936
印刷製本費支出		0	437,947	582,545	1,020,492	0	1,020,492
通信費支出		0	2,326,998	302,377	2,629,375	125,545	2,754,920
運搬費支出		0	15,078	4,822	19,900	121,781	141,681
修繕費支出		0	636,814	387,450	1,024,264	10,238,500	11,262,764
実験実習費支出		0	37,400	1,829,492	1,866,892	0	1,866,892
賃借料支出		0	478,177	486,969	965,146	301,620	1,266,766
公租公課支出		0	0	0	0	200	200
損害保険料支出		0	526,125	547,605	1,073,730	45,822	1,119,552
諸会費支出		0	174,770	343,230	518,000	86,300	604,300
福利厚生費支出		0	522,130	395,260	917,390	100,000	1,017,390
奨学費支出		0	44,700,000	28,535,400	73,235,400	0	73,235,400
支払手数料支出		0	4,179,515	10,305,107	14,484,622	470,800	14,955,422
管理経費支出		( 4,238,067 )	( 83,965,902 )	( 16,348,039 )	( 100,313,941 )	( 2,772,793 )	( 107,324,801 )
消耗品費支出		29,810	119,255	77,807	197,062	47,865	274,737
光熱水費支出		0	361,089	375,993	737,082	0	737,082
旅費交通費支出		953,710	76,124	629,186	705,310	18,050	1,677,070
車輜燃料費支出		0	4,481	4,758	9,239	578,777	588,016
印刷製本費支出		0	2,361,088	2,457,462	4,818,550	0	4,818,550
通信費支出		340,695	42,080	41,678	83,758	46,010	470,463
運搬費支出		37,885	72,808	67,777	140,585	0	178,470
修繕費支出		0	4,942,361	4,409,640	9,352,001	727,890	10,079,891
賃借料支出		476,520	18,876	28,134	47,010	303,600	827,130
広報費支出		0	2,761,247	2,855,348	5,616,595	12,508	5,629,103
公租公課支出		10,292	6,192	7,508	13,700	67,200	91,192



(単位 円)

科目	部 門	学 校 法 人	山口短期大学			計	山口 短期 大学 附属広島幼稚園	総 額
			情報学 学科	児童 教育 学科	学 科			
損害保険料支出		140,000	42,688	51,972	94,660	61,720	296,380	
諸会費支出		14,000	119,329	129,071	248,400	14,500	276,900	
福利厚生費支出		101,800	69,300	124,300	193,600	28,050	323,450	
支払手数料支出		2,012,900	12,544,537	4,948,384	17,492,921	759,660	20,265,481	
建物解体撤去費支出		0	60,000,000	0	60,000,000	0	60,000,000	
雑費支出		120,455	424,447	139,021	563,468	106,963	790,886	
借入金等利息支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
借入金等返済支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
施設関係支出		( 0 )	3,135,000	( 0 )	3,135,000	( 6,785,630 )	9,920,630	
建築物支出		0	3,135,000	0	3,135,000	4,118,290	7,253,290	
構築物支出		0	0	0	0	2,667,340	2,667,340	
設備関係支出		( 0 )	1,978,404	1,304,019	3,282,423	896,115	4,178,538	
教育研究用機器備品支出		0	1,527,184	874,830	2,402,014	574,035	2,976,049	
管理用機器備品支出		0	427,240	72,514	499,754	322,080	821,834	
図書支出		0	23,980	356,675	380,655	0	380,655	
計		( 51,745,020 )	200,213,500	190,171,242	390,384,742	40,548,067	482,677,829	

