

# 剰余金処分計算書(案)

収益事業会計

令和2年3月31日(単位:円)

I 未処分剰余金		
1.繰越剰余金	11,907,231	
2.当期欠損金	<u>△ 599,211</u>	
当期処分剰余金	11,308,020	<u>11,308,020</u>
II 剰余金処分額	0	<u>0</u>
III 次期繰越剰余金		<u>11,308,020</u>

# 財 産 目 録

収益事業会計

令和2年3月31日(単位:円)

## 資 産 の 部

I 流動資産		
1. 現預金	鹿児島銀行高見馬場支店普通預金 No. 409947 鹿児島銀行高見馬場支店普通預金 No. 1589820 鹿児島銀行高見馬場支店普通預金 No. 3036587 鹿児島銀行高見馬場支店普通預金 No. 3038732 鹿児島銀行高見馬場支店普通預金 No. 3046434	248,297 4,011,005 921,125 1,652,783 290,230
3. 仮払金	組合会計へ 学校会計へ (メイク) (ネイル) (エステ)	14,938,173 5,179,256 12,149,238 4,645,000 1,417,928
	流動資産合計	<u>7,123,440</u> <u>45,453,035</u>

II 固 定 資 産

1. 有 形 固 定 資 産

(1) 建 物	鉄筋コンクリート造り校舎1/4	21,287,438	
(2) 構 築 物	駐車場改造	245,252	
(3) 造 作	エステ教室造作	5,417,590	
(4) 什 器 備 品	エステ椅子、他	<u>2,554,462</u>	

有 形 固 定 資 産 合 計 29,504,742

固 定 資 産 合 計 29,504,742

資 産 合 計 74,957,777

負 債 の 部

I 流 動 負 債

1. 前 受 金	鹿児島市加治屋町17-7 タカラベルモント(株) 31/4月分家賃	275,000	
	鹿児島市加治屋町8-8 鹿児島療院 31/4分使用料	55,000	
	エステ授業料 R2/4月以降分	1,652,100	
	メイク授業料 R2/4月以降分	975,000	<u>2,957,100</u>
2. 仮 受 金	組合会計より	26,693,064	
	学校会計より	25,835,945	
	エステ	3,248,400	
	ネイル	257,948	
	メイク	586,300	<u>56,621,657</u>
3. 未 払 法 人 税 等	法人税他 30/4月～31/3月 法人県民税、法人市民税		<u>71,000</u>
	流 動 負 債 合 計		<u>59,649,757</u>

Ⅱ 固 定 負 債

1. 預 り 敷 金

鹿児島市加治屋町17-7 タカラベルモント(株) 敷金  
固 定 負 債 合 計  
負 債 合 計  
差 引 正 味 資 本

4,000,000

4,000,000

63,649,757

11,308,020

# 財 産 目 録

鹿児島県理容美容専門学校

令和2年3月31日(単位:円)

## 資 産 の 部

### I 流 動 資 産

#### 1. 現 金 及 び 預 金

本日現金手許有高	697,134
鹿児島銀行高見馬場支店 普通預金 No. 3048792	727,463
鹿児島銀行高見馬場支店 普通預金 No. 1530470	25,291,905
西日本シティ銀行鹿児島支店 普通預金 No. 1194404	353,669
鹿児島信用金庫高見馬場支店 普通預金 No. 7522132	11,289
鹿児島貯金事務センター 郵便貯金 No. 23663411	550,089
鹿児島銀行高見馬場支店 普通預金 No. 3058558	1,000
鹿児島銀行高見馬場支店 普通預金 No. 3058569	<u>1,000</u>

27,633,549

#### 2. 立 替 金

組合会計へ

962,878

#### 3. 仮 払 金

組合合計	59,885,978
エステ会計	2,208,472
ネイル会計	<u>3,240,000</u>

65,334,450

流 動 資 産 合 計

93,930,877

### II 固 定 資 産

#### 1. 有 形 固 定 資 産

##### (1) 建 物

鉄筋コンクリート造り校舎 3/4	75,542,165
鉄筋コンクリート造り第二会館	119,894,400
第二会館2F,3F改修工事	3,207,600
給湯設備工事	<u>921,020</u>

