

2024年度

2024年 4月 1日から

2025年 3月31日まで

計 算 書 類

学校法人 京都保健衛生専門学校

| 1 | 科目 | 決算額 | 予算額 | 差異 |
|----|----------------|-------------|-------------|-----------|
| 2 | 収入の部 | | | |
| 3 | 学生生徒等納付金収入 | 263,340,006 | 263,764,140 | -424,134 |
| 4 | 授業料収入 | 163,061,668 | 163,535,802 | -474,134 |
| 5 | 入学金収入 | 27,000,000 | 27,000,000 | 0 |
| 6 | 実習費収入 | 65,291,671 | 65,241,671 | 50,000 |
| 7 | 施設教材費収入 | 7,866,667 | 7,866,667 | 0 |
| 8 | 聴講料収入 | 120,000 | 120,000 | 0 |
| 9 | | | | |
| 10 | 手数料収入 | 2,351,400 | 2,340,000 | 11,400 |
| 11 | 入学検定料収入 | 2,080,000 | 2,090,000 | -10,000 |
| 12 | 証明手数料収入 | 271,400 | 250,000 | 21,400 |
| 13 | | | | |
| 14 | 補助金収入 | 45,917,722 | 46,372,722 | -455,000 |
| 15 | 地方公共団体補助金収入 | 13,384,700 | 13,384,700 | 0 |
| 16 | 京都府運営費補助金収入 | 18,498,000 | 18,498,000 | 0 |
| 17 | 京都府教育振興費補助金収入 | 2,245,000 | 2,700,000 | -455,000 |
| 18 | 京都市運営費補助金収入 | 11,760,000 | 11,760,000 | 0 |
| 19 | 京都市結核予防補助金収入 | 30,022 | 30,022 | 0 |
| 20 | | | | |
| 21 | 受取利息・配当金収入 | 194,476 | 173,510 | 20,966 |
| 22 | その他の受取利息・配当金収入 | 194,476 | 173,510 | 20,966 |
| 23 | | | | |
| 24 | 雑収入 | 3,332,514 | 3,088,000 | 244,514 |
| 25 | 施設設備利用料収入 | 487,000 | 504,000 | -17,000 |
| 26 | 入試問題集頒布収入 | 45,200 | 44,000 | 1,200 |
| 27 | その他の雑収入 | 551,314 | 540,000 | 11,314 |
| 28 | 再試料収入 | 2,249,000 | 2,000,000 | 249,000 |
| 29 | | | | |
| 30 | 前受金収入 | 52,210,000 | 51,630,000 | 580,000 |
| 31 | 授業料前受金収入 | 20,810,000 | 20,280,000 | 530,000 |
| 32 | 入学金前受金収入 | 21,300,000 | 21,600,000 | -300,000 |
| 33 | 実験実習料前受金収入 | 10,100,000 | 9,750,000 | 350,000 |
| 34 | | | | |
| 35 | その他の収入 | 20,562,990 | 18,004,520 | 2,558,470 |
| 36 | 前期末未収入金収入 | 16,804,520 | 16,804,520 | 0 |
| 37 | 預り金受入収入 | 3,758,470 | 1,200,000 | 2,558,470 |
| 38 | | | | |
| 39 | 資金収入調整勘定 | -77,010,000 | -79,710,000 | 2,700,000 |
| 40 | 期末未収入金 | -11,760,000 | -14,460,000 | 2,700,000 |
| 41 | 前期末前受金 | -65,250,000 | -65,250,000 | 0 |
| 42 | | | | |
| 43 | 前年度繰越支払資金 | 186,810,606 | 186,810,606 | / |
| 44 | | | | |
| 45 | 収入の部合計 | 497,709,714 | 492,473,498 | 5,236,216 |

資金収支 支出の部

(単位：円)

