

様式第 2 号の 4－②【(4)財務・経営情報の公表（専門学校）】

※専門学校は、この様式を用いること。大学・短期大学・高等専門学校は、様式第 2 号の 4－①を用いること。

学校名	札幌ファッションデザイン専門学校 DOREME
設置者名	浅井 洋子

1. 財務諸表等

財務諸表等	公表方法
貸借対照表	HP にて公表 http://www.doreme.ac.jp
収支計算書又は損益計算書	HP にて公表 http://www.doreme.ac.jp
財産目録	HP にて公表 http://www.doreme.ac.jp
事業報告書	HP にて公表 http://www.doreme.ac.jp
監事による監査報告（書）	HP にて公表 http://www.doreme.ac.jp

令和3年度

計 算 書 類

法人番号				1	0	0
学校法人名	学 校 法 人 浅 井 学 園					
法人所在地	江 別 市 大 麻 宮 町 8 番 地					
設置する学校名	札幌ファッションデザイン専門学校DOREME 認定こども園大麻まんまるこども園 認定こども園第2大麻こども園 旭川調理師専門学校					
作成担当者の 職氏名及び 連絡電話番号	事 務 浅 井 洋		TEL 市街局 (011) 386局5016番			

独立監査人の監査報告書

令和4年6月23日

学校法人 浅井学園
理事会 御中

小嶋公認会計士事務所
北海道札幌市
公認会計士

小嶋 京子

監査意見

私は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成28年3月25日付け北海道公告（私立学校振興助成法に基づく監査事項の指定）に基づき、学校法人浅井学園の令和3年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

私は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人浅井学園の令和4年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、平成28年3月25日付け北海道公告（私立学校振興助成法に基づく監査事項の指定）に基づく貸借対照表、収支計算書、その他財務計算に関する書類に含まれる情報のうち、計算書類及びその監査報告書以外の情報である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

私の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における私の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は私が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかど

うか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私が報告すべき事項はない。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和 46 年文部省令第 18 号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に

関する注記が付されている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和 46 年文部省令第 18 号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

学校法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

資金収支計算書

令和 3 年 4 月 1 日から

令和 4 年 3 月 31 日まで

法人名:学校法人 浅井学園

(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	160,067,000	149,646,618	10,420,382
授 業 料 収 入	61,942,000	58,322,015	3,619,985
基 本 保 育 料 収 入	9,650,000	7,130,873	2,519,127
入 学 金 収 入	8,895,000	8,370,000	525,000
施 設 設 備 資 金 収 入	9,444,000	9,096,500	347,500
維 持 費 収 入	7,470,000	7,410,000	60,000
実 験 実 習 費 収 入	24,778,000	24,387,500	390,500
特 定 保 育 料 収 入	20,620,000	19,998,600	621,400
給 食 費 収 入	17,268,000	14,931,130	2,336,870
手 数 料 収 入	3,360,000	2,107,200	1,252,800
入 学 検 定 料 収 入	2,130,000	1,432,000	698,000
試 験 料 収 入	1,000,000	641,000	359,000
証 明 手 数 料 収 入	230,000	34,200	195,800
寄 付 金 収 入	0	0	0
補 助 金 収 入	383,647,024	356,746,281	26,900,743
国 庫 補 助 金 収 入	0	668,000	△ 668,000
道 管 理 運 営 補 助 金 収 入	26,713,000	24,198,600	2,514,400
市 町 村 補 助 金 収 入	33,442,000	35,148,347	△ 1,706,347
施 設 型 給 付 費 収 入	320,592,024	296,731,334	23,860,690
そ の 他 補 助 金 収 入	2,900,000	0	2,900,000
資 産 売 却 収 入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	14,800,000	10,887,717	3,912,283
補 助 活 動 収 入	14,800,000	10,887,717	3,912,283
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	473,000	298,270	174,730
その他の受取利息・配当金収入	473,000	298,270	174,730
雑 収 入	11,060,000	13,669,444	△ 2,609,444
雑 収 入	2,060,000	5,962,834	△ 3,902,834
退 職 手 当 資 金 交 付	9,000,000	7,706,610	1,293,390
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	70,754,000	75,974,000	△ 5,220,000
授 業 料 前 受 金 収 入	30,794,000	38,489,000	△ 7,695,000
入 学 金 前 受 金 収 入	7,640,000	6,290,000	1,350,000
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	20,720,000	21,155,000	△ 435,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	6,620,000	5,820,000	800,000
維 持 費 前 受 金 収 入	4,980,000	4,220,000	760,000
そ の 他 の 収 入	27,096,725	106,544,049	△ 79,447,324
前 期 末 未 収 入 金 収 入	27,096,725	24,755,725	2,341,000
預 り 金 受 入 収 入	0	80,785,627	△ 80,785,627
仮 払 金 回 収 収 入	0	1,002,697	△ 1,002,697
資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 97,850,725	△ 93,247,388	△ 4,603,337
期 末 未 収 入 金	△ 27,096,725	△ 22,493,388	△ 4,603,337
前 期 末 前 受 金	△ 70,754,000	△ 70,754,000	0
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	620,800,988	620,800,988	
収 入 の 部 合 計	1,194,208,012	1,243,427,179	△ 49,219,167

