

平成 24 年 度

計 算 書 類

学校法人 山野学苑

資金収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(公益部門)

(単位：円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	2,980,601,500	2,921,360,304	59,241,196
授業料収入	1,215,588,000	1,191,386,690	24,201,310
入学金収入	169,000,000	162,285,000	6,715,000
実習料収入	377,321,000	370,299,400	7,021,600
教育充実費収入	243,856,000	234,052,350	9,803,650
施設設備資金収入	258,551,000	250,921,400	7,629,600
教材費収入	454,007,500	428,047,340	25,960,160
附帯教育活動収入	178,516,000	202,135,424	△ 23,619,424
その他の納付金収入	83,762,000	82,232,700	1,529,300
手数料収入	40,303,000	34,921,710	5,381,290
入学検定料収入	25,400,000	26,549,800	△ 1,149,800
試験料収入	9,758,000	6,911,000	2,847,000
証明手数料収入	5,145,000	1,460,910	3,684,090
寄附金収入	5,000,000	6,491,000	△ 1,491,000
特別寄附金収入	5,000,000	6,491,000	△ 1,491,000
補助金収入	109,578,000	106,274,406	3,303,594
国庫補助金収入	99,485,000	85,736,246	13,748,754
東京都補助金収入	10,093,000	20,538,160	△ 10,445,160
資産運用収入	9,777,000	18,128,207	△ 8,351,207
受取利息・配当金収入	9,587,000	17,891,007	△ 8,304,007
施設設備利用料収入	190,000	237,200	△ 47,200
資産売却収入	48,000,000	707,108,673	△ 659,108,673
有価証券売却収入	48,000,000	707,108,673	△ 659,108,673
事業収入	225,254,500	214,222,675	11,031,825
補助活動収入	58,954,500	48,546,675	10,407,825
収益事業収入	160,000,000	162,000,000	△ 2,000,000
公開講座収入	6,300,000	3,676,000	2,624,000
雑収入	42,184,000	124,917,235	△ 82,733,235
退職金社団等交付金収入	21,304,000	54,723,500	△ 33,419,500
その他の雑収入	20,880,000	70,088,196	△ 49,208,196
為替差益収入	0	105,539	△ 105,539
借入金等収入	300,000,000	300,000,000	0
短期借入金収入	300,000,000	300,000,000	0
前受金収入	1,289,175,000	995,557,139	293,617,861
授業料前受金収入	311,814,000	412,554,871	△ 100,740,871
入学金前受金収入	163,500,000	76,970,000	86,530,000

科 目	予 算	決 算	差 異
実習料前受金収入	84,976,000	40,736,000	44,240,000
教育充実費前受金収入	164,714,000	88,324,000	76,390,000
施設設備資金前受金収入	163,474,000	90,460,000	73,014,000
教材費前受金収入	299,508,000	193,504,400	106,003,600
附帯教育活動前受金収入	32,180,000	41,763,513	△ 9,583,513
その他前受金納付金収入	69,009,000	51,244,355	17,764,645
その他の収入	149,531,520	148,279,730	1,251,790
前期末未収入金収入	91,625,000	93,922,894	△ 2,297,894
貸付金回収収入	13,188,520	28,380,241	△ 15,191,721
学生預り金収入	44,718,000	7,521	44,710,479
その他収入	0	25,969,074	△ 25,969,074
資金収入調整勘定	△ 1,352,923,790	△ 1,420,775,596	67,851,806
期末未収入金	△ 97,400,000	△ 162,869,606	65,469,606
前期末前受金	△ 1,255,523,790	△ 1,257,905,990	2,382,200
前年度繰越支払資金	1,061,255,814	1,061,255,814	0
収入の部合計	4,907,736,544	5,217,741,297	△ 310,004,753

