

# 貸借対照表

令和 3年 3月31日

公務員 ～ サボステ

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	( 441,236,485 )	( 466,698,618 )	( △ 25,462,133 )
有形固定資産	< 274,133,740 >	< 284,595,873 >	< △ 10,462,133 >
土地	149,881,993	149,881,993	0
建物	110,732,465	115,852,979	△ 5,120,514
建物附属設備	4,728,005	6,538,508	△ 1,810,503
教育機器備品	8,486,553	12,028,561	△ 3,542,008
管機器備品	10,892	0	10,892
図書	19,465	19,465	0
車両	274,367	274,367	0
その他の固定資産	< 167,102,745 >	< 182,102,745 >	< △ 15,000,000 >
電話加入権	258,000	258,000	0
収益事業元入金	165,950,679	0	165,950,679
元入金	0	180,950,679	△ 180,950,679
敷金・保証金	894,066	894,066	0
流動資産	( 374,672,400 )	( 328,407,419 )	( △ 46,264,981 )
現金預金	341,782,480	301,368,168	40,414,312
未収入金	32,889,920	26,800,078	6,089,842
前払金	0	239,173	△ 239,173
資産の部合計	815,908,885	795,106,037	20,802,848

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 0 )	( 0 )	( 0 )
流動負債	( 104,546,034 )	( 113,815,648 )	( △ 9,269,614 )
未払金	11,765,377	11,333,549	431,828
前受金	92,286,600	102,057,750	△ 9,771,150
預り金	494,057	424,349	69,708
負債の部合計	104,546,034	113,815,648	△ 9,269,614
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 451,100,249 )	( 450,332,508 )	( 767,741 )
第1号基本金	451,100,249	450,332,508	767,741
繰越収支差額	( 260,262,602 )	( 230,957,881 )	( 29,304,721 )
翌年度繰越収支差額	260,262,602	230,957,881	29,304,721
純資産の部合計	711,362,851	681,290,389	30,072,462
負債及び純資産の部合計	815,908,885	795,106,037	20,802,848

※私立学校法に基づく収益事業会計は、本計算書には含まれておりません。

## (注記)

- 重要な会計方針 なし
- 重要な会計方針の変更等 なし
- 減価償却額の累計額の合計額 177,810,569 円
- 徴収不能引当金の合計額 0 円
- 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旨と対策  
第4号基本金に相当する資産を有しており、該当しない
- 翌会計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 0 円

# 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

公務員 ～ サポステ

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部 教育活動収支	学生生徒等納付金	( 128,101,751 )	( 134,086,171 )	( △ 5,984,420 )
	授業料	99,281,330	101,238,100	△ 1,956,770
	入学金	17,460,000	17,620,000	△ 160,000
	施設設備資金	13,292,378	13,102,571	189,807
	教材費	8,780,043	9,328,600	△ 548,557
	補助金による授業料軽減額	△ 9,078,400	△ 5,896,300	△ 3,182,100
	補助金による入学金軽減額	△ 1,633,600	△ 1,306,800	△ 326,800
	手数料	( 1,995,000 )	( 2,027,600 )	( △ 32,600 )
	入学検定料	1,550,000	1,530,000	20,000
	証明手数料	50,000	42,600	7,400
	編入手数料	395,000	455,000	△ 60,000
	寄付金	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	経常費等補助金	( 10,712,000 )	( 7,303,100 )	( 3,408,900 )
	地方補助金	10,712,000	7,303,100	3,408,900
	付随事業収入	( 55,724,771 )	( 46,129,231 )	( 9,595,540 )
	補助活動事業収入	5,600,000	6,243,639	△ 643,639
	受託事業収入	50,124,771	39,885,592	10,239,179
	雑収入	( 1,400,000 )	( 1,492,282 )	( △ 92,282 )
	その他の雑収入	1,400,000	1,492,282	△ 92,282
	教育活動収入計	197,933,522	191,038,384	6,895,138