支 出 の 部		(単位 円)	
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	319,533,609	308,111,929	11,421,680
教 員 人 件 費 支 出	247,569,052	236,339,919	11,229,133
職 員 人 件 費 支 出	58,084,557	55,215,400	2,869,157
役 員 報 酬 支 出	8,880,000	8,700,000	180,000
退 職 金 支 出	5,000,000	7,856,610	△ 2,856,610
経 費 支 出	159,776,300	139,405,111	20,371,189
消 耗 品 費 支 出	11,030,000	9,361,845	1,668,155
光 熱 水 費 支 出	18,210,000	17,079,736	1,130,264
旅 費 交 通 費 支 出	1,880,000	748,960	1,131,040
奨 学 費 支 出	11,000,000	15,978,600	△ 4,978,600
車 両 燃 料 費 支 出	5,090,000	4,199,674	890,326
福 利 厚 生 費 支 出	1,880,000	997,183	882,817
通 信 運 搬 費 支 出	4,660,000	4,468,230	191,770
印 刷 製 本 費 支 出	810,000	114,620	695,380
修 繕 費 支 出	5,490,000	4,191,515	1,298,485
損 害 保 険 料 支 出	3,220,000	2,587,425	632,575
賃 借 料 支 出	11,750,000	11,069,295	680,705
公 租 公 課 支 出	2,036,000	1,790,600	245,400
諸 会 費 支 出	1,910,000	1,183,580	726,420
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	15,506,800	13,518,310	1,988,490
雑 費 支 出	610,000	0	610,000
環 境 設 備 費 支 出	3,530,000	2,636,934	893,066
広 報 費 支 出	14,180,000	8,791,583	5,388,417
渉 外 会 議 費 支 出	2,430,000	1,638,308	791,692
教 材 費 支 出	9,980,000	8,556,045	1,423,955
行 事 費 支 出	8,213,500	8,590,288	△ 376,788
研 修 研 究 費 支 出	1,700,000	862,251	837,749
保 健 衛 生 費 支 出	4,110,000	2,695,845	1,414,155
給 食 費 支 出	20,550,000	18,344,284	2,205,716
借 入 金 等 利 息 支 出	60,000	0	60,000
借 入 金 利 息 支 出	60,000	0	60,000
借 入 金 等 返 済 支 出	68,080,000	68,920,000	△ 840,000
借 入 金 返 済 支 出	68,080,000	68,920,000	△ 840,000
施 設 関 係 支 出	1,750,000	1,719,350	30,650
構 築 物 支 出	1,750,000	1,519,350	230,650
敷 金 支 出	0	200,000	△ 200,000
設 備 関 係 支 出	3,500,000	2,750,430	749,570
機 器 備 品 支 出	2,300,000	1,637,230	662,770
ソ フ ト ウ ェ ア 支 出	1,200,000	1,113,200	86,800
資 産 運 用 支 出	0	0	0
そ の 他 の 支 出	1,319,186	83,368,557	△ 82,049,371
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	1,319,186	2,795,598	△ 1,476,412
預 り 金 支 払 支 出	0	78,387,662	△ 78,387,662
前 払 金 支 払 支 出	0	1,182,600	△ 1,182,600
仮 払 金 支 払 支 出	0	1,002,697	△ 1,002,697
[予 備 費]	(0) 0		0
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 2,501,786	△ 12,633,094	10,131,308
期 末 未 払 金	△ 1,319,186	△ 11,450,494	10,131,308
前 期 末 前 払 金	△ 1,182,600	△ 1,182,600	0
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	642,690,703	651,784,896	△ 9,094,193
支 出 の 部 合 計	1,194,208,012	1,243,427,179	△ 49,219,167

