

令和7年度決算書

(令和7年4月1日 ～ 令和8年3月31日)

学校法人 愛甲学院大阪

〒 531-0041

大阪市北区天神橋7丁目15番1号

TEL 06-6356-5901

貸借対照表

令和8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	(186,647,879)	(192,332,962)	(△ 5,685,083)
有形固定資産	(186,460,879)	(192,332,962)	(△ 5,872,083)
土地	140,300,000	140,300,000	0
建物	26,351,215	29,644,132	△ 3,292,917
教育研究用機器備品	14,351,161	14,938,902	△ 587,741
管理用機器備品	1,884,647	2,089,144	△ 204,497
図書	3,573,856	5,360,784	△ 1,786,928
その他の固定資産	(187,000)	(0)	(187,000)
ソフトウェア	187,000	0	187,000
有価証券	0	0	0
収益事業元入金	0	0	0
流動資産	(43,467,604)	(68,483,625)	(△ 25,016,021)
現金預金	43,467,604	68,422,962	△ 24,955,358
未収入金	0	6,830	△ 6,830
有価証券	0	0	0
立替金	0	53,833	△ 53,833
資産の部合計	(230,115,483)	(260,816,587)	(△ 30,701,104)

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
流動負債	(19,643,888)	(12,043,818)	(7,600,070)
短期借入金	0	0	0
未払金	2,173,378	1,371,348	802,030
前受金	17,380,000	10,540,000	6,840,000
預り金	90,510	132,470	△ 41,960
負債の部合計	(19,643,888)	(12,043,818)	(7,600,070)
純 資 産 の 部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	(348,409,304)	(348,154,427)	(254,877)
第1号基本金	348,409,304	348,154,427	254,877
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	0	0	0
繰越収支差額	(△ 137,937,709)	(△ 99,381,658)	(△ 38,556,051)
翌年度繰越収支差額	△ 137,937,709	△ 99,381,658	△ 38,556,051
純資産の部合計	(210,471,595)	(248,772,769)	(△ 38,301,174)
負債及び純資産の部合計	(230,115,483)	(260,816,587)	(△ 30,701,104)

注記事項

1. 引当金の計上基準その他の計算書類作成に関する重要な会計方針
 - (1) 取得日後1年を超えて使用する有形固定資産（土地、建設仮勘定、図書を除く。）のうち、1個または1組の金額が、10万円以上のものを減価償却資産として計上している。
ただし、学生が使用する机、椅子等は少額重要資産として金額の多寡にかかわらず教育研究用機器備品に計上している。
 - (2) 残存価額を零とする定額法による減価償却を実施している。
2. 重要な会計方針の変更等
特になし
3. 固定資産の減価償却額の累計額の合計額
 - (1) 建物 64,125,385 円
 - (2) 教育研究用機器備品 5,412,499 円
 - (3) 管理用機器備品 635,667 円
4. 金銭債権の徴収不能引当金の合計額
なし
5. 担保に供されている資産の種類及び額
なし
6. 翌会計年度以降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
なし
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
なし
8. セグメント情報
なし
9. 重要な偶発債務
なし
10. 子法人に関する事項
なし
11. 学校法人の出資による会社に係る事項
なし
12. 関連当事者との取引の内容に関する事項
なし
13. 学校法人間の財務取引
なし
14. 重要な後発事象
なし
15. 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
なし