# 人件費支出内訳表

令和5年 4月 1日から  
令和6年 3月 31日まで

科目	部門	学校法人	山口短期大学			計	山口短期大学 附属広島幼稚園	総額
			情報科学学科	児童教育学科	計			
教員人件費支出		( 0 )	( 34,364,098 )	( 94,176,987 )	( 128,541,085 )	( 14,034,629 )	( 142,575,714 )	
本務教員俸		( 0 )	( 30,036,970 )	( 54,219,462 )	( 84,256,432 )	( 10,615,867 )	( 94,872,299 )	
期末手当		0	16,771,200	30,876,796	47,647,996	6,556,800	54,204,796	
その他の手当		0	4,215,915	7,112,298	11,328,213	1,857,760	13,185,973	
所定福利費		0	2,577,000	4,399,544	6,976,544	873,340	7,849,884	
私立大学退職金財団負担金		0	3,089,751	5,484,632	8,574,383	1,327,967	9,902,350	
		0	3,383,104	6,346,192	9,729,296	0	9,729,296	
兼務教員		0	4,327,128	39,957,525	44,284,653	3,418,762	47,703,415	
職員人件費支出		( 23,177,218 )	( 9,143,870 )	( 9,528,287 )	( 18,672,157 )	( 2,230,572 )	( 44,079,947 )	
本務職員俸		( 11,517,218 )	( 3,791,162 )	( 8,278,098 )	( 12,069,260 )	( 0 )	( 23,586,478 )	
期末手当		6,069,600	2,086,800	4,560,000	6,646,800	0	12,716,400	
その他の手当		1,719,720	591,260	1,077,800	1,669,060	0	3,388,780	
所定福利費		1,115,000	190,000	799,200	989,200	0	2,104,200	
私立大学退職金財団負担金		1,410,642	510,206	917,154	1,427,360	0	2,838,002	
		1,202,256	412,896	923,944	1,336,840	0	2,539,096	
兼務職員		11,660,000	5,352,708	1,250,189	6,602,897	2,230,572	20,493,469	
役員報酬支出		2,829,335	0	0	0	0	2,829,335	
退職金支出		( 21,500,400 )	( 2,247,460 )	( 15,567,910 )	( 17,815,370 )	( 267,750 )	( 39,583,520 )	
教員		0	2,247,460	15,567,910	17,815,370	267,750	18,083,120	
職員		21,500,400	0	0	0	0	21,500,400	
計		( 47,506,953 )	( 45,755,428 )	( 119,273,184 )	( 165,028,612 )	( 16,532,951 )	( 229,068,516 )	

# 活動区分資金収支計算書

令和 5年 4月 1日まで  
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	221,145,550	
		手数料収入	3,048,780	
		特別寄付金収入	0	
		一般寄付金収入	9,549,060	
		経常費等補助金収入	53,249,052	
		付随事業収入	16,599,628	
		雑収入	5,505,111	
		教育活動資金収入計	309,097,181	
		支出	人件費支出	229,068,516
	教育研究経費支出		132,185,344	
	管理経費支出		107,324,801	
	教育活動資金支出計		468,578,661	
			差引	△ 159,481,480
			調整勘定等	64,568,728
		教育活動資金収支差額	△ 94,912,752	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	施設設備補助金収入	327,000	
		施設整備等活動資金収入計	327,000	
	支出	施設関係支出	9,920,630	
		設備関係支出	4,178,538	
		施設整備等活動資金支出計	14,099,168	
			差引	△ 13,772,168
			調整勘定等	△ 825,000
		施設整備等活動資金収支差額	△ 14,597,168	
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)			△ 109,509,920	
その他の活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	金銭信託売却収入	200,000,000	
		預り金受入収入	57,048,177	
		立替金回収収入	2,382,489	
		出資金回収収入	916,800	
		小計	260,347,466	
		受取利息・配当金収入	418,902	
	その他の活動資金収入計	260,766,368		
	支出	金銭信託支払支出	200,000,000	
		出資金支出	3,000	
		預り金支払支出	59,635,642	
		立替金支払支出	2,382,489	
		小計	262,021,131	
		借入金等利息支出	0	
	その他の活動資金支出計	262,021,131		
		差引	△ 1,254,763	
		調整勘定等	0	
		その他の活動資金収支差額	△ 1,254,763	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			△ 110,764,683	
前年度繰越支払資金			1,362,278,120	
翌年度繰越支払資金			1,251,513,437	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設設備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	101,423,750	101,423,750	0	0
前期末未収入金 収入	12,327,668	12,327,668	0	0
期末 未収入金	△ 7,894,624	△ 7,894,624	0	0
前期末 前受金	△ 43,956,800	△ 43,956,800	0	0
収入計	61,899,994	61,899,994	0	0
前期末未払金支払 支出	29,914,463	29,089,463	825,000	0
前払金支払 支出	93,530	93,530	0	0
期末未払金	△ 31,851,727	△ 31,851,727		0
前期末 前払金	0	0	0	0
支出計	△ 1,843,734	△ 2,668,734	825,000	0
収入計－支出計	63,743,728	64,568,728	△ 825,000	0