活動区分資金収支計算書

令和 3 年 4 月 1 日から
令和 4 年 3 月 31 日まで

法人名: 学校法人 浅井学園

(単位 円)

		科 目	金 額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	149,646,618	
		手数料収入	2,107,200	
		経常費等補助金収入	356,746,281	
		付随事業収入	10,887,717	
		雑収入	13,669,444	
		教育活動資金収入計	533,057,260	
	支出	人件費支出	308,111,929	
		教育研究経費支出	139,405,111	
		教育活動資金支出計	447,517,040	
		差引	85,540,220	
	調整勘定等		16,137,233	
教育活動資金収支差額		101,677,453		
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入			
		施設整備等活動資金収入計	0	
	支出	施設関係支出	1,719,350	
		設備関係支出	2,750,430	
		施設整備等活動資金支出計	4,469,780	
	差引		△ 4,469,780	
	施設整備等活動資金収支差額		△ 4,469,780	
小計（教育活動資金収支差額＋施設整備等活動資金収支差額）		97,207,673		
その他の活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	預り金受入収入	80,785,627	
		小計	80,785,627	
		受取利息・配当金収入	298,270	
	支出	その他の活動資金収入計	81,083,897	
		借入金等返済支出	68,920,000	
		預り金支払支出	78,387,662	
		小計	147,307,662	
	その他の活動資金支出計		147,307,662	
差引		△ 66,223,765		
その他の活動資金収支差額		△ 66,223,765		
支払資金の増減（小計＋その他の活動資金収支差額）		30,983,908		
前年度繰越支払資金		620,800,988		
翌年度繰越支払資金		651,784,896		

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
授業料前受金収入	38,489,000	38,489,000	0	0
入学金前受金収入	6,290,000	6,290,000	0	0
実験実習料前受金収入	21,155,000	21,155,000	0	0
施設設備資金前受金収入	5,820,000	5,820,000	0	0
維持費前受金収入	4,220,000	4,220,000	0	0
前期末未収入金収入	24,755,725	24,755,725	0	0
期末未収入金	△ 22,493,388	△ 22,493,388	0	0
前期末授業料前受金	△ 30,794,000	△ 30,794,000	0	0
前期末入学金前受金	△ 7,640,000	△ 7,640,000	0	0
前期末実験実習料前受金	△ 20,720,000	△ 20,720,000	0	0
前期末施設設備資金前受金	△ 6,620,000	△ 6,620,000	0	0
その他の前期末前受金	△ 4,980,000	△ 4,980,000	0	0
収入計	7,482,337	7,482,337	0	0
前期末未払金支払支出	2,795,598	2,795,598	0	0
前払金支払支出	1,182,600	1,182,600	0	0
期末未払金	△ 11,450,494	△ 11,450,494	0	0
前期末前払金	△ 1,182,600	△ 1,182,600	0	0
支出計	△ 8,654,896	△ 8,654,896	0	0
収入計 - 支出計	16,137,233	16,137,233	0	0

事業活動収支計算書

令和 3 年 4 月 1 日から

令和 4 年 3 月 31 日まで

法人名:学校法人 浅井学園

(単位 円)

