

# 平成22年度経常会計

## 収支計算書

平成22年4月1日～平成23年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
会費収入	4,104,000	4,104,000	0	
入社金収入	600,000	600,000	0	5校
年会費収入	3,504,000	3,504,000	0	266 270校
理容普通社員会費収入	920,000	920,000	0	@10,000円×92校
美容普通社員会費収入	2,580,000	2,580,000	0	@10,000円×258校
理容準社員会費収入	4,000	4,000	0	2校
通信教育費収入	782,295,000	798,808,035	16,513,035	
通信教育費収入	782,295,000	798,808,035	16,513,035	
教員資格認定研修会費収入	2,380,000	2,198,283	181,717	
雑収入	52,130,000	51,275,398	854,602	
研修会参加費収入	10,575,000	9,290,995	1,284,005	
全国研修会参加者負担費収入	9,000,000	8,219,122	780,878	
エステ・ネイル・メイク研修会参加者負担	1,575,000	1,071,873	503,127	
えらべる倶楽部会費収入	555,000	577,000	22,000	
えらべる倶楽部(会員負担)	555,000	577,000	22,000	
利息収入	41,000,000	41,366,208	366,208	定期預金
その他収入	0	41,195	41,195	
事業活動収入計	840,909,000	856,385,716	15,476,716	
2. 事業活動支出				
事業費支出	919,352,000	865,199,422	54,152,578	
人件費支出	169,369,000	184,527,779	15,158,779	
職員給与	85,558,000	86,998,022	1,440,022	*
特別手当	28,938,000	26,789,991	2,148,009	*
諸手当	15,670,000	14,507,285	1,162,715	*
社会保険料	20,093,000	19,309,129	783,871	*
報酬金	4,313,000	3,010,728	1,302,272	*
賃金	601,000	593,767	7,233	
退職給付金	14,196,000	33,318,857	19,122,857	*
需用費支出	48,539,000	43,003,734	5,535,266	
旅費交通費	1,583,000	635,165	947,835	*実費交通費、出張旅費
備品費	819,000	1,035,865	216,865	*収納庫他
図書費	1,201,000	678,925	522,075	*参考図書代、新聞購読料等
車輻費	546,000	166,968	379,032	*燃料代、道路通行料等
消耗品費	2,293,000	2,104,947	188,053	*事務用消耗品代
印刷製本費	3,822,000	836,833	2,985,167	*教育センター概要パンフレット、封筒等
通信運搬費	2,348,000	1,852,947	495,053	*電話、郵便料
水道光熱費	2,839,000	2,764,141	74,859	*電気、水道代
賃借料	3,167,000	2,547,287	619,713	*パソコン・複写機リース料、倉庫借室料他
食糧費	546,000	211,695	334,305	*応接食事代
福利厚生費	1,474,000	1,400,327	73,673	*健康診断料、共済掛金等
保険料	437,000	417,868	19,132	*建物、自動車保険料
租税公課	5,569,000	5,750,242	181,242	*固定資産税、自動車税等
修繕費	3,276,000	5,417,573	2,141,573	*シャッター等修理代
手数料	437,000	250,214	186,786	*振込料
雑役務費	17,199,000	15,794,687	1,404,313	*警備保障料、日常清掃代等
リース支払利息	983,000	1,138,050	155,050	*パソコン等リース料、
通信教育事業費支出	259,600,000	273,801,670	14,201,670	
教材作成費支出	205,700,000	227,556,969	21,856,969	アサインメント印刷代、ワークブック他 *研修紀要