資金収支計算書

令和7年4月 1日から

令和8年3月31日まで

(単位：円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 額
学生生徒納付金収入	(21,200,000)	(21,150,000)	(50,000)
授業料収入	15,400,000	15,400,000	0
入学金収入	2,000,000	2,000,000	0
実習演習費収入	1,500,000	1,500,000	0
施設設備費収入	1,500,000	1,500,000	0
教材費収入	800,000	750,000	50,000
手数料収入	(5,000)	(122,810)	(△ 117,810)
入学検定料収入	0	120,000	△ 120,000
証明手数料収入	5,000	2,800	2,200
その他の手数料収入		10	△ 10
寄付金収入	(0)	(0)	(0)
特別寄付金収入	0	0	0
補助金収入	(0)	(0)	(0)
国庫補助金収入	0	0	
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
施設売却収入	0	0	0
有価証券売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	(140,000)	(212,120)	(△ 72,120)
補助活動収入	140,000	212,120	△ 72,120
収益事業収入	0	0	0
受取利息・配当金収入	(0)	(18,311)	(△ 18,311)
その他の受取利息・配当金収入	0	18,311	△ 18,311
雑収入	(0)	(1,093)	(△ 1,093)
雑収入	0	1,093	△ 1,093
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
短期借入金収入	0	0	0
前受金収入	(12,640,000)	(17,380,000)	(△ 4,740,000)
授業料前受け金収入	9,000,000	11,920,000	△ 2,920,000
入学金前受金収入	400,000	1,140,000	△ 740,000
実習演習費前受金収入	1,080,000	1,440,000	△ 360,000
施設設備費前受金収入	1,080,000	1,440,000	△ 360,000
教材費前受金収入	1,080,000	1,440,000	△ 360,000
その他の収入	(146,830)	(4,863,734)	(△ 4,648,165)
前期末未収入金収入	6,830	6,830	0
預り金受入収入	140,000	4,715,178	△ 4,575,178
立替金回収収入		72,987	△ 72,987
仮払金回収収入		68,739	△ 68,739
資金収入調整勘定	(△ 10,540,000)	(△ 10,540,000)	(0)
期末未収入金			0
前期末前受金	△ 10,540,000	△ 10,540,000	0
前年度繰越支払資金	(68,422,962)	(68,422,962)	(0)
収入の部合計	(92,014,792)	(101,631,030)	(△ 9,616,238)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 額
人件費支出	(32,385,000)	(32,463,227)	(△ 78,227)
教員人件費支出	22,810,000	22,739,035	70,965
職員人件費支出	9,575,000	9,634,192	△ 59,192
役員報酬支出	0	90,000	△ 90,000
退職金支出	0	0	0
翔育研究費支出	(5,632,000)	(5,322,008)	(309,992)
消耗品費支出	1,100,000	475,381	624,619
光熱水費支出	1,500,000	1,875,101	△ 375,101
旅費交通費支出	920,000	795,595	124,405
車両燃料費支出	50,000	878	49,122
通信費支出	2,000	40	1,960
研究費支出	0	6,877	△ 6,877
教材費支出	150,000	49,667	100,333
修繕費支出	50,000	0	50,000
損害保険料支出	0	770	△ 770
報酬委託手数料支出	300,000	401,007	△ 101,007
奨学費支出	1,410,000	1,410,000	0
学生活動補助金支出	150,000	306,692	△ 156,692
雑費支出	0	0	0
管理経費支出	(11,482,000)	(11,377,071)	(104,929)
消耗品費支出	180,000	495,634	△ 315,634
光熱水費支出	650,000	803,615	△ 153,615
旅費交通費支出	270,000	369,457	△ 99,457
車両燃料費支出	30,000	21,841	8,159
福利費支出	0	337,070	△ 337,070
通信費支出	850,000	756,103	93,897
修繕費支出	50,000	674,000	△ 624,000
損害保険料支出	0	2,720	△ 2,720
公租公課支出	2,000	1,200	800
諸会費支出	150,000	264,723	△ 114,723
広報費支出	6,700,000	4,688,227	2,011,773
渉外費支出	50,000	139,469	△ 89,469
報酬委託手数料支出	2,500,000	2,810,916	△ 310,916
補助活動支出支出	50,000	6,810	43,190
雑費支出	0	5,286	△ 5,286
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金利息支出	0	0	
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)
借入金返済支出			0
施設関係支出	(0)	(0)	(0)
建物支出	0	0	0
設備関係支出	(3,840,000)	(4,958,119)	(△ 1,118,119)
教育研究用機器備品支出	3,840,000	4,562,119	△ 722,119
管理用機器備品支出		176,000	△ 176,000
ソフトウェア支出		220,000	△ 220,000