# 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)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	( 195,228,000)	( 221,145,550)	(△) 25,917,550
	授 業 料	88,540,000	113,568,088	△ 25,028,088
	入 学 金	17,250,000	22,450,000	△ 5,200,000
	実 験 実 習 料	21,684,000	21,937,350	△ 253,350
	施設 設備 資金	46,370,000	44,448,000	1,922,000
	冷 暖 房 費	360,000	360,500	△ 500
	施設等利用給付費	21,024,000	18,381,612	2,642,388
	手数料	( 1,950,000)	( 3,048,780)	(△) 1,098,780
	入 学 検 定 料	1,605,000	2,765,000	△ 1,160,000
	試 験 料	182,000	162,000	20,000
	証 明 手 数 料	163,000	121,780	41,220
	寄付金	( 560,000)	( 9,584,500)	(△) 9,024,500
	一 般 寄 付 金	560,000	9,549,060	△ 8,989,060
	現 物 寄 付	0	35,440	△ 35,440
	経常費等補助金	( 42,002,000)	( 53,249,052)	(△) 11,247,052
	国 庫 補 助 金	29,638,000	36,618,400	△ 6,980,400
	地方公共団体補助金	12,364,000	16,630,652	△ 4,266,652
	県 補 助 金	11,876,000	16,170,120	△ 4,294,120
	市 補 助 金	488,000	460,532	27,468
	付随事業収入	( 51,902,000)	( 16,599,628)	( 35,302,372)
	補助 活動 収入	43,030,000	7,576,700	35,453,300
	寄 宿 舎 収 入	4,080,000	4,055,000	25,000
	ｽｶｰﾙｽﾞ費 収入	1,476,000	1,209,000	267,000
	預り保育料 収入	900,000	1,407,500	△ 507,500
	子育て支援 収入	824,000	905,200	△ 81,200
	その他の補助活動収入	35,750,000	0	35,750,000
	公開 講座 収入	14,000	0	14,000
	受託 事業 収入	8,858,000	9,022,928	△ 164,928
	雑収入	( 6,688,000)	( 7,158,668)	(△) 470,668
施設設備利用料	3,069,000	2,283,441	785,559	
退職金財団交付金収入	1,994,000	2,920,370	△ 926,370	
退職給与引当金戻入額	0	1,653,557	△ 1,653,557	
その他の雑収入	1,625,000	301,300	1,323,700	
教育活動収入計	( 298,330,000)	( 310,786,178)	(△) 12,456,178	
科 目				
事業活動支出の部	人件費	( 338,504,000)	( 189,878,496)	( 148,625,504)
	教 員 人 件 費	151,361,000	142,575,714	8,785,286
	職 員 人 件 費	44,439,000	44,079,947	359,053
	役 員 報 酬	3,000,000	2,829,335	170,665
	退 職 金	139,704,000	0	139,704,000
	退職給与引当金繰入額	0	393,500	△ 393,500
	教育研究経費	( 192,211,000)	( 178,529,057)	( 13,681,943)
	消 耗 品 費	5,768,000	4,414,623	1,353,377
	光 熱 水 費	15,446,000	16,623,802	△ 1,177,802
	旅 費 交 通 費	3,237,000	1,747,050	1,489,950
	車 輛 燃 料 費	100,000	61,594	38,406
	新 聞 函 書 費	264,000	127,936	136,064
	印 刷 製 本 費	1,580,000	1,020,492	559,508
	通 信 費	3,337,000	2,754,920	582,080
	運 搬 費	351,000	141,681	209,319
	修 繕 費	9,895,000	11,262,764	△ 1,367,764
	実 験 実 習 費	3,692,000	1,866,892	1,825,108
	賃 借 料	2,400,000	1,266,766	1,133,234
	公 租 公 課	201,000	200	200,800
	損 害 保 険 料	1,269,000	1,119,552	149,448
	諸 会 費	1,360,000	604,300	755,700
	福 利 厚 生 費	1,110,000	1,017,390	92,610
	奨 学 費	75,119,000	73,235,400	1,883,600
	支 払 手 数 料	19,492,000	14,955,422	4,536,578
	会 議 費	100,000	0	100,000

