



財務諸表(事業報告書)

貸借対照表、収支計算書

財産目録、

幹事による監査報告書

# 事業活動収支計算書

自 2024年4月 1日

至 2025年3月31日

(単位 円)

	科 目	2024年度予算額 A	2024年度決算額 B	差異 A-B	注記
事業活動収入の部	〈学生生徒納付金〉	292,380,000	297,930,000	△ 5,550,000	
	授 業 料	126,720,000	129,120,000	△ 2,400,000	
	入 学 金	23,100,000	23,550,000	△ 450,000	
	実 習 費	71,280,000	72,630,000	△ 1,350,000	
	施 設 設 備 資 金	71,280,000	72,630,000	△ 1,350,000	
	そ の 他 の 納 付 金		0	0	
	〈手数料〉	4,780,000	5,565,000	△ 785,000	
	入 学 検 定 料	3,080,000	2,500,000	580,000	
	試 験 料	1,500,000	2,883,000	△ 1,383,000	
	証 明 手 数 料	200,000	182,000	18,000	
	〈寄付金収入〉	5,141,000	5,886,571	△ 745,571	
	特 別 寄 付 金	0	30,000	△ 30,000	
	一 般 寄 付 金 収 入	5,141,000	5,141,340	△ 340	
	現 物 寄 付	0	715,231	△ 715,231	
	〈経常費等補助金〉	16,250,000	19,025,474	△ 2,775,474	
	地 方 公 共 団 体 補 助 金	16,250,000	19,025,474	△ 2,775,474	
	〈付随事業収入〉	79,084,000	84,389,915	△ 5,305,915	
	補 助 活 動 収 入	79,084,000	84,389,915	△ 5,305,915	
	〈雑収入〉	15,895,000	17,185,792	△ 1,290,792	
	施 設 設 備 利 用 料 収 入	1,195,000	1,337,600	△ 142,600	
そ の 他 の 雑 収 入	14,700,000	15,848,192	△ 1,148,192		
<b>教育活動収入合計</b>	<b>413,530,000</b>	<b>429,982,752</b>	<b>△ 16,452,752</b>		
教育活動収支	〈人件費〉	193,056,000	183,246,120	9,809,880	
	教 員 人 件 費	145,114,000	134,100,365	11,013,635	
	職 員 人 件 費	34,542,000	34,800,130	△ 258,130	
	退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	0	0	0	
	退 職 金	13,400,000	14,345,625	△ 945,625	
	〈教育研究費〉	156,995,000	172,100,920	△ 15,105,920	
	消 耗 品 費	5,600,000	3,217,340	2,382,660	
	光 熱 水 費	10,000,000	7,905,238	2,094,762	
	旅 費 交 通 費	100,000	159,512	△ 59,512	
	奨 学 費	18,400,000	21,689,200	△ 3,289,200	
	福 利 費	2,500,000	1,994,742	505,258	
	通 信 費	3,400,000	3,922,756	△ 522,756	
	印 刷 製 本 費	230,000	190,058	39,942	
	出 版 物 費	200,000	248,721	△ 48,721	
	修 繕 費	8,000,000	32,954,237	△ 24,954,237	
	損 害 保 険 料	200,000	189,492	10,508	
	賃 借 料	8,000,000	6,979,521	1,020,479	
	公 租 公 課			0	
	諸 会 費	1,300,000	1,031,290	268,710	
	会 議 費	150,000	132,144	17,856	
	委 託 手 数 料	11,700,000	10,627,350	1,072,650	
	報 酬 費	2,800,000	2,978,697	△ 178,697	
	補 助 活 動 収 入 原 価	59,313,000	56,874,128	2,438,872	
	減 価 償 却 額	23,872,000	20,396,904	3,475,096	
	雑 費	400,000	0	400,000	
通 信 教 育 費		0	0		
そ の 他 の 教 育 研 究 経 費	830,000	609,590	220,410		

