

令和6年度（第38期）

計 算 書 類

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

学校法人 古河コア学園
古河テクノビジネス専門学校

資金収支計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

収入の部

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	(25,759,200)	(29,901,831)	(△ 4,142,631)
授業料収入	9,248,000	11,220,000	△ 1,972,000
入学金収入	2,700,000	2,900,000	△ 200,000
実験実習料収入	11,152,000	13,475,000	△ 2,323,000
施設設備資金収入	979,200	1,188,000	△ 208,800
教材料収入	1,680,000	1,118,831	561,169
手数料収入	(535,000)	(964,700)	(△ 429,700)
入学検定料収入	500,000	930,000	△ 430,000
試験料収入	5,000	26,000	△ 21,000
証明手数料収入	30,000	8,700	21,300
寄付金収入	(0)	(0)	(0)
特別寄付金収入	0	0	0
補助金収入	(1,180,000)	(1,207,000)	(△ 27,000)
地方公共団体補助金収入	1,180,000	1,207,000	△ 27,000
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(6,514,000)	(4,099,847)	(2,414,153)
補助活動収入	5,838,000	3,771,291	2,066,709
受託事業収入	0	0	0
付帯教育事業収入	676,000	328,556	347,444
" (教材費)	0	0	0
収益事業収入	0	0	0
0	0	0	0
受取利息・配当金収入	(500)	(27,413)	(△ 26,913)
その他の受取利息・配当金収入	500	27,413	△ 26,913
雑収入	(100,000)	(0)	(100,000)
雑収入	100,000	0	100,000
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
長期借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0
前受金収入	(19,127,000)	(19,127,000)	(0)
授業料前受金収入	6,730,000	6,730,000	0
入学金前受金収入	3,700,000	3,700,000	0
実験実習料前受金収入	7,995,000	7,995,000	0
施設設備資金前受金収入	702,000	702,000	0
学生駐車場利用料前受収入	0	0	0
その他の収入	(4,081,581)	(4,081,581)	(0)
前期末未収入金収入	662,810	662,810	0
貯蔵品回収収入	2,360,615	2,360,615	0
立替金回収収入	0	0	0
前払金回収収入	278,000	278,000	0
預り金受入収入	195,156	195,156	0
仮受金受入収入	585,000	585,000	0
資金収入調整勘定	(△ 15,430,622)	(△ 15,430,622)	(0)
期末未収入金(△)	△ 740,622	△ 740,622	0
前期末前受金(△)	△ 14,690,000	△ 14,690,000	0
前年度繰越支払資金	(56,126,467)	(56,126,467)	(0)
収入の部合計	97,993,126	100,105,217	△ 2,112,091

支出の部

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(19,558,000)	(15,161,153)	(4,396,847)
教員人件費支出	7,300,000	7,720,200	△ 420,200
職員人件費支出	3,600,000	3,793,293	△ 193,293
退職金支出	3,810,000	0	3,810,000
賃金雑給支出	48,000	47,660	340
出向料支出	4,800,000	3,600,000	1,200,000
経費支出	(14,909,000)	(12,198,260)	(2,710,740)
教材費支出 (学生)	2,100,000	3,215,756	△ 1,115,756
消耗品費支出	400,000	541,674	△ 141,674
光熱水費支出	2,280,000	1,684,413	595,587
旅費交通費支出	200,000	146,137	53,863
福利厚生費支出	50,000	6,550	43,450
通信運搬費支出	500,000	459,135	40,865
印刷製本費支出	0	0	0
出版物費支出	30,000	25,200	4,800
修繕費支出	1,050,000	157,000	893,000
損害保険料支出	230,000	224,170	5,830
賃借料支出	132,000	82,944	49,056
公租公課支出	320,000	108,800	211,200
広報費支出	945,000	1,041,340	△ 96,340
諸会費支出	307,000	317,600	△ 10,600
会議費支出	110,000	23,100	86,900
渉外費支出	10,000	97,040	△ 87,040
委託料支出	5,400,000	3,489,941	1,910,059
支払手数料支出	60,000	97,460	△ 37,460
学生奨学金支出	480,000	480,000	0
研究研修費支出	10,000	0	10,000
付帯教育事業費支出	295,000	0	295,000
" (教材費)	0	0	0
借入金等利息支出	(120,000)	(120,000)	(0)
借入金利息支出	120,000	120,000	0
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)
長期借入金返済支出	0	0	0
短期借入金返済支出	0	0	0
施設関係支出	(0)	(0)	(0)
	0	0	0
設備関係支出	(0)	(0)	(0)
機器備品支出	0	0	0
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(9,724,576)	(9,724,576)	(0)
貯蔵品支払支出	3,824,540	3,824,540	0
保証金支払支出	0	0	0
立替金支払支出	202,500	202,500	0
前払金支払支出	345,891	345,891	0
前期末未払金支払支出	4,664,226	4,664,226	0
預り金支払支出	184,619	184,619	0
仮受金支払支出	502,800	502,800	0
〔予備費〕	(0)		
資金支出調整勘定	(△ 793,408)	(△ 793,408)	(0)
期末未払金(△)	△ 793,408	△ 793,408	0
翌年度繰越支払資金	(54,474,958)	(63,694,636)	(△ 9,219,678)
支出の部合計	97,993,126	100,105,217	△ 2,112,091