	科 目	予 算		決 算		差 異
		予 算	決 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	学 生 徒 等 納 付 金	160,067,000	149,646,618	10,420,382		
	授 業 料	61,942,000	58,322,015	3,619,985		
	基 本 保 育 料	9,650,000	7,130,873	2,519,127		
	入 学 金	8,895,000	8,370,000	525,000		
	施 設 設 備 資 金	9,444,000	9,096,500	347,500		
	維 持 費	7,470,000	7,410,000	60,000		
	実 験 実 習 費	24,778,000	24,387,500	390,500		
	特 定 保 育 料	20,620,000	19,998,600	621,400		
	給 食 費	17,268,000	14,931,130	2,336,870		
	手 数 料	3,360,000	2,107,200	1,252,800		
	入 園 検 定 料	2,130,000	1,432,000	698,000		
	試 験 料	1,000,000	641,000	359,000		
	証 明 手 数 料	230,000	34,200	195,800		
	寄 付 金	0	0	0		
	経 常 費 等 補 助 金	383,647,024	356,746,281	26,900,743		
	国 庫 補 助 金	0	668,000	△ 668,000		
	道 管 理 運 営 費 補 助 金	26,713,000	24,198,600	2,514,400		
	市 町 村 補 助 金	33,442,000	35,148,347	△ 1,706,347		
	施 設 型 給 付 費	320,592,024	296,731,334	23,860,690		
	そ の 他 補 助 金	2,900,000	0	2,900,000		
教育活動支出の部	付 随 事 業 収 入	15,800,000	10,887,717	4,912,283		
	補 助 活 動 収 入	15,800,000	10,887,717	4,912,283		
	雑 収 入	11,060,000	13,669,444	△ 2,609,444		
	雑 収 入	2,060,000	5,962,834	△ 3,902,834		
	退 職 手 当 資 金 交 付	9,000,000	7,706,610	1,293,390		
	教 育 活 動 収 入 計	573,934,024	533,057,260	40,876,764		
	科 目	予 算	決 算	差 異		
	人 件 費	323,533,609	308,111,929	15,421,680		
	教 員 人 件 費	247,569,052	236,339,919	11,229,133		
	職 員 人 件 費	58,084,557	55,215,400	2,869,157		
	役 員 報 酬	8,880,000	8,700,000	180,000		
	退 職 金	9,000,000	7,856,610	1,143,390		
	経 費	205,231,300	181,751,010	23,480,290		
	消 耗 品 費	11,030,000	9,361,845	1,668,155		
	光 熱 水 費	18,210,000	17,079,736	1,130,264		
	旅 費 交 通 費	1,880,000	748,960	1,131,040		
	奨 学 費	11,000,000	15,978,600	△ 4,978,600		
	車 両 燃 料 費	5,090,000	4,199,674	890,326		
	福 利 厚 生 費	1,880,000	997,183	882,817		
	通 信 運 搬 費	4,660,000	4,468,230	191,770		
	印 刷 製 本 費	810,000	114,620	695,380		
	修 繕 費	5,490,000	4,191,515	1,298,485		
教育活動支出の部	損 害 保 険 料	3,220,000	2,587,425	632,575		
	賃 借 料	11,750,000	11,069,295	680,705		
	公 租 公 課	2,036,000	1,790,600	245,400		
	諸 会 費	1,910,000	1,183,580	726,420		
	報 酬 委 託 手 数 料	15,506,800	13,518,310	1,988,490		
	減 価 償 却 額	45,455,000	42,345,899	3,109,101		
	雑 費	610,000	0	610,000		
	環 境 整 備 費	3,530,000	2,636,934	893,066		
	広 報 費	14,180,000	8,791,583	5,388,417		
	渉 外 会 議 費	2,430,000	1,638,308	791,692		
	教 材 費	9,980,000	8,556,045	1,423,955		
	行 事 費	8,213,500	8,590,288	△ 376,788		
	研 修 研 究 費	1,700,000	862,251	837,749		
	保 健 衛 生 費	4,110,000	2,695,845	1,414,155		
	給 食 費	20,550,000	18,344,284	2,205,716		
	徴 収 不 能 額 等	0	0	0		
	教 育 活 動 支 出 計	528,764,909	489,862,939	38,901,970		
	教 育 活 動 収 支 差 額	45,169,115	43,194,321	1,974,794		

教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	473,000	298,270	174,730
		その他の受取利息・配当金	473,000	298,270	174,730
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	473,000	298,270	174,730
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	60,000	0	60,000
		借入金利息	60,000	0	60,000
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	60,000	0	60,000
教育活動外収支差額		413,000	298,270	114,730	
経常収支差額		45,582,115	43,492,591	2,089,524	
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		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	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	0	1,412,073	△ 1,412,073
		図書処分差額	0	1,412,073	△ 1,412,073
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	1,412,073	△ 1,412,073
特別収支差額		0	1,412,073	△ 1,412,073	
〔予備費〕		(0)		0	
基本金組入前当年度収支差額		45,582,115	42,080,518	3,501,597	
基本金組入額合計		△ 23,000,000	△ 27,360,397	4,360,397	
当年度収支差額		22,582,115	14,720,121	7,861,994	
前年度繰越収支差額		103,771,281	103,771,281	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		126,353,396	118,491,402	7,861,994	
(参考)					
事業活動収入計		574,407,024	533,355,530	41,051,494	
事業活動支出計		528,824,909	491,275,012	37,549,897	

