

平成 25 年 度

計 算 書 類

学校法人 山野学苑

資金収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	2,929,154,300	2,925,776,078	3,378,222
授業料収入	1,172,337,000	1,197,550,308	△ 25,213,308
入学金収入	162,300,000	163,835,000	△ 1,535,000
実習料収入	352,215,000	352,860,000	△ 645,000
教育充実費収入	262,445,500	258,664,000	3,781,500
施設設備資金収入	257,180,000	256,624,100	555,900
教材費収入	436,856,400	418,325,320	18,531,080
附帯教育活動収入	193,049,500	199,132,950	△ 6,083,450
その他の納付金収入	92,770,900	78,784,400	13,986,500
手数料収入	36,653,000	36,017,416	635,584
入学検定料収入	25,780,000	27,925,000	△ 2,145,000
試験料収入	8,258,000	6,024,000	2,234,000
証明手数料収入	2,615,000	2,068,416	546,584
寄附金収入	5,000,000	4,486,000	514,000
特別寄附金収入	5,000,000	4,486,000	514,000
補助金収入	78,520,000	82,445,511	△ 3,925,511
国庫補助金収入	68,000,000	67,447,000	553,000
東京都補助金収入	10,520,000	14,998,511	△ 4,478,511
資産運用収入	31,022,000	52,714,378	△ 21,692,378
受取利息・配当金収入	30,832,000	49,389,228	△ 18,557,228
施設設備利用料収入	190,000	453,150	△ 263,150
通貨オプション収入	0	2,872,000	△ 2,872,000
資産売却収入	200,000,000	464,882,481	△ 264,882,481
有価証券売却収入	200,000,000	464,882,481	△ 264,882,481
事業収入	245,580,000	215,525,932	30,054,068
補助活動収入	59,280,000	50,779,932	8,500,068
収益事業収入	180,000,000	162,000,000	18,000,000
公開講座収入	6,300,000	2,746,000	3,554,000
雑収入	28,804,000	48,375,396	△ 19,571,396
退職金社団等交付金収入	10,004,000	10,315,000	△ 311,000
その他の雑収入	18,800,000	37,975,285	△ 19,175,285
為替差益収入	0	85,111	△ 85,111
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

科 目	予 算	決 算	差 異
前 受 金 収 入	995,124,000	899,118,970	96,005,030
授業料前受金収入	213,870,000	204,982,600	8,887,400
入学金前受金収入	152,300,000	127,580,000	24,720,000
実習料前受金収入	53,200,000	48,864,270	4,335,730
教育充実費前受金収入	136,050,000	95,358,000	40,692,000
施設設備資金前受金収入	106,060,000	99,349,000	6,711,000
教材費前受金収入	258,593,000	208,882,300	49,710,700
附帯教育活動前受金収入	31,500,000	57,698,750	△ 26,198,750
その他前受金納付金収入	43,551,000	56,404,050	△ 12,853,050
その他の収入	136,080,320	139,386,403	△ 3,306,083
前期末未収入金収入	76,584,000	104,955,809	△ 28,371,809
貸付金回収収入	42,738,320	28,111,097	14,627,223
学生預り金収入	16,758,000	0	16,758,000
その他収入	0	6,319,497	△ 6,319,497
資金収入調整勘定	△ 1,097,187,139	△ 1,081,068,913	△ 16,118,226
期末未収入金	△ 101,630,000	△ 88,193,974	△ 13,436,026
前期末前受金	△ 995,557,139	△ 992,874,939	△ 2,682,200
前年度繰越支払資金	813,381,240	813,381,240	
収入の部合計	4,702,131,721	4,901,040,892	△ 198,909,171

