

令和5年度

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月31日まで

計 算 書 類

資 金 収 支 計 算 書	1	～	3
資 金 収 支 内 訳 表	4	～	5
人 件 費 支 出 内 訳 表	6		
事 業 活 動 収 支 計 算 書	7	～	8
事 業 活 動 収 支 内 訳 表	9	～	10
貸 借 対 照 表	11	～	12
固 定 資 産 明 細 表	13		
借 入 金 明 細 表	14		
基 本 金 明 細 表	15	～	16

資金収支計算書

令和 5年 4月 1日から

令和 6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	(118,666,000)	(113,350,778)	(5,315,222)
授業料収入	51,000,000	48,000,000	3,000,000
入学金収入	9,700,000	9,900,000	△ 200,000
施設設備資金収入	25,000,000	24,680,000	320,000
実験実習料収入	16,000,000	14,962,000	1,038,000
特定保育料収入	1,966,000	1,728,000	238,000
その他納付金収入	15,000,000	14,080,778	919,222
手数料収入	(1,333,000)	(2,533,000)	(△ 1,200,000)
入学検定料収入	900,000	1,675,000	△ 775,000
試験料収入	0	458,000	△ 458,000
証明手数料収入	0	14,000	△ 14,000
入学受入準備費収入	433,000	386,000	47,000
寄付金収入	(50,000,000)	(0)	(50,000,000)
特別寄付金収入	50,000,000	0	50,000,000
補助金収入	(122,812,130)	(142,958,609)	(△ 20,146,479)
兵庫県補助金収入	12,595,300	14,748,613	△ 2,153,313
神戸市補助金収入	34,385,710	32,518,886	1,866,824
施設型給付費収入	75,831,120	95,691,110	△ 19,859,990
資産売却収入	(0)	(1,194,660)	(△ 1,194,660)
動産売却収入	0	1,194,660	△ 1,194,660
付随事業・収益事業収入	(12,252,440)	(19,334,475)	(△ 7,082,035)
補助活動収入	9,000,000	14,682,915	△ 5,682,915
附属事業収入	1,912,000	2,748,940	△ 836,940
受託事業収入	0	220,000	△ 220,000
その他事業収入	1,340,440	1,682,620	△ 342,180
受取利息・配当金収入	(2,500,500)	(2,508,609)	(△ 8,109)
その他の受取利息・配当金収入	2,500,500	2,508,609	△ 8,109
雑収入	(6,383,000)	(17,871,815)	(△ 11,488,815)
施設設備利用料収入	200,000	739,200	△ 539,200
退職手当資金収入	3,000,000	5,404,700	△ 2,404,700
その他の雑収入	3,183,000	11,727,915	△ 8,544,915
借入金等収入	(30,000,000)	(67,000,000)	(△ 37,000,000)
短期借入金収入	30,000,000	67,000,000	△ 37,000,000
前受金収入	(71,000,000)	(87,837,890)	(△ 16,837,890)
授業料前受金収入	26,000,000	32,045,210	△ 6,045,210
入学金前受金収入	14,500,000	11,550,000	2,950,000
施設設備資金前受金収入	12,000,000	13,620,000	△ 1,620,000
実験実習費前受金収入	8,500,000	9,000,000	△ 500,000
その他前受金収入	10,000,000	20,732,680	△ 10,732,680
特定保育料前受金収入	0	766,000	△ 766,000
補助活動前受金収入	0	124,000	△ 124,000
その他の収入	(92,572,226)	(175,764,543)	(△ 83,192,317)
預り金受入収入	52,000,000	58,218,509	△ 6,218,509
仮受金受入収入	0	70,000,000	△ 70,000,000
生徒預り金受入収入	250,000	413,314	△ 163,314
立替金受入収入	2,300,000	2,528,588	△ 228,588
仮払金受入収入	12,000,000	18,198,424	△ 6,198,424
前期末未収入金収入	26,022,226	26,405,708	△ 383,482
資金収入調整勘定	(△ 41,178,700)	(△ 100,317,930)	(59,139,230)
期末未収入金	25,000,000	△ 34,117,120	59,117,120
前期末前受金	△ 66,178,700	△ 66,200,810	22,110
前年度繰越支払資金	102,498,488	102,498,488	
収入の部合計	568,839,084	632,534,937	△ 63,695,853

