

2023年度 令和5年度

2023年（令和5年）4月 1日

2024年（令和6年）3月31日


財務諸表類


学校法人 熊本YMCA学園

監査報告書

2024年5月10日

学校法人熊本YMCA学園
理事長 光永 尚生 様

監事 吉岡 久美 

監事 吉松 裕藏 

私たち監事は、2024年5月10日に、2023年4月1日から2024年3月31日までの2023年度における会計及び業務の監査を行いました。その結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査結果

- (1) 資金収支計算書、消費収支計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状態を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の業務執行に関する不正な行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないと認めます。

以上

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	347,970,000	345,889,784	2,080,216
授業料収入	220,180,000	223,472,379	-3,292,379
入学金収入	26,970,000	24,816,000	2,154,000
実験実習料収入	26,225,000	24,688,000	1,537,000
施設設備資金収入	31,787,000	31,153,200	633,800
教材料収入	19,370,000	19,716,080	-346,080
行事料収入	23,438,000	22,044,125	1,393,875
手数料収入	9,315,000	8,059,093	1,255,907
入学検定料収入	4,982,000	4,471,000	511,000
試験料収入	1,270,000	1,886,000	-616,000
証明手数料収入	271,000	113,184	157,816
その他手数料収入	2,792,000	1,588,909	1,203,091
寄付金収入	12,330,000	8,095,000	4,235,000
一般寄付金収入	0	3,725,000	-3,725,000
施設設備寄付金収入	12,330,000	4,370,000	7,960,000
補助金収入	135,414,000	154,753,460	-19,339,460
国庫補助金収入	0	1,275,000	-1,275,000
県補助金収入	3,800,000	16,948,020	-13,148,020
市町村補助金収入	131,614,000	136,116,458	-4,502,458
国庫助成金収入	0	413,982	-413,982
資産売却収入	1,811,692	1,811,692	0
建物売却収入	1,750,000	1,750,000	0
管理用機器備品収入	61,692	61,692	0
付随事業・収益事業収入	12,075,000	15,666,564	-3,591,564
補助活動収入	11,020,000	12,802,197	-1,782,197
附属事業収入	1,055,000	512,500	542,500
収益事業元入金収入	0	2,351,867	-2,351,867
受取利息・配当金収入	7,000	967	6,033
第 号基本金引当特定資産運用収入	2,000	0	2,000
その他の受取利息・配当金収入	5,000	967	4,033
雑収入	261,000	6,914,356	-6,653,356
その他の雑収入	261,000	6,914,356	-6,653,356
前受金収入	133,320,200	133,320,200	0
前受金収入	133,320,200	133,320,200	0
その他の収入	223,442,286	223,442,286	0
教員引当特定資産取崩収入	1,051,350	1,051,350	0
職員引当特定資産取崩収入	4,309,663	4,309,663	0
前期末未収入金収入	16,418,881	16,418,881	0
預り金受入収入	6,871,678	6,871,678	0
仮払金回収収入	16,331,818	16,331,818	0
仮受金受入収入	16,455,513	16,455,513	0
支店勘定受入収入	72,412,629	72,412,629	0
財団勘定受入収入	62,869,589	62,869,589	0
収益事業元入金回収収入	26,721,165	26,721,165	0
資金収入調整勘定	-191,476,894	-191,476,894	0
期末未収入金	-20,714,111	-20,714,111	0
前期末前受金	-170,762,783	-170,762,783	0
前年度繰越支払資金	81,479,886	81,479,886	
収入の部合計	765,949,170	787,956,394	-22,007,224
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	259,660,154	245,879,458	13,780,696
教員人件費支出	177,265,040	171,155,425	6,109,615
職員人件費支出	77,892,960	70,221,879	7,671,081

科 目	予 算	決 算	差 異
退職金支出	4,502,154	4,502,154	0
教育研究経費支出	102,206,000	90,302,872	11,903,128
教材費支出	10,097,000	7,724,427	2,372,573
行事費支出	20,206,000	15,056,086	5,149,914
プログラム運営費支出	765,000	896,250	-131,250
研修費支出	527,000	328,984	198,016
消耗品費支出	3,011,000	3,613,847	-602,847
光熱水費支出	5,949,000	7,326,245	-1,377,245
旅費交通費支出	2,451,000	1,257,584	1,193,416
奨学費支出	4,318,000	3,297,500	1,020,500
車両燃料費支出	1,466,000	1,262,587	203,413
福利費支出	446,000	0	446,000
保健衛生費支出	0	300,604	-300,604
通信運搬費支出	644,000	2,710,295	-2,066,295
印刷製本費支出	389,000	137,170	251,830
出版物費支出	930,000	431,432	498,568
清掃費支出	4,632,000	4,582,705	49,295
修繕費支出	227,000	2,197,630	-1,970,630
保険料支出	3,264,000	4,594,442	-1,330,442
賃借料支出	11,990,000	13,021,262	-1,031,262
公租公課支出	9,836,000	3,419,100	6,416,900
諸会費支出	1,065,000	744,700	320,300
会議費支出	297,000	34,722	262,278
報酬委託手数料支出	11,432,000	8,002,357	3,429,643
補助活動費支出	6,887,000	9,114,084	-2,227,084
雑費支出	1,377,000	248,859	1,128,141
管理経費支出	51,261,000	49,657,877	1,603,123
消耗品費支出	2,408,000	1,535,328	872,672
光熱水費支出	348,000	356,248	-8,248
旅費交通費支出	2,704,000	1,857,623	846,377
車両燃料費支出	198,000	158,594	39,406
福利費支出	1,238,000	1,294,906	-56,906
通信運搬費支出	3,052,000	1,580,231	1,471,769
印刷製本費支出	2,744,000	336,200	2,407,800
出版物費支出	48,000	2,500	45,500
保守・管理費支出	5,932,000	6,847,498	-915,498
修繕費支出	385,000	765,645	-380,645
損害保険料支出	865,000	2,540,546	-1,675,546
賃借料支出	9,030,000	8,631,055	398,945
公租公課支出	471,000	480,512	-9,512
広報費支出	9,534,000	11,145,813	-1,611,813
諸会費支出	543,000	785,945	-242,945
会議費支出	1,740,000	818,001	921,999
渉外費支出	314,000	313,619	381
支払負担金支出	20,000	0	20,000
報酬委託手数料支出	9,404,000	7,970,700	1,433,300
周年行事費支出	0	1,809,854	-1,809,854
雑費支出	283,000	427,059	-144,059
借入金等利息支出	32,839,000	34,771,680	-1,932,680
借入金利息支出	32,839,000	34,771,680	-1,932,680
借入金等返済支出	66,128,000	66,128,000	0
長期借入金返済支出	66,128,000	66,128,000	0
設備関係支出	678,300	678,300	0
教育研究機器備品支出	235,000	235,000	0
管理用機器備品支出	443,300	443,300	0
資産運用支出	3,472,119	5,823,986	-2,351,867
教員引当特定資産支出	2,849,700	2,849,700	0
職員引当特定資産支出	622,419	622,419	0
収益事業元入金支出		2,351,867	-2,351,867
その他の支出	261,880,851	261,880,851	0
短期貸付金支払支出	64,576,117	64,576,117	0
前期末未払金支払支出	21,900,791	21,900,791	0
前払金支払支出	1,845,805	1,845,805	0

