

# 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 仙台YMCA学園  
(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	60,230,000	59,013,209	1,216,791	
施設設備資金収入	5,990,000	5,920,000	70,000	
教材行事費等諸費収入	5,030,000	5,038,100	△	8,100
授業料収入	32,680,000	31,846,870	833,130	
入学金収入	4,170,000	4,310,000	△	140,000
演習実習費収入	6,480,000	6,154,000	326,000	
教材費収入	5,880,000	5,744,239	135,761	
手数料収入	279,000	282,000	△	3,000
入学検定料収入	279,000	282,000	△	3,000
寄付金収入	1,270,000	1,280,000	△	10,000
特別寄付金収入	1,120,000	1,120,000	0	
一般寄付金収入	150,000	160,000	△	10,000
補助金収入	111,528,000	107,810,900	3,717,100	
地方公共団体補助金収入	14,107,000	11,013,290	3,093,710	
施設型給付費収入	97,421,000	96,797,610	623,390	
資産売却収入	0	0	0	
付随事業・収益事業収入	160,432,000	155,304,536	5,127,464	
補助活動収入	10,622,000	11,224,889	△	602,889
収益事業収入	16,660,000	16,776,000	△	116,000
附属事業収入	116,050,000	112,540,647	3,509,353	
受託事業収入	17,100,000	14,763,000	2,337,000	
受取利息・配当金収入	0	288	△	288
その他の受取利息・配当金収入	0	288	△	288
雑収入	8,716,000	8,968,195	△	252,195
過年度修正収入	0	3,100	△	3,100
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	42,185,000	42,299,114	△	114,114
入学前受金収入	5,020,000	5,028,200	△	8,200
授業料前受金収入	29,180,000	29,243,092	△	63,092
施設設備資金前受金収入	1,960,000	1,970,000	△	10,000
演習実習費前受金収入	4,100,000	4,105,000	△	5,000
補助活動事業前受金収入	1,925,000	1,952,822	△	27,822
その他の収入	68,290,000	68,285,487	4,513	
前期未収入金収入	5,660,000	5,608,961	51,039	
預り金受入収入	48,680,000	48,706,765	△	26,765
仮払金回収収入	10,550,000	10,555,020	△	5,020
立替金回収収入	3,400,000	3,414,741	△	14,741
資金収入調整勘定	△ 42,937,000	△ 43,226,322	289,322	
期末未収入金	△ 8,990,000	△ 9,274,742	284,742	
前期末前受金	△ 33,947,000	△ 33,951,580	4,580	
前年度繰越支払資金	34,135,193	34,135,193		
収入の部合計	444,128,193	434,152,600	9,975,593	

