

令和5年度 学校法人 静岡県東部理容美容学園 財務の概要

自：令和5年4月1日
至：令和6年3月31日

財務状況

【資金収支計算書】

科目	決算額
収入の部	
学生生徒等納付金収入	98,374,100
手数料収入	1,565,100
寄付金収入	0
補助金収入	10,783,900
資産売却収入	0
付随事業・収益事業収入	36,896,821
受取利息・配当金収入	78,514
雑収入	9,166,489
借入金等収入	0
前受金収入	31,107,500
その他の収入	67,399,072
資金収入調整勘定	△ 34,608,415
前年度繰越支払資金	210,643,003
収入の部合計	431,406,084
支出の部	
人件費支出	70,986,502
経費支出	75,186,206
借入金等利息支出	0
借入金等返済支出	0
施設関係支出	4,235,000
設備関係支出	299,200
資産運用支出	468,866
その他の支出	77,555,814
資金支出調整勘定	△ 7,105,310
翌年度繰越支払資金	209,779,806
支出の部合計	431,406,084

【貸借対照表】

科目	本年度末
資産の部	
固定資産	305,714,827
流動資産	215,780,179
資産の部合計	521,495,006
負債の部	
固定負債	3,000,000
流動負債	88,379,264
負債の部合計	91,379,264
純資産の部	
基本金	638,768,702
繰越収支差額	△ 208,652,960
純資産の部合計	430,115,742
負債及び純資産の部合計	521,495,006

【事業活動収支計算書】

単位：円

科目	決算額
事業活動収入の部	
学生生徒等納付金	98,374,100
手数料	1,565,100
寄付金	0
経常費等補助金	10,783,900
付随事業収入	36,896,821
雑収入	9,166,489
教育活動収入計	156,786,410
事業活動支出の部	
人件費	70,986,502
経費	90,482,850
徴収不能額等	0
教育活動支出計	161,469,352
教育活動収支差額	△ 4,682,942
事業活動収入の部	
受取利息・配当金	78,514
その他の教育活動外収入	0
教育活動外収入計	78,514
事業活動支出の部	
借入金等利息	0
その他の教育活動外支出	0
教育活動外支出計	0
教育活動外支出差額	78,514
経常収支差額	△ 4,604,428
事業活動収入の部	
資産売却差額	0
その他の特別収入	0
特別収入計	0
事業活動支出の部	
資産処分差額	3
その他の特別支出	0
特別支出計	3
特別収支差額	△ 3
基本金組入前当年度収支差額	△ 4,604,431
基本金組入額合計	△ 4,594,266
当年度収支差額	△ 9,198,697
前年度繰越収支差額	△ 199,904,863
基本金取崩額	450,600
翌年度繰越収支差額	△ 208,652,960
(参考)	
事業活動収入計	156,864,924
事業活動支出計	161,469,355

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	(305,714,827)	(315,677,655)	(△ 9,962,828)
有形固定資産	(288,327,032)	(298,758,726)	(△ 10,431,694)
土地	37,431,625	37,431,625	0
建物	243,231,712	251,888,547	△ 8,656,835
構築物	34	273,263	△ 273,229
教育研究用機器備品	4,508,603	5,941,624	△ 1,433,021
管理用機器備品	2,008,658	2,077,267	△ 68,609
図書	1,146,400	1,146,400	0
特定資産	(12,565,395)	(12,565,329)	(66)
退職給与引当特定資産	5,845,408	5,845,408	0
施設設備拡充引当特定預金	6,719,987	6,719,921	66
その他の固定資産	(4,822,400)	(4,353,600)	(468,800)
電話加入権	171,300	171,300	0
出資金	3,445,000	3,385,000	60,000
有価証券	25,000	25,000	0
収益事業元入金	1,181,100	772,300	408,800
流動資産	(215,780,179)	(215,007,073)	(773,106)
現金預金	209,779,806	210,643,003	△ 863,197
未収入金	3,962,115	1,970,612	1,991,503
貯蔵品	1,474,795	1,805,548	△ 330,753
前払金	563,463	587,910	△ 24,447
資産の部合計	521,495,006	530,684,728	△ 9,189,722
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
退職給与引当金	3,000,000	3,000,000	0
流動負債	(88,379,264)	(92,964,555)	(△ 4,585,291)
未払金	7,299,244	7,705,790	△ 406,546
前受金	31,107,500	30,646,300	461,200
預り金	49,972,520	54,612,465	△ 4,639,945
負債の部合計	91,379,264	95,964,555	△ 4,585,291
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(638,768,702)	(634,625,036)	(4,143,666)
第1号基本金	630,048,715	625,905,115	4,143,600
第2号基本金	6,719,987	6,719,921	66
第4号基本金	2,000,000	2,000,000	0
繰越収支差額	△ 208,652,960	△ 199,904,863	△ 8,748,097
翌年度繰越収支差額	△ 208,652,960	△ 199,904,863	△ 8,748,097
純資産の部合計	430,115,742	434,720,173	△ 4,604,431
負債及び純資産の部合計	521,495,006	530,684,728	△ 9,189,722