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	( 115,473,636 )	( 107,819,055 )	( 7,654,581 )
教員人件費	70,739,792	69,267,099	1,472,693
職員人件費	38,685,844	32,460,956	6,224,888
役員報酬	3,840,000	3,994,000	△ 154,000
退職金	2,208,000	2,097,000	111,000
教育研究経費	( 27,192,395 )	( 23,386,441 )	( 3,805,954 )
教材費	3,350,000	2,090,753	1,259,247
研修費	250,000	0	250,000
通信費	950,000	1,107,676	△ 157,676
水道光熱費	2,450,000	2,266,331	183,669
旅費交通費	280,000	89,054	190,946
広報費	1,470,780	1,028,990	441,790
消耗品費	1,300,000	1,100,391	199,609
事務用品費	500,000	202,835	297,165
修繕費	1,500,000	881,991	618,009
賃借料	90,000	85,800	4,200
保険料	62,000	0	62,000
租税公課	60,000	30,337	29,663
支払手数料	200,000	21,610	178,390
諸会費	10,000	133,408	△ 123,408
新聞図書費	130,000	66,220	63,780
保健衛生費	300,000	380,936	△ 80,936
福利厚生費	160,000	0	160,000
会議費	250,000	20,000	230,000
管理費	3,200,000	3,074,566	125,434
通学費補助金	1,700,000	1,316,085	383,915
減価償却額	8,844,615	9,420,263	△ 575,648
雑費	135,000	69,195	65,805
管理経費	( 30,010,994 )	( 29,739,669 )	( 271,325 )
教材費	0	298,950	△ 298,950
研修費	50,000	428,000	△ 378,000
通信費	650,900	706,750	△ 55,850
水道光熱費	1,264,000	1,216,547	47,453
旅費交通費	1,681,500	878,182	803,318
広報費	6,896,000	7,190,446	△ 294,446
接待交際費	1,300,000	1,056,910	243,090
消耗品費	294,320	391,248	△ 96,928
事務用品費	130,000	47,598	82,402
修繕費	200,000	381,507	△ 181,507
賃借料	5,682,775	5,662,691	20,084
保険料	0	59,440	△ 59,440
租税公課	3,520,000	4,466,738	△ 946,738
燃料費	160,000	133,339	26,661
支払手数料	145,000	123,433	21,567
諸会費	220,000	262,209	△ 42,209
新聞図書費	55,000	32,071	22,929
保健衛生費	35,000	2,500	32,500
福利厚生費	610,000	206,649	403,351
会議費	650,000	274,238	375,762
慶弔費	150,000	191,500	△ 41,500
管理費	500,000	128,700	371,300
補助活動事業支出	1,650,000	1,356,268	293,732
減価償却額	2,516,087	2,144,633	371,454
雑費	1,650,412	2,099,122	△ 448,710
徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )
教育活動支出計	172,677,025	160,945,165	11,731,860
教育活動収支差額	25,256,497	30,093,219	△ 4,836,722

事業活動支出の部  
教育活動収支

公務員 ～ サポステ

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入の部			
	科目			
	受取利息・配当金	( 0 )	( 8,380 )	( △ 8,380 )
	その他の受取利息・配当金	0	8,380	△ 8,380
	その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
教育活動外収入計	0	8,380	△ 8,380	
教育活動支出の部	事業活動支出の部			
	科目			
	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	0	8,380	△ 8,380	
経常収支差額	25,256,497	30,101,599	△ 4,845,102	

公務員 ～ サポステ

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
特別収支	事業活動収入の部			
	科目			
	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
事業活動支出の部	事業活動支出の部			
	科目			
	資産処分差額	( 0 )	( 29,137 )	( △ 29,137 )
	教機器備品処分差額	0	29,137	△ 29,137
	その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
特別支出計	0	29,137	△ 29,137	
特別収支差額	0	△ 29,137	29,137	
基本金組入前当年度収支差額	25,256,497	30,072,462	△ 4,815,965	
基本金組入額合計	0	△ 767,741	767,741	
当年度収支差額	25,256,497	29,304,721	△ 4,048,224	
前年度繰越収支差額	0	230,957,881	△ 230,957,881	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	25,256,497	260,262,602	△ 235,006,105	
(参考)				
事業活動収入計	197,933,522	191,046,764	6,886,758	
事業活動支出計	172,677,025	160,974,302	11,702,723	

※私立学校法に基づく収益事業会計は、本計算書には含まれておりません。

比較貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日現在

科 目	資 産		の 部	
	当 期	前 期	増 減	前期比
	円	円	円	%
【流 動 資 産】	[ 49,570,256]	[ 41,665,758]	[ 7,904,498]	[ 119.0]
預 金	43,094,871	35,674,982	7,419,889	120.8
未 収 入 金	6,475,385	5,990,776	484,609	108.1
【固 定 資 産】	[ 235,527,410]	[ 243,160,164]	[ Δ7,632,754]	[ 96.9]
(有形固定資産)	( 235,507,410)	( 243,140,164)	( Δ7,632,754)	( 96.9)
建 物	186,909,381	186,909,381	0	100.0
建物減価償却累計額	Δ63,710,327	Δ57,265,175	Δ6,445,152	111.3
建物付属設備	34,404,300	34,404,300	0	100.0
建物付属設備償却累計	Δ33,147,879	Δ32,003,836	Δ1,144,043	103.6
工具器具備品	392,040	392,040	0	100.0
工具器具備品償却累計	Δ392,039	Δ348,480	Δ43,559	112.5
土 地	111,051,934	111,051,934	0	100.0
(無形固定資産)	( 20,000)	( 20,000)	( 0)	( 100.0)
電 話 加 入 権	20,000	20,000	0	100.0
資産の部合計	285,097,666	284,825,922	271,744	100.1

