

貸借対照表

令和8年3月31日現在

法人会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,287,124	5,051,645	2,235,479
売掛金	233,818	1,223,818	-990,000
棚卸資産	1,789,134	1,324,024	465,110
前払費用	62,150	302,064	-239,914
未収入金	0	8,618	-8,618
流動資産合計	9,372,226	7,910,169	1,462,057
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	748,560	748,560	0
減価償却累計額	-748,558	-748,558	0
電話加入権	161,100	161,100	0
長期貸付金	7,095,500	7,095,500	0
その他固定資産合計	7,256,602	7,256,602	0
固定資産合計	7,256,602	7,256,602	0
資産合計	16,628,828	15,166,771	1,462,057
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	2,793,929	49,720	2,744,209
未払消費税等	0	0	0
預り金	100,247	187,742	-87,495
流動負債合計	2,894,176	237,462	2,656,714
2. 固定負債			0
長期借入金	1,915,000	3,115,000	-1,200,000
役員借入金	7,544,743	8,430,079	-885,336
固定負債合計	9,459,743	11,545,079	-2,085,336
負債合計	12,353,919	11,782,541	571,378
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	4,274,909	3,384,230	890,679
正味財産合計	4,274,909	3,384,230	890,679
負債及び正味財産合計	16,628,828	15,166,771	1,462,057

貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

法人会計

(単位:円)

科 目	継続事業計	その他事業計	法人会計	当年度計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	218,614	6,194,055	874,455	7,287,124
売掛金	17,868	215,950		233,818
棚卸資産	518,816	1,270,318		1,789,134
前払費用			62,150	62,150
流動資産合計	755,298	7,680,323	936,605	9,372,226
2. 固定資産				
(3) その他固定資産				
什器備品			748,560	748,560
減価償却累計額			-748,558	-748,558
電話加入権			161,100	161,100
長期貸付金			7,095,500	7,095,500
その他固定資産合計			7,256,602	7,256,602
固定資産合計			7,256,602	7,256,602
資産合計	755,298	7,680,323	8,193,207	16,628,828
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		1,858,861	935,068	2,793,929
未払消費税等			0	0
預り金			100,247	100,247
流動負債合計	0	1,858,861	1,035,315	2,894,176
2. 固定負債				
長期借入金			1,915,000	1,915,000
役員借入金			7,544,743	7,544,743
固定負債合計			9,459,743	9,459,743
負債合計	0	1,858,861	10,495,058	12,353,919
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計				0
2. 一般正味財産	755,298	5,821,462	-2,301,851	4,274,909
正味財産合計	755,298	5,821,462	-2,301,851	4,274,909
負債及び正味財産合計	755,298	7,680,323	8,193,207	16,628,828

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年	前年	前年差
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	31,856,209	29,504,407	2,351,802
書籍売上	501,841	418,738	83,103
更新講習事業	11,544,084	7,828,616	3,715,468
職業紹介事業	13,223,870	17,285,950	-4,062,080
業務提携事業	2,750,000	0	2,750,000
他 書籍外売上	3,836,414	3,971,103	-134,689
雑収益	3,746	283	3,463
受取利息/一般	3,717	281	3,436
還付金	29	2	27
経常収益計	31,859,955	29,504,690	2,355,265
(2) 経常費用			
事業費	25,607,541	21,025,351	4,582,190
役員等報酬	1,594,008	1,593,429	580
給料手当	4,346,609	3,164,271	1,182,338
賞与	450,252	0	450,252
福利厚生費	8,200	0	8,200
会議費	15,734	0	15,734
旅費交通費	523,701	426,633	97,068
通信運搬費	502,599	413,707	88,892
消耗品費	112,383	93,457	18,926
印刷製本費	1,005,334	176,710	828,624
賃借料	3,184,305	3,289,023	-104,718
諸謝金	393,092	0	393,092
広告宣伝費	0	3,916	-3,916
委託費	8,419,883	9,358,001	-938,118
支払手数料	4,541,460	1,764,950	2,776,510
法定福利費	509,981	741,254	-231,273

科 目	当年	前年	前年差
管理費	5,309,486	2,477,958	2,831,528
役員等報酬	433,992	434,571	-579
給料手当	592,720	396,037	196,683
福利厚生費	1,800	0	1,800
会議費	22,109	236	21,873
旅費交通費	54,974	44,909	10,065
通信運搬費	48,697	43,548	5,149
消耗品費	10,767	9,838	929
印刷製本費	7,843	2,722	5,121
賃借料	311,577	346,187	-34,610
諸謝金	31,184	85,916	-54,732
租税公課	1,677,506	130,906	1,546,600
委託費	1,098,768	422,000	676,768
保険料	1,770	9,860	-8,090
交際費	20,650	23,025	-2,375
支払手数料	494,814	365,075	129,739
修繕費	388,368		388,368
法定福利費	111,947	163,128	-51,181
経常費用計	30,917,027	23,503,309	7,413,718
評価損益等調整前当期経常増減額	942,928	6,001,381	-5,058,453
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	942,928	6,001,381	-5,058,453
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
債務免除益	0	1,100,000	-1,100,000
経常外収益計	0	1,100,000	-1,100,000
(2) 経常外費用	0		
支払利息	52,249	506,017	-453,768
手数料返金	0	93,429	-93,429
経常外費用計	52,249	599,446	-547,197
当期経常外増減額	-52,249	500,554	-552,803
当期一般正味財産増減額	890,679	6,501,935	-5,611,256
一般正味財産期首残高	3,384,230	-3,117,705	6,501,935
一般正味財産期末残高	4,274,909	3,384,230	890,679
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,274,909	3,384,230	890,679

