

学校法人和風会

第2期決算報告書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

資金収支計算書

人件費支出内訳表

事業活動収支計算書

貸借対照表

固定資産明細表

借入金明細表

東京都青梅市根ヶ布1丁目642-1

学校法人和風会

理事長 石田信彦

資金収支計算書

令和 2年 4月 1日から
令和 3年 3月 31日まで

学校法人 和風会
(単位 円)

収入の部			
科 目	予算額	決算額	差 異
学生生徒等納付金収入	(391,050,000)	(404,228,177)	(△ 13,178,177)
授 業 料 収 入	207,600,000	215,583,334	△ 7,983,334
入 学 金 収 入	31,700,000	31,750,000	△ 50,000
実 験 実 習 料 収 入	5,125,000	5,061,645	63,355
施 設 設 備 資 金 収 入	137,000,000	143,041,670	△ 6,041,670
教 材 料 収 入	4,556,000	3,975,528	580,472
附 帯 教 育 料 収 入	5,069,000	4,816,000	253,000
手数料収入	(3,344,000)	(4,915,790)	(△ 1,571,790)
入 学 検 定 料 収 入	2,430,000	3,540,000	△ 1,110,000
試 験 料 収 入	914,000	1,244,000	△ 330,000
証 明 手 数 料 収 入	0	131,790	△ 131,790
補助金収入	(9,997,000)	(20,406,900)	(△ 10,409,900)
都 補 助 金 収 入	9,997,000	13,701,900	△ 3,704,900
私 学 財 団 補 助 金 収 入	0	6,705,000	△ 6,705,000
付随事業・収益事業収入	(4,081,000)	(2,634,064)	(1,446,936)
補 助 活 動 事 業 収 入	360,000	726,382	△ 366,382
受 託 事 業 収 入	121,000	121,000	0
収 益 事 業 収 入	3,600,000	1,786,682	1,813,318
受取利息・配当金収入	(5,000)	(5,195)	(△ 195)
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	5,000	5,195	△ 195
雑収入	(4,000,000)	(5,208,642)	(△ 1,208,642)
施 設 設 備 利 用 料 収 入	4,000,000	4,061,307	△ 61,307
雑 収 入	0	1,147,335	△ 1,147,335
借入金等収入	(0)	(115,000,000)	(△ 115,000,000)
長 期 借 入 金 収 入	0	115,000,000	△ 115,000,000
前受金収入	(159,685,000)	(159,382,000)	(303,000)
授 業 料 前 受 金 収 入	56,900,000	56,000,000	900,000
入 学 金 前 受 金 収 入	31,750,000	33,150,000	△ 1,400,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	66,250,000	63,250,000	3,000,000
実 習 実 験 料 前 受 金 収 入	229,000	144,000	85,000
教 材 費 前 受 金 収 入	4,556,000	6,838,000	△ 2,282,000
その他収入	(0)	(152,365,009)	(△ 152,365,009)
前 期 末 未 収 入 金 回 収 収 入	0	28,470,438	△ 28,470,438
預 り 金 受 入 収 入	0	32,146,332	△ 32,146,332
立 替 金 回 収 収 入	0	14,098,239	△ 14,098,239
仮 払 金 回 収 収 入	0	1,944,000	△ 1,944,000
仮 受 金 受 入 収 入	0	106,000	△ 106,000
収 益 事 業 元 入 金 回 収 収 入	0	75,600,000	△ 75,600,000
資金収入調整勘定	(△ 159,685,000)	(△ 199,280,800)	(39,595,800)
期 末 未 収 入 金	0	△ 39,595,800	39,595,800
前 期 末 前 受 金	△ 159,685,000	△ 159,685,000	0
前年度繰越支払資金	511,569,000	511,569,131	△ 131
収入の部 合計	(924,046,000)	(1,176,434,108)	(△ 252,388,108)