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	191,544,710	191,318,636	226,074
教員人件費支出	155,794,710	155,638,577	156,133
職員人件費支出	27,350,000	27,301,959	48,041
退職金支出	8,400,000	8,378,100	21,900
教育研究経費支出	68,690,000	68,199,732	490,268
消耗品費支出	2,410,000	2,391,376	18,624
光熱水費支出	16,750,000	16,700,623	49,377
旅費交通費支出	740,000	725,260	14,740
補助活動仕入支出	920,000	905,757	14,243
車輛燃料費支出	1,700,000	1,671,322	28,678
福利費支出	260,000	260,000	0
通信費支出	1,210,000	1,203,927	6,073
印刷費支出	520,000	510,779	9,221
出版図書費支出	322,000	301,575	20,425
修繕費支出	1,940,000	1,900,165	39,835
損害保険料支出	135,000	133,470	1,530
賃借料支出	4,290,000	4,233,390	56,610
行事費支出	3,280,000	3,235,587	44,413
諸会費支出	923,000	890,464	32,536
会議費支出	10,000	4,808	5,192
事務用品費支出	50,000	30,497	19,503
報酬委託手数料支出	8,530,000	8,504,615	25,385
教材費支出	5,770,000	5,750,094	19,906
教具園具費支出	1,350,000	1,338,793	11,207
保健衛生費支出	1,480,000	1,473,566	6,434
奨学費支出	5,030,000	5,030,000	0
野外活動費支出	8,550,000	8,513,305	36,695
演習実習費支出	2,450,000	2,437,363	12,637
雑費支出	70,000	52,996	17,004
管理経費支出	52,370,000	51,937,493	432,507
消耗品費支出	310,000	290,488	19,512
光熱水費支出	150,000	141,664	8,336
補助活動仕入支出	3,990,000	3,973,095	16,905
福利費支出	1,740,000	1,719,719	20,281
通信運搬費支出	60,000	59,948	52
印刷費支出	40,000	35,100	4,900
出版図書費支出	180,000	169,300	10,700
修繕費支出	110,000	102,030	7,970
損害保険料支出	560,000	525,370	34,630
賃借料支出	1,780,000	1,757,685	22,315
公租公課支出	8,780,000	8,761,300	18,700
広報費支出	8,250,000	8,168,434	81,566
諸会費支出	60,000	10,000	50,000
会議費支出	40,000	36,000	4,000
事務用品費支出	480,000	469,150	10,850
渉外接待費支出	90,000	69,086	20,914
報酬委託手数料支出	23,450,000	23,383,279	66,721
同盟負担金支出	1,880,000	1,878,000	2,000
職員研修費支出	130,000	121,568	8,432
雑費支出	140,000	123,520	16,480
過年度修正支出	150,000	142,757	7,243
借入金等利息支出	5,420,000	5,372,763	47,237
借入金利息支出	5,420,000	5,372,763	47,237
借入金等返済支出	28,400,000	28,356,895	43,105
借入金返済支出	28,400,000	28,356,895	43,105

令和2年度計算書

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	2,720,000	2,695,000	25,000
建物支出	2,720,000	2,695,000	25,000
設備関係支出	250,000	246,400	3,600
教育研究用機器備品支出	250,000	246,400	3,600
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	88,710,000	88,585,751	124,249
前期末未払金支払支出	22,670,000	22,642,946	27,054
預り金支払支出	50,920,000	50,867,107	52,893
仮払金支払支出	10,550,000	10,522,370	27,630
前払費用支出	1,150,000	1,138,587	11,413
立替金支払支出	3,420,000	3,414,741	5,259
資金支出調整勘定	△ 35,030,000	△ 43,237,267	8,207,267
期末未払金	△ 34,690,000	△ 42,900,603	8,210,603
前期末前払金	△ 340,000	△ 336,664	△ 3,336
翌年度繰越支払資金	41,053,483	40,677,197	376,286
支出の部合計	444,128,193	434,152,600	9,975,593