教材改訂費支出	15,900,000	15,303,866	596,134	教材改訂原稿料等 *研修紀要原稿料
諸費支出	38,000,000	30,940,835	7,059,165	封筒印刷・教材封入代・送料・保管料等
部会等費支出	9,800,000	5,193,309	4,606,691	
委員会等費支出	9,800,000	5,193,309	4,606,691	*指導調査・将来像検討委員会等
教員資格認定等研修会費支出	13,860,000	13,735,173	124,827	*講師謝金・旅費・会場費等
教員資格認定等研修会費	7,980,000	8,606,872	626,872	
工ステ等養成研修会費	5,880,000	5,128,301	751,699	
教職員研修会費支出	74,484,000	63,734,187	10,749,813	
費用弁償等支出	4,700,000	3,910,196	789,804	代表幹事会、地区主催研修会
運営雑費支出	1,900,000	1,970,687	70,687	
助成費支出	35,280,000	31,097,677	4,182,323	*地区主催研修会助成費
印刷製本費支出	200,000	0	200,000	
全国研修会費支出	29,904,000	25,988,499	3,915,501	会場費、講師謝金等
厚生労働大臣表彰費	2,500,000	767,128	1,732,872	
情報システム購入支出	41,000,000	21,345,602	19,654,398	
情報システム購入費支出	41,000,000	21,345,602	19,654,398	システム運用費等
生徒減少対策費支出	300,000,000	258,717,768	41,282,232	学生技術大会等
費用弁償等支出	0	18,146,283	18,146,283	
運営雑費支出	300,000,000	240,571,485	59,428,515	
福利厚生事業費支出	2,700,000	1,140,200	1,559,800	
えらべる倶楽部費支出	2,700,000	1,140,200	1,559,800	年会費、補助金
管理費支出	103,532,000	90,395,103	13,136,897	
総会費支出	2,240,000	1,878,519	361,481	
印刷費	210,000	113,358	96,642	*資料印刷代
運営雑費	2,030,000	1,765,161	264,839	*資料送料、会議費等諸掛代
役員会費支出	27,930,000	18,040,014	9,889,986	
費用弁償	22,540,000	13,287,838	9,252,162	*常任理事会、理事会、出張旅費
運営雑費	5,390,000	4,752,176	637,824	*慶弔費、名刺広告料他
人件費支出	59,671,000	58,373,707	1,297,293	
役員給与	11,900,000	12,308,290	408,290	*
職員給与	24,132,000	24,482,629	350,629	*
特別手当	8,162,000	7,859,944	302,056	*
諸手当	4,420,000	4,082,581	337,419	*
社会保険料	5,667,000	5,433,896	233,104	*
報酬金	1,217,000	847,267	369,733	*
賃金	169,000	167,095	1,905	*
退職給付金	4,004,000	3,192,005	811,995	*
需用費支出	13,691,000	12,102,863	1,588,137	
旅費交通費	447,000	178,746	268,254	*
備品費	231,000	291,509	60,509	*
図書費	339,000	191,060	147,940	*
車輻費	154,000	46,987	107,013	*
消耗品費	647,000	592,365	54,635	*
印刷製本費	1,078,000	235,498	842,502	*
通信運搬費	662,000	521,449	140,551	*
水道光熱費	801,000	777,873	23,127	*
賃借料	893,000	716,847	176,153	*
食糧費	154,000	59,574	94,426	*
福利厚生費	416,000	395,003	20,997	*
保険料	123,000	117,595	5,405	*
租税公課	1,571,000	1,618,210	47,210	*
修繕費	924,000	1,524,591	600,591	*
手数料	123,000	70,414	52,586	*
雑役務費	4,851,000	4,444,877	406,123	*
リース支払利息	277,000	320,265	43,265	*
事業活動支出計	1,022,884,000	955,594,525	67,289,475	
事業活動収支差額	181,975,000	99,208,809	82,766,191	
投資活動収支の部				

1. 投資活動収入				
固定資産売却収入	0	1,488,934	1,488,934	
車 輛 運 搬 具 売 却 収 入	0	1,488,934	1,488,934	
特定資産崩収入	168,600,000	183,993,000	15,393,000	
退職積立預金取崩収入	24,600,000	39,993,000	15,393,000	
情報化整備事業 積立預金取崩収入	144,000,000	144,000,000	0	
投資活動収入計	168,600,000	185,481,934	16,881,934	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出	12,500,000	11,466,200	1,033,800	
什器備品購入支出	2,000,000	816,200	1,183,800	パーテーション
リース資産取得支出	10,500,000	10,650,000	150,000	パソコン等リース
特定資産取得支出	38,800,000	78,285,090	39,485,090	
減価償却積立預金取得支出	20,500,000	15,429,662	5,070,338	
退職積立預金取得支出	18,100,000	18,016,800	83,200	
特別手当積立預金取得支出	200,000	1,140,000	940,000	
生徒減少対策積立 預金取得支出	0	43,698,628	43,698,628	
投資活動支出計	51,300,000	89,751,290	38,451,290	
投資活動収支差額	117,300,000	95,730,644	21,569,356	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	11,300,000	11,267,400	32,600	
長期リース債務収入	11,300,000	11,267,400	32,600	パソコン等リース
財務活動収入計	11,300,000	11,267,400	32,600	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	18,300,000	17,103,595	1,196,405	
短期リース債務返済支出	18,300,000	17,103,595	1,196,405	
財務活動支出計	18,300,000	17,103,595	1,196,405	
財務活動収支差額	7,000,000	5,836,195	1,163,805	
予備費支出	50,000,000	-----	50,000,000	
当期収支差額	121,675,000	9,314,360	112,360,640	
前期繰越収支差額	127,193,235	127,193,235	0	
次期繰越収支差額	5,518,235	117,878,875	112,360,640	