支 出 の 部			
科 目	予算額	決算額	差 異
人件費支出	(211,026,000)	(212,110,751)	(△ 1,084,751)
教 員 人 件 費 支 出	174,763,000	169,452,253	5,310,747
職 員 人 件 費 支 出	28,688,000	34,560,932	△ 5,872,932
役 員 報 酬 支 出	4,800,000	4,922,507	△ 122,507
出 向 者 退 職 金 支 出	2,775,000	3,175,059	△ 400,059
教育研究経費支出	(90,552,000)	(92,791,444)	(△ 2,239,444)
消 耗 品 費 支 出	2,985,000	2,981,287	3,713
光 熱 水 費 支 出	8,100,000	7,389,207	710,793
旅 費 交 通 費 支 出	6,696,000	4,608,073	2,087,927
研 究 研 修 費 支 出	4,200,000	5,617,119	△ 1,417,119
実 習 寮 費 支 出	2,010,000	5,184,829	△ 3,174,829
奨 学 費 支 出	0	11,014,400	△ 11,014,400
車 両 燃 料 費 支 出	594,000	136,026	457,974
福 利 費 支 出	1,404,000	0	1,404,000
通 信 運 搬 費 支 出	2,488,000	5,015,974	△ 2,527,974
事 務 用 消 耗 品 費 支 出	3,024,000	3,499,504	△ 475,504
保 守 管 理 費 支 出	12,271,000	3,795,130	8,475,870
修 繕 費 支 出	900,000	400,000	500,000
保 険 料 支 出	3,780,000	1,673,420	2,106,580
賃 借 料 支 出	13,608,000	15,553,494	△ 1,945,494
公 租 公 課 支 出	10,000	0	10,000
諸 会 費 支 出	1,188,000	781,404	406,596
会 議 費 支 出	378,000	0	378,000
リ ー ス 料 支 出	2,029,000	2,236,077	△ 207,077
報 酬 ・ 委 託 ・ 手 数 料 支 出	19,541,000	20,675,751	△ 1,134,751
印 刷 製 本 費 支 出	0	176,000	△ 176,000
出 版 物 費 支 出	0	613,749	△ 613,749
雑 費 支 出	5,346,000	1,440,000	3,906,000
管理経費支出	(51,274,000)	(65,452,139)	(△ 14,178,139)
消 耗 品 費 支 出	331,000	1,589,820	△ 1,258,820
光 熱 水 費 支 出	900,000	820,000	80,000
旅 費 交 通 費 支 出	744,000	1,580,567	△ 836,567
車 両 燃 料 費 支 出	66,000	204,180	△ 138,180
福 利 費 支 出	156,000	716,372	△ 560,372
通 信 運 搬 費 支 出	276,000	122,644	153,356
事 務 用 消 耗 品 費 支 出	336,000	44,654	291,346
保 守 管 理 費 支 出	1,363,000	7,368,890	△ 6,005,890
修 繕 費 支 出	900,000	1,055,900	△ 155,900
保 険 料 支 出	420,000	922,560	△ 502,560
賃 借 料 支 出	1,512,000	0	1,512,000
公 租 公 課 支 出	2,250,000	2,465,265	△ 215,265
広 告 宣 伝 費 支 出	28,000,000	25,517,733	2,482,267
諸 会 費 支 出	132,000	126,070	5,930
会 議 費 支 出	42,000	474,453	△ 432,453
リ ー ス 料 支 出	225,000	761,310	△ 536,310
報 酬 ・ 委 託 ・ 手 数 料 支 出	13,027,000	18,278,328	△ 5,251,328
出 版 物 費 支 出	0	128,509	△ 128,509
渉 外 費 支 出	0	3,271,884	△ 3,271,884
雑 費 支 出	594,000	3,000	591,000
施設関係支出	(33,981,000)	(120,661,750)	(△ 86,680,750)
土 地 支 出	0	43,200,000	△ 43,200,000
建 物 支 出	33,981,000	75,371,750	△ 41,390,750
構 築 物 支 出	0	2,090,000	△ 2,090,000

設備関係支出	(28,511,000)	(16,350,661)	(12,160,339)
教育研究機器備品支出	27,191,000	13,246,112	13,944,888
管理用機器備品支出	0	3,046,780	△ 3,046,780
図書支出	0	57,769	△ 57,769
ソフトウェア支出	1,320,000	0	1,320,000
資産運用支出	(780,000)	(1,003,013)	(△ 223,013)
退職給与引当特定資産繰入支出	780,000	1,003,013	△ 223,013
その他支出	(0)	(81,961,545)	(△ 81,961,545)
前期末未払金支払支出	0	25,665,307	△ 25,665,307
前期末長期未払金支払支出	0	2,775,473	△ 2,775,473
預り金支払支出	0	32,115,452	△ 32,115,452
前払金支払支出	0	15,731,267	△ 15,731,267
仮受金支払支出	0	113,305	△ 113,305
立替金支払支出	0	3,616,741	△ 3,616,741
仮払金支払支出	0	1,944,000	△ 1,944,000
〔予備費〕	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
資金支出調整勘定	(0)	(△ 59,361,763)	(59,361,763)
期末未払金	0	△ 38,750,093	38,750,093
期末長期未払金	0	△ 5,685,446	5,685,446
前期末前払金	0	△ 14,926,224	14,926,224
翌年度繰越支払資金	497,922,000	645,464,568	△ 147,542,568
支出の部合計	(924,046,000)	(1,176,434,108)	(△ 252,388,108)