# 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 仙台YMCA学園  
(単位 円)

事業活動収入の部		予 算	決 算	差 異
科 目				
学生生徒等納付金		60,230,000	59,013,209	1,216,791
施設設備資金		5,990,000	5,920,000	70,000
教材行事費等諸費		5,030,000	5,038,100	△ 8,100
授業料		32,680,000	31,846,870	833,130
入学金		4,170,000	4,310,000	△ 140,000
演習実習費		6,480,000	6,154,000	326,000
教材費		5,880,000	5,744,239	135,761
手数料		279,000	282,000	△ 3,000
入学検定料		279,000	282,000	△ 3,000
寄付金		1,270,000	1,280,000	△ 10,000
特別寄付金		1,120,000	1,120,000	0
一般寄付金		150,000	160,000	△ 10,000
経常費等補助金		111,528,000	107,810,900	3,717,100
地方公共団体補助金収入		14,107,000	11,013,290	3,093,710
施設給付型補助金		97,421,000	96,797,610	623,390
付随事業収入		143,772,000	138,528,536	5,243,464
補助活動収入		10,622,000	11,224,889	△ 602,889
受託事業収入		17,100,000	14,763,000	2,337,000
附属事業収入		116,050,000	112,540,647	3,509,353
雑収入		8,716,000	8,965,095	△ 249,095
教育活動収入計		325,795,000	315,879,740	9,915,260
教育活動収支		予 算	決 算	差 異
科 目				
人件費		187,304,710	187,068,998	235,712
教員人件費		155,794,710	155,638,577	156,133
職員人件費		27,350,000	27,301,959	48,041
退職給与引当金繰入額		4,160,000	4,128,462	31,538
教育研究経費		82,710,000	82,181,528	528,472
消耗品費		2,410,000	2,391,376	18,624
光熱水費		16,750,000	16,700,623	49,377
旅費交通費		740,000	725,260	14,740
補助活動収入原価		920,000	905,757	14,243
車輛燃料費		1,700,000	1,671,322	28,678
福利費		260,000	260,000	0
通信費		1,210,000	1,203,927	6,073
印刷費		520,000	510,779	9,221
出版図書費		322,000	301,575	20,425
修繕費		1,940,000	1,900,165	39,835
損害保険料		135,000	133,470	1,530
賃借料		4,290,000	4,233,390	56,610
行事費		3,280,000	3,235,587	44,413
諸会費		923,000	890,464	32,536
会議費		10,000	4,808	5,192
事務用品費		50,000	30,497	19,503
報酬委託手数料		8,530,000	8,504,615	25,385
教材費		5,770,000	5,750,094	19,906
教具園具費		1,350,000	1,338,793	11,207
保健衛生費		1,480,000	1,473,566	6,434
奨学費		5,030,000	5,030,000	0
野外活動費		8,550,000	8,513,305	36,695
減価償却額		14,020,000	13,981,796	38,204
演習実習費		2,450,000	2,437,363	12,637
雑費		70,000	52,996	17,004
管理経費		65,490,000	64,445,220	1,044,780
消耗品費		310,000	290,488	19,512
光熱水費		150,000	141,664	8,336
補助活動収入原価		3,990,000	3,393,813	596,187
福利費		1,740,000	1,719,719	20,281
通信運搬費		60,000	59,948	52
印刷費		40,000	35,100	4,900
出版図書費		180,000	169,300	10,700

(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	修繕費	110,000	102,030	7,970
		損害保険料	560,000	525,370	34,630
		賃借料	1,780,000	1,757,685	22,315
		公租公課	8,780,000	8,761,300	18,700
		広報費	8,250,000	8,168,434	81,566
		諸会費	60,000	10,000	50,000
		同盟負担金	1,880,000	1,878,000	2,000
		会議費	40,000	36,000	4,000
		事務用品費	480,000	469,150	10,850
		渉外接待費	90,000	69,086	20,914
		報酬委託手数料	23,450,000	23,383,279	66,721
		減価償却額	13,270,000	13,229,766	40,234
		職員研修費	130,000	121,568	8,432
		雑費	140,000	123,520	16,480
		徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	335,504,710	333,695,746	1,808,964		
教育活動収支差額	△ 9,709,710	△ 17,816,006	8,106,296		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	0	288	△ 288
		その他の受取利息・配当金	0	288	△ 288
		その他の教育活動外収入	16,660,000	16,776,000	△ 116,000
		収益事業収入	16,660,000	16,776,000	△ 116,000
		教育活動外収入計	16,660,000	16,776,288	△ 116,288
	事業活動支出の部	借入金等利息	5,420,000	5,372,763	47,237
		借入金利息	5,420,000	5,372,763	47,237
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	5,420,000	5,372,763	47,237
		教育活動外収支差額	11,240,000	11,403,525	△ 163,525
経常収支差額	1,530,290	△ 6,412,481	7,942,771		
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	3,100	△ 3,100
		過年度修正収入	0	3,100	△ 3,100
		特別収入計	0	3,100	△ 3,100
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	0	0
		その他の特別支出	150,000	142,757	7,243
		過年度修正支出	150,000	142,757	7,243
		特別支出計	150,000	142,757	7,243
		特別収支差額	△ 150,000	△ 139,657	△ 10,343
		基本金組入前当年度収支差額	1,380,290	△ 6,552,138	7,932,428
基本金組入額合計	△ 20,200,000	△ 20,117,095	△ 82,905		
当年度収支差額	△ 18,819,710	△ 26,669,233	7,849,523		
前年度繰越収支差額	△ 358,772,089	△ 357,087,488	△ 1,684,601		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 377,591,799	△ 383,756,721	6,164,922		
(参考)					
事業活動収入計		342,455,000	332,659,128	9,795,872	
事業活動支出計		341,074,710	339,211,266	1,863,444	