| 1 | 科目 | 決算額 | 予算額 | 差異 |
|----|----------|-------------|-------------|------------|
| 2 | 支出の部 | | | |
| 3 | 人件費支出 | 239,019,665 | 240,500,000 | -1,480,335 |
| 4 | 教員人件費支出 | 188,670,310 | 190,000,000 | -1,329,690 |
| 5 | 職員人件費支出 | 50,349,355 | 50,500,000 | -150,645 |
| 6 | | | | |
| 7 | 教育研究経費支出 | 56,792,495 | 57,585,989 | -793,494 |
| 8 | 消耗品費支出 | 160,363 | 125,000 | 35,363 |
| 9 | 光熱水費支出 | 6,405,961 | 6,500,000 | -94,039 |
| 10 | 旅費交通費支出 | 1,072,010 | 1,150,000 | -77,990 |
| 11 | 実習謝金支出 | 8,287,100 | 8,400,000 | -112,900 |
| 12 | 実習経費支出 | 5,920,954 | 6,000,000 | -79,046 |
| 13 | 通信運搬費支出 | 727,347 | 700,000 | 27,347 |
| 14 | 印刷製本費支出 | 235,730 | 240,000 | -4,270 |
| 15 | 修繕費支出 | 361,361 | 479,061 | -117,700 |
| 16 | 行事費支出 | 232,658 | 242,228 | -9,570 |
| 17 | 諸会費支出 | 170,000 | 170,000 | 0 |
| 18 | 会議費支出 | 44,754 | 45,000 | -246 |
| 19 | 学生厚生福利支出 | 2,256,241 | 2,200,000 | 56,241 |
| 20 | 委託手数料支出 | 13,537,492 | 14,000,000 | -462,508 |
| 21 | 図書費支出 | 852,484 | 860,000 | -7,516 |
| 22 | 生徒教材費支出 | 2,872,900 | 2,850,000 | 22,900 |
| 23 | 事業用教材費支出 | 49,500 | 0 | 49,500 |
| 24 | 奨学費支出 | 13,384,700 | 13,384,700 | 0 |
| 25 | 雑費支出 | 220,940 | 240,000 | -19,060 |
| 26 | | | | |
| 27 | 管理経費支出 | 22,195,876 | 22,296,820 | -100,944 |
| 28 | 消耗品費支出 | 506,473 | 540,000 | -33,527 |
| 29 | 光熱水費支出 | 711,779 | 730,000 | -18,221 |
| 30 | 旅費交通費支出 | 364,020 | 400,000 | -35,980 |
| 31 | 福利費支出 | 1,484,541 | 1,500,000 | -15,459 |
| 32 | 通信運搬費支出 | 1,139,620 | 1,200,000 | -60,380 |
| 33 | 印刷製本費支出 | 227,720 | 230,000 | -2,280 |
| 34 | 修繕費支出 | 1,892,242 | 1,600,000 | 292,242 |
| 35 | 保険料支出 | 586,540 | 590,000 | -3,460 |
| 36 | 賃借料支出 | 1,325,082 | 1,250,000 | 75,082 |
| 37 | 入試関係経費支出 | 2,565,092 | 2,600,000 | -34,908 |
| 38 | 広告費支出 | 5,679,283 | 5,800,000 | -120,717 |
| 39 | 諸会費支出 | 143,775 | 143,775 | 0 |
| 40 | 会議費支出 | 164,186 | 184,308 | -20,122 |
| 41 | 就職関係経費支出 | 51,232 | 51,232 | 0 |
| 42 | 委託手数料支出 | 1,560,928 | 1,700,000 | -139,072 |
| 43 | 備品購入費支出 | 1,567,945 | 1,700,000 | -132,055 |
| 44 | 営繕工事費支出 | 417,505 | 417,505 | 0 |
| 45 | 行事費支出 | 495,657 | 460,000 | 35,657 |
| 46 | 研修費支出 | 1,221,323 | 1,100,000 | 121,323 |
| 47 | 雑費支出 | 90,933 | 100,000 | -9,067 |
| | | | | |

資金収支 支出の部

(単位：円)

| 1 | 科目 | 決算額 | 予算額 | 差異 |
|----|----------------|-------------|-------------|-----------|
| 2 | 設備関係支出 | 2,557,770 | 2,557,770 | 0 |
| 3 | 教育研究用機器備品支出 | 396,770 | 396,770 | 0 |
| 4 | 管理用機器備品支出 | 1,980,000 | 1,980,000 | 0 |
| 5 | 図書支出 | 181,000 | 181,000 | 0 |
| 6 | | | | |
| 7 | 資産運用支出 | 6,395,673 | 6,732,326 | -336,653 |
| 8 | 退職給与引当特定資産繰入支出 | 6,330,909 | 6,600,909 | -270,000 |
| 9 | 教施充実引当特定資産繰入支出 | 64,764 | 131,417 | -66,653 |
| 10 | | | | |
| 11 | その他の支出 | 10,367,887 | 9,614,587 | 753,300 |
| 12 | 前期末未払金支払支出 | 9,482,587 | 9,482,587 | 0 |
| 13 | 前払金支払支出 | 132,000 | 132,000 | 0 |
| 14 | 仮受金支払支出 | 753,300 | 0 | 753,300 |
| 15 | | | | |
| 16 | 資金支出調整勘定 | -5,715,404 | -5,777,390 | 61,986 |
| 17 | 期末未払金 | -5,360,014 | -5,100,000 | -260,014 |
| 18 | 前期末前払金 | -355,390 | -677,390 | 322,000 |
| 19 | | | | |
| 20 | 翌年度繰越支払資金 | 166,095,752 | 158,963,396 | 7,132,356 |
| 21 | | | | |
| 22 | 支出の部合計 | 497,709,714 | 492,473,498 | 5,236,216 |