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	(182,553,550)	(192,496,599)	(△ 9,943,049)
教員人件費支出	137,305,479	139,270,750	△ 1,965,271
職員人件費支出	42,248,071	42,723,149	△ 475,078
役員報酬支出	0	5,098,000	△ 5,098,000
退職金支出	3,000,000	5,404,700	△ 2,404,700
教育研究経費支出	(65,198,351)	(58,464,167)	(6,734,184)
消耗品費支出	4,000,000	3,287,276	712,724
光熱水費支出	6,220,000	4,669,923	1,550,077
旅費交通費支出	1,550,000	379,566	1,170,434
奨学費支出	5,230,000	8,935,300	△ 3,705,300
教材費支出	1,400,000	814,594	585,406
車両燃料費支出	80,000	7,508	72,492
行事費支出	3,900,000	2,745,664	1,154,336
福利費支出	15,000	280,397	△ 265,397
保健衛生費支出	2,100,000	2,242,857	△ 142,857
通信運搬費支出	1,290,000	1,352,503	△ 62,503
出版物費支出	11,895,560	9,377,238	2,518,322
研究費支出	6,550,000	4,227,813	2,322,187
修繕費支出	3,200,000	2,759,706	440,294
損害保険料支出	330,000	1,073,035	△ 743,035
賃借料支出	4,000,000	174,372	3,825,628
公租公課支出	45,000	98,300	△ 53,300
諸会費支出	950,000	1,221,400	△ 271,400
報酬委託手数料支出	5,562,791	6,746,759	△ 1,183,968
補助活動原価支出	6,000,000	7,297,452	△ 1,297,452
会議費支出	0	48,000	△ 48,000
雑費支出	880,000	724,504	155,496
管理経費支出	(55,003,873)	(38,437,183)	(16,566,690)
消耗品費支出	1,283,000	750,812	532,188
光熱水費支出	100,000	121,555	△ 21,555
旅費交通費支出	505,000	209,890	295,110
車両燃料費支出	103,000	104,749	△ 1,749
福利費支出	420,000	341,473	78,527
保健衛生費支出	10,000	0	10,000
通信運搬費支出	870,000	464,383	405,617
出版物費支出	1,700,000	23,760	1,676,240
修繕費支出	2,520,000	1,278,454	1,241,546
損害保険料支出	790,000	342,328	447,672
賃借料支出	4,470,000	6,234,182	△ 1,764,182
公租公課支出	988,000	596,710	391,290
広報費支出	13,000,000	9,875,553	3,124,447
諸会費支出	273,000	292,000	△ 19,000
報酬委託手数料支出	24,550,000	15,233,079	9,316,921
経理指導費支出	2,401,873	2,409,997	△ 8,124
雑費支出	1,020,000	158,258	861,742
借入金等利息支出	(6,500,000)	(7,191,654)	(△ 691,654)
借入金利息支出	6,500,000	7,191,654	△ 691,654
借入金等返済支出	(52,604,000)	(17,604,000)	(35,000,000)
長期借入金返済支出	35,000,000	0	35,000,000
短期借入金返済支出	17,604,000	17,604,000	0
施設関係支出	(4,633,000)	(880,000)	(3,753,000)
建物支出	1,133,000	880,000	253,000
構築物支出	3,500,000	0	3,500,000
設備関係支出	(8,500,000)	(5,943,717)	(2,556,283)
教育研究用機器備品支出	4,500,000	3,718,415	781,585
管理用機器備品支出	1,000,000	704,880	295,120
図書支出	1,000,000	75,000	925,000
車両支出	500,000	0	500,000
ソフトウェア支出	1,500,000	1,445,422	54,578

資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(106,592,198)	(191,991,869)	(△ 85,399,671)
預り金支払支出	51,487,781	58,782,604	△ 7,294,823
仮受金支払支出	500,000	70,000,000	△ 69,500,000
生徒預り金支払支出	67,052	413,314	△ 346,262
前払金支払支出	267,560	868,475	△ 600,915
長期前払費用支払支出	0	219,826	△ 219,826
立替金支払支出	1,199,132	1,918,253	△ 719,121
仮払金支払支出	12,000,000	18,198,424	△ 6,198,424
前期末未払金支払支出	41,070,673	41,590,973	△ 520,300
(予備費)	(0)		0
資金支出調整勘定	(△ 26,800,000)	(△ 20,490,558)	(△ 6,309,442)
期末未払金	△ 25,200,000	△ 19,052,555	△ 6,147,445
前期末前払金	△ 1,600,000	△ 1,438,003	△ 161,997
翌年度繰越支払資金	114,054,112	140,016,306	△ 25,962,194
支出の部合計	568,839,084	632,534,937	△ 63,695,853

資金収支内訳表

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月31日まで

収入の部

(単位:円)

科目	部門	学校法人	幼保連携型認定こども園 塩原学園幼稚園	神戸リハビリテーション 衛生専門学校	総額
学生生徒等納付金収入		(0)	(1,728,000)	(111,622,778)	(113,350,778)
授業料収入		0	0	48,000,000	48,000,000
入学金収入		0	0	9,900,000	9,900,000
施設設備資金収入		0	0	24,680,000	24,680,000
実験実習料収入		0	0	14,962,000	14,962,000
特定保育料収入		0	1,728,000	0	1,728,000
その他納付金収入		0	0	14,080,778	14,080,778
手数料収入		(0)	(386,000)	(2,147,000)	(2,533,000)
入学検定料収入		0	0	1,675,000	1,675,000
試験料収入		0	0	458,000	458,000
証明手数料収入		0	0	14,000	14,000
入学受入準備費収入		0	386,000	0	386,000
寄付金収入		(0)	(0)	(0)	(0)
補助金収入		(333,096)	(107,902,900)	(34,722,613)	(142,958,609)
兵庫県補助金収入		0	2,440,000	12,308,613	14,748,613
神戸市補助金収入		333,096	9,771,790	22,414,000	32,518,886
施設型給付費収入		0	95,691,110	0	95,691,110
資産売却収入		(0)	(0)	(1,194,660)	(1,194,660)
動産売却収入		0	0	1,194,660	1,194,660
付随事業・収益事業収入		(0)	(13,397,715)	(5,936,760)	(19,334,475)
補助活動収入		0	13,397,715	1,285,200	14,682,915
附属事業収入		0	0	2,748,940	2,748,940
受託事業収入		0	0	220,000	220,000
その他事業収入		0	0	1,682,620	1,682,620
受取利息・配当金収入		(2,508,024)	(74)	(511)	(2,508,609)
その他の受取利息・配当金収入		2,508,024	74	511	2,508,609
雑収入		(2,815,330)	(1,408,231)	(13,648,254)	(17,871,815)
施設設備利用料収入		0	0	739,200	739,200
退職手当資金収入		0	1,147,500	4,257,200	5,404,700
その他の雑収入		2,815,330	260,731	8,651,854	11,727,915
借入金等収入		(67,000,000)	(0)	(0)	(67,000,000)
短期借入金収入		67,000,000	0	0	67,000,000
計		72,656,450	124,822,920	169,272,576	366,751,946