資産運用支出	(0)	(0)	(0)
有価証券購入支出	0	0	0
その他支出	(1, 553, 818)	(6, 216, 379)	(△ 4, 662, 561)
貸付金支払支出	0	0	0
前期末未払金支払支出	1, 371, 348	1, 371, 348	0
預り金支払支出	132, 470	4, 757, 138	△ 4, 624, 668
立替金支払支出	50, 000	19, 154	30, 846
仮払支払支出		68, 739	△ 68, 739
資金支払調整勘定	(△ 1, 500, 000)	(△ 2, 173, 378)	(673, 378)
期末未払金	△ 1, 500, 000	△ 2, 173, 378	673, 378
前期末前払金	0	0	0
翌年度繰越支払資金	(38, 621, 974)	(43, 467, 604)	(△ 4, 845, 630)
支出の部合計	(92, 014, 792)	(101, 631, 030)	(△ 9, 616, 238)

事業活動収支計算書

令和7年4月 1日から

令和8年3月31日まで

(単位：円)

	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		学生生徒等納付金	(21,200,000)	(21,150,000)	(50,000)
		授業料	15,400,000	15,400,000	0
		入学金	2,000,000	2,000,000	0
		実習演習料	1,500,000	1,500,000	0
		施設設備資金	1,500,000	1,500,000	0
		教材料	800,000	750,000	50,000
		手数料	(5,000)	(122,810)	(△ 117,800)
		入学検定料	0	120,000	△ 120,000
		証明手数料	5,000	2,800	2,200
		その他手数料		10	△ 10
		寄付金	(0)	(0)	(0)
		特別寄付金	0	0	0
		経常費等補助金	(0)	(0)	(0)
		国庫補助金	0	0	0
		付随事業収入	(140,000)	(212,120)	(△ 72,120)
		補助活動収入	140,000	212,120	△ 72,120
		附属事業収入	0		0
		雑収入	(0)	(1,093)	(△ 1,093)
		雑収入	0	1,093	△ 1,093
		教育活動収入計	(21,345,000)	(21,486,023)	(△ 141,013)
	教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(32,385,000)	(32,463,227)	(△ 78,227)
		教員人件費	22,810,000	22,739,035	70,965
		職員人件費	9,575,000	9,634,192	△ 59,192
		役員報酬	0	90,000	△ 90,000
		退職金	0		0
		教育研究経費	(11,482,000)	(11,063,093)	(418,907)
		消耗品費	1,100,000	475,381	624,619
		光熱水費	1,500,000	1,875,101	△ 375,101
		旅費交通費	920,000	795,595	124,405
		車両燃料費	50,000	878	49,122
		通信費	2,000	40	1,960
		研究費	0	6,877	△ 6,877
		教材費	150,000	49,667	100,333
		修繕費	50,000	0	50,000
		損害保険料	0	770	△ 770
		報酬委託手数料	300,000	401,007	△ 101,007
		奨学費	1,410,000	1,410,000	0
		学生生活補助金	150,000	306,692	△ 156,692
		減価償却費	5,850,000	5,741,085	108,915
		雑費	0	0	0
	事業活動				

支出の部	管理経費	(12,832,000)	(12,778,443)	(53,557)
	消耗品費	180,000	495,634	△ 315,634
	光熱水費	650,000	803,615	△ 153,615
	旅費交通費	270,000	369,457	△ 99,457
	車両燃料費	30,000	21,841	8,159
	福利費	0	337,070	△ 337,070
	通信費	850,000	756,103	93,897
	修繕費	50,000	674,000	△ 624,000
	損害保険料	0	2,720	△ 2,720
	公租公課	2,000	1,200	800
	諸会費	150,000	264,723	△ 114,723
	広報費	6,700,000	4,688,227	2,011,773
	渉外費	50,000	139,469	△ 89,469
	報酬委託手数料	2,500,000	2,810,916	△ 310,916
	補助活動支出	50,000	6,810	43,190
	減価償却費	1,350,000	1,401,372	△ 51,372
	雑費	0	5,286	△ 5,286
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
	徴収不能引当金繰入額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	教育活動支出計	(56,699,000)	(56,304,763)	(394,237)
	教育活動収支差額	(△ 35,354,000)	(△ 34,818,740)	(△ 535,260)
教育活動外収支	事業活動収入の部			
	科 目	予 算	決 算	差 異
	受取利息・配当金	(0)	(18,311)	(△ 18,311)
	その他の受取利息・配当金	0	18,311	△ 18,311
	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	(0)	(18,311)	(△ 18,311)
	事業活動支出の部			
	科 目	予 算	決 算	差 異
	借入金等利息	(0)	(0)	(0)
	借入金利息	0	0	0
	学校債利息	0	0	0
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収支差額	(0)	(18,311)	(△ 18,311)
経常収支差額		(△ 35,354,000)	(△ 34,800,429)	(△ 553,571)
特 別 収 入	事業活動収入の部			
	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
	設備売却差額	0	0	0
	有価証券売却差額	0	0	0
	その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
	施設設備補助金	0	0	0
	特別収入計	(0)	(0)	(0)

