

令和6年度

令和 6年 4月 1日から

令和 7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 6年 4月 1日から

令和 7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	(149,310,680)	(145,831,199)	(3,479,481)
授業料収入	66,600,000	65,400,000	1,200,000
入学金収入	14,500,000	14,500,000	0
施設設備資金収入	26,580,000	25,780,000	800,000
実験実習料収入	17,550,000	17,118,700	431,300
特定保育料収入	0	2,252,000	△ 2,252,000
その他納付金収入	24,080,680	20,780,499	3,300,181
手数料収入	(2,492,500)	(1,848,500)	(644,000)
入学検定料収入	1,750,000	1,175,000	575,000
試験料収入	450,000	456,000	△ 6,000
証明手数料収入	2,500	7,500	△ 5,000
入学受入準備費収入	290,000	210,000	80,000
寄付金収入	(70,000,000)	(70,660,000)	(△ 660,000)
特別寄付金収入	70,000,000	70,000,000	0
一般寄付金収入	0	660,000	△ 660,000
補助金収入	(129,158,966)	(149,445,248)	(△ 20,286,282)
兵庫県補助金収入	9,438,100	11,554,300	△ 2,116,200
神戸市補助金収入	34,476,346	32,407,108	2,069,238
施設型給付費収入	85,244,520	105,483,840	△ 20,239,320
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(15,930,060)	(20,384,870)	(△ 4,454,810)
補助活動収入	11,488,000	14,541,800	△ 3,053,800
附属事業収入	2,708,240	3,774,390	△ 1,066,150
その他事業収入	1,733,820	2,068,680	△ 334,860
受取利息・配当金収入	(2,500,574)	(2,561,678)	(△ 61,104)
その他の受取利息・配当金収入	2,500,574	2,561,678	△ 61,104
雑収入	(13,447,061)	(15,477,463)	(△ 2,030,402)
施設設備利用料収入	800,000	920,000	△ 120,000
退職手当資金収入	643,700	2,452,446	△ 1,808,746
その他の雑収入	12,003,361	12,105,017	△ 101,656
借入金等収入	(0)	(100,000,000)	(△ 100,000,000)
長期借入金収入	0	100,000,000	△ 100,000,000
前受金収入	(113,701,000)	(85,996,550)	(27,704,450)
授業料前受金収入	44,700,000	34,383,100	10,316,900
入学金前受金収入	15,500,000	9,220,000	6,280,000
施設設備資金前受金収入	15,130,000	12,510,000	2,620,000
実験実習費前受金収入	10,650,000	8,800,000	1,850,000
その他前受金収入	26,955,000	20,736,250	6,218,750
特定保育料前受金収入	766,000	78,000	688,000
補助活動前受金収入	0	80,000	△ 80,000
附属事業前受金収入	0	189,200	△ 189,200
その他の収入	(111,510,034)	(144,584,496)	(△ 33,074,462)
預り金受入収入	58,237,047	51,034,956	7,202,091
生徒預り金受入収入	200,000	195,580	4,420
立替金受入収入	217,639	272,967	△ 55,328
仮払金受入収入	18,003,360	57,013,773	△ 39,010,413
前期末未収入金収入	34,851,988	36,067,220	△ 1,215,232
資金収入調整勘定	(△ 119,015,780)	(△ 96,717,081)	(△ 22,298,699)
期末未収入金	△ 31,200,000	△ 8,883,301	△ 22,316,699
前期末前受金	△ 87,815,780	△ 87,833,780	18,000
前年度繰越支支資金	140,016,306	140,016,306	
収入の部合計	629,051,401	780,089,229	△ 151,037,828