支出の部

(単位:円)

科目	部門	学校法人	幼保連携型認定こども園 塩原学園幼稚園	神戸リハビリテーション 衛生専門学校	総額
人件費支出		(0)	(77,396,539)	(115,100,060)	(192,496,599)
教員人件費支出		0	68,919,820	70,350,930	139,270,750
職員人件費支出		0	7,329,219	35,393,930	42,723,149
役員報酬支出		0	0	5,098,000	5,098,000
退職金支出		0	1,147,500	4,257,200	5,404,700

教育研究経費支出	(0)	(22,372,989)	(36,091,178)	(58,464,167)
消耗品費支出	0	559,846	2,727,430	3,287,276
光熱水費支出	0	2,379,866	2,290,057	4,669,923
旅費交通費支出	0	30,640	348,926	379,566
奨学金支出	0	0	8,935,300	8,935,300
教材費支出	0	478,679	335,915	814,594
車輛燃料費支出	0	7,508	0	7,508
行事費支出	0	1,761,306	984,358	2,745,664
福利費支出	0	280,397	0	280,397
保健衛生費支出	0	1,148,703	1,094,154	2,242,857
通信運搬費支出	0	702,028	650,475	1,352,503
出版物費支出	0	444,860	8,932,378	9,377,238
研究費支出	0	133,000	4,094,813	4,227,813
修繕費支出	0	1,701,550	1,058,156	2,759,706
損害保険料支出	0	957,165	115,870	1,073,035
賃借料支出	0	0	174,372	174,372
公租公課支出	0	7,500	90,800	98,300
諸会費支出	0	323,900	897,500	1,221,400
報酬委託手数料支出	0	3,841,031	2,905,728	6,746,759
補助活動原価支出	0	7,297,452	0	7,297,452
会議費支出	0	0	48,000	48,000
雑費支出	0	317,558	406,946	724,504
管理経費支出	(3,873,922)	(3,608,940)	(30,954,321)	(38,437,183)
消耗品費支出	0	19,800	731,012	750,812
光熱水費支出	0	0	121,555	121,555
旅費交通費支出	10,000	0	199,890	209,890
車両燃料費支出	0	71,445	33,304	104,749
福利費支出	0	0	341,473	341,473
通信運搬費支出	0	0	464,383	464,383
出版物費支出	0	0	23,760	23,760
修繕費支出	0	0	1,278,454	1,278,454
損害保険料支出	0	137,880	204,448	342,328
賃借料支出	3,000,000	840,210	2,393,972	6,234,182
公租公課支出	555,400	16,810	24,500	596,710
広報費支出	0	0	9,875,553	9,875,553
諸会費支出	0	0	292,000	292,000
報酬委託手数料支出	143,522	1,724,448	13,365,109	15,233,079
経理指導費支出	165,000	748,347	1,496,650	2,409,997
雑費支出	0	50,000	108,258	158,258
借入金等利息支出	(7,191,654)	(0)	(0)	(7,191,654)
借入金利息支出	7,191,654	0	0	7,191,654
借入金等返済支出	(17,604,000)	(0)	(0)	(17,604,000)
短期借入金返済支出	17,604,000	0	0	17,604,000
施設関係支出	(0)	(440,000)	(440,000)	(880,000)
建物支出	0	440,000	440,000	880,000
設備関係支出	(0)	(955,000)	(4,988,717)	(5,943,717)
教育研究用機器備品支出	0	955,000	2,763,415	3,718,415
管理用機器備品支出	0	0	704,880	704,880
図書支出	0	0	75,000	75,000
ソフトウェア支出	0	0	1,445,422	1,445,422
計	28,669,576	104,773,468	187,574,276	321,017,320

人 件 費 支 出 内 訳 表

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月31日まで

(単位 円)

部門 科目	学校法人	幼保連携型認定こども園 塩原学園幼稚園	神戸リハビリテー ション衛生専門学校	総額
教員人件費支出	0	68,919,820	70,350,930	139,270,750
本務教員	0	55,209,088	51,147,028	106,356,116
本俸	0	24,669,750	34,241,600	58,911,350
期末手当	0	8,823,800	2,808,000	11,631,800
その他の手当	0	13,277,859	5,670,520	18,948,379
所定福利費	0	8,437,679	8,426,908	16,864,587
兼務教員	0	13,710,732	19,203,902	32,914,634
職員人件費支出	0	7,329,219	35,393,930	42,723,149
本務職員	0	4,033,581	33,581,330	37,614,911
本俸	0	2,220,000	20,774,850	22,994,850
期末手当	0	277,500	3,121,000	3,398,500
その他の手当	0	929,060	4,073,240	5,002,300
所定福利費	0	607,021	5,612,240	6,219,261
兼務職員	0	3,295,638	1,812,600	5,108,238
役員報酬支出	0	0	5,098,000	5,098,000
退職金支出	0	1,147,500	4,257,200	5,404,700
教員	0	1,147,500	0	1,147,500
職員	0	0	4,257,200	4,257,200
計	0	77,396,539	115,100,060	192,496,599