第一号様式

法人名：学校法人 静岡県東部理容美容学園

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	(94,824,000)	(98,374,100)	(△ 3,550,100)
専修学校課程納付金収入	79,830,000	80,011,100	△ 181,100
授業料収入	43,610,000	44,317,000	△ 707,000
入学金収入	4,600,000	4,533,100	66,900
実習費収入	18,320,000	17,976,000	344,000
施設設備資金収入	5,800,000	5,760,000	40,000
教育充実費収入	5,300,000	5,280,000	20,000
維持費収入	2,200,000	2,145,000	55,000
附帯教育課程納付金収入	14,994,000	18,363,000	△ 3,369,000
授業料収入	5,914,000	9,228,000	△ 3,314,000
入学金収入	2,200,000	2,200,000	0
実習費収入	1,460,000	1,400,500	59,500
施設設備資金収入	2,600,000	2,640,000	△ 40,000
教育充実費収入	2,400,000	2,420,000	△ 20,000
維持費収入	420,000	474,500	△ 54,500
手数料収入	(1,570,000)	(1,565,100)	(4,900)
入学検定料収入	1,150,000	1,140,000	10,000
試験料収入	410,000	413,000	△ 3,000
証明手数料収入	10,000	11,600	△ 1,600
在籍手数料収入	0	500	△ 500
寄付金収入	(0)	(0)	(0)
特別寄付金収入	0	0	0
一般寄付金収入	0	0	0
補助金収入	(10,310,000)	(10,783,900)	(△ 473,900)
国庫補助金収入	0	0	0
県補助金収入	10,310,000	10,783,900	△ 473,900
地方公共団体補助金収入	0	0	0
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
施設売却収入	0	0	0
設備売却収入	0	0	0
有価証券売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	(37,000,000)	(36,896,821)	(103,179)
補助活動収入	37,000,000	36,896,821	103,179
受託事業収入	0	0	0
収益事業収入	0	0	0
受取利息・配当金収入	(84,000)	(78,514)	(5,486)
その他の受取利息・配当金収入	84,000	78,514	5,486
雑収入	(10,150,000)	(9,166,489)	(983,511)
施設設備利用料収入	3,250,000	3,281,600	△ 31,600
廃品売却収入	0	0	0
退職基金財団収入	1,900,000	1,670,625	229,375
団体等助成金収入	0	0	0
過年度修正収入	0	0	0
その他の雑収入	5,000,000	4,214,264	785,736

第一号様式

法人名：学校法人 静岡県東部理容美容学園

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)

科目	予 算	決 算	差 異
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
学校債収入	0	0	0
前受金収入	(32,571,500)	(31,107,500)	(1,464,000)
授業料前受金収入	10,357,500	9,316,500	1,041,000
入学金前受金収入	5,200,000	5,200,000	0
実習費前受金収入	4,233,000	4,062,000	171,000
施設設備資金前受金収入	6,360,000	6,240,000	120,000
教育充実費前受金収入	5,830,000	5,720,000	110,000
維持費前受金収入	591,000	569,000	22,000
その他の収入	(77,100,612)	(67,399,072)	(9,701,540)
第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	0	0
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	0	0
退職給与引当特定預金収入	0	0	0
施設設備拡充引当預金収入	0	0	0
減価償却引当特定預金収入	0	0	0
前期末未収入金収入	1,970,612	1,970,612	0
長期貸付金回収収入	0	0	0
短期貸付金回収収入	0	0	0
預り金収入	75,000,000	65,300,820	9,699,180
出資金回収収入	0	0	0
収益事業元入金回収収入	0	0	0
仮払金回収収入	130,000	127,640	2,360
立替金回収収入	0	0	0
学内貸付金回収収入	0	0	0
仮受金受入収入	0	0	0
仮受消費税等受入収入	0	0	0
学内借入金収入	0	0	0
他部門繰入収入	0	0	0
資金収入調整勘定	(△ 34,646,300)	(△ 34,608,415)	(△ 37,885)
期末未収入金	△ 4,000,000	△ 3,962,115	△ 37,885
前期末前受金	△ 30,646,300	△ 30,646,300	0
前年度繰越支払資金	210,643,003	210,643,003	
収入の部合計	439,606,815	431,406,084	8,200,731

