

令和5年度（第38期）
（2023年度）

計 算 書 類

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

学校法人名	学校法人 帯広コア学園
法人所在地	帯広市西11条南41丁目3番5号
学 校 名	帯 広 コ ア 専 門 学 校

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	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	(112,787,558)	(113,474,273)	(△ 686,715)
授業料収入	55,280,000	55,450,125	△ 170,125
入学金収入	7,050,000	7,050,000	0
実験実習料収入	36,440,000	36,280,000	160,000
施設設備資金収入	4,800,000	4,780,000	20,000
教材料収入	9,217,558	9,914,148	△ 696,590
手数料収入	(1,100,773)	(1,544,426)	(△ 443,653)
入学検定料収入	440,000	380,000	60,000
試験料収入	610,773	1,099,526	△ 488,753
証明手数料収入	50,000	64,900	△ 14,900
寄付金収入	(500,000)	(500,000)	(0)
特別寄付金収入	500,000	500,000	0
補助金収入	(17,436,300)	(20,075,617)	(△ 2,639,317)
地方公共団体補助金収入	3,697,800	5,555,000	△ 1,857,200
その他補助金収入	13,738,500	14,520,617	△ 782,117
付随事業・収益事業収入	(10,989,085)	(9,890,350)	(1,098,735)
補助活動収入	10,989,085	9,890,350	1,098,735
受取利息・配当金収入	(3,000)	(1,793)	(1,207)
受取利息配当収入	3,000	1,793	1,207
雑収入	(373,366)	(429,686)	(△ 56,320)
施設設備利用料収入	299,800	350,300	△ 50,500
その他の雑収入	73,566	79,386	△ 5,820
前受金収入	(32,150,000)	(36,743,693)	(△ 4,593,693)
授業料前受金収入	16,100,000	14,880,000	1,220,000
入学金前受金収入	1,950,000	2,825,000	△ 875,000
実験実習料前受金収入	10,500,000	9,520,000	980,000
施設設備資金前受金収入	1,400,000	1,280,000	120,000
教材費前受金収入	200,000	174,889	25,111
その他前受金収入	2,000,000	8,063,804	△ 6,063,804
その他の収入	(9,331,551)	(9,255,156)	(76,395)
前期末未収入金収入	5,653,224	5,577,065	76,159
短期貸付金回収収入	2,000,000	2,000,000	0
預り金受入収入	350,000	321,960	28,040
立替金回収収入	162,912	162,912	0
仮払金回収収入	1,165,415	1,165,415	0
前払金長期回収収入	0	27,804	△ 27,804
資金収入調整勘定	(△ 38,218,530)	(△ 44,500,468)	(6,281,938)
期末未収入金	0	△ 6,281,938	6,281,938
前期末前受金	△ 38,218,530	△ 38,218,530	0
前年度繰越支払資金	202,812,713	202,812,713	
収入の部合計	349,265,816	350,227,239	△ 961,423

支出の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
人件費支出	(83,803,909)	(77,833,993)	(5,969,916)
教員人件費支出	58,384,986	55,319,646	3,065,340
職員人件費支出	24,868,923	22,173,827	2,695,096
退職金支出	550,000	340,520	209,480
教育研究経費支出	(45,259,077)	(43,560,770)	(1,698,307)
消耗品費支出	1,246,694	1,522,037	△ 275,343
光熱水費支出	6,186,037	5,444,742	741,295
旅費交通費支出	318,445	312,895	5,550
奨学費支出	15,993,220	15,943,280	49,940
車両燃料費支出	29,022	25,778	3,244
福利費支出	550,904	544,858	6,046
通信運搬費支出	1,293,000	1,161,461	131,539
印刷製本費支出	891,000	891,000	0
出版物費支出	234,877	246,047	△ 11,170
修繕費支出	150,149	68,589	81,560
損害保険料支出	443,590	415,930	27,660
賃借料支出	1,595,340	1,580,120	15,220
公租公課支出	81,000	45,000	36,000
教材費支出	15,553,290	14,643,620	909,670
行事費支出	144,689	144,449	240
研修研究費支出	520,000	533,444	△ 13,444
雑費支出	27,820	37,520	△ 9,700
管理経費支出	(12,493,746)	(13,533,281)	(△ 1,039,535)
広報費支出	3,017,797	3,060,294	△ 42,497
諸会費支出	455,000	471,500	△ 16,500
会議費支出	14,325	12,388	1,937
渉外費支出	69,302	63,145	6,157
支払手数料支出	8,458,842	9,291,217	△ 832,375
保健衛生費支出	298,600	296,040	2,560
環境整備費支出	179,880	338,697	△ 158,817
施設関係支出	(4,573,140)	(4,573,140)	(0)
建物附属設備支出	4,573,140	4,573,140	0
設備関係支出	(527,849)	(1,222,159)	(△ 694,310)
教育研究機器備品支出	427,849	1,204,559	△ 776,710
図書支出	100,000	17,600	82,400
その他の支出	(4,567,809)	(5,036,675)	(△ 468,866)
短期貸付金支払支出	2,000,000	2,000,000	0
前期末未払金支払支出	1,865,058	1,865,058	0
預り金支払支出	302,751	302,751	0
立替金支払支出	0	85,048	△ 85,048
仮払金支払支出	400,000	783,818	△ 383,818
〔予備費〕	(0)		
	50,000		50,000
資金支出調整勘定	(△ 2,000,000)	(△ 2,037,625)	(37,625)
期末未払金	△ 2,000,000	△ 2,037,625	37,625
翌年度繰越支払資金	199,990,286	206,504,846	△ 6,514,560
支出の部合計	349,265,816	350,227,239	△ 961,423