比較貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日現在

負債の部				
科目	当 期	前 期	増 減	前期比
	円	円	円	%
【流動負債】	[ 5,593,468]	[ 5,617,166]	[ Δ23,698]	[ 99.6]
未払金	1,128,721	1,135,919	Δ7,198	99.4
前受金	4,464,747	4,481,247	Δ16,500	99.6
【固定負債】	[ 21,765,269]	[ 21,795,269]	[ Δ30,000]	[ 99.9]
預り敷金	21,765,269	21,795,269	Δ30,000	99.9
負債の部合計	27,358,737	27,412,435	Δ53,698	99.8
純資産の部				
【株主資本】	[ 257,738,929]	[ 257,413,487]	[ 325,442]	[ 100.1]
(資本金)	( 165,950,679)	( 180,950,679)	( Δ15,000,000)	( 91.7)
元入金	165,950,679	180,950,679	Δ15,000,000	91.7
(利益剰余金)	( 91,788,250)	( 76,462,808)	( 15,325,442)	( 120.0)
繰越利益剰余金	91,788,250	76,462,808	15,325,442	120.0
純資産の部合計	257,738,929	257,413,487	325,442	100.1
負債及び純資産の部合計	285,097,666	284,825,922	271,744	100.1

比 較 損 益 計 算 書

科 目	当 期	前 期	増 減	前期比
	円	円	円	%
【純 売 上 高】	[ 57,797,028]	[ 57,470,977]	[ 326,051]	[ 100.6]
施設設備利用料収入	52,312,756	51,825,535	487,221	100.9
駐 車 料 収 入	5,484,272	5,645,442	△161,170	97.1
売 上 総 利 益	( 57,797,028)	( 57,470,977)	( 326,051)	( 100.6)
【販売費及び一般管理費】	[ 42,673,428]	[ 43,983,659]	[ △1,310,231]	[ 97.0]
減 価 償 却 費	7,632,754	9,625,842	△1,993,088	79.3
修 繕 費	1,913,109	2,116,168	△203,059	90.4
消 耗 品 費	5,064	984	4,080	514.6
水 道 光 熱 費	6,523,893	7,250,780	△726,887	90.0
支 払 手 数 料	406,528	394,845	11,683	103.0
租 税 公 課	14,327,005	12,829,057	1,497,948	111.7
通 信 費	42,532	41,565	967	102.3
諸 会 費	19,692	19,692	0	100.0
管 理 費	11,797,801	11,704,726	93,075	100.8
雑 費	5,050	0	5,050	
営 業 利 益	( 15,123,600)	( 13,487,318)	( 1,636,282)	( 112.1)
【営業外収益】	[ 201,842]	[ 205,804]	[ △3,962]	[ 98.1]
受 取 利 息	454	338	116	134.3
雑 収 入	201,388	205,466	△4,078	98.0
経 常 利 益	( 15,325,442)	( 13,693,122)	( 1,632,320)	( 111.9)
税引前当期純利益	( 15,325,442)	( 13,693,122)	( 1,632,320)	( 111.9)
当 期 純 利 益	( 15,325,442)	( 13,693,122)	( 1,632,320)	( 111.9)



# 財 産 目 録

令和 3年 3月31日

(単位 円)