第一号様式

法人名：学校法人 静岡県東部理容美容学園

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)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(71,150,000)	(70,986,502)	(163,498)
教員人件費支出	54,900,000	54,783,308	116,692
職員人件費支出	13,200,000	13,171,636	28,364
役員人件費支出	530,000	513,600	16,400
退職金支出	2,520,000	2,517,958	2,042
校医人件費支出	0	0	0
経費支出	(79,520,000)	(75,186,206)	(4,333,794)
消耗品費支出	1,100,000	1,010,190	89,810
光熱水費支出	3,440,000	3,428,223	11,777
旅費交通費支出	1,880,000	1,874,046	5,954
生徒福利費支出	400,000	372,790	27,210
奨学費支出	10,400,000	10,177,500	222,500
教職員福利費支出	540,000	329,499	210,501
通信運搬費支出	600,000	515,459	84,541
印刷製本費支出	400,000	274,560	125,440
広報費支出	4,000,000	3,753,136	246,864
実習教材費支出	6,850,000	6,367,812	482,188
修繕費支出	600,000	432,052	167,948
損害保険料支出	550,000	479,265	70,735
賃借料支出	5,060,000	4,902,395	157,605
公租公課支出	50,000	17,512	32,488
諸会費負担金支出	700,000	675,400	24,600
法人会議費支出	110,000	76,014	33,986
報酬委託手数料支出	5,650,000	4,619,779	1,030,221
補助活動支出	34,600,000	33,370,661	1,229,339
付帯事業費支出	1,900,000	1,871,067	28,933
渉外費支出	640,000	638,846	1,154
雑費支出	50,000	0	50,000
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金利息支出	0	0	0
学校債利息支出	0	0	0
手形割引支出	0	0	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
学校債返済支出	0	0	0
施設関係支出	(4,235,000)	(4,235,000)	(0)
土地支出	0	0	0
建物支出	4,235,000	4,235,000	0
構築物支出	0	0	0
建設仮勘定支出	0	0	0
借地権支出	0	0	0
施設利用権支出	0	0	0

第一号様式

法人名：学校法人 静岡県東部理容美容学園

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)

科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	(315,000)	(299,200)	(15,800)
教育研究用機器備品支出	0	0	0
管理用機器備品支出	300,000	299,200	800
図書支出	15,000	0	15,000
車両支出	0	0	0
ソフトウェア支出	0	0	0
電話加入権支出	0	0	0
資産運用支出	(561,000)	(468,866)	(92,134)
有価証券購入支出	0	0	0
第2号基本金引当特定資産繰入支出	0	0	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	0	0
退職給与引当預金繰入支出	0	0	0
施設拡充引当預金繰入支出	1,000	66	934
減価償却引当預金繰入支出	0	0	0
収益事業元入金支出	500,000	408,800	91,200
出資金支払支出	60,000	60,000	0
その他の支出	(78,535,790)	(77,555,814)	(979,976)
長期貸付金支払支出	0	0	0
短期貸付金支払支出	0	0	0
手形債務支払支出	0	0	0
前期末未払金支払支出	7,705,790	7,689,876	15,914
未払消費税等支払支出	0	0	0
預り金支払支出	70,000,000	69,174,835	825,165
前払金支払支出	700,000	563,463	136,537
仮払金支払支出	130,000	127,640	2,360
仮払消費税等支払支出	0	0	0
立替金支払支出	0	0	0
学内貸付金支払支出	0	0	0
仮受金支払支出	0	0	0
学内借入金支出	0	0	0
他部門繰入支出	0	0	0
[予備費]	(0)		0
資金支出調整勘定	(△ 7,359,125)	(△ 7,105,310)	(△ 253,815)
期末手形債務	△ 0	△ 0	0
期末未払金	△ 6,500,000	△ 6,517,400	17,400
期末未払消費税等	△ 0	△ 0	0
前期末前払金	△ 859,125	△ 587,910	△ 271,215
翌年度繰越支払資金	212,649,150	209,779,806	2,869,344
支出の部合計	439,606,815	431,406,084	8,200,731