

事業活動収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7年 3月31日 まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	(126,820,000)	(125,490,000)	(1,330,000)	
	授業料	76,780,000	75,749,900	1,030,100	
	入学金	16,200,000	16,200,000	0	
	実験実習料	33,840,000	33,540,100	299,900	
	手数料	(625,000)	(713,000)	(88,000)	
	入学検定料	325,000	355,000	30,000	
	試験料	300,000	358,000	58,000	
	寄付金	(0)	(0)	(0)	
	経常費等補助金	(0)	(0)	(0)	
	付随事業収入	(0)	98,386	98,386	
	補助活動収入	0	98,386	98,386	
	雑収入	(50,000)	(3,113,535)	(3,063,535)	
	その他の雑収入	50,000	3,113,535	3,063,535	
	教育活動収入計		127,495,000	129,414,921	1,919,921

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	科目			
	人件費	(74,512,200)	(75,734,192)	(1,221,992)
	教員人件費	57,810,000	56,846,126	963,874
	職員人件費	16,702,200	18,888,066	2,185,866
	教育研究経費	(34,100,000)	(52,269,784)	(18,169,784)
	消耗品費	1,900,000	2,088,950	188,950
	光熱水費	3,500,000	4,413,060	913,060
	旅費交通費	1,200,000	1,504,526	304,526
	奨学費	1,200,000	650,000	550,000
	車両燃料費	150,000	212,268	62,268
	福利費	300,000	261,950	38,050
	通信運搬費	850,000	1,062,778	212,778
	印刷製本費	200,000	103,935	96,065
	保健衛生費	2,000,000	2,252,510	252,510
	新聞雑書費	130,000	148,500	18,500
	修繕費	3,000,000	2,925,413	74,587
	損害保険料	1,200,000	1,162,430	37,570
	賃借料	3,000,000	3,261,520	261,520
	公租公課	50,000	44,000	6,000
	諸会費	300,000	349,723	49,723
	会議費	70,000	144,000	74,000
	報酬委託手数料	4,000,000	3,870,890	129,110
	広報費	8,000,000	7,025,677	974,323
	渉外費	100,000	39,412	60,588
	教材費	500,000	912,688	412,688
	実習費	1,800,000	1,162,260	637,740
	行事費	150,000	105,986	44,014
	研修費	100,000	92,235	7,765
	減価償却額	0	18,322,562	18,322,562
	雑費	400,000	152,511	247,489
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計	108,612,200	128,003,976	19,391,776	
教育活動収支差額	18,882,800	1,410,945	17,471,855	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
教育活動外収入の部	事業活動収入の部			
	受取利息・配当金	(2,000,000)	(2,195,930)	(195,930)
	その他の受取利息・配当金	2,000,000	2,195,930	195,930
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	2,000,000	2,195,930	195,930
教育活動外支出の部	事業活動支出の部			
	借入金利息	(0)	(0)	(0)
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	0	0	0
	教育活動外収支差額	2,000,000	2,195,930	195,930
経常収支差額		20,882,800	3,606,875	17,275,925

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
特別 収入 の 部	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)	(0)	(0)
		特別収入計	0	0	0
		科 目	予 算	決 算	差 異
特別 支出 の 部	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	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	0	0	0
		特別収支差額	0	0	0
		基本金組入前当年度収支差額	20,882,800	3,606,875	17,275,925
		基本金組入額合計	0	4,632,100	4,632,100
		当年度収支差額	20,882,800	1,025,225	21,908,025
		前年度繰越収支差額	0	435,723,082	435,723,082
		基本金取崩額	0	0	0
		翌年度繰越収支差額	20,882,800	436,748,307	457,631,107

(参考)

事業活動収入計	129,495,000	131,610,851	2,115,851
事業活動支出計	108,612,200	128,003,976	19,391,776

貸借対照表

令和 7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	(1,055,717,304)	(1,069,407,766)	(13,690,462)
有形固定資産	< 1,029,673,841 >	< 1,043,364,303 >	< 13,690,462 >
土地	776,649,925	776,649,925	0
建物	212,716,219	226,242,243	13,526,024
建物附属設備	8,229,078	9,138,770	909,692
構築物	168,481	210,601	42,120
機器備品	26,292,776	25,505,402	787,374
図書	5,617,360	5,617,360	0
車両	2	2	0
特定資産	< 0 >	< 0 >	< 0 >
その他の固定資産	< 26,043,463 >	< 26,043,463 >	< 0 >
電話加入権	357,310	357,310	0
敷金	50,000	50,000	0
有価証券	22,521,153	22,521,153	0
出資金	3,105,000	3,105,000	0
保証金	10,000	10,000	0
流動資産	(341,601,491)	(271,813,929)	(69,787,562)
現金預金	279,626,546	213,251,243	66,375,303
未収入金	4,571,800	1,460,000	3,111,800
有価証券	56,662,151	56,662,151	0
仮払金	5,000	5,000	0
立替金	735,994	435,535	300,459
資産の部合計	1,397,318,795	1,341,221,695	56,097,100

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(6,180,026)	(6,180,026)	(0)
退職給与引当金	6,180,026	6,180,026	0
流動負債	(157,885,879)	(105,395,654)	(52,490,225)
未払金	2,616,358	2,955,102	338,744
前受金	85,160,000	52,380,000	32,780,000
預り金	60,442,075	46,548,080	13,893,995
仮受金	9,667,446	3,512,472	6,154,974
負債の部合計	164,065,905	111,575,680	52,490,225
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(1,670,001,197)	(1,665,369,097)	(4,632,100)
第1号基本金	1,670,001,197	1,665,369,097	4,632,100
繰越収支差額	(436,748,307)	(435,723,082)	(1,025,225)
翌年度繰越収支差額	436,748,307	435,723,082	1,025,225
純資産の部合計	1,233,252,890	1,229,646,015	3,606,875
負債及び純資産の部合計	1,397,318,795	1,341,221,695	56,097,100