2024年度事業活動収支計算書
2024年4月1日～2025年3月31日

(単位：円)

| 科目 | 決算額 | 予算額 | 差異 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 学生生徒等納付金収入 | 263,340,006 | 263,764,140 | -424,134 |
| 授業料収入 | 163,061,668 | 163,535,802 | -474,134 |
| 入学金収入 | 27,000,000 | 27,000,000 | 0 |
| 実習費収入 | 65,291,671 | 65,241,671 | 50,000 |
| 施設教材費収入 | 7,866,667 | 7,866,667 | 0 |
| 聴講料収入 | 120,000 | 120,000 | 0 |
| 手数料 | 2,351,400 | 2,340,000 | 11,400 |
| 入学検定料収入 | 2,080,000 | 2,090,000 | -10,000 |
| 証明手数料収入 | 271,400 | 250,000 | 21,400 |
| 経常費等補助金 | 45,917,722 | 46,372,722 | -455,000 |
| 地方公共団体補助金収入 | 13,384,700 | 13,384,700 | 0 |
| 京都府運営費補助金収入 | 18,498,000 | 18,498,000 | 0 |
| 京都府教育振興費補助金収入 | 2,245,000 | 2,700,000 | -455,000 |
| 京都市運営費補助金収入 | 11,760,000 | 11,760,000 | 0 |
| 京都市結核予防補助金収入 | 30,022 | 30,022 | 0 |
| 雑収入 | 3,332,514 | 3,088,000 | 244,514 |
| 施設設備利用料収入 | 487,000 | 504,000 | -17,000 |
| 入試問題集頒布収入 | 45,200 | 44,000 | 1,200 |
| その他の雑収入 | 551,314 | 540,000 | 11,314 |
| 再試料収入 | 2,249,000 | 2,000,000 | 249,000 |
| 教育活動収入計① | 314,941,642 | 315,564,862 | -623,220 |
| 人件費 | 245,350,574 | 247,100,909 | -1,750,335 |
| 教員人件費 | 188,670,310 | 190,000,000 | -1,329,690 |
| 職員人件費 | 50,349,355 | 50,500,000 | -150,645 |
| 退職給与引当金繰入額 | 6,330,909 | 6,600,909 | -270,000 |
| 教育研究経費 | 80,514,816 | 81,308,310 | -793,494 |
| 消耗品費 | 160,363 | 125,000 | 35,363 |
| 光熱水費 | 6,405,961 | 6,500,000 | -94,039 |
| 旅費交通費 | 1,072,010 | 1,150,000 | -77,990 |
| 実習謝金 | 8,287,100 | 8,400,000 | -112,900 |
| 実習経費 | 5,920,954 | 6,000,000 | -79,046 |
| 通信運搬費 | 727,347 | 700,000 | 27,347 |
| 印刷製本費 | 235,730 | 240,000 | -4,270 |
| 修繕費 | 361,361 | 479,061 | -117,700 |
| 行事費 | 232,658 | 242,228 | -9,570 |
| 諸会費 | 170,000 | 170,000 | 0 |
| 会議費 | 44,754 | 45,000 | -246 |
| 学生厚生福利費 | 2,256,241 | 2,200,000 | 56,241 |
| 委託手数料 | 13,537,492 | 14,000,000 | -462,508 |
| 図書費 | 852,484 | 860,000 | -7,516 |
| 生徒教材費 | 2,872,900 | 2,850,000 | 22,900 |
| 事業用教材費 | 49,500 | 0 | 49,500 |
| 奨学費 | 13,384,700 | 13,384,700 | 0 |
| 減価償却額 | 23,722,321 | 23,722,321 | 0 |
| 雑費 | 220,940 | 240,000 | -19,060 |