199,565,185

##### (2) 建 物 附 属 設 備

給湯用ボイラー一式	1,568,027
-----------	-----------

	電気設備一式	<u>486,216</u>	2,054,243
(3)構 築 物	記念碑		428,114
(4)什 器 備 品	理容椅子他	10,314,406	
	冷蔵庫1台	302,400	
	音響設備一式	200,340	10,817,146
(5)車 両 運 搬 具	スズキアルト他1台		1,130,835
(6)土 地	鹿児島市加治屋町17番7号	797,220	
	鹿児島市加治屋町17番2号	<u>8,538,400</u>	<u>9,335,620</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		223,331,143

2. 無 形 固 定 資 産

(1)電 話 加 入 権	099-(226)-3636	<u>34,300</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		34,300

3. 投 資

(1)出 資 金	鹿児島信用金庫高見馬場支店	10,000	
(2)退職金給与積立預金	鹿児島貯金事務センター 定期預金No.23663411	2,500,000	

投 資 合 計	<u>2,510,000</u>
固 定 資 産 合 計	<u>225,875,443</u>
資 産 合 計	<u>319,806,320</u>

負 債 の 部

I 流 動 負 債

1. 短 期 借 入 金	理事長 寺園洋行他		6,000,000
2. 前 受 金			46,007,950
3. 短 期 借 入 金	社会保険料	296,921	
	源泉税	58,688	

	市民税	107,200	
	教材費他	<u>223,700</u>	686,509
3. 仮受金	収益事業会計(固定資産税)		4,606,261
			<u>57,300,720</u>
II 固定負債			
1. 長期借入金	日本政策金融公庫		<u>75,360,000</u>
			<u>75,360,000</u>
			<u>132,660,720</u>
			<u>187,145,600</u>

# 財 産 目 録

鹿児島県理容生活衛生同業組合

令和2年3月31日(単位:円)

## 資 産 の 部

### I 流 動 資 産

1. 現金及び預金	本日現金手許有高	264,503	
	鹿児島銀行高見馬場支店普通預金 No. 103459	5,439,486	
	鹿児島銀行高見馬場支店普通預金 No. 1396047	260,132	
	鹿児島銀行高見馬場支店普通預金 No. 1589831	97,570	
	鹿児島山之口郵便局振替貯金 No. 02070-3-18920	<u>635,017</u>	6,696,708
2. 貯蔵品	研磨剤、他		1,758
3. 立替金	収益事業会計へ(人件費、他)		4,641,213
4. 仮払金	エステ部会計へ(改装費、人件費)		<u>38,032,511</u>
	流 動 資 産 合 計		49,372,190

### II 固 定 資 産

1. 有形固定資産			
(1) 建物	理容会館	36,720,386	
(2) 建物附属設備	電気設備、他	725,627	
(3) 什器備品	電話設備他	<u>417,756</u>	37,863,769
	有 形 固 定 資 産 合 計		37,863,769
2. 無形固定資産			
(1) 電話加入権	099-(226)-3636~3637	257,386	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>257,386</u>

3. 投	資			
(1)出	資	金		
			商工組合中央金庫	10,000
			全国理容連合会	30,000
			鹿児島相五信用金庫	<u>5,000</u>
				45,000
			投資合計	<u>45,000</u>
			固定資産合計	<u>38,166,155</u>
			資産合計	<u>87,538,345</u>

### 負債の部

I 流動	負債			
1. 短期借入金		理事長寺園洋行より		3,000,000
2. 預り金		社会保険料預り分	391,701	
		源泉税預り分	58,480	
		市・県民税	<u>138,400</u>	588,581
3. 仮受金		共済事業会計より	21,000,000	
		収益事業会計より	9,493,888	
		学校会計より	<u>77,045,139</u>	
		エステ会計より	<u>6,800,000</u>	<u>114,339,027</u>
			負債合計	<u>114,927,608</u>
			差引正味資本	<u><u>△ 30,389,288</u></u>