事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日から

令和 6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	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(118,666,000)	(113,350,778)	(5,315,222)
		授業料	51,000,000	48,000,000	3,000,000
		入学金	9,700,000	9,900,000	△ 200,000
		施設設備資金	25,000,000	24,680,000	320,000
		実験実習料	16,000,000	14,962,000	1,038,000
		特定保育料	1,966,000	1,728,000	238,000
		その他納付金	15,000,000	14,080,778	919,222
		手数料	(1,333,000)	(2,533,000)	(△ 1,200,000)
		入学検定料	900,000	1,675,000	△ 775,000
		試験料	0	458,000	△ 458,000
		証明手数料	0	14,000	△ 14,000
		入学受入準備費	433,000	386,000	47,000
		寄付金	(50,000,000)	(0)	(50,000,000)
		特別寄付金	50,000,000	0	50,000,000
		経常費等補助金	(122,812,130)	(142,958,609)	(△ 20,146,479)
		兵庫県補助金	12,595,300	14,748,613	△ 2,153,313
		神戸市補助金	34,385,710	32,518,886	1,866,824
		施設型給付費	75,831,120	95,691,110	△ 19,859,990
		付随事業収入	(12,252,440)	(19,334,475)	(△ 7,082,035)
		補助活動収入	9,000,000	14,682,915	△ 5,682,915
		附属事業収入	1,912,000	2,748,940	△ 836,940
		受託事業収入	0	220,000	△ 220,000
		その他事業収入	1,340,440	1,682,620	△ 342,180
		雑収入	(6,383,000)	(17,871,815)	(△ 11,488,815)
		施設設備利用料	200,000	739,200	△ 539,200
退職手当資金収入	3,000,000	5,404,700	△ 2,404,700		
その他の雑収入	3,183,000	11,727,915	△ 8,544,915		
教育活動収入計	311,446,570	296,048,677	15,397,893		
事業活動支出の部	事業活動支出の部	人件費	(182,553,550)	(192,496,599)	(△ 9,943,049)
		教員人件費	137,305,479	139,270,750	△ 1,965,271
		職員人件費	42,248,071	42,723,149	△ 475,078
		役員報酬	0	5,098,000	△ 5,098,000
		退職金	3,000,000	5,404,700	△ 2,404,700
		教育研究経費	(102,198,351)	(113,579,707)	(△ 11,381,356)
		消耗品費	4,000,000	3,287,276	712,724
		光熱水費	6,220,000	4,669,923	1,550,077
		旅費交通費	1,550,000	379,566	1,170,434
		奨学費	5,230,000	8,935,300	△ 3,705,300
		教材費	1,400,000	814,594	585,406
		車輛燃料費	80,000	7,508	72,492
		行事費	3,900,000	2,745,664	1,154,336
		福利費	15,000	280,397	△ 265,397
		保健衛生費	2,100,000	2,242,857	△ 142,857
		通信運搬費	1,290,000	1,352,503	△ 62,503
		出版物費	11,895,560	9,377,238	2,518,322
		研究費	6,550,000	4,227,813	2,322,187
		修繕費	3,200,000	2,759,706	440,294
		損害保険料	330,000	1,073,035	△ 743,035
		賃借料	4,000,000	174,372	3,825,628
		公租公課	45,000	98,300	△ 53,300
		諸会費	950,000	1,221,400	△ 271,400
		報酬委託手数料	5,562,791	6,746,759	△ 1,183,968
		補助活動原価	6,000,000	6,697,842	△ 697,842
会議費	0	48,000	△ 48,000		
雑費	880,000	724,504	155,496		
減価償却額	37,000,000	55,715,150	△ 18,715,150		