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,571,964,300	1,514,595,795	57,368,505
教員人件費支出	979,366,800	921,668,358	57,698,442
職員人件費支出	525,778,200	492,598,557	33,179,643
役員報酬支出	44,009,300	43,981,080	28,220
退職金支出	22,810,000	56,347,800	△ 33,537,800
教育研究経費支出	1,015,240,000	997,743,748	17,496,252
通信教育業務委託費支出	37,000,000	43,493,700	△ 6,493,700
消耗品費支出	441,849,100	414,643,776	27,205,324
研究費支出	8,837,000	4,780,339	4,056,661
光熱水費支出	96,074,800	107,537,316	△ 11,462,516
通信費支出	8,583,700	9,924,050	△ 1,340,350
印刷費支出	18,724,500	11,955,060	6,769,440
出版物費支出	2,540,400	1,661,128	879,272
旅費交通費支出	4,849,400	7,081,163	△ 2,231,763
奨学費支出	94,100,000	79,376,500	14,723,500
車輛燃料費支出	2,553,500	2,644,290	△ 90,790
修繕費支出	18,305,200	3,117,669	15,187,531
損害保険料支出	5,374,500	5,372,627	1,873
賃借料支出	39,756,800	39,298,526	458,274
福利厚生費支出	17,696,800	19,835,122	△ 2,138,322
諸会費支出	5,378,000	4,065,552	1,312,448
支払報酬手数料支出	197,557,800	220,516,572	△ 22,958,772
校外授業費支出	14,612,000	19,837,850	△ 5,225,850
その他支出	1,446,500	2,602,508	△ 1,156,008
管理経費支出	572,065,100	607,858,639	△ 35,793,539
消耗品費支出	49,792,700	62,571,672	△ 12,778,972
行事費支出	5,300,000	3,550,575	1,749,425
光熱水費支出	10,701,100	13,060,419	△ 2,359,319
通信費支出	24,610,100	28,322,164	△ 3,712,064
印刷費支出	48,292,000	47,958,839	333,161
旅費交通費支出	18,397,900	23,333,005	△ 4,935,105
車輛燃料費支出	2,190,000	2,487,793	△ 297,793
修繕費支出	4,007,800	6,849,777	△ 2,841,977
損害保険料支出	6,729,500	8,671,735	△ 1,942,235
賃借料支出	36,173,200	29,890,468	6,282,732
公租公課支出	25,614,000	25,486,417	127,583

広告費支出	103,253,400	99,795,653	3,457,747
寄附金支出	41,000	1,086,000	△ 1,045,000
福利厚生費支出	9,804,900	12,536,622	△ 2,731,722
諸会費支出	8,748,200	6,369,247	2,378,953
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	1,624,368	△ 1,624,368
支払報酬手数料支出	156,250,400	167,716,406	△ 11,466,006
渉外費支出	14,756,500	14,759,652	△ 3,152
その他支出	4,454,900	9,319,854	△ 4,864,954
補助活動仕入支出	42,947,500	42,467,973	479,527
借入金等利息支出	20,272,616	19,662,338	610,278
借入金利息支出	20,272,616	19,662,338	610,278
借入金等返済支出	481,365,600	481,365,600	0
借入金返済支出	481,365,600	481,365,600	0
施設関係支出	38,106,000	31,014,869	7,091,131
建物支出	38,106,000	31,014,869	7,091,131
設備関係支出	39,350,200	17,769,940	21,580,260
教育研究用機器備品支出	14,312,700	1,181,333	13,131,367
その他の機器備品支出	17,050,000	6,527,748	10,522,252
図書支出	1,910,000	1,182,445	727,555
車輜支出	6,077,500	5,727,364	350,136
ソフトウェア支出	0	3,151,050	△ 3,151,050
資産運用支出	90,398,000	707,164,031	△ 616,766,031
有価証券購入支出	80,388,000	707,119,145	△ 626,731,145
建物修繕引当金特定預金への繰入支出	10,010,000	10,019	9,999,981
退職給与引当金特定預金への繰入支出	0	34,867	△ 34,867
その他の支出	333,576,870	328,223,086	5,353,784
前期末未払金支払支出	174,538,374	171,336,572	3,201,802
前払金支払支出	15,944,000	36,384,782	△ 20,440,782
保険積立金支出	58,526,496	40,613,776	17,912,720
貸付金支払支出	39,850,000	44,851,725	△ 5,001,725
学生預り金支払支出	44,718,000	0	44,718,000
その他支出	0	35,036,231	△ 35,036,231
[予備費]	(0)		
	42,000,000		42,000,000
資金支出調整勘定	△ 373,433,795	△ 301,037,989	△ 72,395,806
期末未払金	△ 316,502,000	△ 229,613,674	△ 86,888,326
前期末前払金	△ 56,931,795	△ 71,424,315	14,492,520
次年度繰越支払資金	1,076,831,653	813,381,240	263,450,413
支出の部合計	4,907,736,544	5,217,741,297	△ 310,004,753