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、未収金、仮払金、在庫品、未収消費税等、及び未払金、預り金、通信教育預り金、職員預り金、未払消費税等を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
普 通 預 金	265,418,679	222,340,138
振 替 貯 金	2,102,339	1,109,600
前 払 金	1,346,225	1,210,405
未 収 金	30,867,100	40,653,531
仮 払 金	6,389,938	1,986,600
在 庫 品	12,230,788	21,335,396
未 収 消 費 税 等	574,500	0
合 計	318,929,569	288,635,670
未 払 金	62,613,861	26,708,986
預 り 金	2,324,500	1,341,100
通 信 教 育 預 り 金	125,388,000	132,030,000
職 員 預 り 金	1,409,973	1,625,009
未 払 消 費 税 等	0	9,051,700
合 計	191,736,334	170,756,795
次 期 繰 越 収 支 差 額	127,193,235	117,878,875

# 平成22年度教科書会計

## 収支計算書

平成22年 4月 1日 ~ 平成23年 3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
教科書等販売収入	334,900,000	305,138,335	29,761,665	
学校販売収入	334,900,000	301,039,189	33,860,811	
一般販売収入	0	2,262,366	2,262,366	
アサインメント再交付収入	0	563,992	563,992	
生徒販売収入	0	1,272,788	1,272,788	
教員資格認定研修会収入	0	1,246,634	1,246,634	
雑収入	3,345,000	1,061,143	2,283,857	
研修会参加収入	1,695,000	0	1,695,000	
教員資格認定研修会費収入	1,020,000	0	1,020,000	
イステック等研修会費収入	675,000	0	675,000	
利息収入	1,600,000	1,005,022	594,978	
その他収入	50,000	56,121	6,121	
事業活動収入計	338,245,000	307,446,112	30,798,888	
2.事業活動支出				
事業費支出	321,806,000	245,830,483	75,975,517	
人件費支出	72,587,000	62,289,717	10,297,283	
職 員 給 与	36,668,000	33,105,442	3,562,558 *	
特 別 手 当	12,402,000	10,628,227	1,773,773 *	
諸 手 当	6,716,000	5,520,472	1,195,528 *	
社 会 保 険 料	8,611,000	7,347,722	1,263,278 *	
退 職 給 付 金	6,084,000	4,316,232	1,767,768 *	
報 酬 金	1,849,000	1,145,675	703,325	
賃 金	257,000	225,947	31,053 *	
需用費支出	28,759,000	22,633,985	6,125,015	
旅 費 交 通 費	679,000	241,701	437,299 *	
備 品 費	351,000	394,179	43,179 *	
図 書 費	515,000	258,352	256,648 *	
車 輛 費	234,000	63,536	170,464 *	
消 耗 品 費	1,763,000	1,434,287	328,713 *	
印 刷 制 本 費	1,638,000	318,441	1,319,559 *	
通 信 運 搬 費	1,630,000	1,305,787	324,213 *	
水 道 光 熱 費	1,217,000	1,051,842	165,158 *	
賃 借 料	1,357,000	969,322	387,678 *	
食 糧 費	234,000	80,556	153,444 *	
福 利 厚 生 費	632,000	534,124	97,876 *	
保 険 料	187,000	159,012	27,988 *	
租 税 公 課	2,699,000	2,244,929	454,071 *	
修 繕 費	1,404,000	2,061,554	657,554 *	
手 数 料	187,000	95,215	91,785 *	
雑 役 務 費	13,611,000	10,988,085	2,622,915 *	
リ ー ス 利 息	421,000	433,063	12,063 *	
教科書等作成費支出	183,700,000	140,416,501	43,283,499	
教 科 書 作 成 費	181,700,000	139,407,273	42,292,727	教科書、実技試験課題集等印刷代 *研修紀要
教 科 書 改 訂 費	2,000,000	1,009,228	990,772	
編纂委員会費支出	8,500,000	1,419,534	7,080,466	
教 科 書 編 纂 委 員 会 支 出	8,500,000	1,419,534	7,080,466	