別 収 支	事 業 活 動 支 出 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(4,000,000)	(3,500,745)	(499,255)
		有価証券処分差額	0	0	0
		機器備品処分差額	2,000,000	1,713,817	286,183
		その他の資産処分差額	2,000,000	1,786,928	213,072
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(4,000,000)	(3,500,745)	()
		特別収支差額		(△ 4,000,000)	(△ 3,500,745)
基本金組入前当年度収支差額		(△ 39,354,000)	(△ 38,301,174)	(△ 1,052,826)	
基本金組入額合計		△ 3,840,000	△ 4,562,119	722,119	
当年度収支差額		(△ 43,194,000)	(△ 42,863,293)	(△ 330,707)	
前年度繰越収支差額		(△ 99,381,658)	(△ 99,381,658)	(0)	
基本金取崩額		4,000,000	4,307,242	△ 307,242	
翌年度繰越収支差額		(△ 138,575,658)	(△ 137,937,709)	(△ 637,949)	
(参 考)					
事業活動収入計		21,345,000	21,504,334	△ 159,334	
事業活動支出計		60,699,000	59,805,508	893,492	

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単位：円)

科 目	年 度 末
一 資産額	
(一) 基本財産	(186,460,879)
1 土地	
(1) 校地	251 m ² 140,300,000
2 建物	
(1) 校舎	1,181.60 m ² 26,351,215
3 教育研究用機器備品	380 点 14,351,161
4 管理用機器備品	32 点 1,884,647
5 図書	3,573,856
(二) 運用財産	(43,654,604)
1 現金預金	43,467,604
(1) 現金	103,209
(2) 普通預金	43,364,395
2 積立金	0
3 有価証券	0
(1) 利付国債	0
(2) 株式	0
2 その他運用財産	
(1) ソフトウェア	187,000
(三) 収益事業会計資産	(0)
1 流動資産	
(1) 現金預金	
① 現金	
② 普通預金	
2 固定資産	
(1) 土地	
(2) 建物	
合 計	(<u>230,115,483</u>)
二 負債額	
(一) 固定負債	(0)
1 長期借入金	0
2 長期未払金	0
(二) 流動負債	(19,643,888)
1 短期借入金	0
2 未払金	2,173,378
3 前受金	17,380,000
4 預り金	90,510
(三) 収益事業会計負債	(0)
1 流動負債	
(1) 未払金	0
合 計	(<u>19,643,888</u>)

監査報告書

令和8年5月28日

学校法人 愛甲学院大阪
理 事 会 御中
評議員会 御中

学校法人 愛甲学院大阪

監事 小川 勝夫 
監事 高岸 紀子 

私たち監事は、学校法人愛甲学院大阪の令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7年度の職務の執行並びに財産の状況を監査した結果を、下記のとおり報告いたします。

記

1 監査の方法及びその内容

私たちは監査に当たり、理事会および評議員会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、重要な決算書類（貸借対照表、事業活動収支計算書、資金収支計算書及び事業報告書並びにこれらの附属明細書）及び財産目録を含め、学校法人の業務及び財産の状況並びに理事の職務の執行の状況について監査を行いました。

2 監査の結果

私たちは、学校法人愛甲学院大阪の業務に関する決定及び執行は適切であり、計算書類等及び財産目録は会計帳簿の記載と合致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示しており、理事の業務の執行は適切であり、学校法人の業務及び財産並びに理事の職務の執行に関し、不正の行為または法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認めます。

以上