	管理経費	(57,703,873)	(39,628,320)	(18,075,553)	
	消耗品費	1,283,000	750,812	532,188	
	光熱水費	100,000	121,555	△ 21,555	
	旅費交通費	505,000	209,890	295,110	
	車両燃料費	103,000	104,749	△ 1,749	
	福利費	420,000	341,473	78,527	
	保健衛生費	10,000	0	10,000	
	通信運搬費	870,000	464,383	405,617	
	出版物費	1,700,000	23,760	1,676,240	
	修繕費	2,520,000	1,278,454	1,241,546	
	損害保険料	790,000	342,328	447,672	
	賃借料	4,470,000	6,234,182	△ 1,764,182	
	公租公課	988,000	596,710	391,290	
	広報費	13,000,000	9,875,553	3,124,447	
	諸会費	273,000	292,000	△ 19,000	
	報酬委託手数料	24,550,000	15,233,079	9,316,921	
	経理指導費	2,401,873	2,409,997	△ 8,124	
	雑費	1,020,000	158,258	861,742	
	減価償却額	2,700,000	1,191,137	1,508,863	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	342,455,774	345,704,626	△ 3,248,852	
	教育活動収支差額	△ 31,009,204	△ 49,655,949	18,646,745	
教育活動外収支	事業活動 収入の部	受取利息・配当金	(2,500,500)	(2,508,609)	(△ 8,109)
		その他の受取利息・配当金	2,500,500	2,508,609	△ 8,109
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	2,500,500	2,508,609	△ 8,109
	事業活動 支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	(6,500,000)	(7,191,654)	(△ 691,654)
		借入金利息	6,500,000	7,191,654	△ 691,654
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	6,500,000	7,191,654	△ 691,654
		教育活動外収支差額	△ 3,999,500	△ 4,683,045	683,545
	経常収支差額	△ 35,008,704	△ 54,338,994	19,330,290	
特別収支	事業活動 収入の部	資産売却差額	(0)	(49,999)	(△ 49,999)
		動産売却益	0	49,999	△ 49,999
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
		特別収入計	0	49,999	△ 49,999
	事業活動 支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	(0)	(468,166)	(△ 468,166)
		動産処分差額	0	468,166	△ 468,166
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	0	468,166	△ 468,166
		特別収支差額	0	△ 418,167	418,167
	[予備費]	(0)		0	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 35,008,704	△ 54,757,161	19,748,457	
	基本金組入額合計	△ 27,658,386	△ 24,663,369	△ 2,995,017	
	当年度収支差額	△ 62,667,090	△ 79,420,530	16,753,440	
	前年度繰越収支差額	△ 437,590,265	△ 437,590,265	0	
	翌年度繰越収支差額	△ 500,257,355	△ 517,010,795	16,753,440	
	(参考)				
	事業活動収入計	313,947,070	298,607,285	15,339,785	
	事業活動支出計	348,955,774	353,364,446	△ 4,408,672	

事業活動収支内訳表

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科目	部門	学校法人	幼保連携型認定こども園 塩原学園幼稚園	神戸リハビリテーション 衛生専門学校	総額
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(0)	(1,728,000)	(111,622,778)	(113,350,778)
	授業料	0	0	48,000,000	48,000,000
	入学金	0	0	9,900,000	9,900,000
	施設設備資金	0	0	24,680,000	24,680,000
	実験実習料	0	0	14,962,000	14,962,000
	特定保育料	0	1,728,000	0	1,728,000
	その他納付金	0	0	14,080,778	14,080,778
	手数料	(0)	(386,000)	(2,147,000)	(2,533,000)
	入学検定料	0	0	1,675,000	1,675,000
	試験料	0	0	458,000	458,000
	証明手数料	0	0	14,000	14,000
	入学受入準備費	0	386,000	0	386,000
	寄付金	(0)	(0)	(0)	(0)
	経常費等補助金	(333,096)	(107,902,900)	(34,722,613)	(142,958,609)
	兵庫県補助金	0	2,440,000	12,308,613	14,748,613
	神戸市補助金	333,096	9,771,790	22,414,000	32,518,886
	施設型給付費	0	95,691,110	0	95,691,110
	付随事業収入	(0)	(13,397,715)	(5,936,760)	(19,334,475)
	補助活動収入	0	13,397,715	1,285,200	14,682,915
	附属事業収入	0	0	2,748,940	2,748,940
	受託事業収入	0	0	220,000	220,000
	その他事業収入	0	0	1,682,620	1,682,620
	雑収入	(2,815,330)	(1,408,231)	(13,648,254)	(17,871,815)
	施設設備利用料	0	0	739,200	739,200
	退職手当資金収入	0	1,147,500	4,257,200	5,404,700
	その他の雑収入	2,815,330	260,731	8,651,854	11,727,915
	教育活動収入計	3,148,426	124,822,846	168,077,405	296,048,677
事業活動支出の部	人件費	(0)	(77,396,539)	(115,100,060)	(192,496,599)
	教員人件費	0	68,919,820	70,350,930	139,270,750
	職員人件費	0	7,329,219	35,393,930	42,723,149
	役員報酬	0	0	5,098,000	5,098,000
	退職金	0	1,147,500	4,257,200	5,404,700
	教育研究経費	(0)	(43,276,545)	(70,303,162)	(113,579,707)
	消耗品費	0	559,846	2,727,430	3,287,276
	光熱水費	0	2,379,866	2,290,057	4,669,923
	旅費交通費	0	30,640	348,926	379,566
	奨学金	0	0	8,935,300	8,935,300
	教材費	0	478,679	335,915	814,594
	車輛燃料費	0	7,508	0	7,508
	行事費	0	1,761,306	984,358	2,745,664
	福利費	0	280,397	0	280,397
	保健衛生費	0	1,148,703	1,094,154	2,242,857
	通信運搬費	0	702,028	650,475	1,352,503
	出版物費	0	444,860	8,932,378	9,377,238
	研究費	0	133,000	4,094,813	4,227,813
	修繕費	0	1,701,550	1,058,156	2,759,706
	損害保険料	0	957,165	115,870	1,073,035
	賃借料	0	0	174,372	174,372
	公租公課	0	7,500	90,800	98,300
	諸会費	0	323,900	897,500	1,221,400
	報酬委託手数料	0	3,841,031	2,905,728	6,746,759
	補助活動原価	0	6,697,842	0	6,697,842
	会議費	0	0	48,000	48,000
	雑費	0	317,558	406,946	724,504
減価償却費	0	21,503,166	34,211,984	55,715,150	