(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	雑 費	100,000	0	100,000
		減価償却額	47,390,000	46,308,273	1,081,727
		管理経費	( 135,991,000)	( 118,640,899)	( 17,350,101)
		消耗品費	1,400,000	274,737	1,125,263
		光熱水費	3,860,000	737,082	3,122,918
		旅費交通費	5,450,000	1,677,070	3,772,930
		車輛燃料費	750,000	588,016	161,984
		新聞図書費	10,000	0	10,000
		印刷製本費	5,217,000	4,818,550	398,450
		通信費	940,000	470,463	469,537
		運搬費	810,000	178,470	631,530
		修繕費	12,117,000	10,079,891	2,037,109
		賃借料	1,510,000	827,130	682,870
		広報費	7,489,000	5,629,103	1,859,897
		公租公課	182,000	91,192	90,808
		損害保険料	582,000	296,380	285,620
		諸会費	440,000	276,900	163,100
		福利厚生費	610,000	323,450	286,550
		支払手数料	20,235,000	20,265,481	△ 30,481
		建物解体撤去費	60,000,000	60,000,000	0
		会議費	50,000	0	50,000
		雑 費	1,126,000	790,886	335,114
		減価償却額	13,213,000	11,316,098	1,896,902
		徴収不能額等	( 0)	( 0)	( 0)
教育活動支出計	( 666,706,000)	( 487,048,452)	( 179,657,548)		
教育活動収支差額	(△ 368,376,000)	(△ 176,262,274)	(△ 192,113,726)		
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	( 301,000)	( 418,902)	(△ 117,902)
		その他の受取利息・配当金	301,000	418,902	△ 117,902
		その他の教育活動外収入	( 0)	( 0)	( 0)
		教育活動外収入計	( 301,000)	( 418,902)	(△ 117,902)
	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	( 301,000)	( 418,902)	(△ 117,902)
経常収支差額		(△ 368,075,000)	(△ 175,843,372)	(△ 192,231,628)	
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	( 120,000)	( 327,000)	(△ 207,000)
		現物寄付	120,000	0	120,000
		施設設備補助金	0	327,000	△ 327,000
	特別収入計	( 120,000)	( 327,000)	(△ 207,000)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	( 0)	( 169,517,092)	(△ 169,517,092)
		施設処分差額	0	168,886,384	△ 168,886,384
		機器備品処分差額	0	630,708	△ 630,708
その他の特別支出		( 0)	( 0)	( 0)	
特別支出計	( 0)	( 169,517,092)	(△ 169,517,092)		
特別収支差額	( 120,000)	(△ 169,190,092)	( 169,310,092)		
[予備費]	( 0)	( 0)	( 0)		
基本金組入前当年度収支差額		(△ 367,955,000)	(△ 345,033,464)	(△ 22,921,536)	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入額合計	(△ 13,723,000)	(△ 9,976,322)	(△ 3,746,678)
当年度収支差額	(△ 381,678,000)	(△ 355,009,786)	(△ 26,668,214)
前年度繰越収支差額	( 37,545,000)	( 37,545,135)	(△ 135)
基本金取崩額	( 0)	( 0)	( 0)
翌年度繰越収支差額	(△ 344,133,000)	(△ 317,464,651)	(△ 26,668,349)
(参考)			
事業活動収入計	( 298,751,000)	( 311,532,080)	(△ 12,781,080)
事業活動支出計	( 666,706,000)	( 656,565,544)	( 10,140,456)