科 目	予 算	決 算	差 異
仮受金支払支出	16,275,112	16,275,112	0
仮払金支払支出	16,583,325	16,583,325	0
支店勘定支出	72,412,629	72,412,629	0
財団勘定支出	62,926,059	62,926,059	0
教員退職給付引当金支出	1,051,350	1,051,350	0
職員退職給付引当金支出	4,309,663	4,309,663	0
〔予備費〕	0		
	0		0
資金支出調整勘定	-13,310,574	-13,310,574	0
期末未払金	-9,229,291	-9,229,291	0
前期末前払金	-4,081,283	-4,081,283	0
翌年度繰越支払資金	1,134,320	46,143,944	-45,009,624
支出の部合計	765,949,170	787,956,394	-22,007,224

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

単位 円

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	全センター
学生生徒等納付金収入		338,228,294	4,240,860	3,420,630	0	345,889,784
授業料収入		222,889,479	237,900	345,000	0	223,472,379
入学金収入		23,451,000	700,000	665,000	0	24,816,000
実験実習料収入		24,688,000	0	0	0	24,688,000
施設設備資金収入		28,390,000	1,517,200	1,246,000	0	31,153,200
教材料収入		18,781,000	516,600	418,480	0	19,716,080
行事料収入		20,028,815	1,269,160	746,150	0	22,044,125
手数料収入		7,909,093	75,000	75,000	0	8,059,093
入学検定料収入		4,321,000	75,000	75,000	0	4,471,000
試験料収入		1,886,000	0	0	0	1,886,000
証明手数料収入		113,184	0	0	0	113,184
その他手数料収入		1,588,909	0	0	0	1,588,909
寄付金収入		8,095,000	0	0	0	8,095,000
一般寄付金収入		3,725,000	0	0	0	3,725,000
施設設備寄付金収入		4,370,000	0	0	0	4,370,000
補助金収入		14,935,986	73,084,296	66,733,178	0	154,753,460
国庫補助金収入		1,275,000	0	0	0	1,275,000
県補助金収入		13,183,500	470,240	3,294,280	0	16,948,020
市町村補助金収入		63,504	72,614,056	63,438,898	0	136,116,458
国庫助成金収入		413,982	0	0	0	413,982
資産売却収入		1,811,692	0	0	0	1,811,692
建物売却収入		1,750,000	0	0	0	1,750,000
管理用機器備品収入		61,692	0	0	0	61,692
付随事業・収益事業収入		2,864,367	7,641,927	5,160,270	0	15,666,564
補助活動収入		0	7,641,927	5,160,270	0	12,802,197
附属事業収入		512,500	0	0	0	512,500
収益事業元入金収入		2,351,867	0	0	0	2,351,867
受取利息・配当金収入		888	45	34	0	967
その他の受取利息・配当金収入		888	45	34	0	967
雑収入		3,681,852	67,430	16,546	3,148,528	6,914,356
その他の雑収入		3,681,852	67,430	16,546	3,148,528	6,914,356
前受金収入		130,493,220	1,070,000	1,756,980	0	133,320,200
前受金収入		133,320,200	0	0	0	133,320,200
その他前受金収入		-2,826,980	1,070,000	1,756,980	0	0
その他の収入		203,577,834	10,329,487	9,534,965	0	223,442,286
教員引当特定資産取崩収入		676,150	0	375,200	0	1,051,350
職員引当特定資産取崩収入		4,309,663	0	0	0	4,309,663
前期末未収入金収入		7,921,459	4,907,172	3,590,250	0	16,418,881
預り金受入収入		6,832,339	34,082	5,257	0	6,871,678
仮払金回収収入		14,714,012	904,619	713,187	0	16,331,818
仮受金受入収入		16,116,537	187,535	151,441	0	16,455,513
支店勘定受入収入		69,235,709	2,982,920	194,000	0	72,412,629
財団勘定受入収入		57,050,800	1,313,159	4,505,630	0	62,869,589
収益事業元入金回収収入		26,721,165	0	0	0	26,721,165
資金収入調整勘定		-187,515,044	-2,349,680	-1,612,170	0	-191,476,894
期末未収入金		-20,714,111	0	0	0	-20,714,111
前期末前受金		-166,800,933	-2,349,680	-1,612,170	0	-170,762,783
前年度繰越支払資金		-399,723,813	411,318,691	82,077,905	-12,192,897	81,479,886
収入の部合計		124,359,369	505,478,056	167,163,338	-9,044,369	787,956,394