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	(194,773,351)	(201,515,305)	(△ 6,741,954)
教員人件費支出	151,179,114	153,571,044	△ 2,391,930
職員人件費支出	36,750,537	45,491,815	△ 8,741,278
役員報酬支出	6,200,000	0	6,200,000
退職金支出	643,700	2,452,446	△ 1,808,746
教育研究経費支出	(70,796,624)	(68,819,186)	(1,977,438)
消耗品費支出	3,500,000	4,679,591	△ 1,179,591
光熱水費支出	5,050,000	5,330,160	△ 280,160
旅費交通費支出	480,000	597,714	△ 117,714
奨学費支出	9,198,100	9,836,500	△ 638,400
教材費支出	4,597,637	4,701,028	△ 103,391
車両燃料費支出	30,000	15,250	14,750
行事費支出	2,950,000	3,401,030	△ 451,030
福利費支出	300,000	335,873	△ 35,873
保健衛生費支出	2,843,000	2,802,989	40,011
通信運搬費支出	1,500,000	1,154,087	345,913
出版物費支出	10,780,638	10,605,076	175,562
研究費支出	5,210,000	5,463,049	△ 253,049
修繕費支出	4,900,000	4,634,069	265,931
損害保険料支出	1,233,477	607,182	626,295
賃借料支出	2,454,372	177,672	2,276,700
公租公課支出	50,400	30,800	19,600
諸会費支出	929,000	882,186	46,814
報酬委託手数料支出	6,450,000	5,515,453	934,547
補助活動原価支出	7,300,000	7,562,102	△ 262,102
雑費支出	1,040,000	487,375	552,625
管理経費支出	(38,646,340)	(37,248,899)	(1,397,441)
消耗品費支出	670,000	702,972	△ 32,972
光熱水費支出	130,000	144,568	△ 14,568
旅費交通費支出	110,000	133,710	△ 23,710
車両燃料費支出	120,000	26,291	93,709
福利費支出	274,098	274,098	0
保健衛生費支出	0	330	△ 330
通信運搬費支出	400,000	312,748	87,252
修繕費支出	800,000	703,070	96,930
損害保険料支出	445,842	304,070	141,772
賃借料支出	6,429,844	9,204,394	△ 2,774,550
公租公課支出	886,100	803,640	82,460
広報費支出	10,561,956	9,537,238	1,024,718
諸会費支出	270,500	300,100	△ 29,600
報酬委託手数料支出	14,950,000	12,321,120	2,628,880
経理指導費支出	2,415,000	2,265,000	150,000
雑費支出	183,000	215,550	△ 32,550
借入金等利息支出	(7,000,000)	(8,359,739)	(△ 1,359,739)
借入金利息支出	7,000,000	8,359,739	△ 1,359,739
借入金等返済支出	(41,604,000)	(155,488,000)	(△ 113,884,000)
短期借入金返済支出	41,604,000	155,488,000	△ 113,884,000
施設関係支出	(1,000,000)	(1,350,700)	(△ 350,700)
建物支出	1,000,000	1,350,700	△ 350,700
設備関係支出	(1,799,510)	(981,290)	(818,220)
教育研究用機器備品支出	1,555,000	736,780	818,220
管理用機器備品支出	169,510	169,510	0
図書支出	75,000	75,000	0

資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(98,994,932)	(130,426,727)	(△ 31,431,795)
預り金支払支出	58,637,217	50,871,915	7,765,302
生徒預り金支払支出	200,000	195,580	4,420
前払金支払支出	868,475	1,194,600	△ 326,125
長期前払費用支払支出	219,826	0	219,826
立替金支払支出	217,639	272,967	△ 55,328
仮払金支払支出	18,003,360	57,013,773	△ 39,010,413
前期末未払金支払支出	20,848,415	20,877,892	△ 29,477
(予備費)	(0)		0
	0		0
資金支出調整勘定	(△ 18,368,475)	(△ 14,341,483)	(△ 4,026,992)
期末未払金	△ 17,500,000	△ 13,393,076	△ 4,106,924
前期末前払金	△ 868,475	△ 948,407	79,932
翌年度繰越支払資金	192,805,119	190,240,866	2,564,253
支出の部合計	629,051,401	780,089,229	△ 151,037,828

資金収支内訳表

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	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)	(2,252,000)	(143,579,199)	(145,831,199)
授業料収入		0	0	65,400,000	65,400,000
入学金収入		0	0	14,500,000	14,500,000
施設設備資金収入		0	0	25,780,000	25,780,000
実験実習料収入		0	0	17,118,700	17,118,700
特定保育料収入		0	2,252,000	0	2,252,000
その他納付金収入		0	0	20,780,499	20,780,499
手数料収入		(0)	(210,000)	(1,638,500)	(1,848,500)
入学検定料収入		0	0	1,175,000	1,175,000
試験料収入		0	0	456,000	456,000
証明手数料収入		0	0	7,500	7,500
入学受入準備費収入		0	210,000	0	210,000
寄付金収入		(0)	(0)	(70,660,000)	(70,660,000)
特別寄付金収入		0	0	70,000,000	70,000,000
一般寄付金収入		0	0	660,000	660,000
補助金収入		(307,792)	(115,194,156)	(33,943,300)	(149,445,248)
兵庫県補助金収入		0	2,361,000	9,193,300	11,554,300
神戸市補助金収入		307,792	7,349,316	24,750,000	32,407,108
施設型給付費収入		0	105,483,840	0	105,483,840
資産売却収入		(0)	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入		(0)	(13,083,200)	(7,301,670)	(20,384,870)
補助活動収入		0	13,083,200	1,458,600	14,541,800
附属事業収入		0	0	3,774,390	3,774,390
その他事業収入		0	0	2,068,680	2,068,680
受取利息・配当金収入		(2,493,968)	(6,141)	(61,569)	(2,561,678)
その他の受取利息・配当金収入		2,493,968	6,141	61,569	2,561,678
雑収入		(4,200,000)	(2,096,679)	(9,180,784)	(15,477,463)
施設設備利用料収入		0	0	920,000	920,000
退職手当資金収入		0	1,808,746	643,700	2,452,446
その他の雑収入		4,200,000	287,933	7,617,084	12,105,017
借入金等収入		(100,000,000)	(0)	(0)	(100,000,000)
長期借入金収入		100,000,000	0	0	100,000,000
計		107,001,760	132,842,176	266,365,022	506,208,958

