

資金収支計算書

2024年4月 1日から  
2025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	118,800,000	129,780,000	△ 10,980,000
授業料収入	54,000,000	56,917,000	△ 2,917,000
入学金収入	8,000,000	9,720,000	△ 1,720,000
実習費収入	30,000,000	33,545,000	△ 3,545,000
施設管理費収入	20,100,000	22,422,000	△ 2,322,000
交友費収入	6,700,000	7,176,000	△ 476,000
手数料収入	770,000	687,100	82,900
試験料収入	600,000	685,900	△ 85,900
証明手数料収入	170,000	1,200	168,800
寄付金収入	0	0	0
特別寄付金収入			0
補助金収入	6,000,000	10,189,910	△ 4,189,910
県補助金収入	6,000,000	10,189,910	△ 4,189,910
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	1,500,000	2,339,415	△ 839,415
補助活動収入	1,500,000	2,339,415	△ 839,415
受取利息・配当金収入	1,000	27,167	△ 26,167
その他の受取利息・配当金収入	1,000	27,167	△ 26,167
雑収入	500,000	0	500,000
その他の雑収入	500,000	0	500,000
借入金等収入	0	0	0
長期借入金収入			0
前受金収入	71,200,000	51,290,000	19,910,000
授業料前受金	27,000,000	18,308,000	8,692,000
入学金前受金	10,500,000	7,500,000	3,000,000
実習費前受金	16,600,000	12,617,000	3,983,000
施設管理費前受金	10,400,000	7,505,000	2,895,000
交友費前受金	6,700,000	5,360,000	1,340,000
その他の収入	37,135,000	29,756,583	7,378,417
前期末未収入金収入	1,135,000	170,000	965,000
預り金受入収入	35,000,000	26,213,142	8,786,858
仮受金受入収入	1,000,000	2,466,750	△ 1,466,750
仮払金回収収入		906,691	△ 906,691
資金収入調整勘定	△ 51,200,000	△ 51,666,300	△ 466,300
期末未収入金	△ 200,000	△ 1,197,300	△ 997,300
前期末前受金	△ 51,000,000	△ 50,469,000	531,000
前年度繰越支払資金	87,008,504	87,008,504	
収入の部合計	271,714,504	259,412,379	12,302,125

(単位：円)

支出の部			
科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)
人件費支出	61,000,000	61,466,132	△ 466,132
教員人件費支出	44,000,000	44,101,485	△ 101,485
職員人件費支出	17,000,000	17,364,647	△ 364,647
経費支出	71,910,000	76,947,094	△ 5,037,094
消耗品費支出	2,000,000	3,700,396	△ 1,700,396
光熱水費支出	2,200,000	2,218,567	△ 18,567
通信運搬費支出	1,200,000	1,690,008	
旅費交通費支出	4,000,000	4,796,231	△ 796,231
奨学費支出	3,500,000	5,663,500	△ 2,163,500
広告宣伝費支出	12,000,000	12,565,275	△ 565,275
印刷製本費支出	3,500,000	3,847,250	△ 347,250
出版物費支出	500,000	136,900	363,100
修繕費支出	100,000	2,550	97,450
賃借料支出	27,060,000	27,060,000	0
損害保険料支出	1,500,000	1,705,720	△ 205,720
福利費支出			0
諸会費支出	150,000	604,375	△ 454,375
報酬委託手数料支出	7,200,000	4,935,652	2,264,348
車両燃料費支出	1,800,000	1,826,741	△ 26,741
採用教育費支出			0
補助活動仕入支出	1,000,000	1,273,839	△ 273,839
渉外費支出	1,800,000	2,142,275	△ 342,275
支払手数料支出	1,000,000	2,316,276	△ 1,316,276
リース料支出	200,000	187,440	12,560
公租公課支出	900,000	114,809	785,191
雑費支出	300,000	159,290	140,710
借入金等利息支出	2,400,000	2,121,431	278,569
借入金利息支出	2,400,000	2,121,431	278,569
借入金等返済支出	12,600,000	12,720,000	△ 120,000
借入金返済支出	12,600,000	12,720,000	△ 120,000
施設関係支出	0	0	0
建物支出			0
設備関係支出	17,000,000	16,019,600	980,400
機器備品支出	2,500,000	179,600	2,320,400
その他の設備関係支出	14,500,000	15,840,000	△ 1,340,000
資産運用支出	0		0
その他の支出	44,500,000	91,680,793	△ 47,180,793
前期末未払金支払支出	18,500,000	47,474,717	△ 28,974,717
預り金支出	24,000,000	39,491,850	△ 15,491,850
仮受金支出	1,000,000	2,766,750	△ 1,766,750
仮払金支出	1,000,000	1,397,476	△ 397,476
前払金支出		550,000	△ 550,000
資金支出調整勘定	△ 40,000,000	△ 55,551,050	△ 15,551,050
期末未払金	△ 40,000,000	△ 55,551,050	△ 15,551,050
前期末前払金	△	△	0
翌年度繰越支払資金	102,304,504	54,008,379	48,296,125
支出の部合計	271,714,504	259,412,379	12,302,125