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,517,714,400	1,424,863,598	92,850,802
教員人件費支出	900,506,200	858,364,252	42,141,948
職員人件費支出	575,925,200	547,756,933	28,168,267
役員報酬支出	8,283,000	8,245,648	37,352
退職金支出	33,000,000	10,496,765	22,503,235
教育研究経費支出	957,506,220	997,231,293	△ 39,725,073
通信教育業務委託費支出	33,070,000	37,511,580	△ 4,441,580
消耗品費支出	376,148,630	400,429,881	△ 24,281,251
研究費支出	7,125,000	4,864,358	2,260,642
光熱水費支出	105,986,950	112,703,183	△ 6,716,233
通信費支出	4,987,490	8,492,297	△ 3,504,807
印刷費支出	12,592,100	11,522,563	1,069,537
出版物費支出	2,047,180	1,215,934	831,246
旅費交通費支出	4,327,100	4,619,260	△ 292,160
奨学費支出	82,507,500	71,204,750	11,302,750
車輛燃料費支出	2,590,420	2,810,265	△ 219,845
修繕費支出	15,416,930	2,824,128	12,592,802
損害保険料支出	5,234,860	3,981,812	1,253,048
賃借料支出	39,359,860	43,666,409	△ 4,306,549
福利厚生費支出	14,578,160	16,850,380	△ 2,272,220
諸会費支出	4,876,450	3,581,804	1,294,646
支払報酬手数料支出	217,314,270	250,358,708	△ 33,044,438
校外授業費支出	28,100,000	18,831,780	9,268,220
その他支出	1,243,320	1,762,201	△ 518,881
管理経費支出	520,576,990	606,385,305	△ 85,808,315
消耗品費支出	47,296,900	51,660,961	△ 4,364,061
行事費支出	2,002,510	2,006,880	△ 4,370
光熱水費支出	13,915,340	12,025,571	1,889,769
通信費支出	20,956,470	28,047,379	△ 7,090,909
印刷費支出	38,069,410	30,824,852	7,244,558
旅費交通費支出	17,201,970	19,313,221	△ 2,111,251
車輛燃料費支出	2,220,750	3,065,699	△ 844,949
修繕費支出	3,334,330	4,153,084	△ 818,754
損害保険料支出	6,402,540	7,008,388	△ 605,848
賃借料支出	36,809,150	36,506,841	302,309
公租公課支出	28,603,170	26,539,084	2,064,086
広告費支出	93,042,400	104,991,740	△ 11,949,340

科 目	予 算	決 算	差 異
寄 附 金 支 出	36,000	3,350,060	△ 3,314,060
福 利 厚 生 費 支 出	12,021,970	12,221,301	△ 199,331
諸 会 費 支 出	6,243,150	8,954,816	△ 2,711,666
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	83,000	△ 83,000
支払報酬手数料支出	127,352,810	185,457,187	△ 58,104,377
渉 外 費 支 出	13,183,760	18,468,192	△ 5,284,432
そ の 他 支 出	2,484,360	3,228,784	△ 744,424
補助活動仕入支出	49,400,000	48,478,265	921,735
借入金等利息支出	14,886,161	15,621,435	△ 735,274
借入金利息支出	14,886,161	15,621,435	△ 735,274
借入金等返済支出	481,365,600	489,213,150	△ 7,847,550
借入金返済支出	481,365,600	489,213,150	△ 7,847,550
施設関係支出	0	1,000,000	△ 1,000,000
構 築 物 支 出	0	1,000,000	△ 1,000,000
設備関係支出	60,571,880	62,721,958	△ 2,150,078
教育研究用機器備品支出	26,066,270	18,107,515	7,958,755
その他の機器備品支出	21,441,100	9,848,837	11,592,263
図 書 支 出	1,543,510	1,293,496	250,014
車 輦 支 出	7,315,000	0	7,315,000
ソフトウェア支出	4,206,000	33,472,110	△ 29,266,110
資産運用支出	260,010,000	345,560,471	△ 85,550,471
有価証券購入支出	250,000,000	345,510,844	△ 95,510,844
建物修繕引当金特定預金への繰入支出	10,010,000	15,007	9,994,993
退職給与引当金特定預金への繰入支出	0	34,620	△ 34,620
その他の支出	300,453,276	519,153,092	△ 218,699,816
前期末未払金支払支出	208,980,000	263,742,891	△ 54,762,891
前払金支払支出	15,679,000	151,922,230	△ 136,243,230
保 険 積 立 金 支 出	40,494,276	45,361,694	△ 4,867,418
貸付金支払支出	35,000,000	4,014,374	30,985,626
学生預り金支払支出	0	3,717,174	△ 3,717,174
そ の 他 支 出	300,000	50,394,729	△ 50,094,729
[予 備 費]	(0)		
	42,000,000		42,000,000
資金支出調整勘定	△ 294,600,000	△ 333,278,741	38,678,741
期 末 未 払 金	△ 252,350,000	△ 311,178,959	58,828,959
前 期 末 前 払 金	△ 42,250,000	△ 22,099,782	△ 20,150,218
次年度繰越支払資金	841,647,194	772,569,331	69,077,863
支出の部合計	4,702,131,721	4,901,040,892	△ 198,909,171