2024年度事業活動収支計算書
2024年4月1日～2025年3月31日

(単位：円)

| 1 | | 科目 | 決算額 | 予算額 | 差異 | |
|----|-------|----------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 2 | 正の部 | 管理経費 | 25,768,060 | 25,869,003 | -100,943 | |
| 3 | | 消耗品費 | 506,473 | 540,000 | -33,527 | |
| 4 | | 光熱水費 | 711,779 | 730,000 | -18,221 | |
| 5 | | 旅費交通費 | 364,020 | 400,000 | -35,980 | |
| 6 | | 福利費 | 1,484,541 | 1,500,000 | -15,459 | |
| 7 | | 通信運搬費 | 1,139,620 | 1,200,000 | -60,380 | |
| 8 | | 印刷製本費 | 227,720 | 230,000 | -2,280 | |
| 9 | | 修繕費 | 1,892,242 | 1,600,000 | 292,242 | |
| 10 | | 保険料 | 586,540 | 590,000 | -3,460 | |
| 11 | | 賃借料 | 1,325,082 | 1,250,000 | 75,082 | |
| 12 | | 入試関係経費 | 2,565,092 | 2,600,000 | -34,908 | |
| 13 | | 広告費 | 5,679,283 | 5,800,000 | -120,717 | |
| 14 | | 諸会費 | 143,775 | 143,775 | 0 | |
| 15 | | 会議費 | 164,186 | 184,308 | -20,122 | |
| 16 | | 就職関係経費 | 51,232 | 51,232 | 0 | |
| 17 | | 委託手数料 | 1,560,928 | 1,700,000 | -139,072 | |
| 18 | | 備品購入費 | 1,567,945 | 1,700,000 | -132,055 | |
| 19 | | 営繕工事費 | 417,505 | 417,505 | 0 | |
| 20 | | 行事費 | 495,657 | 460,000 | 35,657 | |
| 21 | | 研修費 | 1,221,323 | 1,100,000 | 121,323 | |
| 22 | | 減価償却額 | 3,572,184 | 3,572,183 | 1 | |
| 23 | | 雑費 | 90,933 | 100,000 | -9,067 | |
| 24 | | 教育活動支出計② | 351,633,450 | 354,278,222 | -2,644,772 | |
| 25 | | 教育活動収支差額③=①-② | -36,691,808 | -38,713,360 | 2,021,552 | |
| 26 | 教育活動外 | 事業活動 | 受取利息・配当金 | 194,476 | 173,510 | 20,966 |
| 27 | | その他の受取利息・配当金 | 194,476 | 173,510 | 20,966 | |
| 28 | | 教育活動外収入計④ | 194,476 | 173,510 | 20,966 | |
| 29 | | 教育活動外収支差額 | 194,476 | 173,510 | 20,966 | |
| 30 | | 経常収支差額⑤=③+④ | -36,497,332 | -38,539,850 | 2,042,518 | |
| 31 | | 基本金組入前当年度収支差額⑥ | -36,497,332 | -38,539,850 | 2,042,518 | |
| 32 | | 基本金組入額合計⑦ | -2,557,770 | -2,557,770 | 0 | |
| 33 | | 当年度収支差額⑧=⑥+⑦ | -39,055,102 | -41,097,620 | 2,042,518 | |
| 34 | | 前年度繰越収支差額⑨ | -4,733,676 | -4,733,676 | 0 | |
| 35 | | 翌年度繰越収支差額⑩=⑧+⑨ | -43,788,778 | -45,831,296 | 2,042,518 | |
| 36 | | | | | | |
| 37 | | 事業活動収入計 | 315,136,118 | 315,738,372 | -602,254 | |
| 38 | | 事業活動支出計 | 351,633,450 | 354,278,222 | -2,644,772 | |