貸借対照表

令和4年 3月31日

法人名:学校法人 浅井学園

(単位 円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	1,677,536,928	1,716,825,120	△ 39,288,192
有 形 固 定 資 産	1,668,625,090	1,709,081,762	△ 40,456,672
土 地	506,479,375	506,479,375	0
建 物	1,129,348,803	1,160,712,655	△ 31,363,852
構 築 物	12,581,779	12,409,725	172,054
機 器 備 品	19,311,957	26,788,172	△ 7,476,215
図 書	0	1,412,073	△ 1,412,073
車 両	903,176	1,279,762	△ 376,586
特 定 資 産	0	0	0
そ の 他 の 固 定 資 産	8,911,838	7,743,358	1,168,480
電 話 加 入 権	677,738	677,738	0
敷 金	200,000	0	200,000
ソ フ ト ウ ェ ア	1,113,200	144,720	968,480
出 資 金	10,000	10,000	0
有 価 証 券	6,910,900	6,910,900	0
流 動 資 産	675,460,884	646,739,313	28,721,571
現 金 預 金	651,784,896	620,800,988	30,983,908
未 収 入 金	22,493,388	24,755,725	△ 2,262,337
前 払 金	1,182,600	1,182,600	0
資 産 の 部 合 計	2,352,997,812	2,363,564,433	△ 10,566,621

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	0	58,840,000	△ 58,840,000
長 期 借 入 金	0	58,840,000	△ 58,840,000
流 動 負 債	100,012,570	93,819,709	6,192,861
短 期 借 入 金	0	10,080,000	△ 10,080,000
未 払 金	11,450,494	2,795,598	8,654,896
前 受 金	75,974,000	70,754,000	5,220,000
預 り 金	12,588,076	10,190,111	2,397,965
負 債 の 部 合 計	100,012,570	152,659,709	△ 52,647,139
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	2,134,493,840	2,107,133,443	27,360,397
第 1 号 基 本 金	2,055,412,045	2,053,277,938	2,134,107
第 2 号 基 本 金	46,000,000	23,000,000	23,000,000
第 4 号 基 本 金	33,081,795	30,855,505	2,226,290
繰 越 収 支 差 額	118,491,402	103,771,281	14,720,121
翌 年 度 繰 越 収 支 差 額	118,491,402	103,771,281	14,720,121
純 資 産 の 部 合 計	2,252,985,242	2,210,904,724	42,080,518
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,352,997,812	2,363,564,433	△ 10,566,621

固定資産明細表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

法人名:学校法人 浅井学園

(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	506,479,375			506,479,375		506,479,375	
	建物	1,415,074,219			1,415,074,219	285,725,416	1,129,348,803	
	構築物	22,056,904	1,519,350		23,576,254	10,994,475	12,581,779	増加額は駐車場工事、物置の設置である。
	機器備品	100,434,675	1,637,230		102,071,905	82,759,948	19,311,957	増加額はパソコン、エアコン等の購入である。
	図書	1,412,073		1,412,073	0		0	減少額は図書の除却である。
	車両	6,419,354			6,419,354	5,516,178	903,176	
	計	2,051,876,600	3,156,580	1,412,073	2,053,621,107	384,996,017	1,668,625,090	
特定資産								
その他の固定資産	計	0	0	0	0	0	0	
	電話加入権	677,738			677,738		677,738	
	ソフトウェア	723,600	1,113,200	723,600	1,113,200		1,113,200	増加額はキズコネット、減少額は会計ソフトである。
	敷金		200,000		200,000		200,000	増加額は大通西ビルの敷金である。
	出資金	10,000			10,000		10,000	情報通信システム(協)の出資金である。
	有価証券	6,910,900			6,910,900		6,910,900	北洋銀行の株式である。
	計	8,322,238	1,313,200	723,600	8,911,838	0	8,911,838	
合 計		2,060,198,838	4,469,780	2,135,673	2,062,532,945	384,996,017	1,677,536,928	