人件費支出内訳表

令和 2年 4月 1日から
令和 3年 3月31日まで

学校法人 和風会
(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人 和 風 会	多摩リハビリテーション 学院専門学校	総 額
教員人件費支出		(0)	(169,452,253)	(169,452,253)
本 務 教 員		(0)	(154,017,693)	(154,017,693)
本 俸		0	125,653,770	125,653,770
期 末 手 当		0	7,205,279	7,205,279
その他の手当		0	8,020,456	8,020,456
所定福利費		0	13,138,188	13,138,188
兼 務 教 員		0	15,434,560	15,434,560
職員人件費支出		(3,456,093)	(31,104,839)	(34,560,932)
本 務 職 員		(3,152,100)	(28,368,899)	(31,520,999)
本 俸		1,941,357	17,472,211	19,413,568
期 末 手 当		88,352	795,172	883,524
その他の手当		102,176	919,584	1,021,760
所定福利費		1,020,215	9,181,932	10,202,147
兼 務 職 員		303,993	2,735,940	3,039,933
役員報酬支出		4,922,507	0	4,922,507
出向者退職金支出		(23,238)	(3,151,821)	(3,175,059)
教 員		0	2,942,681	2,942,681
職 員		23,238	209,140	232,378
計		(8,401,838)	(203,708,913)	(212,110,751)

事業活動収支計算書

令和 2年 4月 1日から
令和 3年 3月 31日まで

学校法人 和風会
(単位 円)

	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部			
	学生生徒等納付金	(391,050,000)	(404,228,177)	(△ 13,178,177)
	授 業 料	207,600,000	215,583,334	△ 7,983,334
	入 学 金	31,700,000	31,750,000	△ 50,000
	実 験 実 習 料	5,125,000	5,061,645	63,355
	施 設 設 備 資 金	137,000,000	143,041,670	△ 6,041,670
	教 材 料	4,556,000	3,975,528	580,472
	附 帯 教 育 料	5,069,000	4,816,000	253,000
	手数料	(3,344,000)	(4,915,790)	(△ 1,571,790)
	入 学 検 定 料	2,430,000	3,540,000	△ 1,110,000
	試 験 料	914,000	1,244,000	△ 330,000
	証 明 手 数 料	0	131,790	△ 131,790
	経常費等補助金	(9,997,000)	(20,406,900)	(△ 10,409,900)
	都 補 助 金	9,997,000	13,701,900	△ 3,704,900
	私 学 財 団 補 助 金	0	6,705,000	△ 6,705,000
	付随事業収入	(481,000)	(847,382)	(△ 366,382)
	補 助 活 動 事 業 収 入	360,000	726,382	△ 366,382
	受 託 事 業 収 入	121,000	121,000	0
	雑収入	(4,000,000)	(5,208,642)	(△ 1,208,642)
	施 設 設 備 利 用 料	4,000,000	4,061,307	△ 61,307
雑 収 入	0	1,147,335	△ 1,147,335	
教育活動収入計	(408,872,000)	(435,606,891)	(△ 26,734,891)	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費	(211,026,000)	(212,110,751)	(△ 1,084,751)
教 員 人 件 費	174,763,000	169,452,253	5,310,747
職 員 人 件 費	28,688,000	34,560,932	△ 5,872,932
役 員 報 酬	4,800,000	4,922,507	△ 122,507
出 向 者 退 職 金 負 担 金	2,775,000	3,175,059	△ 400,059
教育研究経費	(112,023,000)	(113,150,307)	(△ 1,127,307)
消 耗 品 費	2,985,000	2,981,287	3,713
光 熱 水 費	8,100,000	7,389,207	710,793
旅 費 交 通 費	6,696,000	4,608,073	2,087,927
研 究 研 修 費	4,200,000	5,617,119	△ 1,417,119
実 習 寮 費	2,010,000	5,184,829	△ 3,174,829
奨 学 費	0	11,014,400	△ 11,014,400
車 両 燃 料 費	594,000	136,026	457,974
福 利 費	1,404,000	0	1,404,000
通 信 運 搬 費	2,488,000	5,015,974	△ 2,527,974
事 務 用 消 耗 品 費	3,024,000	3,499,504	△ 475,504
保 守 管 理 費	12,271,000	3,795,130	8,475,870
修 繕 費	900,000	400,000	500,000
保 険 料	3,780,000	1,673,420	2,106,580
賃 借 料	13,608,000	15,553,494	△ 1,945,494
公 租 公 課	10,000	0	10,000
諸 会 費	1,188,000	781,404	406,596
会 議 費	378,000	0	378,000
リ ー ス 料	2,029,000	2,236,077	△ 207,077
報 酬 ・ 委 託 ・ 手 数 料	19,541,000	20,675,751	△ 1,134,751
印 刷 製 本 費	0	176,000	△ 176,000
出 版 物 費	0	613,749	△ 613,749
減 価 償 却 額	21,471,000	20,358,863	1,112,137
雑 費 支 出	5,346,000	1,440,000	3,906,000
管理経費	(53,659,000)	(67,713,139)	(△ 14,054,139)
消 耗 品 費	331,000	1,589,820	△ 1,258,820
光 熱 水 費	900,000	820,000	80,000
旅 費 交 通 費	744,000	1,580,567	△ 836,567
車 両 燃 料 費	66,000	204,180	△ 138,180
福 利 費	156,000	716,372	△ 560,372
通 信 運 搬 費	276,000	122,644	153,356
事 務 用 消 耗 品 費	336,000	44,654	291,346
保 守 管 理 費	1,363,000	7,368,890	△ 6,005,890
修 繕 費	900,000	1,055,900	△ 155,900
保 険 料	420,000	922,560	△ 502,560
賃 借 料	1,512,000	0	1,512,000
公 租 公 課	2,250,000	2,465,265	△ 215,265
広 告 宣 伝 費	28,000,000	25,517,733	2,482,267
諸 会 費	132,000	126,070	5,930
会 議 費	42,000	474,453	△ 432,453
リ ー ス 料	225,000	761,310	△ 536,310
報 酬 ・ 委 託 ・ 手 数 料	13,027,000	18,278,328	△ 5,251,328
減 価 償 却 額	2,385,000	2,261,000	124,000
出 版 物 費	0	128,509	△ 128,509
渉 外 費	0	3,271,884	△ 3,271,884
雑 費 支 出	594,000	3,000	591,000
教育活動支出計	(376,708,000)	(392,974,197)	(△ 16,266,197)
教育活動収支差額	(32,164,000)	(42,632,694)	(△ 10,468,694)