貸借対照表
2025年3月31日

| 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増減 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 資産の部 | | | |
| 固定資産 | 1,197,992,415 | 1,216,333,477 | -18,341,062 |
| 有形固定資産 | 641,817,820 | 666,372,915 | -24,555,095 |
| 土地 | 292,686,972 | 292,686,972 | 0 |
| 建物 | 323,689,719 | 345,238,827 | -21,549,108 |
| 構築物 | 2,303,843 | 2,583,607 | -279,764 |
| 教育研究用機器備品 | 7,933,851 | 11,478,307 | -3,544,456 |
| 管理用機器備品 | 3,124,263 | 2,487,030 | 637,233 |
| 図書 | 12,079,172 | 11,898,172 | 181,000 |
| 特定資産 | 554,214,515 | 547,818,842 | 6,395,673 |
| 退職給与引当特定資産 | 77,953,183 | 71,622,274 | 6,330,909 |
| 教施充実引当特定資産 | 476,261,332 | 476,196,568 | 64,764 |
| その他の固定資産 | 1,960,080 | 2,141,720 | -181,640 |
| 電話加入権 | 398,449 | 398,449 | 0 |
| 保証金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 出資金 | 1,050,000 | 1,050,000 | 0 |
| ソフトウェア | 461,631 | 643,271 | -181,640 |
| 流動資産 | 178,343,142 | 204,325,906 | -25,982,764 |
| 現金預金 | 166,095,752 | 186,810,606 | -20,714,854 |
| 未収入金 | 11,760,000 | 16,804,520 | -5,044,520 |
| 前払金 | 487,390 | 710,780 | -223,390 |
| 資産の部合計 | 1,376,335,557 | 1,420,659,383 | -44,323,826 |
| 負債の部 | | | |
| 固定負債 | 77,953,183 | 71,622,274 | 6,330,909 |
| 退職給与引当金 | 77,953,183 | 71,622,274 | 6,330,909 |
| 流動負債 | 64,476,908 | 78,634,311 | -14,157,403 |
| 未払金 | 5,360,014 | 9,482,587 | -4,122,573 |
| 前受金 | 52,210,000 | 65,250,000 | -13,040,000 |
| 預り金 | 6,906,894 | 3,148,424 | 3,758,470 |
| 仮受金 | 0 | 753,300 | -753,300 |
| 負債の部合計 | 142,430,091 | 150,256,585 | -7,826,494 |
| 純資産の部 | | | |
| 基本金 | 1,277,694,244 | 1,275,136,474 | 2,557,770 |
| 第1号基本金 | 1,277,694,244 | 1,275,136,474 | 2,557,770 |
| 繰越収支差額 | -43,788,778 | -4,733,676 | -39,055,102 |
| 翌年度繰越収支差額 | -43,788,778 | -4,733,676 | -39,055,102 |
| 純資産の部合計 | 1,233,905,466 | 1,270,402,798 | -36,497,332 |
| 負債及び純資産の部合計 | 1,376,335,557 | 1,420,659,383 | -44,323,826 |

注記 減価償却の累計額合計

635,016,344

固定資産明細表
2024年4月1日～2025年3月31日

| 1 | (単位:円) | | | | | | |
|----|--------------|---------------|-----------|-------|---------------|-------------|---------------|
| 2 | 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 |
| 3 | 有形固定資産 | | | | | | |
| 4 | 土地 | 292,686,972 | 0 | 0 | 292,686,972 | | 292,686,972 |
| 5 | 建物 | 801,973,665 | 0 | 0 | 801,973,665 | 478,283,946 | 323,689,719 |
| 6 | 構築物 | 10,016,823 | 0 | 0 | 10,016,823 | 7,712,980 | 2,303,843 |
| 7 | 教育研究用機器備品 | 135,494,653 | 396,770 | 0 | 135,891,423 | 127,957,572 | 7,933,851 |
| 8 | 管理用機器備品 | 15,111,722 | 1,980,000 | 0 | 17,091,722 | 13,967,459 | 3,124,263 |
| 9 | 図書 | 11,898,172 | 181,000 | 0 | 12,079,172 | | 12,079,172 |
| 10 | 計 | 1,267,182,007 | 2,557,770 | 0 | 1,269,739,777 | 627,921,957 | 641,817,820 |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | 特定資産 | | | | | | |
| 13 | 退職給与引当特定資産 | 71,622,274 | 6,330,909 | 0 | 77,953,183 | - | 77,953,183 |
| 14 | 教育施設充実引当特定資産 | 476,196,568 | 64,764 | 0 | 476,261,332 | - | 476,261,332 |
| 15 | 計 | 547,818,842 | 6,395,673 | 0 | 554,214,515 | | 554,214,515 |
| 16 | | | | | | | |
| 17 | その他の固定資産 | | | | | | |
| 18 | 電話加入権 | 398,449 | 0 | 0 | 398,449 | - | 398,449 |
| 19 | 保証金 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | - | 50,000 |
| 20 | 出資金 | 1,050,000 | 0 | 0 | 1,050,000 | - | 1,050,000 |
| 21 | ソフトウェア | 7,556,018 | 0 | 0 | 7,556,018 | 7,094,387 | 461,631 |
| 22 | 計 | 9,054,467 | 0 | 0 | 9,054,467 | 7,094,387 | 1,960,080 |
| 23 | | | | | | | |
| 24 | 合計 | 1,824,055,316 | 8,953,443 | 0 | 1,833,008,759 | 635,016,344 | 1,197,992,415 |