部会等費支出	4,200,000	1,979,769	2,220,231	*
教員資格認定研修会費支出	3,420,000	5,236,061	1,816,061	*
エスエ等教員養成研修会費支出	2,520,000	0	2,520,000	*
教職員研修会費支出	15,120,000	11,854,916	3,265,084	*
新教科書原稿料等支出	3,000,000	0	3,000,000	新教科書・手引書原稿料等
新教科書費支出	3,000,000	0	3,000,000	
管理費支出	46,614,000	36,369,529	10,244,471	
人件費支出	25,573,000	22,365,006	3,207,994	*
需用費支出	8,111,000	6,411,269	1,699,731	*
総会費支出	960,000	716,121	243,879	
印刷費	90,000	43,214	46,786	
運営雑費	870,000	672,907	197,093	
役員会費支出	11,970,000	6,877,133	5,092,867	
費用弁償	9,660,000	5,065,530	4,594,470	*
運営雑費	2,310,000	1,811,603	498,397	*
事業活動支出計	368,420,000	282,200,012	86,219,988	
事業活動収支差額	30,175,000	25,246,100	55,421,100	
投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特定資産取崩収入				
教科書編纂積立預金取崩収入	200,000,000	200,000,000	0	
投資活動収入計	200,000,000	200,000,000	0	
2.投資活動支出				
特定資産取得支出				
生徒減少対策積立預金取得支出	0	5,810,000	5,810,000	
投資活動支出計	0	5,810,000	5,810,000	
投資活動収支差額	200,000,000	194,190,000	5,810,000	
財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2.財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	50,000,000	-----	50,000,000	
当期収支差額	119,825,000	219,436,100	99,611,100	
前期繰越収支差額	166,246,902	166,246,902	0	
次期繰越収支差額	286,071,902	385,683,002	99,611,100	

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、売掛金、未収金、在庫品、及び預り金未払金、未払消費税等を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
普 通 預 金	87,005,970	240,777,056
振 替 貯 金	1,821,525	26,650
売 掛 金	250,561,670	220,801,545
未 収 金	7,335,661	624,498
在 庫 品	52,768,041	65,462,637
合 計	399,492,867	527,692,386
未 払 金	231,972,065	139,221,634
預 り 金	72,800	68,650
未 払 消 費 税 等	1,201,100	2,719,100
合 計	233,245,965	142,009,384
次 期 繰 越 収 支 差 額	166,246,902	385,683,002

# 平成22年度駐車場会計

## 収支計算書

平成22年 4月 1日 ~ 平成23年 3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
駐車場収入	7,520,000	6,520,039	999,961	
駐 車 場 収 入	7,520,000	6,520,039	999,961	
雑収入	0	1,512	1,512	
利 息 収 入	0	1,012	1,012	
そ の 他 収 入	0	500	500	
事業活動収入計	7,520,000	6,521,551	998,449	
2.事業活動支出				
事業費支出	4,160,000	4,153,401	6,599	
人件費支出	2,260,000	2,263,790	3,790	
社 会 保 険 料	260,000	280,930	20,930	
賃 金	2,000,000	1,982,860	17,140	
需用費支出	1,900,000	1,889,611	10,389	
消 耗 品 費	50,000	8,941	41,059	
通 信 運 搬 費	50,000	35,831	14,169	
水 道 光 熱 費	400,000	364,038	35,962	
租 税 公 課 費	1,300,000	1,202,600	97,400	
雑 役 務 費	100,000	278,201	178,201	
事業活動支出計	4,160,000	4,153,401	6,599	
事業活動収支差額	3,360,000	2,368,150	991,850	
投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2.投資活動支出				
特定資産取得支出	800,000	796,093	3,907	
減価償却積立預金取得支出	800,000	796,093	3,907	
投資活動支出計	800,000	796,093	3,907	
投資活動収支差額	800,000	796,093	3,907	
財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2.財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	2,560,000	1,572,057	987,943	
前期繰越収支差額	4,489,222	4,489,222	0	
次期繰越収支差額	7,049,222	6,061,279	987,943	

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、預貯金、及び預り金、職員預り金、未払消費税等を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
普 通 預 金	5,302,860	6,711,149
合 計	5,302,860	6,711,149
預 り 金	462,000	354,000
職 員 預 り 金	6,638	4,870
未 払 消 費 税 等	345,000	291,000
合 計	813,638	649,870
次期繰越収支差額	4,489,222	6,061,279