教育活動収支	事業活動支出の部	〈管理経費〉	60,358,000	53,810,947	6,547,053
		消 耗 品 費	2,500,000	1,387,424	1,112,576
		旅 費 交 通 費	400,000	326,330	73,670
		福 利 費	1,200,000	725,650	474,350
		通 信 費	2,200,000	2,329,125	△ 129,125
		印 刷 製 本 費	4,800,000	4,487,868	312,132
		出 版 物 費	100,000	2,180	97,820
		修 繕 費	200,000	20,900	179,100
		損 害 保 険 料	750,000	738,342	11,658
		賃 借 料	800,000	1,310,258	△ 510,258
		公 租 公 課	6,700,000	4,235,400	2,464,600
		広 報 費	30,190,000	26,625,426	3,564,574
		諸 会 費	100,000	67,700	32,300
		会 議 費	500,000	454,421	45,579
		渉 外 費	300,000	300,470	△ 470
		報 酬 費 委 託 手 数 料	3,400,000	5,448,747	△ 2,048,747
		減 価 償 却 額	5,968,000	5,099,226	868,774
		雑 費	200,000	197,480	2,520
		そ の 他 の 管 理 経 費	50,000	54,000	△ 4,000
		〈徴収不能額等〉	300,000	0	300,000
徴収不能引当金繰入額	300,000	0	300,000		
教育活動支出合計	410,709,000	409,157,987	1,551,013		
教育活動収支差額 A-B	2,821,000	20,824,765	△ 18,003,765		
教育活動外収支	科目	2022年度予算額 A	2022年度決算額 B	差異 A-B	
		収入			
		受取利息・配当金	20,000	560,685	△ 540,685
		教育活動外収入計	20,000	560,685	△ 540,685
		支出			
		借入金等利息	0	0	0
		その他の教育外活動費	0	282,322	
教育活動外支出計	0	282,322	△ 282,322		
教育活動外収支差額 D-E	20,000	278,363	△ 258,363		
収支差額	2,841,000	21,103,128	△ 18,262,128		
特別収支	科目	2022年度予算額 A	2022年度決算額 B	差異 A-B	
		収入			
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入		0	0
			0	0	0
		特別収入計	0	0	0
		支出			
		資産処分差額	1,000,000	136,287	863,713
		建物附属設備処分差額	0	0	0
		教育研究用機器備品処分差額	1,000,000	108,979	891,021
管理用機器備品処分差額	0	27,308	△ 27,308		
その他の特別支出	0	0	0		
過年度修正額	0	0	0		
特別支出計	1,000,000	136,287	863,713		
特別収支差額	△ 1,000,000	△ 136,287	△ 863,713		
予 備 費		0	0		
基本金組入前当年度収支差額	1,841,000	20,966,841	△ 19,125,841		
基本金組入額合計	△ 33,000,000	△ 4,426,936	△ 28,573,064		
当年度収支差額	△ 31,159,000	16,539,905	△ 47,698,905		
前年度繰越収支差額	219,131,000	230,112,272	△ 10,981,272		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	187,972,000	246,652,177	△ 58,680,177		

(参考)

事業活動収入計	413,550,000	430,543,437	△ 16,993,437
事業活動支出計	411,709,000	409,576,596	2,132,404
	1,841,000	20,966,841	△ 19,125,841

# 貸借対照表

2025年3月31日

法人名: 学校法人コーセー学園

(単位 円)

科 目	本年度末残高 (A)	前年度末残高 (B)	増 減 (A-B)
<b>資産の部</b>			
<b>固定資産</b>	<b>1,573,697,691</b>	<b>1,529,527,957</b>	<b>44,169,734</b>
有形固定資産	890,498,899	908,978,641	△ 18,479,742
土地	478,087,250	478,087,250	0
建物	287,370,852	297,757,390	△ 10,386,538
建物付属設備	54,492,975	60,646,409	△ 6,153,434
構築物	35,283,182	38,102,849	△ 2,819,667
教育研究用機器備品	21,947,597	20,484,553	1,463,044
管理用機器備品	10,568,206	11,151,353	△ 583,147
図書	2,748,837	2,748,837	0
建設仮勘定	0	0	0
<b>特定資産</b>	<b>682,660,868</b>	620,011,392	62,649,476
第4号基本金引当特定資産	31,064,000	31,064,000	0
退職給与引当特定資産	0	0	0
減価償却引当特定資産	651,596,868	588,947,392	62,649,476
その他の固定資産	537,924	537,924	0
電話加入権	317,084	317,084	0
ソフトウェア	170,840	170,840	0
差入保証金	50,000	50,000	0
徴収不能引当金	0	0	0
<b>流動資産</b>	<b>508,335,142</b>	<b>524,168,526</b>	<b>△ 15,833,384</b>
<b>現金預金</b>	<b>491,367,563</b>	506,013,690	△ 14,646,127
未収入金	868,350	482,877	385,473
貯蔵品	4,646,670	3,938,244	708,426
前払金	11,452,449	13,733,495	△ 2,281,046
仮払金	110	220	△ 110
<b>資産の部合計</b>	<b>2,082,032,833</b>	<b>2,053,696,483</b>	<b>28,336,350</b>

## 負債の部

固定負債	0	2,475,000	△ 2,475,000
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	0	2,475,000	△ 2,475,000
徴収不能引当金	0	0	0
流動負債	264,493,257	254,648,748	9,844,509
<b>未払金</b>	<b>41,440,479</b>	18,785,422	22,655,057
前受金	214,168,260	226,277,470	△ 12,109,210
預り金	2,414,735	1,636,335	778,400
仮受金	491,230	1,103,765	△ 612,535
卒業費用預り金	5,669,380	6,495,987	△ 826,607
源泉預り金	309,173	349,769	△ 40,596
<b>負債の部合計</b>	<b>264,493,257</b>	<b>257,123,748</b>	<b>7,369,509</b>