# 貸借対照表

令和3年 3月31日

学校法人 仙台YMCA学園  
(単位 円)

資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定資産	1,008,214,616	1,032,484,778	△	24,270,162
有形固定資産	1,000,320,326	1,024,590,488	△	24,270,162
土地	697,000,000	697,000,000		0
建築物	299,694,332	323,779,582	△	24,085,250
教育研究用機器備品	1,282,472	1,408,997	△	126,525
管理用機器備品	1,877,715	1,936,102	△	58,387
図書	3	3		0
車両	465,800	465,800		0
特定資産	4	4		0
	0	0		0
その他の固定資産	7,894,290	7,894,290		0
電話加入権	18,000	18,000		0
収益事業元入金	7,844,600	7,844,600		0
出資金	10,000	10,000		0
長期前払費用	21,690	21,690		0
流動資産	67,463,353	55,907,013		11,556,340
現金預金	40,677,197	34,135,193		6,542,004
未収入金	24,700,872	21,035,091		3,665,781
販売用品	854,947	275,665		579,282
貯蔵品	71,750	71,750		0
前払金	0	336,664	△	336,664
前払費用	1,138,587	0		1,138,587
仮払金	20,000	52,650	△	32,650
資産の部合計	1,075,677,969	1,088,391,791	△	12,713,822
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	421,565,328	443,184,631	△	21,619,303
長期借入金	329,658,576	353,756,341	△	24,097,765
退職給与引当金	84,505,402	88,755,040	△	4,249,638
長期預り金	673,250	673,250		0
長期未払金	6,728,100	0		6,728,100
流動負債	161,903,604	146,445,985		15,457,619
短期借入金	71,060,403	75,319,533	△	4,259,130
未払金	43,577,513	30,047,956		13,529,557
前受金	43,279,114	34,931,580		8,347,534
預り金	3,986,574	6,146,916	△	2,160,342
負債の部合計	583,468,932	589,630,616	△	6,161,684
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	875,965,758	855,848,663		20,117,095
第1号基本金	875,965,758	855,848,663		20,117,095
繰越収支差額	△ 383,756,721	△ 357,087,488	△	26,669,233
翌年度繰越収支差額	△ 383,756,721	△ 357,087,488	△	26,669,233
純資産の部合計	492,209,037	498,761,175	△	6,552,138
負債及び純資産の部合計	1,075,677,969	1,088,391,791	△	12,713,822

注記	重要な会計方針	
	重要な会計方針の変更等。	
	減価償却額の累計額の合計額	0円
	徴収不能引当金の合計額	0円
	担保に供されている資産の種類及び額	
	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	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その旨と対策	
	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	

# 監事監査報告書

2021年5月14日

学校法人仙台YMCA学園  
理事長 清水 弘 一 様

監 事 菊 地 弘 生 

監 事 中 川 典 章 

私たち監事は、学校法人仙台YMCA学園の2020年4月1日から2021年3月31日までの事業年度の業務執行状況及び財産の状況について監査をいたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は次のとおりです。

- (1) 事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、当法人の事業の執行状況を正しく示し、不正の点はないと認めます。
- (2) 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当法人の財産を正しく示し、不正の点はないと認めます。
- (3) 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当法人の資産と負債の状況を正しく示し、不正の点はないと認めます。
- (4) 収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、当法人の収入と支出の状況を正しく示し、不正の点はないと認めます。
- (5) 理事の業務執行の状況は、適正であると認めます。

# 財 産 目 録

1. 資産総額	金	1,075,677,969	円 (3+4)
2. 純資産額	金	492,209,037	円 (1-5)
3. 基本財産	金	1,008,214,616	円