事業活動支出の部
教育活動収支

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(5,000)	(5,195)	(△ 195)
		その他の受取利息・配当金	5,000	5,195	△ 195
		その他の教育活動外収入	(3,600,000)	(1,786,682)	(1,813,318)
		収益事業収入	3,600,000	1,786,682	1,813,318
		教育活動外収入計	(3,605,000)	(1,791,877)	(1,813,123)
		教育活動外収支差額	(3,605,000)	(1,791,877)	(1,813,123)
		経常収支差額	(35,769,000)	(44,424,571)	(△ 8,655,571)
特別支出	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産処分差額	(0)	(4,500)	(△ 4,500)
		固定資産処分差額		4,500	△ 4,500
		特別支出計	(0)	(4,500)	(△ 4,500)
		特別収支差額	(0)	(△ 4,500)	(4,500)
			(0)		
		[予備費]	(10,000,000)		(10,000,000)
		基本金組入前当年度収支差額	(25,769,000)	(44,420,071)	(△ 18,651,071)
		基本金組入額合計	(△ 20,000,000)	(△ 158,951,911)	(138,951,911)
		当年度収支差額	(5,769,000)	(△ 114,531,840)	(120,300,840)
		前年度繰越収支差額	(470,999,531)	(419,049,174)	(51,950,357)
		翌年度繰越収支差額	(476,768,531)	(304,517,334)	(172,251,197)
(参考)					
		事業活動収入計	(412,477,000)	(437,398,768)	(△ 24,921,768)
		事業活動支出計	(376,708,000)	(392,978,697)	(△ 16,270,697)

貸借対照表

令和 3年 3月 31日

学校法人 和風会
(単位 円)