# 事業活動収支内訳表

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	部 門	学 校 法 人	山 口 短 期 大 学	山 口 短 期 大 学 附 属 広 島 幼 稚 園	総 額	
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	( 0 )	( 199,142,350 )	( 22,003,200 )	( 221,145,550 )
		授 業 料	0	113,420,000	148,088	113,568,088
		入 学 金	0	21,500,000	950,000	22,450,000
		実 験 実 習 料	0	21,937,350	0	21,937,350
		施設設備資金	0	42,285,000	2,163,000	44,448,000
		冷 暖 房 費	0	0	360,500	360,500
		施設等利用給付費	0	0	18,381,612	18,381,612
		手数料	( 0 )	( 2,973,780 )	( 75,000 )	( 3,048,780 )
		入 学 検 定 料	0	2,690,000	75,000	2,765,000
		試 験 料	0	162,000	0	162,000
		証 明 手 数 料	0	121,780	0	121,780
		寄付金	( 0 )	( 9,574,500 )	( 10,000 )	( 9,584,500 )
		一 般 寄 付 金	0	9,549,060	0	9,549,060
		現 物 寄 付	0	25,440	10,000	35,440
		経常費等補助金	( 0 )	( 36,665,520 )	( 16,583,532 )	( 53,249,052 )
		国 庫 補 助 金	0	36,618,400	0	36,618,400
		地方公共団体補助金	0	47,120	16,583,532	16,630,652
		県 補 助 金	0	47,120	16,123,000	16,170,120
		市 補 助 金	0	0	460,532	460,532
		付随事業収入	( 0 )	( 13,077,928 )	( 3,521,700 )	( 16,599,628 )
		補助活動収入	0	4,055,000	3,521,700	7,576,700
		寄 宿 舎 収 入	0	4,055,000	0	4,055,000
		スｰﾊﾟｰｽ費収入	0	0	1,209,000	1,209,000
		預り保育料収入	0	0	1,407,500	1,407,500
		子育て支援収入	0	0	905,200	905,200
		受託事業収入	0	9,022,928	0	9,022,928
		雑収入	( 1,336,290 )	( 5,669,378 )	( 153,000 )	( 7,158,668 )
		施設設備利用料	0	2,283,441	0	2,283,441
		退職金財団交付金収入	0	2,920,370	0	2,920,370
		退職給与引当金戻入額	1,296,290	357,267	0	1,653,557
		その他の雑収入	40,000	108,300	153,000	301,300
		教育活動収入計	( 1,336,290 )	( 267,103,456 )	( 42,346,432 )	( 310,786,178 )
		事業活動支出の部	教育活動支出の部	人件費	( 26,006,553 )	( 147,213,242 )
教 員 人 件 費	0			128,541,085	14,034,629	142,575,714
職 員 人 件 費	23,177,218			18,672,157	2,230,572	44,079,947
役 員 報 酬	2,829,335			0	0	2,829,335
退職給与引当金繰入額	0			0	393,500	393,500
教育研究経費	( 0 )			( 161,130,723 )	( 17,398,334 )	( 178,529,057 )
消 耗 品 費	0			3,786,528	628,095	4,414,623
光 熱 水 費	0			15,278,817	1,344,985	16,623,802
旅 費 交 通 費	0			1,652,000	95,050	1,747,050
車 輛 燃 料 費	0			61,594	0	61,594
新 聞 図 書 費	0			116,056	11,880	127,936
印 刷 製 本 費	0			1,020,492	0	1,020,492
通 信 費	0			2,629,375	125,545	2,754,920
運 搬 費	0			19,900	121,781	141,681
修 繕 費	0			1,024,264	10,238,500	11,262,764
実 験 実 習 費	0			1,866,892	0	1,866,892
賃 借 料	0			965,146	301,620	1,266,766
公 租 公 課	0			0	200	200
損 害 保 険 料	0			1,073,730	45,822	1,119,552
諸 会 費	0			518,000	86,300	604,300
福 利 厚 生 費	0			917,390	100,000	1,017,390
奨 学 費	0			73,235,400	0	73,235,400
支 払 手 数 料	0			14,484,622	470,800	14,955,422
減 価 償 却 額	0			42,480,517	3,827,756	46,308,273



(単位 円)