支出の部

単位 円

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	全センター
人件費支出		160,252,202	44,463,123	41,164,133	0	245,879,458
教員人件費支出		105,996,981	32,193,515	32,964,929	0	171,155,425
職員人件費支出		50,951,547	11,416,528	7,853,804	0	70,221,879
退職金支出		3,303,674	853,080	345,400	0	4,502,154
教育研究経費支出		53,639,317	18,225,517	16,817,448	1,620,590	90,302,872
教材費支出		6,740,039	558,608	425,780	0	7,724,427
行事費支出		13,812,662	758,600	484,824	0	15,056,086
プログラム運営費支出		896,250	0	0	0	896,250
研修費支出		14,630	273,054	41,300	0	328,984
消耗品費支出		1,702,850	957,117	953,880	0	3,613,847
光熱水費支出		4,967,662	1,286,871	1,071,712	0	7,326,245
旅費交通費支出		1,185,497	31,854	40,233	0	1,257,584
奨学費支出		3,297,500	0	0	0	3,297,500
車両燃料費支出		277,902	714,885	269,800	0	1,262,587
保健衛生費支出		20,475	126,921	153,208	0	300,604
通信運搬費支出		1,470,310	663,040	576,945	0	2,710,295
印刷製本費支出		137,170	0	0	0	137,170
出版物費支出		241,262	79,770	110,400	0	431,432
清掃費支出		4,350,825	165,880	66,000	0	4,582,705
修繕費支出		39,600	47,080	491,350	1,619,600	2,197,630
保険料支出		4,059,992	209,320	325,130	0	4,594,442
賃借料支出		2,550,269	4,919,283	5,551,710	0	13,021,262
公租公課支出		3,368,100	51,000	0	0	3,419,100
諸会費支出		591,500	153,200	0	0	744,700
会議費支出		34,722	0	0	0	34,722
報酬委託手数料支出		3,736,914	1,399,156	2,866,287	0	8,002,357
補助活動費支出		0	5,761,776	3,352,308	0	9,114,084
雑費支出		143,186	68,102	36,581	990	248,859
管理経費支出		42,949,821	1,560,930	3,877,236	1,269,890	49,657,877
消耗品費支出		1,363,595	79,594	92,139	0	1,535,328
光熱水費支出		356,248	0	0	0	356,248
旅費交通費支出		1,654,281	185,622	17,720	0	1,857,623
車両燃料費支出		158,594	0	0	0	158,594
福利費支出		1,294,906	0	0	0	1,294,906
通信運搬費支出		1,562,695	6,706	10,830	0	1,580,231
印刷製本費支出		317,230	18,970	0	0	336,200
出版物費支出		2,500	0	0	0	2,500
保守・管理費支出		5,771,548	501,750	574,200	0	6,847,498
修繕費支出		764,950	0	695	0	765,645
損害保険料支出		1,646,971	0	11,725	881,850	2,540,546
賃借料支出		6,171,055	0	2,460,000	0	8,631,055
公租公課支出		88,012	0	4,900	387,600	480,512
広報費支出		10,557,313	548,900	39,600	0	11,145,813
諸会費支出		391,345	146,000	248,600	0	785,945
会議費支出		781,145	23,486	13,370	0	818,001
渉外費支出		232,313	19,949	61,357	0	313,619
報酬委託手数料支出		7,634,100	0	336,600	0	7,970,700
周年行事費支出		1,809,854	0	0	0	1,809,854
雑費支出		391,166	29,953	5,500	440	427,059
借入金等利息支出		34,743,820	27,860	0	0	34,771,680
借入金利息支出		34,743,820	27,860	0	0	34,771,680
借入金等返済支出		58,168,000	7,960,000	0	0	66,128,000
長期借入金返済支出		58,168,000	7,960,000	0	0	66,128,000
設備関係支出		235,000	0	0	0	678,300
教育研究機器備品支出		235,000	0	0	0	235,000
管理用機器備品支出		443,300				443,300
資産運用支出		4,885,136	468,450	470,400	0	5,823,986
教員引当特定資産支出		1,910,850	468,450	470,400	0	2,849,700
職員引当特定資産支出		622,419	0	0	0	622,419
収益事業元入金支出		2,351,867	0	0	0	2,351,867
その他の支出		236,555,375	9,026,281	16,299,195	0	261,880,851
短期貸付金支払支出		64,576,117	0	0	0	64,576,117
前期末未払金支払支出		9,744,575	591,378	11,564,838	0	21,900,791

科 目	部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	全センター
前払金支払支出		1,845,805	0	0	0	1,845,805
仮受金支払支出		16,030,165	131,352	113,595	0	16,275,112
仮払金支払支出		14,724,784	1,058,051	800,490	0	16,583,325
支店勘定支出		69,658,317	1,826,350	927,962	0	72,412,629
財団勘定支出		54,989,799	5,419,150	2,517,110	0	62,926,059
教員退職給付引当金支出		676,150	0	375,200	0	1,051,350
職員退職給付引当金支出		4,309,663	0	0	0	4,309,663
〔予備費〕		0	0	0	0	0
資金支出調整勘定		-12,886,607	-188,605	-235,362	0	-13,310,574
期末未払金		-9,229,291	0	0	0	-9,229,291
前期末前払金		-3,657,316	-188,605	-235,362	0	-4,081,283
翌年度繰越支払資金		-545,047,434	471,717,977	131,408,250	-11,934,849	46,143,944
支出の部合計		33,494,630	553,261,533	209,801,300	-9,044,369	787,956,394

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

単位 円

部 門 科 目	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	全センター
教員人件費支出	105,996,981	32,193,515	32,964,929	0	171,155,425
本務教員本俸	59,391,298	16,237,258	21,029,353	0	96,657,909
本務教員期末手当	3,987,104	1,197,826	1,357,782	0	6,542,712
本務教員その他の手当	3,891,019	5,915,415	6,142,226	0	15,948,660
本務教員所定福利費	7,937,285	2,903,793	3,251,468	0	14,092,546
兼務教員	30,790,275	5,939,223	1,184,100	0	37,913,598
職員人件費支出	50,951,547	11,416,528	7,853,804	0	70,221,879
本務職員本俸	36,491,816	8,634,000	6,282,480	0	51,408,296
本務職員期末手当	2,458,551	344,048	38,000	0	2,840,599
本務職員その他の手当	2,202,264	1,083,092	1,455,200	0	4,740,556
本務職員所定福利費	7,214,641	99,363	78,124	0	7,392,128
兼務職員	2,584,275	1,256,025	0	0	3,840,300
退職金支出	3,303,674	853,080	345,400	0	4,502,154
教員退職金支出	418,085	0	345,400	0	763,485
職員退職金支出	1,314,761	0	0	0	1,314,761
職員退職金社団掛金支出	1,570,828	853,080	0	0	2,423,908
計	160,252,202	44,463,123	41,164,133	0	245,879,458