	地 番	面積 (㎡)	評価額 (円)	備 考
土 地	仙台市青葉区立町9-5	928.20	697,000,000	
	仙台市青葉区立町9-13	984.27		
	仙台市青葉区立町9-14	886.08		
	仙台市青葉区立町9-16	211.27		
	仙台市青葉区作並字湯の原32-1	315.56		
	仙台市青葉区作並字湯の原32-3	396.00		
	計			697,000,000
建 物	構 造	面積 (㎡)	評価額 (円)	備 考
	仙台市青葉区立町9番5号 研修棟 (鉄骨鉄筋コンクリート4階建)	2,854.10	67,725,000	
	体育館 (鉄骨鉄筋コンクリート2階建)	845.59	23,478,264	
	園舎 (鉄骨鉄筋コンクリート2階建)	181.94	1,569,741	
	園舎 (鉄骨造平屋建)	126.30	1	
	計	4,007.93	92,773,006	
	設 備			
	循環ろ過設備 (体育館)		1	
	プール棟給湯設備 (体育館)		1	
	サーモスタッド (体育館)		56,896	
	ろ過ポンプ (体育館)		52,336	
	真空給水ポンプ (体育館)		154,672	
	ろ過タンク (体育館)		6,177,831	
	受変電設備改修 (研修棟)		16,006,904	
	外構給排水衛生設備 (研修棟)		1	
	ステンレスバルブタンク (研修棟)		1	
	駐輪場設備 (研修棟)		1	
	厨房設備 (研修棟)		1	
	厨房設備 (研修棟)		1	
	厨房設備 (研修棟)		1,370,560	
	ガス厨房設備 (研修棟)		295,000	
	節水システム (研修棟)		1	
	教室改修1 (研修棟)		420,727	
	教室改修2 (園舎)		3,093,424	
	教室間仕切り (研修棟)		1	
	園舎補修 (園舎)		269,392	
	園舎改修 (園舎)		17,456,800	
	シャワールーム (園舎)		859,104	
	調理台 (園舎)		580,896	
	研修棟耐震補強等改修		48,567,020	
	プール棟ダクト等通風設備		1	
	研修棟電気設備		3,579,487	
	研修棟トイレ等給排水衛生設備		9,607,759	
プール棟改修		31,801,880		
プール棟電気設備		18,619,534		
幼稚園エアコン		253,080		
保育室棚		585,900		
ガスボイラー設備		41,211,000		
幼稚園暖房トイレ		357,196		
プール棟空調設備		2,974,500		
プール棟地下ビット		1,704,084		
101教室洗面台		865,334		
計			206,921,326	
	種 別	点 数	評価額 (円)	備 考

その他	校具及び教具		1,877,715	
	構築物		1,282,472	
	図書		465,800	
	車輛		4	
	電話加入権		18,000	
	収益事業元入金		7,844,600	
	長期前払費用		21,690	
	出資金		10,000	
その他		3		
	計		11,520,284	

4. 運用財産 金 67,463,353

現金預金	種 類	銀 行 等 名	金 額 (円)	備 考
	現金	手持ち現金		3,612,394
普通預金		七十七銀行一番町支店	16,686,985	
		仙台銀行国分町支店	17,446,053	
通常貯金		郵便局	2,931,765	
		計	40,677,197	
その他	種 類	内 容	金 額 (円)	備 考
		未収入金	24,700,872	
		販売用品	854,947	
		前払費用	1,138,587	
		仮払金	20,000	
		貯蔵品	71,750	
		計	26,786,156	

5. 負債 金 583,468,932

	種 別	数 量	金 額 (円)	備 考
固定負債	長期借入金		329,658,576	
	退職給与引当金		84,505,402	
	長期預り金		673,250	
	長期未払金		6,728,100	
流動負債	短期借入金		71,060,403	
	未払金		43,577,513	
	前受金		43,279,114	
	預り金		3,986,574	
	計		583,468,932	

上記は、令和3年3月31日現在の本学園の財産目録である。

学校法人 仙台YMCA学園

理事長 清水 弘 一