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)	(80,510,679)	(121,004,626)	(201,515,305)
教員人件費支出		0	69,412,018	84,159,026	153,571,044
職員人件費支出		0	9,289,915	36,201,900	45,491,815
退職金支出		0	1,808,746	643,700	2,452,446

教育研究經費支出	(0)	(20,333,866)	(48,485,320)	(68,819,186)
消耗品費支出	0	858,388	3,821,203	4,679,591
光熱水費支出	0	2,619,662	2,710,498	5,330,160
旅費交通費支出	0	28,920	568,794	597,714
奨学金支出	0	0	9,836,500	9,836,500
教材費支出	0	449,599	4,251,429	4,701,028
車輛燃料費支出	0	7,856	7,394	15,250
行事費支出	0	2,113,041	1,287,989	3,401,030
福利費支出	0	335,873	0	335,873
保健衛生費支出	0	1,133,059	1,669,930	2,802,989
通信運搬費支出	0	288,012	866,075	1,154,087
出版物費支出	0	646,176	9,958,900	10,605,076
研究費支出	0	129,980	5,333,069	5,463,049
修繕費支出	0	434,130	4,199,939	4,634,069
損害保険料支出	0	417,922	189,260	607,182
賃借料支出	0	0	177,672	177,672
公租公課支出	0	600	30,200	30,800
諸会費支出	0	282,220	599,966	882,186
報酬委託手数料支出	0	2,958,256	2,557,197	5,515,453
補助活動原価支出	0	7,562,102	0	7,562,102
雑費支出	0	68,070	419,305	487,375
管理経費支出	(4,069,441)	(6,254,947)	(26,924,511)	(37,248,899)
消耗品費支出	0	0	702,972	702,972
光熱水費支出	0	0	144,568	144,568
旅費交通費支出	10,000	0	123,710	133,710
車両燃料費支出	0	0	26,291	26,291
福利費支出	0	0	274,098	274,098
保健衛生費支出	0	0	330	330
通信運搬費支出	0	0	312,748	312,748
修繕費支出	0	0	703,070	703,070
損害保険料支出	0	79,350	224,720	304,070
賃借料支出	3,000,000	3,593,265	2,611,129	9,204,394
公租公課支出	722,800	940	79,900	803,640
広報費支出	0	0	9,537,238	9,537,238
諸会費支出	0	0	300,100	300,100
報酬委託手数料支出	226,641	1,863,035	10,231,444	12,321,120
経理指導費支出	110,000	718,357	1,436,643	2,265,000
雑費支出	0	0	215,550	215,550
借入金等利息支出	(8,359,739)	(0)	(0)	(8,359,739)
借入金利息支出	8,359,739	0	0	8,359,739
借入金等返済支出	(155,488,000)	(0)	(0)	(155,488,000)
短期借入金返済支出	155,488,000	0	0	155,488,000
施設関係支出	(0)	(980,000)	(370,700)	(1,350,700)
建物支出	0	980,000	370,700	1,350,700
設備関係支出	(0)	(203,280)	(778,010)	(981,290)
教育研究用機器備品支出	0	203,280	533,500	736,780
管理用機器備品支出	0	0	169,510	169,510
図書支出	0	0	75,000	75,000
計	167,917,180	108,282,772	197,563,167	473,763,119