消費収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(公益部門)

(単位：円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	2,980,601,500	2,921,360,304	59,241,196
手 数 料	40,303,000	34,921,710	5,381,290
寄 附 金	5,000,000	7,161,968	△ 2,161,968
特別寄附金	5,000,000	6,491,000	△ 1,491,000
現物寄附金	0	670,968	△ 670,968
補 助 金	109,578,000	106,274,406	3,303,594
国庫補助金	99,485,000	85,736,246	13,748,754
東京都補助金	10,093,000	20,538,160	△ 10,445,160
資産運用収入	9,777,000	18,128,207	△ 8,351,207
資産売却差額	0	186,476,667	△ 186,476,667
有価証券売却差額	0	186,476,667	△ 186,476,667
事 業 収 入	225,254,500	214,222,675	11,031,825
補助活動事業収入	58,954,500	48,546,675	10,407,825
収益事業収入	160,000,000	162,000,000	△ 2,000,000
公開講座収入	6,300,000	3,676,000	2,624,000
雑 収 入	42,184,000	130,885,427	△ 88,701,427
退職金社団等交付金収入	21,304,000	54,723,500	△ 33,419,500
その他の収入	20,880,000	72,586,423	△ 51,706,423
退職給与引当金戻入	0	1,895,504	△ 1,895,504
徴収不能引当金戻入	0	1,680,000	△ 1,680,000
帰 属 収 入 合 計	3,412,698,000	3,619,431,364	△ 206,733,364
基本金組入額合計	△ 44,605,000	△ 37,165,164	△ 7,439,836
消費収入の部合計	3,368,093,000	3,582,266,200	△ 214,173,200