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	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	347,970,000	345,889,784	2,080,216
		授業料	220,180,000	223,472,379	-3,292,379
		入学金	26,970,000	24,816,000	2,154,000
		実験実習料	26,225,000	24,688,000	1,537,000
		施設設備資金	31,787,000	31,153,200	633,800
		教材料	19,370,000	19,716,080	-346,080
		行事料	23,438,000	22,044,125	1,393,875
		手数料	9,315,000	8,059,093	1,255,907
		入学検定料	4,982,000	4,471,000	511,000
		試験料	1,270,000	1,886,000	-616,000
		証明手数料	271,000	113,184	157,816
		その他手数料	2,792,000	1,588,909	1,203,091
		寄付金	0	3,725,000	-3,725,000
		一般寄付金	0	3,725,000	-3,725,000
		経常費等補助金	135,414,000	154,753,460	-19,339,460
		国庫補助金	0	1,275,000	-1,275,000
		県補助金	3,800,000	16,948,020	-13,148,020
		市町村補助金	131,614,000	136,116,458	-4,502,458
		国庫助成金	0	413,982	-413,982
		付随事業収入	12,075,000	13,314,697	-1,239,697
		補助活動収入	11,020,000	12,802,197	-1,782,197
附属事業収入	1,055,000	512,500	542,500		
雑収入	261,000	6,914,356	-6,653,356		
その他の雑収入	261,000	6,914,356	-6,653,356		
教育活動収入計		505,035,000	532,656,390	-27,621,390	
事業活動支出の部	事業活動支出の部	人件費	259,598,000	249,351,577	10,246,423
		教員人件費	177,265,040	171,155,425	6,109,615
		職員人件費	77,892,960	70,221,879	7,671,081
		教員退職給与引当金繰入額	2,778,000	2,849,700	-71,700
		職員退職給与引当金繰入額	1,662,000	622,419	1,039,581
		退職金	0	4,502,154	-4,502,154
		教育研究経費	156,016,000	148,076,481	7,939,519
		教材費	10,097,000	7,724,427	2,372,573
		行事費	20,206,000	15,056,086	5,149,914
		プログラム運営費	765,000	896,250	-131,250
		研修費	527,000	328,984	198,016
		消耗品費	3,011,000	3,613,847	-602,847
		光熱水費	5,949,000	7,326,245	-1,377,245
		旅費交通費	2,451,000	1,257,584	1,193,416
		奨学費	4,318,000	3,297,500	1,020,500
		車両燃料費	1,466,000	1,262,587	203,413
		福利費	446,000	0	446,000
		保健衛生費	0	300,604	-300,604
		通信運搬費	644,000	2,710,295	-2,066,295
		印刷製本費	389,000	137,170	251,830
		出版物費	930,000	431,432	498,568
		清掃費	4,632,000	4,582,705	49,295
		修繕費	227,000	2,197,630	-1,970,630
		保険料	3,264,000	4,594,442	-1,330,442
		賃借料	11,990,000	13,021,262	-1,031,262
		公租公課	9,836,000	3,419,100	6,416,900
		諸会費	1,065,000	744,700	320,300
		会議費	297,000	34,722	262,278
		報酬委託手数料	11,432,000	8,002,357	3,429,643
		補助活動費	6,887,000	9,114,084	-2,227,084
		減価償却額	53,810,000	57,773,609	-3,963,609
		雑費	1,377,000	248,859	1,128,141
		管理経費	52,263,000	50,427,006	1,835,994
		消耗品費	2,408,000	1,535,328	872,672
光熱水費	348,000	356,248	-8,248		
旅費交通費	2,704,000	1,857,623	846,377		
車両燃料費	198,000	158,594	39,406		
福利費	1,238,000	1,294,906	-56,906		
通信運搬費	3,052,000	1,580,231	1,471,769		
印刷製本費	2,744,000	336,200	2,407,800		
出版物費	48,000	2,500	45,500		

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出の部	事業活動	保守・管理費	5,932,000	6,847,498	-915,498
		修繕費	385,000	765,645	-380,645
		損害保険料	865,000	2,540,546	-1,675,546
		賃借料	9,030,000	8,631,055	398,945
		公租公課	471,000	480,512	-9,512
		広報費	9,534,000	11,145,813	-1,611,813
		諸会費	543,000	785,945	-242,945
		会議費	1,740,000	818,001	921,999
		渉外費	314,000	313,619	381
		支払負担金	20,000	0	20,000
		報酬委託手数料	9,404,000	7,970,700	1,433,300
		周年行事費	0	1,809,854	-1,809,854
		減価償却額	1,002,000	769,129	232,871
		雑費	283,000	427,059	-144,059
教育活動支出計		467,877,000	447,855,064	20,021,936	
教育活動収支差額		37,158,000	84,801,326	-47,643,326	
教育活動外収支の部	事業収入の活動部	受取利息・配当金	7,000	967	6,033
		第 号基本金引当特定資産運用収入	2,000	0	2,000
		その他の受取利息・配当金	5,000	967	4,033
		その他の教育活動外収入	5,361,013	7,712,880	-2,351,867
		収益事業収入	0	2,351,867	-2,351,867
		教員引当特定資産取崩収入	1,051,350	1,051,350	0
		職員引当特定資産取崩収入	4,309,663	4,309,663	0
		教育活動外収入計	5,368,013	7,713,847	-2,345,834
	事業支出の活動部	借入金等利息	32,839,000	34,771,680	-1,932,680
		借入金利息	32,839,000	34,771,680	-1,932,680
		その他の教育活動外支出	5,361,013	5,361,013	0
		教員退職給付引当金支出	1,051,350	1,051,350	0
		職員退職給付引当金支出	4,309,663	4,309,663	0
		教育活動外支出計	38,200,013	40,132,693	-1,932,680
教育活動外収支差額		-32,832,000	-32,418,846	-413,154	
経常収支差額		4,326,000	52,382,480	-48,056,480	
特別収支の部	事業収入の活動部	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	12,330,000	4,370,000	7,960,000
		施設設備寄付金	12,330,000	4,370,000	7,960,000
		特別収入計	12,330,000	4,370,000	7,960,000
	事業支出の活動部	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	12,330,000	4,370,000	7,960,000
	〔予備費〕		0		0
	基本金組入前当年度収支差額		16,656,000	56,752,480	-40,096,480
基本金組入額合計		0	-63,982,300	63,982,300	
当年度収支差額		16,656,000	-7,229,820	23,885,820	
前年度繰越収支差額		0	-772,136,305	772,136,305	
翌年度繰越収支差額		16,656,000	-779,366,125	796,022,125	
参考					
事業活動収入計		522,733,013	544,740,237	-22,007,224	
事業活動支出計		506,077,013	487,987,757	18,089,256	