	管理経費	(3,873,922)	(4,285,176)	(31,469,222)	(39,628,320)	
	消耗品費	0	19,800	731,012	750,812	
	光熱水費	0	0	121,555	121,555	
	旅費交通費	10,000	0	199,890	209,890	
	車両燃料費	0	71,445	33,304	104,749	
	福利費	0	0	341,473	341,473	
	通信運搬費	0	0	464,383	464,383	
	出版物費	0	0	23,760	23,760	
	修繕費	0	0	1,278,454	1,278,454	
	損害保険料	0	137,880	204,448	342,328	
	賃借料	3,000,000	840,210	2,393,972	6,234,182	
	公租公課	555,400	16,810	24,500	596,710	
	広報費	0	0	9,875,553	9,875,553	
	諸会費	0	0	292,000	292,000	
	報酬委託手数料	143,522	1,724,448	13,365,109	15,233,079	
	経理指導費	165,000	748,347	1,496,650	2,409,997	
	雑費	0	50,000	108,258	158,258	
	減価償却費	0	676,236	514,901	1,191,137	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	3,873,922	124,958,260	216,872,444	345,704,626	
	教育活動収支差額	△ 725,496	△ 135,414	△ 48,795,039	△ 49,655,949	
教育活動外収支	事業収入の活動	受取利息・配当金	(2,508,024)	(74)	(511)	(2,508,609)
		その他の受取利息・配当金	2,508,024	74	511	2,508,609
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	2,508,024	74	511	2,508,609
	事業支出の活動	借入金等利息	(7,191,654)	(0)	(0)	(7,191,654)
		借入金利息	7,191,654	0	0	7,191,654
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	7,191,654	0	0	7,191,654	
	教育活動外収支差額	△ 4,683,630	74	511	△ 4,683,045	
	経常収支差額	△ 5,409,126	△ 135,340	△ 48,794,528	△ 54,338,994	
特別収支	事業収入の活動	資産売却差額	(0)	(0)	(49,999)	(49,999)
		動産売却益	0	0	49,999	49,999
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)	(0)
		特別収入計	0	0	49,999	49,999
	事業支出の活動	資産処分差額	(0)	(468,165)	(1)	(468,166)
		動産処分差額	0	468,165	1	468,166
その他の特別支出		(0)	(0)	(0)	(0)	
	特別支出計	0	468,165	1	468,166	
	特別収支差額	0	△ 468,165	49,998	△ 418,167	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 5,409,126	△ 603,505	△ 48,744,530	△ 54,757,161	
	基本金組入額合計		△ 5,891,994	△ 18,771,375	△ 24,663,369	
	当年度収支差額	△ 5,409,126	△ 6,495,499	△ 67,515,905	△ 79,420,530	
(参考)						
	事業活動収入計	5,656,450	124,822,920	168,127,915	298,607,285	
	事業活動支出計	11,065,576	125,426,425	216,872,445	353,364,446	

貸借対照表

令和6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	(2,093,317,938)	(2,146,005,684)	(△ 52,687,746)
有形固定資産	(1,513,632,119)	(1,567,263,520)	(△ 53,631,401)
土地	888,318,400	888,318,400	0
建物	472,460,391	505,034,153	△ 32,573,762
構築物	4,858,791	5,524,595	△ 665,804
教育研究用機器備品	127,444,212	146,291,678	△ 18,847,466
管理用機器備品	3,704,453	4,179,161	△ 474,708
図書	16,845,869	16,770,869	75,000
車両	3	1,144,664	△ 1,144,661
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(579,685,819)	(578,742,164)	(943,655)
電話加入権	447,720	447,720	0
ソフトウェア	2,255,279	1,437,625	817,654
有価証券	568,467,601	568,467,601	0
保証金	56,000	56,000	0
収益事業元入金	8,239,393	8,239,393	0
長期前払費用	219,826	93,825	126,001
流動資産	(176,336,379)	(130,475,227)	(45,861,152)
現金預金	140,016,306	102,498,488	37,517,818
未収入金	34,851,988	26,022,226	8,829,762
販売品	599,610	0	599,610
前払金	868,475	1,344,178	△ 475,703
立替金	0	610,335	△ 610,335
資産の部合計	2,269,654,317	2,276,480,911	△ 6,826,594
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(408,327,695)	(449,131,855)	(△ 40,804,160)
長期借入金	404,469,500	442,957,500	△ 38,488,000
長期未払金	3,858,195	6,174,355	△ 2,316,160
流動負債	(316,289,359)	(227,554,632)	(88,734,727)
短期借入金	205,488,000	117,604,000	87,884,000
未払金	20,848,415	41,070,673	△ 20,222,258
前受金	87,815,780	66,178,700	21,637,080
預り金	2,137,164	2,701,259	△ 564,095
負債の部合計	724,617,054	676,686,487	47,930,567
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	(2,062,048,058)	(2,037,384,689)	(24,663,369)
第1号基本金	2,035,405,920	2,010,742,551	24,663,369
第4号基本金	26,642,138	26,642,138	0
繰越収支差額	(△ 517,010,795)	(△ 437,590,265)	(△ 79,420,530)
翌年度繰越収支差額	△ 517,010,795	△ 437,590,265	△ 79,420,530
純資産の部合計	1,545,037,263	1,599,794,424	△ 54,757,161
負債及び純資産の部合計	2,269,654,317	2,276,480,911	△ 6,826,594