事業活動収支計算書

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
事業活動収入の部	学生生徒等納付金		(112,787,558)	(113,474,273)	(△ 686,715)
	授業料		55,280,000	55,450,125	△ 170,125
	入学金		7,050,000	7,050,000	0
	実験実習料		36,440,000	36,280,000	160,000
	施設設備資金		4,800,000	4,780,000	20,000
	教材料		9,217,558	9,914,148	△ 696,590
	手数料	(	1,100,773)	(1,544,426)	(△ 443,653)
	入学検定料		440,000	380,000	60,000
	試験料		610,773	1,099,526	△ 488,753
	証明手数料		50,000	64,900	△ 14,900
	寄付金	(	500,000)	(500,000)	(0)
	特別寄付金		500,000	500,000	0
	経常費等補助金	(	17,436,300)	(20,075,617)	(△ 2,639,317)
	地方公共団体補助金		3,697,800	5,555,000	△ 1,857,200
	その他補助金		13,738,500	14,520,617	△ 782,117
	付随事業収入	(	10,989,085)	(9,890,350)	(1,098,735)
	補助活動収入		10,989,085	9,890,350	1,098,735
	雑収入	(	373,366)	(770,206)	(△ 396,840)
	施設設備利用料		299,800	350,300	△ 50,500
	退職給与引当金戻入額		0	340,520	△ 340,520
その他の雑収入		73,566	79,386	△ 5,820	
教育活動収入計		143,187,082	146,254,872	△ 3,067,790	
教育活動支出の部	人件費	(	84,353,909)	(77,833,993)	(6,519,916)
	教員人件費		58,384,986	55,319,646	3,065,340
	職員人件費		24,868,923	22,173,827	2,695,096
	退職給与引当金繰入額		550,000	0	550,000
	退職金		550,000	340,520	209,480
	教育研究経費	(	45,259,077)	(43,560,770)	(1,698,307)
	消耗品費		1,246,694	1,522,037	△ 275,343
	光熱水費		6,186,037	5,444,742	741,295
	旅費交通費		318,445	312,895	5,550
	奨学費		15,993,220	15,943,280	49,940
	車両燃料費		29,022	25,778	3,244
	福利費		550,904	544,858	6,046
	通信運搬費		1,293,000	1,161,461	131,539
	印刷製本費		891,000	891,000	0
	出版物費		234,877	246,047	△ 11,170
	修繕費		150,149	68,589	81,560
	損害保険料		443,590	415,930	27,660
	賃借料		1,595,340	1,580,120	15,220
	公租公課		81,000	45,000	36,000
	教材費		15,553,290	14,643,620	909,670
	行事費		144,689	144,449	240
	研修研究費		520,000	533,444	△ 13,444
	雑費		27,820	37,520	△ 9,700
	管理経費	(	21,410,246)	(23,028,905)	(△ 1,618,659)
	広報費		3,017,797	3,060,294	△ 42,497
	諸会費		455,000	471,500	△ 16,500
	会議費		14,325	12,388	1,937
	渉外費		69,302	63,145	6,157
	支払手数料		8,458,842	9,291,217	△ 832,375
	減価償却額		8,916,500	9,495,624	△ 579,124
	保健衛生費		298,600	296,040	2,560
	環境整備費		179,880	338,697	△ 158,817
	教育活動支出計		151,023,232	144,423,668	6,599,564
教育活動収支差額		△ 7,836,150	1,831,204	△ 9,667,354	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動外 収支	事業収入 活の動部	受取利息・配当金	(3,000)	(1,793)	(1,207)
		受取利息配当金	3,000	1,793	1,207
		教育活動外収入計	3,000	1,793	1,207
		教育活動外収支差額	3,000	1,793	1,207
	経常収支差額		△ 7,833,150	1,832,997	△ 9,666,147
特別 収支	事業収入 活の動部	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
	事業支出 活の動部	資産処分差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	0	0	0
		特別収支差額	0	0	0
〔予備費〕		(0)			
		50,000		50,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 7,883,150	1,832,997	△ 9,716,147	
基本金組入額合計		△ 4,773,140	△ 5,795,299	1,022,159	
当年度収支差額		△ 12,656,290	△ 3,962,302	△ 8,693,988	
前年度繰越収支差額		△ 255,234,072	△ 255,234,072	0	
翌年度繰越収支差額		△ 267,890,362	△ 259,196,374	△ 8,693,988	
(参考)					
事業活動収入計		143,190,082	146,256,665	△ 3,066,583	
事業活動支出計		151,073,232	144,423,668	6,649,564	