消費収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	2,929,154,300	2,925,776,078	3,378,222
手 数 料	36,653,000	36,017,416	635,584
寄 附 金	5,000,000	4,732,133	267,867
特別寄附金	5,000,000	4,486,000	514,000
現物寄附金	0	246,133	△ 246,133
補 助 金	78,520,000	82,445,511	△ 3,925,511
国庫補助金	68,000,000	67,447,000	553,000
東京都補助金	10,520,000	14,998,511	△ 4,478,511
資産運用収入	31,022,000	52,714,378	△ 21,692,378
資産売却差額	144,010,000	145,601,880	△ 1,591,880
有価証券売却差額	144,010,000	145,601,880	△ 1,591,880
事業収入	245,580,000	215,525,932	30,054,068
補助活動事業収入	59,280,000	50,779,932	8,500,068
収益事業収入	180,000,000	162,000,000	18,000,000
公開講座収入	6,300,000	2,746,000	3,554,000
雑 収 入	28,804,000	62,004,153	△ 33,200,153
退職金社団等交付金収入	10,004,000	10,315,000	△ 311,000
その他の収入	18,800,000	41,154,042	△ 22,354,042
退職給与引当金戻入	0	85,111	△ 85,111
徴収不能引当金戻入	0	10,450,000	△ 10,450,000
帰属収入合計	3,498,743,300	3,524,817,481	△ 26,074,181
基本金組入額合計	△ 59,747,900	△ 246,725,499	186,977,599
消費収入の部合計	3,438,995,400	3,278,091,982	160,903,418

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	1,531,714,400	1,420,505,139	111,209,261
教員人件費	900,506,200	858,364,252	42,141,948
職員人件費	575,925,200	547,756,933	28,168,267
役員報酬	8,283,000	8,245,648	37,352
退職金	9,700,000	2,820,365	6,879,635
退職給与引当金繰入額	37,300,000	3,317,941	33,982,059
教育研究経費	1,279,619,320	1,234,373,948	45,245,372
通信教育業務委託費	33,070,000	37,511,580	△ 4,441,580
消耗品費	376,148,630	400,367,611	△ 24,218,981
研究費	7,125,000	4,864,358	2,260,642
光熱水費	105,986,950	112,703,183	△ 6,716,233
通信費	4,987,490	8,492,297	△ 3,504,807
印刷費	12,592,100	11,522,563	1,069,537
出版物費	2,047,180	1,216,879	830,301
旅費交通費	4,327,100	4,619,260	△ 292,160
奨学費	82,507,500	71,204,750	11,302,750
車輜燃料費	2,590,420	2,810,265	△ 219,845
修繕費	15,416,930	2,824,128	12,592,802
損害保険料	5,234,860	3,981,812	1,253,048
賃借料	39,359,860	43,666,409	△ 4,306,549
福利厚生費	14,578,160	16,850,380	△ 2,272,220
諸会費	4,876,450	3,581,804	1,294,646
支払報酬手数料	217,314,270	250,358,708	△ 33,044,438
減価償却額	322,113,100	237,203,980	84,909,120
校外授業費	28,100,000	18,831,780	9,268,220
その他	1,243,320	1,762,201	△ 518,881
管理経費	576,852,990	664,950,553	△ 88,097,563
消耗品費	47,296,900	53,134,881	△ 5,837,981
行事費	2,002,510	2,006,880	△ 4,370
光熱水費	13,915,340	12,025,571	1,889,769
通信費	20,956,470	28,047,379	△ 7,090,909
印刷費	38,069,410	30,824,852	7,244,558
旅費交通費	17,201,970	19,313,221	△ 2,111,251
車輜燃料費	2,220,750	3,065,699	△ 844,949
修繕費	3,334,330	4,153,084	△ 818,754
損害保険料	6,402,540	7,008,388	△ 605,848
賃借料	36,809,150	36,506,841	302,309
公租公課	28,603,170	26,539,084	2,064,086
広告費	93,042,400	104,991,740	△ 11,949,340
寄附金	36,000	3,350,060	△ 3,314,060