人 件 費 支 出 内 訳 表

令和 6年 4月 1日から

令和 7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	69,412,018	84,159,026	153,571,044
本務教員	0	56,631,719	59,106,886	115,738,605
本俸	0	24,494,399	39,264,585	63,758,984
期末手当	0	9,558,318	3,310,191	12,868,509
その他の手当	0	14,741,392	6,706,956	21,448,348
所定福利費	0	7,837,610	9,825,154	17,662,764
兼務教員	0	12,780,299	25,052,140	37,832,439
職員人件費支出	0	9,289,915	36,201,900	45,491,815
本務職員	0	4,742,013	26,939,140	31,681,153
本俸	0	2,323,680	16,027,800	18,351,480
期末手当	0	387,280	2,895,000	3,282,280
その他の手当	0	1,222,600	3,562,590	4,785,190
所定福利費	0	808,453	4,453,750	5,262,203
兼務職員	0	4,547,902	9,262,760	13,810,662
役員報酬支出	0	0	0	0
退職金支出	0	1,808,746	643,700	2,452,446
教員	0	1,808,746	643,700	2,452,446
職員	0	0	0	0
計	0	80,510,679	121,004,626	201,515,305

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	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(149,310,680)	(145,831,199)	(3,479,481)
		授業料	66,600,000	65,400,000	1,200,000
		入学金	14,500,000	14,500,000	0
		施設設備資金	26,580,000	25,780,000	800,000
		実験実習料	17,550,000	17,118,700	431,300
		特定保育料	0	2,252,000	△ 2,252,000
		その他納付金	24,080,680	20,780,499	3,300,181
		手数料	(2,492,500)	(1,848,500)	(644,000)
		入学検定料	1,750,000	1,175,000	575,000
		試験料	450,000	456,000	△ 6,000
		証明手数料	2,500	7,500	△ 5,000
		入学受入準備費	290,000	210,000	80,000
		寄付金	(70,000,000)	(70,660,000)	(△ 660,000)
		特別寄付金	70,000,000	70,000,000	0
		一般寄付金	0	660,000	△ 660,000
		経常費等補助金	(129,158,966)	(149,445,248)	(△ 20,286,282)
		兵庫県補助金	9,438,100	11,554,300	△ 2,116,200
		神戸市補助金	34,476,346	32,407,108	2,069,238
		施設型給付費	85,244,520	105,483,840	△ 20,239,320
		付随事業収入	(15,930,060)	(20,384,870)	(△ 4,454,810)
		補助活動収入	11,488,000	14,541,800	△ 3,053,800
		附属事業収入	2,708,240	3,774,390	△ 1,066,150
		その他事業収入	1,733,820	2,068,680	△ 334,860
		雑収入	(13,447,061)	(15,477,463)	(△ 2,030,402)
		施設設備利用料	800,000	920,000	△ 120,000
		退職手当資金収入	643,700	2,452,446	△ 1,808,746
		その他の雑収入	12,003,361	12,105,017	△ 101,656
教育活動収入計	380,339,267	403,647,280	△ 23,308,013		
事業活動支出の部	事業活動支出の部	人件費	(194,773,351)	(201,515,305)	(△ 6,741,954)
		教員人件費	151,179,114	153,571,044	△ 2,391,930
		職員人件費	36,750,537	45,491,815	△ 8,741,278
		役員報酬	6,200,000	0	6,200,000
		退職金	643,700	2,452,446	△ 1,808,746
		教育研究経費	(126,511,774)	(123,819,980)	(2,691,794)
		消耗品費	3,500,000	4,679,591	△ 1,179,591
		光熱水費	5,050,000	5,330,160	△ 280,160
		旅費交通費	480,000	597,714	△ 117,714
		奨学費	9,198,100	9,836,500	△ 638,400
		教材費	4,597,637	4,701,028	△ 103,391
		車輛燃料費	30,000	15,250	14,750
		行事費	2,950,000	3,401,030	△ 451,030
		福利費	300,000	335,873	△ 35,873
		保健衛生費	2,843,000	2,802,989	40,011
		通信運搬費	1,500,000	1,154,087	345,913
		出版物費	10,780,638	10,605,076	175,562
		研究費	5,210,000	5,463,049	△ 253,049
		修繕費	4,900,000	4,634,069	265,931
		損害保険料	1,233,477	607,182	626,295
		賃借料	2,454,372	177,672	2,276,700
		公租公課	50,400	30,800	19,600
		諸会費	929,000	882,186	46,814
		報酬委託手数料	6,450,000	5,515,453	934,547
		補助活動原価	7,300,000	7,580,992	△ 280,992
		雑費	1,040,000	487,375	552,625
		減価償却額	55,715,150	54,981,904	733,246