借入金明細表

令和 3年 4月 1日から
令和 4年 3月31日まで

法人名: 学校法人 浅井学園

(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		
								借入金の使途	担保物件	その他
長期借入金	北洋銀行野幌中央支店	58,840,000		58,840,000	0	0.5%	10年	第2大麻校舎建設	無	
	市中金融機関									
計		58,840,000	0	58,840,000	0					
短期借入金	市中金融機関									
	計	0	0	0	0					
返済期間が1年以内の長期借入金		10,080,000		10,080,000	0					
小計		10,080,000		10,080,000	0					
合計		68,920,000		68,920,000	0					

R4 計算書類

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

支給額は、公益社団法人北海道私立幼稚園協会及び社団法人北海道専修学校各種学校連合会と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

(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

移動平均法に基づく原価法である。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は総額表示している。

その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は総額表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

384,996,017円

4. 徴収不能引当金の合計額

0円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

—

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入を行なうこととなる金額

0円

7. 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

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. 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

(単位:円)

	当年度 (令和4年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	—	—	—
(うち満期保有目的の債権)	—	—	—
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	6,910,900	6,000,000	△ 910,900
(うち満期保有目的の債権)	—	—	—
合 計	6,910,900	6,000,000	△ 910,900
(うち満期保有目的の債権)	—	—	—

(2) 所有権移転以外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行なっている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
機器備品	6,930,720円	3,374,384円
車両	11,748,000円	6,672,000円

基 本 金 明 細 表

令和 3年 4月 1日から

法人名:学校法人 浅井学園

令和 4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	2,053,277,938	2,053,277,938		
当 期 組 入 高				
1. 構築物				
構築物の取得に係る組入	1,519,350	1,519,350		
小 計	1,519,350	1,519,350		
2. 機器備品				
機器備品の取得に係る組入	1,637,230	1,637,230		
小 計	1,637,230	1,637,230		
3. 図書				
図書の除却に係る取崩	△ 1,412,073	△ 1,412,073		
小 計	△ 1,412,073	△ 1,412,073		
4. ソフトウェア				
ソフトウェアの取得に係る組入	1,113,200	1,113,200		
ソフトウェアの除却に係る取崩	△ 723,600	△ 723,600		
小 計	389,600	389,600		
計	2,134,107	2,134,107		
当 期 末 残 高	2,055,412,045	2,055,412,045		
第 2 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	—	23,000,000		
当 期 組 入 高				
1. 大麻まんまるこども園	—	23,000,000		
当 期 末 残 高		46,000,000		
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	30,855,505	30,855,505		
当 期 組 入 高	2,226,290	2,226,290		
当 期 取 崩 高	0	0		
当 期 末 残 高	33,081,795	33,081,795		
合 計				
前 期 繰 越 高	—	2,107,133,443		
当 期 組 入 高	—	27,360,397		
当 期 取 崩 高	—	0		
当 期 末 残 高	—	2,134,493,840		

第2号基本金の組入れに係る計画表

計画の名称	認定こども園大麻まんまるこども園の改築				
	決定機関	当初決定の年月日		変更決定の年月日	摘 要
固定資産の取得計画及び基本金組入計画の決定機関及び決定年月日	理事会	令和 3年 3月 26日			
	評議員会	令和 3年 3月 26日			
固定資産の取得計画及びその実行状況	取得予定固定資産 (種類)	取得予定年度	取得年度	取得額	第2号基本金から第1号基本金への振替額
	園 舎	令和23年度			所要見込総額 736,000千円
	組入計画年度	組入予定額		組入額	摘 要
基本金組入計画及びその実行状況	令和2～22年度	23,000,000円		23,000,000円	第2号基本金当期末残高
		毎年度 23,000,000円			
		計 483,000,000円		計 23,000,000円	
				計 23,000,000円	46,000,000円

監 査 報 告 書

私たちは、学校法人浅井学園の令和3年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）の学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況について監査を行い、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

理事会その他重要な会議に出席したほか、理事等から業務執行の報告を聴取し、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況を調査しました。

2. 監査の結果

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、事業報告書、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細を含む。）及び財産目録の記載と合致し、適法かつ正確に法人の収支状況及び財政状況を示していると認めます。
- (2) 学校法人の業務若しくは財産又は理事の業務執行の状況に関し不正の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認められません。

令和 4 年 5 月 26 日

学校法人 浅井学園

監事

谷川幸雄



監事

寺間克夫



学校法人 浅井学園

理事長 浅井 洋子 様