## 純資産の部

基本金	1,570,887,399	1,566,460,463	4,426,936
第1号基本金	1,539,823,399	1,535,396,463	4,426,936
第4号基本金	31,064,000	31,064,000	0
繰越収支差額	246,652,177	230,112,272	16,539,905
翌年度繰越収支差額	246,652,177	230,112,272	16,539,905
<b>純資産の部合計</b>	<b>1,817,539,576</b>	<b>1,796,572,735</b>	<b>20,966,841</b>

<b>負債の部、純資産の部合計</b>	<b>2,082,032,833</b>	<b>2,053,696,483</b>	<b>28,336,350</b>
---------------------	----------------------	----------------------	-------------------

# 財 産 目 録

令和7年3月31日現在

学校法人コーセー学園

( 資 産 の 部 )			
I	流 動 資 産		
	(1) 現 金		274,533
	(2) 普 通 預 金	みずほ銀行王子支店	432,323,030
	(3) 定 期 預 金		58,770,000
	(4) 貯 蔵 品	次年度用教材・物品等	4,646,670
	(5) 前 払 金	次年度学校ガイドブック等広報費等	11,452,449
	(6) 仮 払 金		110
	(7) 未 収 入 金		795,000
	(8) 補 助 活 動 未 収 入 金		73,350
		小 計	508,335,142
II	固 定 資 産		
	(1) 土 地	東京都北区堀船一丁目4番7所在 1,159.67㎡	478,087,250
	(2) 建 物	同上 鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付3階建(1号館) 1,017.07㎡	250,529,000
		鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 (2号館) 1,489.66㎡	262,759,162
		1号館、2号館渡り架台	440,000
		ラウンジ棟新設 108.99㎡	29,965,633
	(3) 建 物 付 属 設 備	冷暖房・電気設備・給排水衛生設備等	305,261,211
	(4) 構 築 物	遮音壁・舗装・外溝工事等	76,948,843
	(5) 教 育 研 究 用 機 器 備 品	生徒用机・椅子・シャワーホール等	85,467,731
	(6) そ の 他 の 機 器 備 品	生徒用更衣ロッカー等	47,298,648
	(7) 減 価 償 却 累 計 額	有形固定資産減価償却額	△ 649,007,416
	(8) 図 書	毛髪大全科等	2,748,837
	(9) 電 話 加 入 権		317,084
	(10) ソ フ ト ウ ェ ア		170,840
	(11) 差 入 保 証 金	警備保障会社加入保証金	50,000
	(12) 特 定 預 金	減価償却引当預金 651,596,868	651,596,868
	(13) 第4号基本金引当資産		31,064,000
	(14) 徴 収 不 能 引 当 金		0
		小 計	1,573,697,691
		資 産 合 計	2,082,032,833
( 負 債 の 部 )			
I	流 動 負 債		
	(1) 仮 受 金		491,230
	(2) 未 払 金		41,440,479
	(3) 前 受 金		(214,084,990)
		入 学 金	18,300,000
		教 材 費	75,934,990
		授 業 料	56,400,000
		実 習 費	31,725,000
		施 設 設 備 費	31,725,000
		校 外 研 修 費	0
		そ の 他 の 前 受 金	83,270
	(4) 預 り 証 金		2,414,735
	(5) 源 泉 預 り 金		309,173
	(6) 卒 業 費 用 預 り 金		5,669,380
		小 計	264,493,257
II	固 定 負 債		
	(1) 退 職 給 与 引 当 金		0
		小 計	0
		負 債 合 計	264,493,257
( 基 本 金 の 部 )			
	第 1 号 基 本 金		1,539,823,399
	第 4 号 基 本 金		31,064,000
		基 本 金 合 計	1,570,887,399
(消費収支差額の部)			
	翌年度繰越消費収入超過額		246,652,177
		負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部 合 計	2,082,032,833

# 監 査 報 告 書

2025年5月14日

学校法人 コーセー学園  
理事長 小林 正典 殿

監事 菅原 恒夫 

監事 村上 貴 

私たちは、2024年度(2024年4月1日から2025年3月31日まで)における学校法人  
コーセー学園の財産の状況及び理事の業務執行の状況を監査しましたので、これに  
ついて次の通り報告します。

## 1. 監査の方法の概要

### (1) 会計監査について

帳簿ならびに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを実施して計算  
書類の正確性を検討しました。

### (2) 業務監査について

理事会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と  
思われる監査手続きを実施して業務執行の妥当性を検討しました。

## 2. 監査の結果

(1) 活動区分資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表並びに財産  
目録は、いずれも法人の収支の状況及び財産の状況を正しく示しているものと  
認めます。

(2) 事業報告書は、事業の内容を正しく示しているものと認めます。

(3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは寄付行為に違反する  
重大な事実は認められません。