	管理経費	(39,837,477)	(38,481,089)	(1,356,388)	
	消耗品費	670,000	702,972	△ 32,972	
	光熱水費	130,000	144,568	△ 14,568	
	旅費交通費	110,000	133,710	△ 23,710	
	車両燃料費	120,000	26,291	93,709	
	福利費	274,098	274,098	0	
	保健衛生費	0	330	△ 330	
	通信運搬費	400,000	312,748	87,252	
	修繕費	800,000	703,070	96,930	
	損害保険料	445,842	304,070	141,772	
	賃借料	6,429,844	9,204,394	△ 2,774,550	
	公租公課	886,100	803,640	82,460	
	広報費	10,561,956	9,537,238	1,024,718	
	諸会費	270,500	300,100	△ 29,600	
	報酬委託手数料	14,950,000	12,321,120	2,628,880	
	経理指導費	2,415,000	2,265,000	150,000	
	雑費	183,000	215,550	△ 32,550	
	減価償却額	1,191,137	1,232,190	△ 41,053	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	361,122,602	363,816,374	△ 2,693,772	
	教育活動収支差額	19,216,665	39,830,906	△ 20,614,241	
教育活動外収支	事業活動	科目	予算	決算	差異
	収入の部	受取利息・配当金	(2,500,574)	(2,561,678)	(△ 61,104)
		その他の受取利息・配当金	2,500,574	2,561,678	△ 61,104
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	2,500,574	2,561,678	△ 61,104
	支出の部	科目	予算	決算	差異
	事業活動	借入金等利息	(7,000,000)	(8,359,739)	(△ 1,359,739)
		借入金利息	7,000,000	8,359,739	△ 1,359,739
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	7,000,000	8,359,739	△ 1,359,739
	教育活動外収支差額	△ 4,499,426	△ 5,798,061	1,298,635	
	経常収支差額	14,717,239	34,032,845	△ 19,315,606	
特別収支	事業活動	科目	予算	決算	差異
	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
	支出の部	科目	予算	決算	差異
	事業活動	資産処分差額	(0)	(89,883)	(△ 89,883)
		動産処分差額	0	89,883	△ 89,883
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	89,883	△ 89,883	
	特別収支差額	0	△ 89,883	89,883	
	[予備費]	(0)		0	
		0		0	
	基本金組入前当年度収支差額	14,717,239	33,942,962	△ 19,225,723	
	基本金組入額合計	21,909,742	△ 36,657,551	58,567,293	
	当年度収支差額	36,626,981	△ 2,714,589	39,341,570	
	前年度繰越収支差額	△ 517,010,795	△ 517,010,795	0	
	翌年度繰越収支差額	△ 480,383,814	△ 519,725,384	39,341,570	
	(参考)				
	事業活動収入計	382,839,841	406,208,958	△ 23,369,117	
	事業活動支出計	368,122,602	372,265,996	△ 4,143,394	

事業活動収支内訳表

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		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	
教育活動収	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(0)	(2,252,000)	(143,579,199)	(145,831,199)	
		授業料	0	0	65,400,000	65,400,000	
		入学金	0	0	14,500,000	14,500,000	
		施設設備資金	0	0	25,780,000	25,780,000	
		実験実習料	0	0	17,118,700	17,118,700	
		特定保育料	0	2,252,000	0	2,252,000	
		その他納付金	0	0	20,780,499	20,780,499	
		手数料	(0)	(210,000)	(1,638,500)	(1,848,500)	
		入学検定料	0	0	1,175,000	1,175,000	
		試験料	0	0	456,000	456,000	
		証明手数料	0	0	7,500	7,500	
		入学受入準備費	0	210,000	0	210,000	
		寄付金	(0)	(0)	(70,660,000)	(70,660,000)	
		特別寄付金	0	0	70,000,000	70,000,000	
		一般寄付金	0	0	660,000	660,000	
		経常費等補助金	(307,792)	(115,194,156)	(33,943,300)	(149,445,248)	
		兵庫県補助金	0	2,361,000	9,193,300	11,554,300	
		神戸市補助金	307,792	7,349,316	24,750,000	32,407,108	
		施設型給付費	0	105,483,840	0	105,483,840	
		付随事業収入	(0)	(13,083,200)	(7,301,670)	(20,384,870)	
		補助活動収入	0	13,083,200	1,458,600	14,541,800	
		附属事業収入	0	0	3,774,390	3,774,390	
		その他事業収入	0	0	2,068,680	2,068,680	
		雑収入	(4,200,000)	(2,096,679)	(9,180,784)	(15,477,463)	
		施設設備利用料	0	0	920,000	920,000	
		退職手当資金収入	0	1,808,746	643,700	2,452,446	
		その他の雑収入	4,200,000	287,933	7,617,084	12,105,017	
		教育活動収入計	4,507,792	132,836,035	266,303,453	403,647,280	
		事業活動支出の部	人件費	(0)	(80,510,679)	(121,004,626)	(201,515,305)
			教員人件費	0	69,412,018	84,159,026	153,571,044
			職員人件費	0	9,289,915	36,201,900	45,491,815
			退職金	0	1,808,746	643,700	2,452,446
			教育研究経費	(0)	(41,619,509)	(82,200,471)	(123,819,980)
消耗品費	0		858,388	3,821,203	4,679,591		
光熱水費	0		2,619,662	2,710,498	5,330,160		
旅費交通費	0		28,920	568,794	597,714		
奨学金	0		0	9,836,500	9,836,500		
教材費	0		449,599	4,251,429	4,701,028		
車輛燃料費	0		7,856	7,394	15,250		
行事費	0		2,113,041	1,287,989	3,401,030		
福利費	0		335,873	0	335,873		
保健衛生費	0		1,133,059	1,669,930	2,802,989		
通信運搬費	0		288,012	866,075	1,154,087		
出版物費	0		646,176	9,958,900	10,605,076		
研究費	0		129,980	5,333,069	5,463,049		
修繕費	0		434,130	4,199,939	4,634,069		
損害保険料	0		417,922	189,260	607,182		
賃借料	0		0	177,672	177,672		
公租公課	0		600	30,200	30,800		
諸会費	0		282,220	599,966	882,186		
報酬委託手数料	0		2,958,256	2,557,197	5,515,453		
補助活動原価	0		7,580,992	0	7,580,992		
雑費	0		68,070	419,305	487,375		
減価償却費	0		21,266,753	33,715,151	54,981,904		