科 目		部 門	学 校 法 人	山 口 短 期 大 学	山 口 短 期 大 学 附 属 広 島 幼 稚 園	総 額
教育活動収支	事業活動支出の部	管理経費	( 12,394,806)	( 103,442,394)	( 2,803,699)	( 118,640,899)
		消耗品費	29,810	197,062	47,865	274,737
		光熱水費	0	737,082	0	737,082
		旅費交通費	953,710	705,310	18,050	1,677,070
		車輛燃料費	0	9,239	578,777	588,016
		印刷製本費	0	4,818,550	0	4,818,550
		通信費	340,695	83,758	46,010	470,463
		運搬費	37,885	140,585	0	178,470
		修繕費	0	9,352,001	727,890	10,079,891
		賃借料	476,520	47,010	303,600	827,130
		広報費	0	5,616,595	12,508	5,629,103
		公租公課	10,292	13,700	67,200	91,192
		損害保険料	140,000	94,660	61,720	296,380
		諸会費	14,000	248,400	14,500	276,900
		福利厚生費	101,800	193,600	28,050	323,450
		支払手数料	2,012,900	17,492,921	759,660	20,265,481
		建物解体撤去費	0	60,000,000	0	60,000,000
		雑費	120,455	563,468	106,963	790,886
		減価償却額	8,156,739	3,128,453	30,906	11,316,098
		徴収不能額等	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
教育活動支出計	( 38,401,359)	( 411,786,359)	( 36,860,734)	( 487,048,452)		
教育活動収支差額	(△ 37,065,069)	(△ 144,682,903)	( 5,485,698)	(△ 176,262,274)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	( 418,900)	( 0)	( 2)	( 418,902)
		その他の受取利息・配当金	418,900	0	2	418,902
		その他の教育活動外収入	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
	教育活動外収入計	( 418,900)	( 0)	( 2)	( 418,902)	
	事業活動支出の部	借入金等利息	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
		その他の教育活動外支出	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
		教育活動外支出計	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
	教育活動外収支差額	( 418,900)	( 0)	( 2)	( 418,902)	
	経常収支差額		(△ 36,646,169)	(△ 144,682,903)	( 5,485,700)	(△ 175,843,372)
	特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	( 0)	( 0)	( 0)
その他の特別収入			( 0)	( 0)	( 327,000)	( 327,000)
施設設備補助金			0	0	327,000	327,000
特別収入計		( 0)	( 0)	( 327,000)	( 327,000)	
事業活動支出の部		資産処分差額	( 168,886,383)	( 630,708)	( 1)	( 169,517,092)
		施設処分差額	168,886,383	0	1	168,886,384
		機器備品処分差額	0	630,708	0	630,708
		その他の特別支出	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
特別支出計		( 168,886,383)	( 630,708)	( 1)	( 169,517,092)	
特別収支差額		(△ 168,886,383)	(△ 630,708)	( 326,999)	(△ 169,190,092)	
基本金組入前当年度収支差額		(△ 205,532,552)	(△ 145,313,611)	( 5,812,699)	(△ 345,033,464)	
基本金組入額合計		( 0)	(△ 3,089,577)	(△ 6,886,745)	(△ 9,976,322)	
当年度収支差額		(△ 205,532,552)	(△ 148,403,188)	(△ 1,074,046)	(△ 355,009,786)	
(参考)						
事業活動収入計		( 1,755,190)	( 267,103,456)	( 42,673,434)	( 311,532,080)	
事業活動支出計		( 207,287,742)	( 412,417,067)	( 36,860,735)	( 656,565,544)	

# 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	( 1,425,963,639)	( 1,639,919,734)	(△ 213,956,095)
有形固定資産	( 1,425,496,900)	( 1,638,539,195)	(△ 213,042,295)
土地	506,577,021	506,577,021	0
建物	808,521,635	1,019,139,545	△ 210,617,910
構築物	9,189,075	7,120,825	2,068,250
教育研究用機器備品	20,247,635	25,188,689	△ 4,941,054
管理用機器備品	3,230,686	3,087,029	143,657
図書	77,730,846	77,350,191	380,655
車輛	2	75,895	△ 75,893
特定資産	( 0)	( 0)	( 0)
その他の固定資産	( 466,739)	( 1,380,539)	(△ 913,800)
電話加入権	432,199	432,199	0
出資金	0	913,800	△ 913,800
預託金	34,540	34,540	0
流動資産	( 1,259,888,591)	( 1,374,992,788)	(△ 115,104,197)
現金預金	1,251,513,437	1,362,278,120	△ 110,764,683
未収入金	8,281,624	12,714,668	△ 4,433,044
前払金	93,530	0	93,530
資産の部合計	( 2,685,852,230)	( 3,014,912,522)	(△ 329,060,292)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 121,065,492)	( 164,002,589)	(△ 42,937,097)
長期未払金	6,908,550	9,002,070	△ 2,093,520
退職給与引当金	114,156,942	155,000,519	△ 40,843,577
流動負債	( 140,471,553)	( 81,561,284)	( 58,910,269)
未払金	33,945,247	29,914,463	4,030,784
前受金	101,423,750	43,956,800	57,466,950
預り金	5,102,556	7,690,021	△ 2,587,465
負債の部合計	( 261,537,045)	( 245,563,873)	( 15,973,172)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 2,741,779,836)	( 2,731,803,514)	( 9,976,322)
第1号基本金	2,713,779,836	2,703,803,514	9,976,322
第4号基本金	28,000,000	28,000,000	0
繰越収支差額	(△ 317,464,651)	( 37,545,135)	(△ 355,009,786)
翌年度繰越収支差額	△ 317,464,651	37,545,135	△ 355,009,786
純資産の部合計	( 2,424,315,185)	( 2,769,348,649)	(△ 345,033,464)
負債及び純資産の部合計	( 2,685,852,230)	( 3,014,912,522)	(△ 329,060,292)