正味財産増減計算書内訳表

令和7年 4月 1日から令和8年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	継続事業				その他事業					法人会計	合 計
	継続事業1	継続事業2	継続事業3	継続事業等会計	その他事業1 (職業紹介)	その他事業2 (研修・更新講習)	その他事業3 (コンサルティング)	その他事業4 (出版)	その他事業会計		
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
事業収益	0	386,649	0	386,649	13,223,870	13,056,278	5,074,220	115,192	31,469,560	0	31,856,209
書籍売上	0	386,649	0	386,649	0	0	0	115,192	115,192	0	501,841
更新講習事業	0	0	0	0	0	11,544,084			11,544,084	0	11,544,084
職業紹介事業	0	0	0	0	13,223,870	0			13,223,870	0	13,223,870
業務提携事業	0	0	0	0			2,750,000		2,750,000	0	2,750,000
他書籍外売上	0	0	0	0	0	1,512,194	2,324,220		3,836,414	0	3,836,414
雑収益	0	0	0	0	0	0	0		0	3,746	3,746
受取利息/一般	0	0	0	0	0	0	0		0	3,717	3,717
還付金	0	0	0	0	0	0	0		0	29	29
経常収益計	0	386,649	0	386,649	13,223,870	13,056,278	5,074,220	115,192	31,469,560	3,746	31,859,955
(2) 経常費用				0							
事業費	3,423,624	3,491,312	1,952,730	8,867,666	7,525,045	6,477,526	1,478,209	1,259,095	16,739,875		25,607,541
役員等報酬	446,160	446,160	383,292	1,275,612	127,764	127,764	32,448	30,420	318,396		1,594,008
給料手当	1,234,832	1,234,832	1,037,259	3,506,923	345,753	345,753	98,787	49,393	839,686		4,346,609
賞与	0	0	0	0	450,252	0	0	0	450,252		450,252
福利厚生費	840	1,120	1,680	3,640	1,820	1,400	670	670	4,560		8,200
会議費	0	0	0	0	2,650	5,000	8,084	0	15,734		15,734
旅費交通費	143,511	143,511	54,974	341,996	60,761	54,974	32,985	32,985	181,705		523,701
通信運搬費	148,769	127,124	48,697	324,590	62,621	48,697	29,218	37,473	178,009		502,599
消耗品費	28,108	28,108	10,767	66,983	11,901	10,767	16,272	6,460	45,400		112,383
印刷製本費	0	174,862	0	174,862	0	182,344	0	648,128	830,472		1,005,334
賃借料	813,381	813,381	311,577	1,938,339	344,375	460,377	254,267	186,947	1,245,966		3,184,305
諸謝金	0	0	0	0	0	15,592	377,500	0	393,092		393,092
委託費	555,781	452,558	0	1,008,339	1,482,297	5,117,988	586,309	224,950	7,411,544		8,419,883
支払手数料	0	0	0	0	4,521,660	19,800	0	0	4,541,460		4,541,460
法定福利費	52,242	69,656	104,484	226,382	113,191	87,070	41,669	41,669	283,599		509,981
管理費										5,309,486	5,309,486
役員等報酬										433,992	433,992
給料手当										592,720	592,720
福利厚生費										1,800	1,800
会議費										22,109	22,109
旅費交通費										54,974	54,974
通信運搬費										48,697	48,697
消耗品費										10,767	10,767
印刷製本費										7,843	7,843
賃借料										311,577	311,577
諸謝金										31,184	31,184
租税公課										1,677,506	1,677,506
委託費										1,098,768	1,098,768
保険料										1,770	1,770
交際費										20,650	20,650
支払手数料										494,814	494,814
修繕費										388,368	388,368
法定福利費										111,947	111,947
経常費用計	3,423,624	3,491,312	1,952,730	8,867,666	7,525,045	6,477,526	1,478,209	1,259,095	16,739,875	5,309,486	30,917,027
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,423,624	-3,104,663	-1,952,730	-8,481,017	5,698,825	6,578,752	3,596,011	-1,143,903	14,729,685	-5,305,740	942,928
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-3,423,624	-3,104,663	-1,952,730	-8,481,017	5,698,825	6,578,752	3,596,011	-1,143,903	14,729,685	-5,305,740	942,928
2. 経常外増減の部				0					0		0
(1) 経常外収益				0					0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
(2) 経常外費用				0					0		0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0		0	52,249	52,249
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0		0	52,249	52,249
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0		0	-52,249	-52,249
当期一般正味財産増減額	-3,423,624	-3,104,663	-1,952,730	-8,481,017	5,698,825	6,578,752	3,596,011	-1,143,903	14,729,685	-5,357,989	890,679
一般正味財産期首残高	-176,032,159	-102,488,342	-56,064,286	-334,584,787	-21,021,787	-7,325,006	-3,906,122	-46,343,510	-78,596,425	416,565,442	3,384,230
一般正味財産期末残高	-179,455,783	-105,593,005	-58,017,016	-343,065,804	-15,322,962	-746,254	-310,111	-47,487,413	-63,866,740	411,207,453	4,274,909
II 指定正味財産増減の部				0					0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
III 正味財産期末残高	-179,455,783	-105,593,005	-58,017,016	-343,065,804	-15,322,962	-746,254	-310,111	-47,487,413	-63,866,740	411,207,453	4,274,909