事業活動収支計算書

2024年4月 1日から  
2025年3月31日まで

(単位：円)

	科 目	予 算 (A)			決 算 (B)			差 異 (A-B)		
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	118,800,000			129,780,000			△ 10,980,000		
	授業料	54,000,000			56,917,000			△ 2,917,000		
	入学金	8,000,000			9,720,000			△ 1,720,000		
	実習費	30,000,000			33,545,000			△ 3,545,000		
	施設管理費	20,100,000			22,422,000			△ 2,322,000		
	交友費	6,700,000			7,176,000			△ 476,000		
	手数料	770,000			687,100			82,900		
	試験料	600,000			685,900			△ 85,900		
	証明手数料	170,000			1,200			168,800		
	寄付金	0			0			0		
	特別寄付金	0			0			0		
	経常費等補助金	6,000,000			10,189,910			△ 4,189,910		
	県補助金	6,000,000			10,189,910			△ 4,189,910		
	付随事業収入	1,500,000			2,339,415			△ 839,415		
	補助活動収入	1,500,000			2,339,415			△ 839,415		
	雑収入	500,000			0			500,000		
	その他の雑収入	500,000						500,000		
	教育活動収入計	127,570,000			142,996,425			△ 15,426,425		
教育活動収支	科 目	予 算 (A)			決 算 (B)			差 異 (A-B)		
	人件費	61,000,000			61,466,132			△ 466,132		
	教員人件費	44,000,000			44,101,485			△ 101,485		
	職員人件費	17,000,000			17,364,647			△ 364,647		
	退職給与引当金繰入額	0			0			0		
	経費	70,310,000			84,486,914			△ 14,176,914		
	消耗品費	2,000,000			3,700,396			△ 1,700,396		
	光熱水費	2,200,000			2,218,567			△ 18,567		
	通信運搬費	1,200,000			1,690,008			△ 490,008		
	旅費交通費	4,000,000			4,796,231			△ 796,231		
	奨学費	3,500,000			5,663,500			△ 2,163,500		
	広告宣伝費	12,000,000			12,565,275			△ 565,275		
	印刷製本費	3,500,000			3,847,250			△ 347,250		
	出版物費	500,000			136,900			363,100		
	修繕費	100,000			2,550			97,450		
	賃借料	27,060,000			27,060,000			0		
	損害保険料	1,500,000			1,705,720			△ 205,720		
	福利費							0		
	諸会費	150,000			604,375			△ 454,375		
	報酬委託手数料	7,200,000			4,935,652			2,264,348		
	車両燃料費	1,800,000			1,826,741			△ 26,741		
	採用教育費							0		
	補助活動仕入				1,273,839			△ 1,273,839		