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位 円)


資 産 の 部	小 計	中 計	合 計
固 定 資 産			
土 地		115,655,362	
帯広市西11条南41丁目3番5号	115,655,362		
建 物		259,728,674	
帯広市西11条南41丁目3番5号	259,728,674		
構 築 物		563,467	
学校看板・他	563,467		
建 物 附 属 設 備		48,877,670	
実習室冷房設備・他	32,049,808		
校舎改修設備	2		
校舎増築設備	16,827,860		
機 器 備 品		27,557,345	
実習機・他 教具	774 点 6,597,831		
生徒机・他 校具	1,179 点 201,844		
事務机・他 備品	954 点 3,649,206		
介護福祉科備品	356 点 750,107		
歯科衛生士科備品	282 点 16,358,357		
車 両		1	
公用車	1		
図 書		6,745,340	
平凡社大百科辞典・他	766 点 1,778,798		
精神医学事典・他	1728 点 4,404,189		
医療六法・他	145 点 562,353		
電 話 加 入 権		226,400	
0155-48-6000・他 2台	226,400		
出 資 金		10,000	
帯広信用金庫	10,000		
長 期 前 払 金		125,453	
リサイクル料金・他	125,453		
敷 金		50,000	
固 定 資 産 合 計			459,539,712
流 動 資 産			
現 金		55,179	
普 通 預 金		186,449,667	
帯広信用金庫 稲田支店	164,351,270		
北洋銀行 帯広中央支店	22,098,397		
定 期 預 金		20,000,000	
帯広信用金庫 稲田支店	20,000,000		
未 収 入 金		6,358,097	
学生納付金・他	6,358,097		
施設・設備費補助金・他	0		
仮 払 金		783,818	
放送大学 令和5年度前期分授業料・他	783,818		
立 替 金		85,048	
短期貸付金		2,000,000	
流 動 資 産 合 計			215,731,809
資 産 の 部 合 計			675,271,521
負 債 の 部			
固 定 負 債			
退職給与引当金		10,643,886	
固 定 負 債 合 計			10,643,886
流 動 負 債			
未 払 金		2,037,625	
ミライフ北海道株式会社・他21件	2,037,625		
前 受 金		36,743,693	
入学金	2,825,000		
授業料・他	25,680,000		
教材費前受金	174,889		
その他の前受金	8,063,804		
預 り 金		321,960	
教職員・他 源泉所得税	146,860		
教職員住民税	175,100		
流 動 負 債 合 計			39,103,278
負 債 の 部 合 計			49,747,164
正 味 財 産 合 計			625,524,357

監査報告書

2024年 5月 21日

学校法人 帯広コア学園
理事長 千葉 直樹 殿

学校法人 帯広コア学園

監事 田中 一生 

監事 佐藤 素之 

私たちは、私立学校法第37条第3項に基づく監査報告を行うため、学校法人帯広コア学園の2023年度（2023年4月1日から2024年3月31日まで）における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告いたします。

- 1、資金収支計算書（資金収支内訳書及び人件費支出内訳書を含む）事業活動収支計算書（事業活動収支内訳書を含む）及び貸借対照表は、会計帳簿の記載事項と一致し学校法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- 2、理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは寄付行為に違反する重大な事実はないと認める。

以上