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	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	全センター
事業活動収入の部	学生生徒等納付金		338,228,294	4,240,860	3,420,630	0	345,889,784
	授業料		222,889,479	237,900	345,000	0	223,472,379
	入学金		23,451,000	700,000	665,000	0	24,816,000
	実験実習料		24,688,000	0	0	0	24,688,000
	施設設備資金		28,390,000	1,517,200	1,246,000	0	31,153,200
	教材料		18,781,000	516,600	418,480	0	19,716,080
	行事料		20,028,815	1,269,160	746,150	0	22,044,125
	手数料		7,909,093	75,000	75,000	0	8,059,093
	入学検定料		4,321,000	75,000	75,000	0	4,471,000
	試験料		1,886,000	0	0	0	1,886,000
	証明手数料		113,184	0	0	0	113,184
	その他手数料		1,588,909	0	0	0	1,588,909
	寄付金		3,725,000	0	0	0	3,725,000
	一般寄付金		3,725,000	0	0	0	3,725,000
	経常費等補助金		14,935,986	73,084,296	66,733,178	0	154,753,460
	国庫補助金		1,275,000	0	0	0	1,275,000
	県補助金		13,183,500	470,240	3,294,280	0	16,948,020
	市町村補助金		63,504	72,614,056	63,438,898	0	136,116,458
	国庫助成金		413,982	0	0	0	413,982
	付随事業収入		512,500	7,641,927	5,160,270	0	13,314,697
	補助活動収入		0	7,641,927	5,160,270	0	12,802,197
附属事業収入		512,500	0	0	0	512,500	
雑収入		3,681,852	67,430	16,546	3,148,528	6,914,356	
その他の雑収入		3,681,852	67,430	16,546	3,148,528	6,914,356	
教育活動収入計			368,992,725	85,109,513	75,405,624	3,148,528	532,656,390
教育活動支出の部	人件費		162,785,471	44,931,573	41,634,533	0	249,351,577
	教員人件費		105,996,981	32,193,515	32,964,929	0	171,155,425
	職員人件費		50,951,547	11,416,528	7,853,804	0	70,221,879
	教員退職給与引当金繰入額		1,910,850	468,450	470,400	0	2,849,700
	職員退職給与引当金繰入額		622,419	0	0	0	622,419
	退職金		3,303,674	853,080	345,400	0	4,502,154
	教育研究経費		103,662,105	22,939,103	19,759,480	1,715,793	148,076,481
	教材費		6,740,039	558,608	425,780	0	7,724,427
	行事費		13,812,662	758,600	484,824	0	15,056,086
	プログラム運営費		896,250	0	0	0	896,250
	研修費		14,630	273,054	41,300	0	328,984
	消耗品費		1,702,850	957,117	953,880	0	3,613,847
	光熱水費		4,967,662	1,286,871	1,071,712	0	7,326,245
	旅費交通費		1,185,497	31,854	40,233	0	1,257,584
	奨学費		3,297,500	0	0	0	3,297,500
	車両燃料費		277,902	714,885	269,800	0	1,262,587
	保健衛生費		20,475	126,921	153,208	0	300,604
	通信運搬費		1,470,310	663,040	576,945	0	2,710,295
	印刷製本費		137,170	0	0	0	137,170
	出版物費		241,262	79,770	110,400	0	431,432
	清掃費		4,350,825	165,880	66,000	0	4,582,705
	修繕費		39,600	47,080	491,350	1,619,600	2,197,630
	保険料		4,059,992	209,320	325,130	0	4,594,442
	賃借料		2,550,269	4,919,283	5,551,710	0	13,021,262
	公租公課		3,368,100	51,000	0	0	3,419,100
	諸会費		591,500	153,200	0	0	744,700
	会議費		34,722	0	0	0	34,722
	報酬委託手数料		3,736,914	1,399,156	2,866,287	0	8,002,357
	補助活動費		0	5,761,776	3,352,308	0	9,114,084
	減価償却額		50,022,788	4,713,586	2,942,032	95,203	57,773,609
	雑費		143,186	68,102	36,581	990	248,859
	管理経費		43,718,950	1,560,930	3,877,236	1,269,890	50,427,006
	消耗品費		1,363,595	79,594	92,139	0	1,535,328
光熱水費		356,248	0	0	0	356,248	
旅費交通費		1,654,281	185,622	17,720	0	1,857,623	
車両燃料費		158,594	0	0	0	158,594	
福利費		1,294,906	0	0	0	1,294,906	
通信運搬費		1,562,695	6,706	10,830	0	1,580,231	
印刷製本費		317,230	18,970	0	0	336,200	
出版物費		2,500	0	0	0	2,500	