資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	(532,976,872)	(493,185,811)	(39,791,061)
有形固定資産	(514,223,651)	(399,090,783)	(115,132,868)
土地	162,000,000	118,800,000	43,200,000
建物	299,573,859	234,390,504	65,183,355
構築物	2,708,233	702,495	2,005,738
教育研究用機器備品	12,894,478	10,139,063	2,755,415
その他の機器備品	4,462,446	2,531,855	1,930,591
図書	29,936,635	29,878,866	57,769
建設仮勘定	2,648,000	2,648,000	0
特定資産	(1,500,701)	(497,688)	(1,003,013)
退職給与引当特定資産	1,500,701	497,688	1,003,013
その他の固定資産	(17,252,520)	(93,597,340)	(△ 76,344,820)
電話加入権	6,000	10,500	△ 4,500
ソフトウェア	686,520	906,840	△ 220,320
会員登録料	1,560,000	2,080,000	△ 520,000
差入保証金	15,000,000	15,000,000	0
収益事業元入金	0	75,600,000	△ 75,600,000
流動資産	(700,186,255)	(564,841,911)	(135,344,344)
現金預金	645,464,568	511,569,131	133,895,437
未収入金	39,595,800	28,470,438	11,125,362
前払金	15,125,887	14,320,844	805,043
立替金	0	10,481,498	△ 10,481,498
資産の部合計	(1,233,163,127)	(1,058,027,722)	(175,135,405)
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(109,189,446)	(2,775,473)	(106,413,973)
長期借入金	103,504,000	0	103,504,000
長期未払金	5,685,446	2,775,473	2,909,973
流動負債	(210,220,891)	(185,919,530)	(24,301,361)
1年以内返済予定の長期借入金	11,496,000	0	11,496,000
未払金	38,750,093	25,665,307	13,084,786
前受金	159,382,000	159,685,000	△ 303,000
預り金	592,798	561,918	30,880
仮受金	0	7,305	△ 7,305
負債の部合計	(319,410,337)	(188,695,003)	(130,715,334)
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	(609,235,456)	(450,283,545)	(158,951,911)
第1号基本金	554,235,456	415,283,545	138,951,911
第2号基本金	55,000,000	35,000,000	20,000,000
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	0	0	0
繰越収支差額	(304,517,334)	(419,049,174)	(△ 114,531,840)
翌年度繰越収支差額	304,517,334	419,049,174	△ 114,531,840
純資産の部合計	(913,752,790)	(869,332,719)	(44,420,071)
負債及び純資産の部合計	(1,233,163,127)	(1,058,027,722)	(175,135,405)

注記 1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金……退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額相当額を計上している。

(2) 所有権移転外ファイナンスリース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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
その他機器備品	7,675,620	4,437,774
車両	2,989,580	1,599,840

2. 減価償却額の累計額の合計額 44,108,885 円
3. 担保に供されている資産の種類及び額……………該当なし
4. 翌年度以降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 140,000,000 円
5. 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産を有していない場合のその旨と対策
学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。
6. 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) 関連当事者との取引……………記載すべき事項はない
- (2) 後発事項……………記載すべき事項はない

固定資産明細表

学校法人 和風会
(単位 円)

令和 2年 4月 1日から
令和 3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
有形固定資産	土地	118,800,000	43,200,000		162,000,000	162,000,000	
	建物	242,716,000	77,315,750		320,031,750	20,457,891	299,573,859
	構築物	723,600	2,090,000		2,813,600	105,367	2,708,233
	教育研究用機器備品	19,856,024	13,246,112		33,102,136	20,207,658	12,894,478
	管理用機器備品	3,298,555	3,046,780		6,345,335	1,882,889	4,462,446
	図書	29,878,866	57,769		29,936,635	0	29,936,635
	建設仮勘定	2,648,000			2,648,000	0	2,648,000
	計	417,921,045	138,956,411	0	556,877,456	42,653,805	514,223,651
	退職給与引当特定資産	497,688	1,003,013		1,500,701	—	1,500,701
					0		0
特定資産				0		0	
				0		0	
その他の固定資産	計	497,688	1,003,013	0	1,500,701	0	1,500,701
	電話加入権	10,500		4,500	6,000	—	6,000
	ソフトウェア	1,101,600			1,101,600	415,080	686,520
	会員登録料	2,600,000			2,600,000	1,040,000	1,560,000
	差入保証金	15,000,000			15,000,000	—	15,000,000
	収益事業元入金	75,600,000		75,600,000	0	—	0
		0			0	—	0
	計	94,312,100	0	75,604,500	18,707,600	1,455,080	17,252,520
	合計	512,730,833	139,959,424	75,604,500	577,085,757	44,108,885	532,976,872

借入金明細表

令和2年4月1日から
令和3年3月31日まで

学校法人 和風会
(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	公的機関				0			
	該当なし				0			
	小計				0			
	りそな銀行		103,504,000		103,504,000	0.32727%	令和13年3月31日	介護福祉学科建築資金
	市金融機関				0			
	中関				0			
	小計		103,504,000		103,504,000			
	その他				0			
	該当なし				0			
	小計				0			
合計		0	103,504,000	0	103,504,000			
短期借入金	公的機関				0			
	該当なし				0			
	小計				0			
	市金融機関				0			
	中関				0			
	小計				0			
	その他				0			
	該当なし				0			
	小計				0			
	合計		0	11,496,000	0	11,496,000		
返済期限が1年以内の長期借入金								
小計								
合計		0	115,000,000	0	115,000,000			