科 目	部 門 摘 要	金	額
土地	公務員		
	校地 長崎市五島町1番17号 128.76㎡ 山口学園平和町寮 土地 186.27㎡ 校地 長崎市大黒町11-2 311.36㎡ 土地大黒町11-8 東京生命館 14% 57	63,053,772 44,000,000 24,750,000 18,078,221	
	小 計	149,881,993	
	収益事業		
	土地 大黒町11-8 413.51㎡ 東京生命	111,051,934	
	計		260,933,927
建物	公務員		
	平和町寮 2号館建物鉄骨鉄筋8階建 大黒町1,21 建物 大黒町11-8 東京生命館 14% 改修工事 校舎 鉄筋コンクリート造5階建地階 641 シャッター 2号館1階ドア	79,320,140 47,534,550 30,427,108 27,300,000 18,542,035 1,008,000 138,240	
	減価償却累計額	△ 93,537,608	
	小 計	110,732,465	
	収益事業		
	建物 大黒町11-8 2533.64㎡ 東京生	186,909,381	
	減価償却累計額	△ 63,710,327	
	小 計	123,199,054	
	計		233,931,519
建物附属設備	公務員		
	減価償却累計額	△ 26,274,210 21,546,205	
	小 計	4,728,005	
	収益事業		
	減価償却累計額	△ 34,404,300 33,147,879	
	小 計	1,256,421	
	計		5,984,426
教育機器備品	公務員		
	パソコン (授業用)	9,982,665	
	2号館パソコン	5,285,444	
	高速カラープリンタ ORPHIS GD9630	4,989,600	
	学生パソコン (2号館)	4,026,624	
	机	3,608,400	
	椅子	2,455,200	
	コピー機 (2号館)	2,131,500	
	下足箱	1,515,000	
	パソコン授業ソフト	1,438,847	
	電話設備	1,365,000	
	授業支援ソフト	1,301,292	
	複合機 (カラー)	1,038,960	
	サーバー (授業用)	812,595	
	エアコン5F教室	789,000	
	モノクロプリンタ	787,500	
	エアコン2F教室	776,000	
	エアコン	756,000	
	書庫	728,000	
	本館コピー機 (ApeosPort C3570 Mode)	727,100	
	生徒用机	689,850	
	プロジェクター	688,284	
	エアコン3F教室	670,000	
	エアコン4F	670,000	
	コレクター	630,000	
	プロジェクター(授業用)	627,900	
	プロジェクター (2号館)	618,787	
	パソコンサーバー (2号館)	583,403	
	生徒用いす	573,300	
	PCサーバー	550,962	
	事務机	510,000	
	黒板	473,550	
	カラープリンタ(授業用)	459,900	
	監視カメラ設置 (2号館)	388,500	
	2号館パソコン椅子	373,800	
	カラープリンター(授業用)	344,400	
	2号館パソコンデスク	344,000	
	ロッカー	304,000	
	椅子50脚	280,500	
	応接セット	278,000	
	黒板	270,000	
	エアコン地下S1	231,000	

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額	額	
教育機器備品	公務員	エアコン校長室	231,000		
		AED 1台	210,600		
		ワイヤレスアンブ	197,400		
		2号館パソコン机	189,000		
		2号館椅子	178,500		
		事務用椅子	178,000		
		パソコン	165,821		
		パソコン本体一式 (サーバー)	150,000		
		パソコン【田縁先生】	138,348		
		2号館 4階 学生用机	138,000		
		タイムレコーダー(本館)	129,310		
		パソコン一式【哲夫】	128,150		
		パソコン一式【祥平】	128,150		
		パソコン一式【増丸】	128,150		
		パソコン【高嶋】	124,300		
		ネットワーク	123,900		
		教職 オルガン	114,240		
		パソコン【山下先生】	112,946		
		書棚	107,100		
		パソコン【岩田先生】	105,645		
		パソコン (2号館古賀用)	100,742		
		スキャナー (授業用)	97,335		
		スクリーン	92,556		
		パソコン (荒木) ⇒濱田	91,488		
		ワイヤレスアンブ	91,350		
		ワイヤレスアンブ	91,350		
		下足箱	90,300		
		2号館 4階椅子	72,789		
		掲示板	70,000		
		ホッチキス	69,300		
		パソコン収納庫	65,625		
		教卓	65,100		
		ワイヤレスマイク	65,100		
		スクリーン	63,000		
		長机 (3号館)	49,500		
		多穴パンチ	49,350		
		職員用机	45,150		
		ワイヤレスマイク	39,900		
		職員用机	34,000		
		書棚	33,075		
タイマースコッド	28,350				
スコッドタイマー	28,350				
スコッドタイマー	28,350				
書棚 (教室用)	24,800				
2号館 4階椅子②	18,720				
炊飯器	16,605				
職員用ロッカー	14,700				
	減価償却累計額	△ 51,103,755			
	小 計	8,486,553			
	計		8,486,553		
管機器備品	公務員	学生管理システム	3,223,500		
		学校会計ソフト	1,417,500		
		学生管理システム	837,000		
		洗濯機2台【平和町寮】	265,060		
		椅子 (寮部屋用)	124,950		
		寮テーブル	92,800		
		テレビ 寮用	90,260		
			減価償却累計額	△ 6,040,178	
			小 計	10,892	
			計		10,893
図書	公務員	図書 (辞書他)	360,000		
		私立学校経営質疑応答集	12,600		
		六法全書	8,715		
		全国専修学校総覧	4,000		
		全国専修学校総覧名簿	4,000		
	減価償却累計額	△ 369,850			
	小 計	19,465			
	計		19,465		