科 目		部 門	学院	水前寺幼稚園	熊本五福幼稚園	阿蘇研修所	全センター
教育活動 収支	事業活動 支出の部	保守・管理費	5,771,548	501,750	574,200	0	6,847,498
		修繕費	764,950	0	695	0	765,645
		損害保険料	1,646,971	0	11,725	881,850	2,540,546
		賃借料	6,171,055	0	2,460,000	0	8,631,055
		公租公課	88,012	0	4,900	387,600	480,512
		広報費	10,557,313	548,900	39,600	0	11,145,813
		諸会費	391,345	146,000	248,600	0	785,945
		会議費	781,145	23,486	13,370	0	818,001
		渉外費	232,313	19,949	61,357	0	313,619
		報酬委託手数料	7,634,100	0	336,600	0	7,970,700
		周年行事費	1,809,854	0	0	0	1,809,854
		減価償却額	769,129	0	0	0	769,129
		雑費	391,166	29,953	5,500	440	427,059
		教育活動支出計	310,166,526	69,431,606	65,271,249	2,985,683	447,855,064
教育活動収支差額	58,826,199	15,677,907	10,134,375	162,845	84,801,326		
教育活動 外収支	事業活動 収入の部	受取利息・配当金	888	45	34	0	967
		その他の受取利息・配当金	888	45	34	0	967
		その他の教育活動外収入	7,337,680	0	375,200	0	7,712,880
		収益事業収入	2,351,867	0	0	0	2,351,867
		教員引当特定資産取崩収入	676,150	0	375,200	0	1,051,350
		職員引当特定資産取崩収入	4,309,663	0	0	0	4,309,663
	教育活動外収入計	7,338,568	45	375,234	0	7,713,847	
	事業活動 支出の部	借入金等利息	39,729,633	27,860	375,200	0	40,132,693
		借入金利息	34,743,820	27,860	0	0	34,771,680
		教員退職給付引当金支出	676,150	0	375,200	0	1,051,350
職員退職給付引当金支出		4,309,663	0	0	0	4,309,663	
教育活動外支出計	39,729,633	27,860	375,200	0	40,132,693		
教育活動外収支差額	-32,391,065	-27,815	34	0	-32,418,846		
経常収支差額	26,435,134	15,650,092	10,134,341	162,845	52,382,480		
特別 収支	事業活動 収入の部	資産売却差額	0	0	0	0	0
		その他の特別収入	4,370,000	0	0	0	4,370,000
		施設設備寄付金	4,370,000	0	0	0	4,370,000
	特別収入計	4,370,000	0	0	0	4,370,000	
	事業活動 支出の部	資産処分差額	0	0	0	0	0
		その他の特別支出	0	0	0	0	0
特別支出計		0	0	0	0	0	
特別収支差額	4,370,000	0	0	0	4,370,000		
〔予備費〕		0	0	0	0	0	
基本金組入前当年度収支差額		30,805,134	15,650,092	10,134,409	162,845	56,752,480	
基本金組入額合計		-63,982,300	0	0	0	-63,982,300	
当年度収支差額		-33,177,166	15,650,092	10,134,409	162,845	-7,229,820	
前年度繰越収支差額		-791,483,882	19,226,343	4,421,857	-4,300,623	-772,136,305	
翌年度繰越収支差額		-824,661,048	34,876,435	14,556,266	-4,137,778	-779,366,125	
参考							
事業活動収入計		380,701,293	85,109,558	75,780,858	3,148,528	544,740,237	
事業活動支出計		349,896,159	69,459,466	65,646,449	2,985,683	487,987,757	

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	2,950,689,438	3,036,623,760	-85,934,322
有形固定資産	2,829,902,588	2,889,332,758	-59,430,170
土地	905,987,164	905,987,164	0
建物	1,905,703,207	1,958,127,273	-52,424,066
構築物	1,856,579	2,141,377	-284,798
教育研究用機器備品	8,370,412	12,205,430	-3,835,018
什器備品	7,985,223	10,871,511	-2,886,288
車輛	3	3	0
特定資産	107,996,582	109,885,476	-1,888,894
教員退職給与引当特定資産	46,213,682	44,415,332	1,798,350
職員退職給与引当特定資産	61,782,900	65,470,144	-3,687,244
その他の固定資産	12,790,268	37,405,526	-24,615,258
収益事業	0	24,369,298	-24,369,298
電話加入権	21,000	21,000	0
敷金	3,004,000	3,004,000	0
ソフトウェア	331,504	577,464	-245,960
保証金	223,519	223,519	0
出資金	9,210,245	9,210,245	0
流動資産	141,985,402	110,433,968	31,551,434
現金預金	46,143,944	81,479,886	-35,335,942
未収入金	21,370,711	17,075,481	4,295,230
短期貸付金	64,576,117	0	64,576,117
仮払金	408,668	157,161	251,507
前払金	9,485,962	11,721,440	-2,235,478
資産の部合計	3,092,674,840	3,147,057,728	-54,382,888
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,889,684,582	1,950,765,946	-61,081,364
長期借入金	1,781,688,000	1,840,824,000	-59,136,000
財団勘定	0	56,470	-56,470
教員退職給付引当金	46,213,682	44,415,332	1,798,350
職員退職給付引当金	61,782,900	65,470,144	-3,687,244
流動負債	372,310,470	422,364,474	-50,054,004
短期借入金	100,000,000	100,000,000	0
未払金	9,229,291	21,900,791	-12,671,500
預り金	70,205,923	63,334,245	6,871,678
前受金	133,320,200	170,762,783	-37,442,583
仮受金	419,056	238,655	180,401
年以内返済予定借入金	59,136,000	66,128,000	-6,992,000
負債の部合計	2,261,995,052	2,373,130,420	-111,135,368
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金			
第 号基本金	1,610,045,913	1,546,063,613	63,982,300
基本金合計	1,610,045,913	1,546,063,613	63,982,300
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	-779,366,125	-772,136,305	-7,229,820
純資産の部合計	830,679,788	773,927,308	56,752,480
負債及び純資産の部合計	3,092,674,840	3,147,057,728	-54,382,888