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	1,589,999,300	1,527,792,343	62,206,957
教員人件費	979,366,800	921,668,358	57,698,442
職員人件費	525,778,200	492,598,557	33,179,643
役員報酬	44,009,300	43,981,080	28,220
退職金	9,700,000	29,482,600	△ 19,782,600
退職給与引当金繰入額	31,145,000	40,061,748	△ 8,916,748
教育研究経費	1,311,264,000	1,246,082,294	65,181,706
通信教育業務委託費	37,000,000	43,493,700	△ 6,493,700
消耗品費	441,849,100	414,167,154	27,681,946
研究費	8,837,000	4,780,339	4,056,661
光熱水費	96,074,800	107,537,316	△ 11,462,516
通信費	8,583,700	9,924,050	△ 1,340,350
印刷費	18,724,500	11,955,060	6,769,440
出版物費	2,540,400	2,077,958	462,442
旅費交通費	4,849,400	7,081,163	△ 2,231,763
奨学費	94,100,000	79,376,500	14,723,500
車輜燃料費	2,553,500	2,644,290	△ 90,790
修繕費	18,305,200	3,117,669	15,187,531
損害保険料	5,374,500	5,372,627	1,873
賃借料	39,756,800	39,298,526	458,274
福利厚生費	17,696,800	19,835,122	△ 2,138,322
諸会費	5,378,000	4,065,552	1,312,448
支払報酬手数料	197,557,800	220,516,572	△ 22,958,772
減価償却額	296,024,000	248,398,338	47,625,662
校外授業費	14,612,000	19,837,850	△ 5,225,850
その他	1,446,500	2,602,508	△ 1,156,008
管理経費	620,871,400	663,384,080	△ 42,512,680
消耗品費	49,792,700	65,777,700	△ 15,985,000
行事費	5,300,000	3,550,575	1,749,425
光熱水費	10,701,100	13,060,419	△ 2,359,319
通信費	24,610,100	28,347,164	△ 3,737,064
印刷費	48,292,000	47,958,839	333,161
旅費交通費	18,397,900	23,333,005	△ 4,935,105
車輜燃料費	2,190,000	2,487,793	△ 297,793
修繕費	4,007,800	6,849,777	△ 2,841,977
損害保険料	6,729,500	8,671,735	△ 1,942,235
賃借料	36,173,200	29,890,468	6,282,732
公租公課	25,614,000	25,486,417	127,583
広告費	103,253,400	99,795,653	3,457,747
寄附金	41,000	1,086,000	△ 1,045,000

科 目	予 算	決 算	差 異
福 利 厚 生 費	9,804,900	1,624,368	8,180,532
諸 会 費	8,748,200	12,536,622	△ 3,788,422
私立大学等経常費補助金返還金	0	6,369,247	△ 6,369,247
支 払 報 酬 手 数 料	156,250,400	167,716,406	△ 11,466,006
渉 外 費	14,756,500	14,759,652	△ 3,152
減 価 償 却 額	48,806,300	52,294,413	△ 3,488,113
そ の 他	4,454,900	9,319,854	△ 4,864,954
補 助 活 動 仕 入	42,947,500	42,467,973	479,527
借 入 金 等 利 息	20,272,616	19,662,338	610,278
借 入 金 利 息	20,272,616	19,662,338	610,278
資 産 処 分 差 額	0	30,567,931	△ 30,567,931
有 価 証 券 処 分 差 額	0	25,737,612	△ 25,737,612
その他の資産処分差額	0	4,830,319	△ 4,830,319
徴収不能引当金繰入額等	36,330,000	40,682,100	△ 4,352,100
徴収不能引当金繰入額	14,380,000	6,502,400	7,877,600
徴 収 不 能 額	21,950,000	34,179,700	△ 12,229,700
[予 備 費]	(0)		
	42,000,000		0
支 出 の 部 合 計	3,620,737,316	3,528,171,086	92,566,230
当年度消費支出超過額	252,644,316	0	
当年度消費収入超過額	0	54,095,114	
前年度繰越消費支出超過額	2,537,894,899	2,537,894,899	
基本金取崩額	0	235,606,630	
翌年度繰越消費収入超過額	2,790,539,215	2,248,193,155	

貸借対照表

平成25年 3月31日

(公益部門)