(単位 円)

科 目	部 門	摘 要	金 額	額
車両	公務員	メルセデスベンツC240R	5,487,340	274,367
		減価償却累計額	△ 5,212,973	
		小 計	274,367	
電話加入権	公務員			278,000
		電話	186,000	
		寮電話	72,000	
		小 計	258,000	
	収益事業			
		東京生命館 電話	20,000	
		計		278,000
収益事業元入金	公務員		165,950,679	165,950,679
		計		165,950,679
元入金	公務員		21,101,753	△ 165,950,679
	収益事業		△ 165,950,679	
	サポステ		△ 21,101,753	
		計		
敷金・保証金	公務員		894,066	894,066
		計		894,066
現金預金	公務員			384,877,351
		十八・普通・354003	247,773,010	
		十八・定期	60,042,025	
		親和・普通・3049482	30,310,828	
		ゆうちょ銀行	3,166,617	
		小 計	341,292,480	
	収益事業			
		十八銀行・北支店・普通1025438	43,094,871	
	サポステ			
		親和・サポステ	350,000	
		十八・サポステ(県)	140,000	
		小 計	490,000	
		計		384,877,351
未収入金	公務員			39,365,305
		令和2年度納付金	45,500	
		平成31年度納付金	25,000	
		コカコーラ	8,658	
		小 計	79,158	
	収益事業			
		長崎公務員専門学校	6,108,624	
		東京生命館3号館	351,277	
		コカコーラ	10,459	
		グレートウエストベンディング	5,025	
		小 計	6,475,385	
	サポステ			
		サポステ	25,944,872	
		サポステ(氷)	4,622,215	
		サポステ(県)	2,018,175	
		サポステ(就)	225,500	
		小 計	32,810,762	
		計		39,365,305
資 産 合 計				935,055,872
敷金	収益事業		21,765,269	21,765,269
		計		21,765,269
未払金	公務員			11,255,437
		東京生命館3号館	6,108,624	
		長崎公務員専門学校	3,456,347	
		業者支払	1,389,713	
		退職金掛金	171,900	
		F F Gカード	69,790	
		光熱費	24,002	
		通信費	22,129	
		補助活動	12,932	
		小 計	11,255,437	
	収益事業			
		東京生命館3号館	1,128,721	
	サポステ			
		サポステ	372,898	
		サポステ(氷)	112,864	


(単位 円)


科 目	部 門 摘 要	金 額	
未払金	サポステ		
	サポステ(県)	24,178	
	小 計	509,940	
	計		12,894,098
前受金	公務員		
	授業料前受金	62,735,900	
	入学金前受金	12,680,000	
	施設設備資金前受金	8,564,000	
	補助活動前受金	4,428,000	
	教材費前受金	3,878,700	
	小 計	92,286,600	
	収益事業		
	収益設備前受金	4,013,516	
	収益駐車料前受金	451,231	
	小 計	4,464,747	
	計		96,751,347
預り金	公務員		
	住民税	283,400	
	所得税	128,646	
	加入者保険(年金)	30,654	
	雇用保険	27,551	
	短期掛金(社会保険)	17,638	
	介護掛金	3,518	
	退職等年金	2,400	
	過入金学費	250	
		小 計	494,057
	計		494,057
負債合計			131,904,771
差引正味財産			803,151,101

# 令和 2 年度 監査報告書

令和 3 年 5 月 12 日

学校法人山口学園  
理事長 山口 隆 殿

監事 高田正次郎 

監事 田上孝博 

私たちは、学校法人山口学園の監事として、私立学校法第 37 条第 3 項に基づき、学校法人山口学園の令和 2 年会計年度（令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで）における財産目録及び諸帳簿、計算書類（資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表、付属明細表）、預金通帳および関係書類を含め、学校法人の業務および財産の状況について監査を行いました。

また、理事会等の重要な会議に出席し、理事の業務執行の状況についても監査いたしました。

監査の結果、計算書類は、会計帳簿の記載と合致し、学校法人の業務及び財産に関する不正の行為又は法令もしくは寄付行為に違反する重大な事実のないことを認めました。

また、理事の業務の執行状況は、法人の掲げる理念に基づいた運営に努められ、不正の行為又は法令もしくは寄付行為に違反する重大な事実のないことを認めました。

以上