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

学校法人会計基準第38条の規定により、徴収不能引当金は計上しない。

退職給付引当金

職員の退職金について、退職給与規定に定める要支給額の100 を計上している。

幼稚園職員については、熊本県私立幼稚園連合会からの退職金資金交付予定額

5,257,976円と同額であるため計上していない。

②その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

たな卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項なし

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

該当事項なし

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

純額で表示計上されている。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動事業収支は、総額で表示されている。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項はない。

3. 減価償却累計額の合計額

664,021,776 円

4. 担保に供されている資産の種類及びその額

土 地

905,987,164 円

建 物

1,905,703,207 円

5. 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

1,893,440,000 円

6. 当該会計年度の末日において第 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

学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れがない。

7. その他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) 有価証券の時価情報

該当事項なし

(2) デリバティブ取引

該当事項なし

(3) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

名称 有限会社ユースコーポレーション

事業内容 物品の販売・清掃業務他

出資金 9,210,245円

学校法人の出資状況 9,210,245円

当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況

当該会社からの受入額 該当なし

当該会社への支払額 該当なし

当該会社への出資金等 期末残高 9,210,245円

当該会社への未払金 期末残高 5,272円

当該会社からの未収入金 期末残高 0円

(4) 主な外貨建資産・負債

該当事項なし

(5) 偶発債務

該当事項なし

(6) 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 兼任等	事業上の 関係				
関連法人	公益財団 法人 熊本 M	熊本市中 央区段山 4-1	0	生涯学習 事業	なし	兼任2人	主要役員 が同一	土地の借 受	600,000	賃借料	600,000
関連法人	公益財団 法人 熊本 M	熊本市中 央区段山 4-1	0	生涯学習 事業	なし	兼任2人	主要役員 が同一	短期の貸 付	64,576,117	財団勘定	64,576,117

(7) 後発事象

該当事項なし

- (8) その他 当期末日は金融機関が休日でしたが、長期借入金返済予定額7,516,577円については、期末日に決済が行われたものとして処理しております。

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	905,987,164		905,987,164		905,987,164	
	建物	2,502,155,814		2,502,155,814	596,452,607	1,905,703,207	
	構築物	3,317,650		3,317,650	1,461,071	1,856,579	
	教育研究用機器備品	27,135,517	235,000	27,370,517	19,000,105	8,370,412	
	什器備品	47,919,793	443,300	48,363,093	40,377,870	7,985,223	
	車輛	5,505,130		5,505,130	5,505,127	3	
	計	3,492,021,068	678,300		3,492,699,368	662,796,780	2,829,902,588
特定 資産	教員退職給付引当金	44,415,332	2,849,700	1,051,350	46,213,682	46,213,682	
	職員退職給付引当金	65,470,144	622,419	4,309,663	61,782,900	61,782,900	
	計	109,885,476	3,472,119	5,361,013	107,996,582	107,996,582	
そ の 他 の 固 定 資 産	電話加入権	21,000		21,000		21,000	
	敷金	3,004,000		3,004,000		3,004,000	
	ソフトウェア	1,556,500		1,556,500	1,224,996	331,504	
	保証金	223,519		223,519		223,519	
	出資金	9,210,245		9,210,245		9,210,245	
	計	14,015,264			14,015,264	1,224,996	12,790,268
合計	3,615,921,808	4,150,419	5,361,013	3,614,711,214	664,021,776	2,950,689,438	

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	公的金融機関 日本政策金融公庫	27,176,000		※ 3,792,000	23,384,000	0.46%	R13.05.31	コロナ資金
	小計	27,176,000		※ 3,792,000	23,384,000			
	市中金融機関 肥後銀行	176,648,000		※ 13,344,000	163,304,000	2.00%	R19.06.30	むさし買取
	肥後銀行	1,637,000,000		※ 42,000,000	1,595,000,000	1.75%	R09.09.30	本館買取
	小計	1,813,648,000		※ 55,344,000	1,758,304,000			
	その他							
	小計							
計	1,840,824,000		※ 59,136,000	1,781,688,000				
短期借入金	公的金融機関							
	小計							
	市中金融機関 肥後銀行	100,000,000			100,000,000			
	小計	100,000,000			100,000,000			
	その他							
	小計							
	返済期限が1年以内の長期借入金	66,128,000	※ 59,136,000	66,128,000	59,136,000			
計	166,128,000	※ 59,136,000	66,128,000	159,136,000				
合計	2,006,952,000	※ 59,136,000	※ 59,136,000	1,940,824,000				

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				
前期繰越高	3,502,807,613	1,546,063,613	1,956,744,000	
当期組入高				
1. 土地				
1土地取得による増加				
2. 建物				
3. 構築物				
4. 機器備品	443,300	443,300		
5. 教育研究用機器備品	235,000	235,000		
過年度未組入高の当期組入高		63,304,000	-63,304,000	
計	678,300	63,982,300	-63,304,000	
当期取崩高				
当期末残高	3,503,485,913	1,610,045,913	1,893,440,000	
合 計				
前期繰越高	—	1,546,063,613	1,956,744,000	
当期組入高	—	63,982,300		
当期末残高	—	1,610,045,913	1,893,440,000	