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	差 異		
		予 算	決 算	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(25,759,200)	(29,901,831)	(△ 4,142,631)
	授業料	9,248,000	11,220,000	△ 1,972,000
	入学金	2,700,000	2,900,000	△ 200,000
	実験実習料	11,152,000	13,475,000	△ 2,323,000
	施設設備資金	979,200	1,188,000	△ 208,800
	教材料	1,680,000	1,118,831	561,169
	手数料	(535,000)	(964,700)	(△ 429,700)
	入学検定料	500,000	930,000	△ 430,000
	試験料	5,000	26,000	△ 21,000
	証明手数料	30,000	8,700	21,300
	寄付金	(0)	(0)	(0)
	特別寄付金	0	0	0
	経常費等補助金	(1,180,000)	(1,207,000)	(△ 27,000)
	地方公共団体補助金	1,180,000	1,207,000	△ 27,000
	付随事業収入	(6,514,000)	(4,099,847)	(2,414,153)
	補助活動収入	5,838,000	3,771,291	2,066,709
	付帯教育事業収入	676,000	328,556	347,444
	” (教材費)	0	0	0
	雑収入	(100,000)	(0)	(100,000)
	雑収入	100,000	0	100,000
	教育活動収入計	34,088,200	36,173,378	△ 2,085,178
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(15,748,000)	(15,161,153)	(586,847)
	教員人件費	7,300,000	7,720,200	△ 420,200
	職員人件費	3,600,000	3,793,293	△ 193,293
	退職給与引当金繰入額	0	0	0
	賃金雑給	48,000	47,660	340
	出向料	4,800,000	3,600,000	1,200,000
	経費	(18,021,500)	(16,374,989)	(1,646,511)
	教材費 (学生)	2,100,000	3,215,756	△ 1,115,756
	消耗品費	400,000	541,674	△ 141,674
	光熱水費	2,280,000	1,684,413	595,587
	旅費交通費	200,000	146,137	53,863
	福利厚生費	50,000	6,550	43,450
	通信運搬費	500,000	459,135	40,865
	印刷製本費	0	0	0
	出版物費	30,000	25,200	4,800
	修繕費	1,050,000	157,000	893,000
	損害保険料	230,000	224,170	5,830
	賃借料	132,000	82,944	49,056
	公租公課	320,000	108,800	211,200
	広報費	945,000	1,041,340	△ 96,340
	諸会費	307,000	317,600	△ 10,600
	会議費	110,000	23,100	86,900
	渉外費	10,000	97,040	△ 87,040
	委託料	5,400,000	3,489,941	1,910,059
	支払手数料	60,000	97,460	△ 37,460
	学生奨学金	480,000	480,000	0
	研究研修費	10,000	0	10,000
	減価償却費	3,112,500	4,176,729	△ 1,064,229
	付帯教育事業費	295,000	0	295,000
	” (教材費)	0	0	0
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
	徴収不能引当金繰入額	0	0	0
	教育活動支出計	33,769,500	31,536,142	2,233,358
	教育活動収支差額	318,700	4,637,236	△ 4,318,536

(単位:円)