	管理経費	(4,069,441)	(6,931,182)	(27,480,466)	(38,481,089)	
	消耗品費	0	0	702,972	702,972	
	光熱水費	0	0	144,568	144,568	
	旅費交通費	10,000	0	123,710	133,710	
	車両燃料費	0	0	26,291	26,291	
	福利費	0	0	274,098	274,098	
	保健衛生費	0	0	330	330	
	通信運搬費	0	0	312,748	312,748	
	修繕費	0	0	703,070	703,070	
	損害保険料	0	79,350	224,720	304,070	
	賃借料	3,000,000	3,593,265	2,611,129	9,204,394	
	公租公課	722,800	940	79,900	803,640	
	広報費	0	0	9,537,238	9,537,238	
	諸会費	0	0	300,100	300,100	
	報酬委託手数料	226,641	1,863,035	10,231,444	12,321,120	
	経理指導費	110,000	718,357	1,436,643	2,265,000	
	雑費	0	0	215,550	215,550	
	減価償却費	0	676,235	555,955	1,232,190	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	4,069,441	129,061,370	230,685,563	363,816,374	
	教育活動収支差額	438,351	3,774,665	35,617,890	39,830,906	
教育活動外収支	事業活動の収入	受取利息・配当金	(2,493,968)	(6,141)	(61,569)	(2,561,678)
		その他の受取利息・配当金	2,493,968	6,141	61,569	2,561,678
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	2,493,968	6,141	61,569	2,561,678
	事業活動の支出	借入金等利息	(8,359,739)	(0)	(0)	(8,359,739)
		借入金利息	8,359,739	0	0	8,359,739
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	8,359,739	0	0	8,359,739	
	教育活動外収支差額	△ 5,865,771	6,141	61,569	△ 5,798,061	
	経常収支差額	△ 5,427,420	3,780,806	35,679,459	34,032,845	
特別収支	事業活動の収入	資産売却差額	(0)	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(0)	(0)	(0)	(0)
		特別収入計	0	0	0	0
	事業活動の支出	資産処分差額	(0)	(2)	(89,881)	(89,883)
		動産処分差額	0	2	89,881	89,883
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	2	89,881	89,883	
	特別収支差額	0	△ 2	△ 89,881	△ 89,883	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 5,427,420	3,780,804	35,589,578	33,942,962	
	基本金組入額合計		△ 4,943,722	△ 31,713,829	△ 36,657,551	
	当年度収支差額	△ 5,427,420	△ 1,162,918	3,875,749	△ 2,714,589	
(参考)						
	事業活動収入計	7,001,760	132,842,176	266,365,022	406,208,958	
	事業活動支出計	12,429,180	129,061,372	230,775,444	372,265,996	