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

…期末要支給額57,378,513円は、財団法人兵庫県私立幼稚園教職員退職金財団及び社団法人兵庫県専修学校各種学校連合会よりの交付金と同額であるため、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。

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

930,139,352 円

4 徴収不能引当金の合計額

- 円

5 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次の通りである。

土地

888,318,400 円

建物

472,460,391 円

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うこととなる金額

411,104,550 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

貸借対照表に計上されている有価証券568,467,601円は時価のない有価証券である。

(2) 関連当事者との取引の内容は、次の通りである。

(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				
理事長	前田 章	-	-	役員	-	-	-	被保証 (注1)	492,957,500	-	-
								資金の借入 (注2)	62,000,000	短期借入金	117,000,000
役員及びその近親者が代表する法人	医療法人社団 董会	神戸市須磨区	381,776,000	病院	-	兼任3名	保証講師派遣	被保証 (注1)	406,543,000	-	-
								派遣料の受入	4,680,000	-	-
	ジャパンメディカル㈱	神戸市須磨区	10,000,000	清掃請負・老人ホームの経営	49%	兼任1名	清掃業務の委託	委託費の支払 (注3)	7,322,700	未払金	605,000
	㈱イー・アイ・シー	神戸市須磨区	10,000,000	給食、不動産	-	兼任1名	事務所の賃貸	本部事務所の賃貸料支払い (注3)	3,000,000	前払金	250,000

(注1) 当法人の銀行取引について債務保証を受けている。なお保証料の支払は行っていない。

(注2) 借入金については、短期資金のため無利息としている。

(注3) 清掃業務の委託・賃貸料支払いについては、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。

固定資産明細表

令和 5年 4月 1日から
令和 6年 3月31日まで

(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	888,318,400	0	0	888,318,400		888,318,400
	建物	1,159,428,058	880,000	0	1,160,308,058	687,847,667	472,460,391
	構築物	41,441,030	0	0	41,441,030	36,582,239	4,858,791
	教育研究用 機器備品	305,294,558	3,718,415	723,200	308,289,773	180,845,561	127,444,212
	管理用 機器備品	21,985,518	704,880	226,152	22,464,246	18,759,793	3,704,453
	図書	16,770,869	75,000	0	16,845,869		16,845,869
	車両	6,166,171	0	3,711,800	2,454,371	2,454,368	3
計	2,439,404,604	5,378,295	4,661,152	2,440,121,747	926,489,628	1,513,632,119	
固 定 資 産 の 他 の 資 産	電話加入権	447,720	0	0	447,720		447,720
	ソフトウェア	4,459,581	1,445,422	0	5,905,003	3,649,724	2,255,279
	有価証券	568,467,601	0	0	568,467,601		568,467,601
	保証金	56,000	0	0	56,000		56,000
	収益事業 元入金	8,239,393	0	0	8,239,393		8,239,393
	長期前払費用	93,825	219,826	93,825	219,826	0	219,826
計	581,764,120	1,665,248	93,825	583,335,543	3,649,724	579,685,819	
合 計	3,021,168,724	7,043,543	4,754,977	3,023,457,290	930,139,352	2,093,317,938	

借入金明細表

令和 5年4月 1日から
令和 6年3月31日まで

(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	
長期借入金	公金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	市金融機関	播州信用金庫 神戸西支店	130,088,000	0	※ 15,236,000	114,852,000	1.950%	R15年5月	(注2)
		三井住友銀行 北須磨支店	276,455,000	0	※ 20,085,000	256,370,000	1.200%	R21年1月	(注3)
		小計	36,414,500	0	※ 3,167,000	33,247,500	0.825%	R17年5月	(注1)
	その他								
	小計	0	0	0	0				
	計	442,957,500	0	※ 38,488,000	404,469,500				
	短期借入金	公金融機関							
		小計	0	0	0	0			
市金融機関		徳島大正銀行 神戸支店	45,000,000	5,000,000	0	50,000,000	2.425%	一括	(注4)
		小計	45,000,000	5,000,000	0	50,000,000			
その他		前田 章	55,000,000	62,000,000	0	117,000,000			
		小計	55,000,000	62,000,000	0	117,000,000			
返済期限が1年以内の長期借入金		17,604,000	※ 38,488,000	17,604,000	38,488,000				
計		117,604,000	67,000,000 ※ 38,488,000	17,604,000	205,488,000				
合計	560,561,500	67,000,000 ※ 38,488,000	17,604,000 ※ 38,488,000	609,957,500					