		予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入の部			
	受取利息・配当金	(500)	(27,413)	(△ 26,913)
	その他の受取利息・配当金	500	27,413	△ 26,913
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	収益事業収入	0	0	0
	教育活動外収入計	500	27,413	△ 26,913
	事業活動支出の部			
	借入金等利息	(120,000)	(120,000)	(0)
特別収入	借入金利息	120,000	120,000	0
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	120,000	120,000	0
	教育活動外収支差額	△ 119,500	△ 92,587	△ 26,913
	経常収支差額	199,200	4,544,649	△ 4,345,449
	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)
	施設設備補助金	0	0	0
特別支出	特別収入計	0	0	0
	事業活動支出の部			
	資産処分差額	(0)	(0)	(0)
	固定資産除却損	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
	[予備費]	(0)	0	
	基本金繰入前当年度収支差額	199,200	4,544,649	△ 4,345,449
基本金繰入額合計		△ 0	△ 0	0
当年度収支差額		199,200	4,544,649	△ 4,345,449
前年度繰越収支差額		△ 126,169,690	△ 126,169,690	0
基本金取崩額		0	0	0
翌年度繰越収支差額		△ 125,970,490	△ 121,625,041	△ 4,345,449

(参考)

事業活動収入計	34,088,700	36,200,791	△ 2,112,091
事業活動支出計	33,889,500	31,656,142	2,233,358

貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	[127,951,078]	[132,127,807]	[△ 4,176,729]
有形固定資産	(127,712,678)	(131,889,407)	(△ 4,176,729)
建物	124,663,339	128,160,919	△ 3,497,580
建物附属設備	1,031,217	1,173,205	△ 141,988
構築物	550,139	646,092	△ 95,953
機器備品	767,992	1,209,200	△ 441,208
図書	699,991	699,991	0
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(238,400)	(238,400)	(0)
電話加入権	218,400	218,400	0
保証金	20,000	20,000	0
流動資産	[68,807,189]	[59,426,892]	[9,380,297]
現金預金	63,694,636	56,126,467	7,568,169
未収入金	740,622	662,810	77,812
徴収不能引当金	△ 1,000	△ 1,000	0
貯蔵品	3,824,540	2,360,615	1,463,925
前払金	345,891	278,000	67,891
立替金	202,500	0	202,500
資産の部合計	196,758,267	191,554,699	5,203,568
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	[0]	[0]	[0]
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	0	0	0
流動負債	[32,700,564]	[32,041,645]	[658,919]
短期借入金	12,000,000	12,000,000	0
未払金	793,408	4,664,226	△ 3,870,818
前受金	19,127,000	14,690,000	4,437,000
預り金	195,156	184,619	10,537
仮受金	585,000	502,800	82,200
負債の部合計	32,700,564	32,041,645	658,919
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	[285,682,744]	[285,682,744]	[0]
第1号基本金	285,682,744	285,682,744	0
繰越収支差額	[△ 121,625,041]	[△ 126,169,690]	[4,544,649]
翌年度繰越収支差額	△ 121,625,041	△ 126,169,690	4,544,649
純資産の部合計	164,057,703	159,513,054	4,544,649
負債及び純資産の部合計	196,758,267	191,554,699	5,203,568

注 記 事 項

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金

…退職金の支給に備えるため、期末要支給額の一定額を計上している。

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。

(2) その他の重要な会計方針

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。

但し、一件あたりのリース取引に重要性があるものと判断されるときは、原則通り売買取引に係る方法に準じた会計処理によるものとしている。

2. 重要な会計方針の変更等

…該当なし。

3. 減価償却額の累積額の合計額 111,200,732 円

4. 徴収不能引当金の合計額 1,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

…該当なし。

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 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
…知事所轄学校法人のため、学校法人会計基準第39条の規定により第4号基本金の組入れは行っていない。

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) 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
機器備品	82,944 円	34,560 円

(2) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
関係法人	㈱クリエイティブ・トリエンティワン	東京都世田谷区	5千万	専門学校の管理等に関する指導	0%	兼任1名	コンサルティング業務契約の締結	委託料の支払	1,980,000	—	—
							金銭消費貸借契約の締結	資金の借入	—	長期借入金	—
										短期借入金	12,000,000
								利息の支払	120,000	—	—