損益計算書

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
営業 収 益	営業収益			
	放課後デイ収入	21,707,000	16,184,428	5,522,572
	施設設備利用料	42,719,000	40,599,918	2,119,082
	手数料収益	0	121,728	-121,728
	学院収益	0	1,955,890	-1,955,890
	学研教室	2,703,000	1,583,340	1,119,660
	水前寺収益	3,978,000	3,014,455	963,545
	熊本五福収益	367,000	188,700	178,300
	発達支援収入	6,300,000	7,460,830	-1,160,830
	市町村補助金	0	13,140	-13,140
	雑収入	4,028,000	18,580	4,009,420
	営業収益計	81,802,000	71,141,009	10,660,991
営業 費 用	営業費用			
	広告宣伝費	146,000	0	146,000
	給料手当	24,901,000	20,091,132	4,809,868
	賞与	0	530,398	-530,398
	講師謝金	20,000	1,106,074	-1,086,074
	兼務職員給与	6,790,000	5,254,844	1,535,156
	法定福利費	0	4,413,616	-4,413,616
	厚生費	220,000	8,000	212,000
	減価償却費	8,063,000	1,811,692	6,251,308
	地代家賃	1,000,000	0	1,000,000
	賃借料	0	883,972	-883,972
	リース料	534,000	492,447	41,553
	修繕費	372,000	9,041,360	-8,669,360
	事務用品費	107,000	45,350	61,650
	消耗品費	170,000	1,253,903	-1,083,903
	水道光熱費	779,000	256,143	522,857
	旅費交通費	455,000	162,536	292,464
	手数料	739,000	33,403	705,597
	租税公課	21,501,000	15,796,680	5,704,320
	交際接待費	16,000	12,160	3,840
	保険料	313,000	3,577,985	-3,264,985
	通信費	120,000	44,409	75,591
	諸会費	139,000	0	139,000
	新聞図書費	93,000	40,612	52,388
	会議費	0	5,680	-5,680
	教材製作費	282,000	128,182	153,818
	おやつ代	390,000	206,494	183,506
	保守管理料	602,000	363,000	239,000
	車両関連費	387,000	106,956	280,044
	研修費	302,000	165,840	136,160
	委託費	0	1,481,537	-1,481,537
	清掃費	50,000	0	50,000
	寄付金	0	2,351,867	-2,351,867
雑費	35,000	342,280	-307,280	
	営業費用計	68,526,000	70,008,552	-1,482,552
	営業利益	13,276,000	1,132,457	12,143,543
	受取利息・配当金			
	その他の受取利息・配当金	0	279	-279
	営業外収益	0	279	-279
	営業外費用	0	0	0
	経常利益	13,276,000	1,132,736	12,143,264
	法人税、住民税及び事業税	0	1,581,300	-1,581,300
	当期純利益	13,276,000	-448,564	13,724,564

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
流動資産	7,448,045	10,546,957	-3,098,912
現金預金	3,915,329	31,225,162	-27,309,833
未収入金	3,532,716	3,691,093	-158,377
資産の部合計	7,448,045	10,546,957	-3,098,912
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
流動負債	5,317,750	7,968,098	-2,650,348
未払金	1,918,405	4,917,308	-2,998,903
前受金	3,399,345	3,050,790	348,555
負債の部合計	5,317,750	7,968,098	-2,650,348
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金			
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	2,130,295	2,578,859	-448,564
純資産の部合計	2,130,295	2,578,859	-448,564
負債及び純資産の部合計	7,448,045	10,546,957	-3,098,912

財 産 目 録
2024年3月31日

学校法人熊本YMCA学園

(単位：円)

科 目	年 度 末	
I 資産総額		
1 基本財産		
(1) 土地		
熊本市中央区段山本町203番1. 10	382,596,922	
熊本市帯山2丁目245番21	67,455,242	
熊本市出水3丁目309他	155,935,000	
合志市幾久富字沖野1866番1338. 1339. 1413. 1414	300,000,000	905,987,164
(2) 建物		
本館他	2,502,155,814	
減価償却累計額	△ 596,452,607	1,905,703,207
(3) 構築物		
熊本五福幼稚園他	3,317,650	
減価償却累計額	△ 1,461,071	1,856,579
(4) 教育研究用機器備品		
本館分他	27,370,517	
減価償却累計額	△ 19,000,105	8,370,412
(5) 什器備品		
コンピュータ室マシン他	48,363,093	
減価償却累計額	△ 40,377,870	7,985,223
(6) ソフトウェア		
会員管理システム引落対応ソフト	1,556,500	
減価償却累計額	△ 1,224,996	331,504
(7) 車両		
ハイエースワゴン他	5,505,130	
減価償却累計額	△ 5,505,127	3
(8) 電話加入権		
7回線分		21,000
(9) 敷金勘定		
千場実他		3,004,000
(10) 保証金		
職業訓練校他		223,519
(11) 出資金		
(有) ユースコーポレーション		9,210,245
(13) 退職給与引当特定預金		
肥後銀行新町支店 普通預金		107,996,582
基本財産計		2,950,689,438
2 運用財産		
(1) 預金現金		
現金 現金手許有高	340,000	
定期預金	32,000,000	
普通預金	13,803,944	46,143,944
(2) 未収入金		
建築士養成科職業訓練委託費	3,880,492	
施設型給付費にかかる加算認定及び追加支給 (水前寺幼稚園・熊本五福幼稚園)	7,678,225	
熊本県私立幼稚園特別支援教育費補助金	3,136,000	
その他	6,675,994	21,370,711
(3) 短期貸付金	64,576,117	64,576,117
(3) 前払金		
本館火災保険料3年分	7,640,157	
その他	1,845,805	9,485,962
(4) 仮払金		
上水道・下水料金	23,163	
その他	385,505	408,668
運用財産計		141,985,402
合 計		3,092,674,840
II 負債総額		
1. 固定負債		
(1) 長期借入金		
日本政策金融公庫 (国民生活事業)	23,384,000	
肥後銀行	1,758,304,000	1,781,688,000
(2) 退職給与引当金	107,996,582	107,996,582
2. 流動負債		
(1) 未払金		
退職金	720,600	
非常勤講師給	1,603,829	
卒業アルバム制作費	840,950	
清掃費	333,200	
未払い消費税	3,368,100	
その他	2,362,612	9,229,291
(2) 仮受金		
傷病手当金他	419,056	419,056
(3) 前受金		
授業料収入他	133,320,200	133,320,200
(4) 預り金		
日本語滞在保証金	47,481,118	
専門学校預り金他	22,724,805	70,205,923
(5) 1年以内返済予定借入金		
肥後銀行	55,344,000	
日本政策金融公庫	3,792,000	59,136,000
(6) 短期借入金		
肥後銀行	100,000,000	100,000,000
合 計		2,261,995,052
III 正味財産		830,679,788