(単位:円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	18,920,068,831	18,967,875,064	△ 47,806,233
有 形 固 定 資 産	13,813,439,497	14,065,155,847	△ 251,716,350
土 地	6,456,460,300	6,456,460,300	0
建 物	6,774,879,751	6,973,131,542	△ 198,251,791
構 築 物	26,399,091	30,734,666	△ 4,335,575
教育研究用機器備品	247,981,204	287,025,642	△ 39,044,438
その他の機器備品	48,087,129	57,968,243	△ 9,881,114
図 書	240,769,707	239,606,417	1,163,290
車 輛	18,862,315	20,229,037	△ 1,366,722
その他の固定資産	5,106,629,334	4,902,719,217	203,910,117
有 価 証 券	1,075,317,609	914,278,827	161,038,782
ソフトウェア	4,674,538	2,760,475	1,914,063
収益事業元入金	3,337,572,673	3,337,572,673	0
建物修繕引当特定預金	40,038,609	40,028,590	10,019
退職給与引当特定預金	92,574,275	92,551,073	23,202
長期貸付金	121,501,552	121,191,277	310,275
保 証 金	2,624,500	2,624,500	0
敷 金	9,600,000	9,600,000	0
保 険 積 立 金	389,014,344	348,400,568	40,613,776
そ の 他	33,711,234	33,711,234	0
流 動 資 産	993,525,460	1,244,495,615	△ 250,970,155
現 金 預 金	813,381,240	1,061,255,814	△ 247,874,574
未 収 入 金	109,330,349	75,482,628	33,847,721
貯 蔵 品	6,095,222	8,932,058	△ 2,836,836
販 売 用 品	5,256,831	5,591,231	△ 334,400
短 期 貸 付 金	34,330,725	19,362,516	14,968,209
有 価 証 券	878,631	1,167,886	△ 289,255
前 払 金	22,099,782	57,139,315	△ 35,039,533
預 け 金	0	10,000,000	△ 10,000,000
そ の 他	2,152,680	5,564,167	△ 3,411,487
資 産 の 部 合 計	19,913,594,291	20,212,370,679	△ 298,776,388

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	1,073,189,991	1,236,636,162	△ 163,446,171
長期借入金	424,639,650	606,005,250	△ 181,365,600
通貨オプション	159,873,242	159,873,242	0
退職給与引当金	443,930,730	432,629,686	11,301,044
長期未払金	37,545,800	30,927,415	6,618,385
その他	7,200,569	7,200,569	0
流 動 負 債	1,548,898,511	1,775,489,006	△ 226,590,495
短期借入金	181,365,600	181,365,600	0
未払金	226,197,091	174,538,374	51,658,717
前受金	992,874,939	1,255,223,790	△ 262,348,851
預り金	25,672,679	11,312,608	14,360,071
学生預り金	53,407,263	53,574,742	△ 167,479
収益事業勘定	61,406,527	88,408,681	△ 27,002,154
その他	7,974,412	11,065,211	△ 3,090,799
負債の部合計	2,622,088,502	3,012,125,168	△ 390,036,666
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	19,152,698,944	19,351,140,410	△ 198,441,466
第4号基本金	387,000,000	387,000,000	0
基本金の部合計	19,539,698,944	19,738,140,410	△ 198,441,466
消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	2,248,193,155	2,537,894,899	△ 289,701,744
消費収支差額の部合計	△ 2,248,193,155	△ 2,537,894,899	289,701,744
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	19,913,594,291	20,212,370,679	△ 298,776,388

貸借対照表

平成25年 3月31日

(収益事業)

(単位:円)

資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
流動資産	102,347,527	145,600,529	△ 43,253,002
現金預金	36,823,466	52,648,964	△ 15,825,498
未収入金	3,860,800	4,286,150	△ 425,350
公益事業勘定	61,406,527	88,408,681	△ 27,002,154
その他	256,734	256,734	0
固定資産	3,837,255,574	3,930,960,702	△ 93,705,128
有形固定資産	3,837,255,574	3,930,960,702	△ 93,705,128
土地	346,685,614	346,685,614	0
建物	3,483,880,604	3,574,885,088	△ 91,004,484
その他	6,689,356	9,390,000	△ 2,700,644
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	3,939,603,101	4,076,561,231	△ 136,958,130

負 債 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
流動負債	161,328,283	164,950,500	△ 3,622,217
短期借入金	130,634,400	130,634,400	0
未払金	29,759,883	33,382,100	△ 3,622,217
前受収益	0	0	0
その他	934,000	934,000	0
固定負債	394,546,100	533,575,200	△ 139,029,100
長期借入金	305,860,350	436,494,750	△ 130,634,400
退職給与引当金	0	0	0
預り敷金	88,685,750	97,080,450	△ 8,394,700
負債の部合計	555,874,383	698,525,700	△ 142,651,317