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	(2,038,147,669)	(2,093,317,938)	(△ 55,170,269)
有形固定資産	(1,459,137,920)	(1,513,632,119)	(△ 54,494,199)
土地	888,318,400	888,318,400	0
建物	440,331,382	472,460,391	△ 32,129,009
構築物	4,324,769	4,858,791	△ 534,022
教育研究用機器備品	106,600,725	127,444,212	△ 20,843,487
管理用機器備品	2,641,773	3,704,453	△ 1,062,680
図書	16,920,869	16,845,869	75,000
車両	2	3	△ 1
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(579,009,749)	(579,685,819)	(△ 676,070)
電話加入権	447,720	447,720	0
ソフトウェア	1,659,141	2,255,279	△ 596,138
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	139,894	219,826	△ 79,932
流動資産	(200,802,605)	(176,336,379)	(△ 24,466,226)
現金預金	190,240,866	140,016,306	50,224,560
未収入金	8,786,419	34,851,988	△ 26,065,569
販売品	580,720	599,610	△ 18,890
前払金	1,194,600	868,475	326,125
資産の部合計	2,238,950,274	2,269,654,317	△ 30,704,043
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(448,120,520)	(408,327,695)	(△ 39,792,825)
長期借入金	445,977,500	404,469,500	41,508,000
長期未払金	2,143,020	3,858,195	△ 1,715,175
流動負債	(211,849,529)	(316,289,359)	(△ 104,439,830)
短期借入金	108,492,000	205,488,000	△ 96,996,000
未払金	15,078,774	20,848,415	△ 5,769,641
前受金	85,978,550	87,815,780	△ 1,837,230
預り金	2,300,205	2,137,164	163,041
負債の部合計	659,970,049	724,617,054	△ 64,647,005
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	(2,098,705,609)	(2,062,048,058)	(△ 36,657,551)
第1号基本金	2,072,063,471	2,035,405,920	36,657,551
第4号基本金	26,642,138	26,642,138	0
繰越収支差額	(△ 519,725,384)	(△ 517,010,795)	(△ 2,714,589)
翌年度繰越収支差額	△ 519,725,384	△ 517,010,795	△ 2,714,589
純資産の部合計	1,578,980,225	1,545,037,263	33,942,962
負債及び純資産の部合計	2,238,950,274	2,269,654,317	△ 30,704,043

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60,952,425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

984,529,264 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

440,331,382 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

373,746,574 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
						役員兼任等	事業上の関係				
理事長	前田 章	-	-	役員	-	-	-	被保証 (注1)	554,469,500	-	-
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)	371,222,000	-	-
	ジャパニメディカル㈱	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2)	6,688,710	-	-
	㈱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2)	6,096,750	未払金	187,000
									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) 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 6年 4月 1日から
令和 7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	1,160,308,058	1,350,700	0	1,161,658,758	721,327,376	440,331,382
	構築物	41,441,030	0	0	41,441,030	37,116,261	4,324,769
	教育研究用 機器備品	308,289,773	736,780	1,976,300	307,050,253	200,449,528	106,600,725
	管理用 機器備品	22,464,246	169,510	0	22,633,756	19,991,983	2,641,773
	図書	16,845,869	75,000	0	16,920,869		16,920,869
	車両	2,454,371	0	1,056,115	1,398,256	1,398,254	2
計	2,440,121,747	2,331,990	3,032,415	2,439,421,322	980,283,402	1,459,137,920	
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	5,905,003	0	0	5,905,003	4,245,862	1,659,141
	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	219,826	0	79,932	139,894	0	139,894
	計	583,335,543	0	79,932	583,255,611	4,245,862	579,009,749
合 計	3,023,457,290	2,331,990	3,112,347	3,022,676,933	984,529,264	2,038,147,669	

借入金明細表

令和 6年4月 1日から
令和 7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 関的関								
	小計	0	0	0	0				
	市金融機 関中関	播州信用金庫 神戸西支店	114,852,000	0	※ 15,236,000	99,616,000	1.400%	R15年5月	(注2)
			256,370,000	0	※ 20,085,000	236,285,000	1.400%	R21年1月	(注3)
		0	100,000,000	0	79,996,000	1.250%	R12年3月	(注4)	
		三井住友銀行 北須磨支店	33,247,500	0	※ 3,167,000	30,080,500	0.825%	R17年5月	(注1)
	小計	404,469,500	100,000,000	※ 58,492,000	445,977,500				
	その他								
	小計	0	0	0	0				
	計	404,469,500	100,000,000	※ 58,492,000	445,977,500				
短期借入金	公金融機 関的関								
	小計	0	0	0	0				
	市金融機 関中関	徳島大正銀行 神戸支店	50,000,000	0	0	50,000,000	2.825%	一括	(注4)
	小計	50,000,000	0	0	50,000,000				
	その他	前田 章	117,000,000	0	117,000,000	0			
		小計	117,000,000	0	117,000,000	0			
	返済期限が1年以内 の長期借入金		38,488,000	※ 58,492,000	38,488,000	58,492,000			
計		205,488,000	0 ※ 58,492,000	155,488,000 ※ 58,492,000	108,492,000				
合計		609,957,500	100,000,000 ※ 58,492,000	155,488,000 ※ 58,492,000	554,469,500				