財 産 目 録

令和7年3月31日

(単位 円)

科 目	部 門 摘 要	金 額
土地	法 人	776,649,925
	計	776,649,925
建物	法 人	664,358,215
	減価償却累計額	451,641,996
	小 計	212,716,219
	計	212,716,219
建物附属設備	法 人	260,280
	減価償却累計額	182,196
	小 計	78,084
	技工士	6,427,825
	減価償却累計額	2,352,328
	小 計	4,075,497
	衛生士	6,427,825
	減価償却累計額	2,352,328
小 計	4,075,497	
計	8,229,078	
構築物	法 人	90,300
	減価償却累計額	90,299
	小 計	1
	技工士	210,600
	減価償却累計額	126,360
	小 計	84,240
	衛生士	210,600
	減価償却累計額	126,360
小 計	84,240	
計	168,481	
機器備品	法 人	36,070,234
	一般備品	435,750
	歯科備品	18,523,511
	減価償却累計額	17,110,973
	小 計	74,893,954
	技工士	11,821,368
	歯科備品	81,818,140
	一般備品	4,897,182
	減価償却累計額	57,520,100
	小 計	27,921,051
	衛生士	81,156,530
	歯科備品	4,284,621
一般備品	26,292,776	
減価償却累計額	26,292,776	
小 計	26,292,776	
計	26,292,776	
図書	法 人	6,090
	技工士	2,648,028
	衛生士	2,963,242
	計	5,617,360
車両	技工士	533,333
	減価償却累計額	533,332
	小 計	1
	衛生士	1,066,667
減価償却累計額	1,066,666	
小 計	1	
計	2	
電話加入権	法 人	357,310
計	357,310	
敷金	法 人	50,000
計	50,000	

(単位 円)

科 目	部 門 摘 要	金 額
有価証券	法 人 長期有価証券	22,521,153
	計	22,521,153
出資金	法 人 第一信用金庫	3,100,000
	その他	5,000
	小 計	3,105,000
計	3,105,000	
保証金	法 人	10,000
	計	10,000
現金預金	法 人 肥後・水道町・普通・513643	109,055,781
	肥後・水道町・定期預金	94,258,390
	一信・本庄・定期預金	71,008,908
	一信・本庄・普通・11196	2,686,419
	熊銀・白山・普通・3054488	2,094,031
	肥後・水道町・普通・2654405	311,153
	現金	126,532
	肥後・水道町・当座・2799	85,332
	小 計	279,626,546
	計	279,626,546
未収入金	法 人 その他	4,371,800
	技工士 その他	200,000
	計	4,571,800
有価証券	法 人 短期有価証券	56,662,151
	計	56,662,151
仮払金	法 人 その他	5,000
	計	5,000
立替金	法 人 その他	735,994
	計	735,994
資 産 合 計		1,397,318,795
退職給与引当金	技工士	3,258,427
	衛生士	2,921,599
	計	6,180,026
未払金	法 人 その他	2,616,358
	計	2,616,358
前受金	技工士 授業料前受金	15,300,000
	入学金前受金	9,200,000
	実験実習料前受金	8,160,000
	小 計	32,660,000
	衛生士 授業料前受金	28,980,000
	実験実習料前受金	15,120,000
	入学金前受金	8,400,000
小 計	52,500,000	
計	85,160,000	
預り金	法 人 共済掛金	525,173
	材料代・衛生1年	2
	小 計	525,175
	技工士 材料代・技工1年	11,389,840
	学生費・技工1年	3,335,000
	材料代・技工2年	1,095,638
	学生費・技工2年	477,582
	技工・国試等	329,205
	小 計	16,627,265
	衛生士 材料代・衛生1年	17,432,044
	旅行積立・衛生2年	5,850,000
	学生費・衛生1年	4,502,770
学生費・衛生2年	3,836,978	

(単位 円)

科 目	部 門 摘 要	金 額	
預り金	衛生士		
	国試積立・衛生	3,602,572	
	旅行積立・衛生1年	2,400,000	
	材料代・衛生2年	1,923,001	
	材料代・衛生3年	1,648,119	
	学生費・衛生3年	1,241,151	
	保険料・衛生	853,000	
	小 計	43,289,635	
	計	60,442,075	
仮受金	法 人		
	その他	7,157,446	
	校納金分割納入	2,335,000	
		小 計	9,492,446
	技工士		
	その他	100,000	
	衛生士		
その他	75,000		
	計	9,667,446	
負 債 合 計		164,065,905	
差 引 正 味 財 産		1,233,252,890	

監査報告書

私たち監査役は、私立学校法第37条3項の規定に基づき、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年会計年度における学校法人の財産の状況及び理事の業務遂行の状況について監査を実施しました。

この監査の方法と結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法

理事会その他の重要な会議に出席し、理事等から業務の報告を受け、必要な書類等を閲覧し、また、決算書類及び会計帳簿の内容を詳細調査しました。

2 監査の結果

- (1) 会計帳簿は、正しく記載されており、貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動収支計算書の内容と合致していることを認めます。
- (2) 貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動収支計算書は、学校法人会計の原則及び寄付行為に従い、学校法人の財産の状況及び収支の状況を正しく示しているもの認めます。
- (3) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは寄付行為に違反する重大な事実は認められません。

令和7年6月5日

学校法人 中島学園

監事

大竹捷弘

同

梅元計吾