科 目	予 算	決 算	差 異
福 利 厚 生 費	12,021,970	12,221,301	△ 199,331
諸 会 費	6,243,150	8,954,816	△ 2,711,666
私立大学等経常費補助金返還金	0	83,000	△ 83,000
支 払 報 酬 手 数 料	127,352,810	185,457,187	△ 58,104,377
渉 外 費	13,183,760	18,468,192	△ 5,284,432
減 価 償 却 額	56,276,000	61,397,805	△ 5,121,805
そ の 他	2,484,360	3,228,784	△ 744,424
補 助 活 動 仕 入	49,400,000	44,171,788	5,228,212
借 入 金 等 利 息	14,886,161	15,621,435	△ 735,274
借 入 金 利 息	14,886,161	15,621,435	△ 735,274
資 産 処 分 差 額	0	50,696,352	△ 50,696,352
有 価 証 券 処 分 差 額	0	24,629,028	△ 24,629,028
有 価 証 券 評 価 差 額	0	25,525,000	△ 25,525,000
その他の資産処分差額	0	542,324	△ 542,324
徴収不能引当金繰入額等	40,000,000	53,564,200	△ 13,564,200
徴収不能引当金繰入額	26,000,000	19,482,000	6,518,000
徴 収 不 能 額	14,000,000	34,082,200	△ 20,082,200
[予 備 費]	(0)		
	42,000,000		0
支 出 の 部 合 計	3,485,072,871	3,439,711,627	45,361,244
当年度消費支出超過額	46,077,471	161,619,645	
前年度繰越消費支出超過額	2,248,193,155	2,248,193,155	
基本金取崩額	0	845,800	
翌年度繰越消費収入超過額	2,294,270,626	2,408,967,000	

貸借対照表

平成26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	18,670,837,721	18,920,068,831	△ 249,231,110
有形固定資産	13,556,639,262	13,813,439,497	△ 256,800,235
土 地	6,456,460,300	6,456,460,300	0
建 物	6,548,058,532	6,774,879,751	△ 226,821,219
構 築 物	23,262,048	26,399,091	△ 3,137,043
教育研究用機器備品	234,359,092	247,981,204	△ 13,622,112
その他の機器備品	42,849,140	48,087,129	△ 5,237,989
図 書	241,792,148	240,769,707	1,022,441
車 輦	9,858,002	18,862,315	△ 9,004,313
その他の固定資産	5,114,198,459	5,106,629,334	7,569,125
有 価 証 券	1,041,788,081	1,075,317,609	△ 33,529,528
ソフトウェア	30,247,932	4,674,538	25,573,394
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	40,048,616	40,038,609	10,007
退職給与引当特定預金	92,597,419	92,574,275	23,144
長期貸付金	91,631,966	121,501,552	△ 29,869,586
保 証 金	2,624,500	2,624,500	0
敷 金	9,600,000	9,600,000	0
保 険 積 立 金	434,376,038	389,014,344	45,361,694
そ の 他	33,711,234	33,711,234	0
流 動 資 産	1,040,913,819	993,525,460	47,388,359
現金預金	772,569,331	813,381,240	△ 40,811,909
未 収 入 金	52,120,974	109,330,349	△ 57,209,375
貯 蔵 品	7,685,703	6,095,222	1,590,481
販 売 用 品	4,306,477	5,256,831	△ 950,354
短期貸付金	38,903,588	34,330,725	4,572,863
有 価 証 券	10,484,374	878,631	9,605,743
前 払 金	151,922,230	22,099,782	129,822,448
そ の 他	2,921,142	2,152,680	768,462
資 産 の 部 合 計	19,711,751,540	19,913,594,291	△ 201,842,751

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	881,692,389	1,073,189,991	△ 191,497,602
長期借入金	235,426,500	424,639,650	△ 189,213,150
通貨オプション	159,873,242	159,873,242	0
退職給与引当金	439,572,271	443,930,730	△ 4,358,459
長期未払金	39,619,807	37,545,800	2,074,007
そ の 他	7,200,569	7,200,569	0
流 動 負 債	1,453,447,508	1,548,898,511	△ 95,451,003
短期借入金	181,365,600	181,365,600	0
未 払 金	271,559,152	226,197,091	45,362,061
前 受 金	899,118,970	992,874,939	△ 93,755,969
預 り 金	20,151,767	25,672,679	△ 5,520,912
学 生 預 り 金	49,690,089	53,407,263	△ 3,717,174
収益事業勘定	17,996,261	61,406,527	△ 43,410,266
そ の 他	13,565,669	7,974,412	5,591,257
負債の部合計	2,335,139,897	2,622,088,502	△ 286,948,605
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第 1 号 基 本 金	19,398,578,643	19,152,698,944	245,879,699
第 4 号 基 本 金	387,000,000	387,000,000	0
基本金の部合計	19,785,578,643	19,539,698,944	245,879,699
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	2,408,967,000	2,248,193,155	160,773,845
消費収支差額の部合計	△ 2,408,967,000	△ 2,248,193,155	△ 160,773,845
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	19,711,751,540	19,913,594,291	△ 201,842,751