※は短期借入金への振替

(注1) 借入金の使途は、認定こども園の設備資金である。

(注2) 借入金の使途は、学校用地・校舎取得・運転資金の借換資金である。

(注3) 借入金の使途は、歯科衛生士学科の設備資金である。

(注4) 借入金の使途は、運転資金である。

尚、(注1)から(注3)については、それぞれ土地及び建物が担保に供されている

基本金明細表

令和 5年 4月 1日から

令和 6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	2,444,347,905	2,010,742,551	433,605,354	
当期組入高				
塩原学園幼稚園部門				
1. 建物附属設備				
拠点間ネットワーク更新初期費用に係る組入	440,000	440,000	0	
			0	
建物附属設備 計	440,000	440,000	0	
			0	
2. 教育研究用機器備品				
ロッカー2個セット購入に係る組入	200,000	200,000	0	
バランスボードベーシックセット購入に係る組入	560,000	560,000	0	
バランスボードバランスブロック大購入に係る組入	195,000	195,000	0	
除却による取崩	△ 723,200	△ 723,200	0	
教育研究用機器備品 計	231,800	231,800	0	
3. 過年度未組入高の当期組入高		5,220,194	△ 5,220,194	
(塩原学園幼稚園部門)計	671,800	5,891,994	△ 5,220,194	
神戸リハビリテーション福祉専門学校部門				
1. 建物附属設備				
拠点間ネットワーク更新初期費用に係る組入	440,000	440,000	0	
			0	
建物附属設備 計	440,000	440,000	0	
2. 教育研究用機器備品				
サーバー2台購入に係る組入	2,022,493	2,022,493	0	
事務室他什器備品購入に係る組入	333,922	333,922	0	
映像・音響システム購入に係る組入	407,000	407,000	0	
教育研究用機器備品 計	2,763,415	2,763,415	0	
3. 管理用機器備品				
事務室用PC3台購入に係る組入	704,880	704,880	0	
除却による取崩	△ 226,152	△ 226,152	0	
管理用機器備品 計	478,728	478,728	0	
4. 車両				
除却による取崩	△ 3,711,800	△ 3,711,800	0	
車両 計	△ 3,711,800	△ 3,711,800	0	
5. ソフトウェア				
ソフトウェア設置役務サービス購入に係る組入	1,445,422	1,445,422	0	
ソフトウェア 計	1,445,422	1,445,422	0	
6. 図書				
令和4年和雑誌製本25冊購入による組入	75,000	75,000	0	
図書 計	75,000	75,000	0	

7. 過年度未組入高の当期組入高		17,280,610	△ 17,280,610	
(神戸リハビリテーション福祉専門学校部門)計	1,490,765	18,771,375	△ 17,280,610	
計	2,162,565	24,663,369	△ 22,500,804	
当期末残高	2,446,510,470	2,035,405,920	411,104,550	
第4号基本金				
前期繰越高	26,642,138	26,642,138	0	
当期末残高	26,642,138	26,642,138	0	
合計				
前期繰越高	—	2,037,384,689	433,605,354	
当期組入高	—	24,663,369		
当期取崩高	—	0		
当期末残高	—	2,062,048,058	411,104,550	

決 算 報 告 書

(第 26 期)

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

学校法人 スミレ・アカデミー 収益事業

貸借対照表

令和 6年 3月31日 現在

学校法人 スミレ・アカデミー 収益事業

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	724,224	【流動負債】	5,168,410
現金及び預金	724,224	未払金	3,317,210
【固定資産】	5,290,840	未払法人税等	72,000
【有形固定資産】	5,217,553	未払消費税等	429,200
建物	5,217,553	預り保証金	1,350,000
【投資その他の資産】	73,287	負債の部合計	5,168,410
長期前払費用	73,287	純 資 産 の 部	
		【株主資本】	846,654
		元入金	8,239,393
		利益剰余金	-7,392,739
		その他利益剰余金	-7,392,739
		繰越利益剰余金	-7,392,739
		純資産の部合計	846,654
資産の部合計	6,015,064	負債及び純資産合計	6,015,064

損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

学校法人 スミレ・アカデミー 収益事業

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
駐 車 場 賃 貸 収 入	6,286,140	
役 務 収 益	190,000	
売 上 高 合 計		6,476,140
売 上 総 利 益 金 額		6,476,140
【販売費及び一般管理費】		
給 与	576,650	
管 理 費	1,777,008	
光 熱 水 費	870,938	
通 信 費	21,166	
消 耗 品 費	220	
地 代 家 賃	31,200	
租 税 公 課	612,301	
支 払 手 数 料	220,000	
減 価 償 却 費	2,129,056	
雑 費	35,035	
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		6,273,574
営 業 利 益 金 額		202,566
【営業外収益】		
受 取 利 息	20	
雑 収 入	3	
営 業 外 収 益 合 計		23
【営業外費用】		
支 払 利 息	35,177	
営 業 外 費 用 合 計		35,177
経 常 利 益 金 額		167,412
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		167,412
法 人 税 等		72,000
当 期 純 利 益 金 額		95,412

株主資本等変動計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

学校法人 スマイル・アカデミー 収益事業

(単位： 円)

【株主資本】

元 入 金	当期首残高		8,239,393
	当期末残高		8,239,393
利 益 剰 余 金			
その 他 利 益 剰 余 金			
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高		-7,488,151
	当期変動額	当期純利益金額	95,412
	当期末残高		-7,392,739
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高		-7,488,151
	当期変動額		95,412
	当期末残高		-7,392,739
株 主 資 本 合 計	当期首残高		751,242
	当期変動額		95,412
	当期末残高		846,654
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高		751,242
	当期変動額		95,412
	当期末残高		846,654

個 別 注 記 表

自 令 和 5 年 4 月 1 日

至 令 和 6 年 3 月 31 日

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産の減価償却方法

建物・・・定額法

2. その他

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しています。