正味財産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
元入金	3,337,572,673	3,337,572,673	0
利益剰余金	46,156,045	40,462,858	5,693,187
当期末処分利益	46,156,045	40,462,858	5,693,187
正味財産の部合計	3,383,728,718	3,378,035,531	5,693,187
負債の部及び正味財産の部合計	3,939,603,101	4,076,561,231	△ 136,958,130

(収益事業)

損益計算書

平成24年 4月 1日から
平成25年 3月31日まで

(単位：円)

I 営業損益の部

(i) 営業収益

不動産賃貸料収入	379,849,202	
その他の収入	47,414,775	427,263,977

(ii) 営業費用

人件費	33,457,230	
役員報酬	5,578,920	
退職金	6,946,900	
賞与引当金繰入	934,000	
光熱水費	9,485,041	
支払手数料	35,460,993	
修繕費	9,321,583	
損害保険料	1,379,678	
公租公課	39,823,100	
減価償却費	87,440,122	
その他の費用	1,151,652	
公益事業への寄附金	162,000,000	392,979,219
営業利益		34,284,758

II 営業外損益の部

(i) 営業外収益 5,728,305

(ii) 営業外費用 10,979,676

経常利益 29,033,387

税引前当期純利益 29,033,387

法人税、住民税及び事業税 23,340,200

当期純利益 5,693,187

財 産 目 録

平成25年 3月31日現在

区 分	金 額
資 産 額	
1. 基 本 財 産	13,677,510,883 円
土 地 校地・福利厚生施設敷地	64,653.53 m ² 6,333,350,901 円
建 物 校舎・福利厚生施設	36,475.57 m ² 6,774,879,751 円
教具・校具・その他の備品	38,690 点 296,068,333 円
図 書	39,973 冊 240,769,707 円
構 築 物	26,399,091 円
そ の 他	6,043,100 円
2. 運 用 財 産	6,304,002,908 円
現 金 預 金	813,381,240 円
積 立 金	132,612,884 円
有 価 証 券	1,076,196,240 円
土 地	12,651.61 m ² 123,109,399 円
収益事業元入金	3,337,572,673 円
保 険 積 立 金	389,014,344 円
長 期 貸 付 金	127,979,552 円
未 収 入 金	170,771,849 円
施 設 利 用 権	32,342,672 円
保 証 金	2,624,500 円
そ の 他 短期貸付金・前払金等	98,397,555 円
3. 収 益 事 業 用 財 産	3,878,196,574 円
土 地 賃貸用・店舗用建物敷地	3,549.18 m ² 346,685,614 円
建 物 賃貸用・店舗用建物	14,921.71 m ² 3,483,880,604 円
不動産賃貸用、美容業用機器及び備品	331 点 5,021,469 円
現 金 預 金	36,823,466 円
そ の 他 未収入金・前払金等	5,785,421 円
資 産 総 額	23,859,710,365 円
負 債 額	
1. 固 定 負 債	1,540,951,074 円
長 期 借 入 金 三井住友銀行・三菱東京UFJ銀行	730,500,000 円
通 貨 オ プ シ ョ ン	159,873,242 円
退 職 給 与 引 当 金	443,930,730 円
徴 収 不 能 引 当 金	67,919,500 円
預 り 敷 金	88,685,750 円
そ の 他 長期預り金等	50,041,852 円
2. 流 動 負 債	1,628,427,837 円
短 期 借 入 金 三井住友銀行・三菱東京UFJ銀行	312,000,000 円
前 受 金 学生生徒等納付金	992,874,939 円
未 払 金	264,777,316 円
そ の 他 預り金等	58,775,582 円
負 債 総 額	3,169,378,911 円
正 味 財 産 (資産総額-負債総額)	20,690,331,454 円