※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 6年 4月 1日から
令和 7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	2,446,510,470	2,035,405,920	411,104,550	
当期組入高				
塩原学園幼稚園部門				
1. 建物附属設備				
オーニング設備工事に係る組み入れ	980,000	980,000	0	
			0	
建物附属設備 計	980,000	980,000	0	
			0	
2. 教育研究用機器備品				
玄関使用パソコン購入に係る組み入れ	203,280	203,280	0	
除却による取崩	△ 1,813,500	△ 1,813,500	0	
教育研究用機器備品 計	△ 1,610,220	△ 1,610,220	0	
3. 過年度未組入高の当期組入高		5,573,942	△ 5,573,942	
(塩原学園幼稚園部門)計	△ 630,220	4,943,722	△ 5,573,942	
神戸リハビリテーション衛生専門学校部門				
1. 建物附属設備				
構内放送機器設置工事に係る組み入れ	370,700	370,700	0	
			0	
建物附属設備 計	370,700	370,700	0	
2. 教育研究用機器備品				
9F行動映像音響システム購入に係る組み入れ	404,800	404,800	0	
401教室プロジェクター購入に係る組み入れ	128,700	128,700	0	
除却による取崩	△ 162,800	△ 162,800	0	
教育研究用機器備品 計	370,700	370,700	0	
3. 管理用機器備品				
事務室ノートパソコン購入に係る組み入れ	169,510	169,510	0	
管理用機器備品 計	169,510	169,510	0	
4. 車両				
除却による取崩	△ 1,056,115	△ 1,056,115	0	
車両 計	△ 1,056,115	△ 1,056,115	0	
6. 図書				
令和5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		31,784,034	△ 31,784,034	
(神戸リハビリテーション衛生専門学校部門)計	△ 70,205	31,713,829	△ 31,784,034	
計	△ 700,425	36,657,551	△ 37,357,976	

当期末残高	2,445,810,045	2,072,063,471	373,746,574	
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	—	2,062,048,058	411,104,550	
当期組入高	—	36,657,551		
当期取崩高	—	0		
当期末残高	—	2,098,705,609	373,746,574	

決算報告書

(第 27 期)

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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 7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】	738,996	【流動負債】	3,934,219
現金及び預金	738,996	未払金	2,181,519
【固定資産】	4,244,957	未払消費税等	352,700
【有形固定資産】	4,206,847	預り保証金	1,400,000
建物	4,206,847	負債の部合計	3,934,219
【投資その他の資産】	38,110	純 資 産 の 部	
長期前払費用	38,110	【株主資本】	1,049,734
		元入金	8,239,393
		利益剰余金	-7,189,659
		その他利益剰余金	-7,189,659
		繰越利益剰余金	-7,189,659
		純資産の部合計	1,049,734
資産の部合計	4,983,953	負債及び純資産合計	4,983,953

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	6,345,540	
役 務 収 益	145,200	
売 上 高 合 計		6,490,740
売 上 総 利 益 金 額		6,490,740
【販売費及び一般管理費】		
給 与	457,850	
管 理 費	1,782,948	
光 熱 水 費	1,037,480	
通 信 費	49,537	
消 耗 品 費	11,110	
租 税 公 課	536,206	
支 払 手 数 料	220,000	
減 価 償 却 費	2,129,056	
雑 費	33,660	
施 設 使 用 料	18,000	
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		6,275,847
営 業 利 益 金 額		214,893
【営業外収益】		
受 取 利 息	1,363	
雑 収 入	22,001	
営 業 外 収 益 合 計		23,364
【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		203,080
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		203,080
当 期 純 利 益 金 額		203,080

株主資本等変動計算書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

学校法人 スミレ・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		-7,392,739	
	当期変動額	当期純利益金額	203,080	
	当期末残高		-7,189,659	
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高		-7,392,739	
	当期変動額		203,080	
	当期末残高		-7,189,659	
株 主 資 本 合 計	当期首残高		846,654	
	当期変動額		203,080	
	当期末残高		1,049,734	
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高		846,654	
	当期変動額		203,080	
	当期末残高		1,049,734	

個 別 注 記 表

自 令 和 6 年 4 月 1 日
至 令 和 7 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。