		渉外費	1, 800, 000	2, 142, 275	△ 342, 275
		支払手数料	1, 000, 000	2, 316, 276	△ 1, 316, 276
		リース料	200, 000	187, 440	12, 560
		公租公課	300, 000	114, 809	185, 191
		雑費	300, 000	159, 290	140, 710
		減価償却額		7, 539, 820	△ 7, 539, 820
		徴収不能額等			0
		教育活動支出計	131, 310, 000	145, 953, 046	△ 14, 643, 046
教育活動収支差額		△ 3, 740, 000	△ 2, 956, 621	△ 783, 379	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目 予 算 (A) 決 算 (B) 差 異 (A-B)			
		受取利息・配当金	1, 000	27, 167	△ 26, 167
		その他の受取利息・配当金	1, 000	27, 167	△ 26, 167
		その他の教育活動外収入	0	0	0
				0	
		教育活動外収入計	1, 000	27, 167	△ 26, 167
	事業活動支出の部	科 目 予 算 (A) 決 算 (B) 差 異 (A-B)			
		借入金等利息	2, 400, 000	2, 121, 431	278, 569
		その他の教育活動外支出			0
				0	
		教育活動外支出計	2, 400, 000	2, 121, 431	278, 569
		教育活動外収支差額	△ 2, 399, 000	△ 2, 094, 264	△ 304, 736
経常収支差額		△ 6, 139, 000	△ 5, 050, 885	△ 1, 088, 115	
特別収支	事業活動収入の部	科 目 予 算 (A) 決 算 (B) 差 異 (A-B)			
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	0	0	0
		現物寄付		0	
		特別収入計	0	0	0
	事業活動支出の部	科 目 予 算 (A) 決 算 (B) 差 異 (A-B)			
		資産処分差額	7, 500, 000	13, 530, 000	△ 6, 030, 000
		その他の特別支出	0	0	0
				0	
		特別支出計	7, 500, 000	13, 530, 000	△ 6, 030, 000
特別収支差額		△ 7, 500, 000	△ 13, 530, 000	6, 030, 000	
〔予備費〕		( )		0	
基本金組入前当年度収支差額		△ 13, 639, 000	△ 18, 580, 885	4, 941, 885	
基本金組入額合計		△ 19, 867, 400	△ 28, 739, 600	8, 872, 200	
当年度収支差額		△ 33, 506, 400	△ 47, 320, 485	13, 814, 085	
前年度繰越収支差額		△ 6, 417, 680	△ 6, 417, 680	0	
基本金取崩額			0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 39, 924, 080	△ 53, 738, 165	13, 814, 085	

(参考)

事業活動収入計	127,571,000	143,023,592	△ 15,452,592
---------	-------------	-------------	--------------

事業活動支出計	141,210,000	161,604,477	△ 20,394,477
---------	-------------	-------------	--------------

# 貸借対照表

(2025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	206,988,732	212,038,952	△ 5,050,220
有形固定資産	206,888,732	211,938,952	△ 5,050,220
建物	187,307,883	193,900,500	△ 6,592,617
機器備品	19,580,680	18,038,283	1,542,397
図書	169	169	0
その他の固定資産	100,000	100,000	0
出資金	100,000	100,000	0
流動資産	57,381,464	88,313,504	△ 30,932,040
現金預金	54,008,379	87,008,504	△ 33,000,125
未収入金	2,332,300	1,305,000	1,027,300
前払金	550,000		550,000
仮払金	490,785		490,785
資産の部合計	264,370,196	300,352,456	△ 35,982,260

負 債 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	169,860,000	182,580,000	△ 12,720,000
長期借入金	169,860,000	182,580,000	△ 12,720,000
流動負債	88,885,098	93,566,473	△ 4,681,375
未払金	35,827,291	27,750,958	8,076,333
前受金	51,290,000	50,469,000	821,000
預り金	1,376,507	14,655,215	△ 13,278,708
仮受金	391,300	691,300	△ 300,000
負債の部合計	258,745,098	276,146,473	△ 17,401,375

純 資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	59,363,263	30,623,663	28,739,600
第1号基本金	59,363,263	30,623,663	28,739,600
繰越収支差額	△ 53,738,165	△ 6,417,680	△ 47,320,485
翌年度繰越収支差額	△ 53,738,165	△ 6,417,680	△ 47,320,485
純資産の部合計	5,625,098	24,205,983	△ 18,580,885
負債及び純資産の部合計	264,370,196	300,352,456	△ 35,982,260

## 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・・・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・・・退職金制度がないため計上していない

#### 2)その他の重要な会計方針

棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・最終仕入原価法に基づく原価法である

### 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

8,804,531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

該当なし

### 6 翌年度以後の会計年度において基本金への組入を行うこととな

12,720,000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

学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組み入れはない

### 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

関連当事者との取引注記に関する記載事項

関連当事者との取引の内容は、次の通りである

1)当法人理事長である坂入重久が兼任して務める、株式会社セイエイへの賃借料(校舎、モデル犬等  
使用料)の支払い(27,060千円)

・・・賃借料は、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定している