## 注記 1. 重要な会計方針

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

退職金の支給に備えるため、法人及び短大の教職員については、期末要支給額87,626,530円の100%を基にして、

私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

幼稚園の教職員については、退職金期末要支給額1,966,000円の100%の金額を計上している。

役員については、退職金期末要支給額5,361,760円の100%の金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更等 なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

1,763,444,298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 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:

9,002,070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

(1) 通常の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・リース取引

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
教育研究用機器備品	2,230,800円	382,800円

(2) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(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
						役員の内兼任等	事業上の関係				
関係法人	学校法人麻生学園	福岡県福岡市	—	私立学校	—	兼任3名	—	施設光熱水費	3,893,510	—	—

# 固定資産明細表

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	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	506,577,021	0	0	506,577,021		506,577,021	
建物	2,439,759,688	7,253,290	342,337,250	2,104,675,728	1,296,154,093	808,521,635	注1
構築物	146,720,483	2,667,340	5,084,250	144,303,573	135,114,498	9,189,075	
教育研究用機器備品	329,541,731	2,976,049	5,421,366	327,096,414	306,848,779	20,247,635	
管理用機器備品	21,308,312	821,834	0	22,130,146	18,899,460	3,230,686	
図書	77,350,191	380,655	0	77,730,846	---	77,730,846	
車両	6,427,470	0	0	6,427,470	6,427,468	2	
計	3,527,684,896	14,099,168	352,842,866	3,188,941,198	1,763,444,298	1,425,496,900	
特定資産							
計	0	0	0	0	---	0	
その他の固定資産							
電話加入権	432,199	0	0	432,199	---	432,199	
出資金	913,800	3,000	916,800	0	---	0	
預託金	34,540	0	0	34,540	---	34,540	
計	1,380,539	3,000	916,800	466,739	---	466,739	
合計	3,529,065,435	14,102,168	353,759,666	3,189,407,937	1,763,444,298	1,425,963,639	

注) 1 オープンカレッジ取壊によるものである。

# 借入金明細表

令和5年4月1日から  
令和6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	0		0	0			
	融機							
	関的							
	小計	0		0	0			
	市金							
	融							
	機							
	中関							
	小計	0		0	0			
	その他							
短期借入金	公金							
	融機							
	関的							
	小計	0		0	0			
	市金							
	融							
	機							
	中関							
	小計	0		0	0			
	その他							
	返済期限が1年以内の長期借入金	0		0	0			
	合計	0		0	0			
	合計	0		0	0			

# 基本金明細表

令和 5年 4月 1日から  
令和 6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				
前期繰越額	2,714,899,104	2,703,803,514	11,095,590	
当期組入高				
1. 建物				
山口短期大学				
建物の取得に係る組入	3,135,000			
山口短期大学附属広島幼稚園				
建物の取得に係る組入	4,118,290			
小計	7,253,290	7,253,290		
2. 構築物				
山口短期大学附属広島幼稚園				
構築物の取得に係る組入	2,667,340			
構築物取壊による基本金対象外振替に伴う取崩	△ 795,000			
小計	1,872,340	1,872,340		
3. 教育研究用機器備品				
山口短期大学				
機器備品の取得に係る組入	2,402,014			
機器備品の除却による取崩額	△ 5,421,366			
山口短期大学附属広島幼稚園				
機器備品の取得に係る組入	574,035			
小計	△ 2,445,317	△ 2,445,317		
過年度未組入に係る当期組入				
教育研究用機器備品未払金支払高		2,093,520	△ 2,093,520	
4. 管理用機器備品				
山口短期大学				
管理用機器備品の取得に係る組入	499,754			
山口短期大学附属広島幼稚園				
管理用機器備品の取得に係る組入	322,080			
小計	821,834	821,834		
5. 図 書				
山口短期大学				
図書の取得に係る組入	380,655			
計	380,655	380,655		
合 計	7,882,802	9,976,322	△ 2,093,520	
当期末残高	2,722,781,906	2,713,779,836	9,002,070	
第4号 基本金				
前期繰越額	28,000,000	28,000,000	0	
当期取崩高		0	0	
当期末残高	28,000,000	28,000,000	0	
合 計				
前期繰越額	—	2,731,803,514	11,095,590	
当期組入高	—	9,976,322		
当期取崩高	—	0		
当期末残高	—	2,741,779,836	9,002,070	