貸借対照表

平成26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	63,684,793	102,347,527	△ 38,662,734
現金預金	38,159,448	36,823,466	1,335,982
未収入金	7,272,350	3,860,800	3,411,550
公益事業勘定	17,996,261	61,406,527	△ 43,410,266
その他	256,734	256,734	0
固 定 資 産	3,744,611,402	3,837,255,574	△ 92,644,172
有形固定資産	3,744,611,402	3,837,255,574	△ 92,644,172
土地	346,685,614	346,685,614	0
建物	3,393,025,900	3,483,880,604	△ 90,854,704
その他	4,899,888	6,689,356	△ 1,789,468
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	3,808,296,195	3,939,603,101	△ 131,306,906

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 負 債	161,832,411	161,328,283	504,128
短期借入金	130,634,400	130,634,400	0
未払金	28,369,590	29,759,883	△ 1,390,293
前受収益	1,894,421	0	1,894,421
その他	934,000	934,000	0
固 定 負 債	258,059,250	394,546,100	△ 136,486,850
長期借入金	169,573,500	305,860,350	△ 136,286,850
退職給与引当金	0	0	0
預り敷金	88,485,750	88,685,750	△ 200,000
負債の部合計	419,891,661	555,874,383	△ 135,982,722

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 #	50,831,861	46,156,045	4,675,816
当期末処分利益	50,831,861	46,156,045	4,675,816
正味財産の部合計	3,388,404,534	3,383,728,718	4,675,816
負債の部及び正味財産の部合計	3,808,296,195	3,939,603,101	△ 131,306,906

(収益事業)

損益計算書

平成25年 4月 1日から
平成26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	380,918,185	
その他の収入	56,572,875	437,491,060

(ii) 営業費用

人件費	39,898,444	
役員報酬	1,091,689	
賞与引当金繰入	934,000	
消耗品費	468,625	
光熱水費	10,980,806	
支払手数料	42,658,744	
修繕費	8,271,667	
損害保険料	958,250	
公租公課	48,123,200	
減価償却費	86,434,995	
その他の費用	1,282,567	
公益事業への寄附金	162,000,000	403,102,987
営業利益		34,388,073

II 営業外損益の部

(i) 営業外収益 4,981,892

(ii) 営業外費用 8,330,349

経常利益 31,039,616

税引前当期純利益 31,039,616

法人税、住民税及び事業税 26,363,800

当期純利益 4,675,816

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

区 分	金 額
資 産 額	
1. 基 本 財 産	13,455,288,355 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 6,548,058,532 円
教具・校具・その他の備品	30,072 点 277,208,232 円
図 書	39,923 冊 241,792,148 円
構 築 物	23,262,048 円
そ の 他	31,616,494 円
2. 運 用 財 産	6,300,214,185 円
現 金 預 金	772,569,331 円
積 立 金	132,646,035 円
有 価 証 券	1,052,272,455 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	434,376,038 円
長 期 貸 付 金	99,309,966 円
未 収 入 金	88,193,974 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	225,197,142 円
3. 収 益 事 業 用 財 産	3,790,299,934 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 3,393,025,900 円
不動産賃貸用、美容業用機器及び備品	332 点 3,468,841 円
現 金 預 金	38,159,448 円
そ の 他 未収入金・前払金等	8,960,131 円
資 産 総 額	23,545,802,474 円
負 債 額	
1. 固 定 負 債	1,183,502,639 円
長 期 借 入 金 三井住友銀行・三菱東京UFJ銀行	405,000,000 円
通 貨 オ プ シ ョ ン	159,873,242 円
退 職 給 与 引 当 金	439,572,271 円
徴 収 不 能 引 当 金	43,751,000 円
預 り 敷 金	88,485,750 円
そ の 他 長期預り金等	46,820,376 円
2. 流 動 負 債	1,597,283,658 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	899,118,970 円
未 払 金	308,893,436 円
そ の 他 預り金等	77,271,252 円
負 債 総 額	2,780,786,297 円
正 味 財 産 (資産総額-負債総額)	20,765,016,177 円