

平成 26 年 度

計 算 書 類

学校法人 山野学苑

資金収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	2,686,648,000	2,753,282,870	△ 66,634,870
授業料収入	1,133,919,000	1,136,838,200	△ 2,919,200
入学金収入	137,750,000	143,555,000	△ 5,805,000
実習料収入	316,809,000	321,883,000	△ 5,074,000
教育充実費収入	238,194,500	233,757,500	4,437,000
施設設備資金収入	233,979,000	231,056,000	2,923,000
教材費収入	373,381,100	364,439,650	8,941,450
旅行費収入	0	66,322,070	△ 66,322,070
附帯教育活動収入	177,186,500	183,799,250	△ 6,612,750
その他の納付金収入	75,428,900	71,632,200	3,796,700
手数料収入	35,163,000	34,731,300	431,700
入学検定料収入	24,290,000	28,815,000	△ 4,525,000
試験料収入	8,258,000	4,192,000	4,066,000
証明手数料収入	2,615,000	1,724,300	890,700
寄附金収入	5,135,000	12,653,000	△ 7,518,000
特別寄附金収入	5,000,000	12,653,000	△ 7,653,000
一般寄付金収入	135,000	0	135,000
補助金収入	70,020,000	99,082,666	△ 29,062,666
国庫補助金収入	60,000,000	82,639,000	△ 22,639,000
東京都補助金収入	10,020,000	16,443,666	△ 6,423,666
資産運用収入	32,455,000	41,509,630	△ 9,054,630
受取利息・配当金収入	32,265,000	38,548,054	△ 6,283,054
施設設備利用料収入	190,000	49,576	140,424
通貨オプション収入	0	2,912,000	△ 2,912,000
資産売却収入	147,681,000	562,772,864	△ 415,091,864
有価証券売却収入	147,681,000	562,772,864	△ 415,091,864
事業収入	234,800,000	216,736,205	18,063,795
補助活動収入	50,000,000	44,035,150	5,964,850
収益事業収入	180,000,000	169,000,000	11,000,000
公開講座収入	4,800,000	3,701,055	1,098,945
雑収入	48,804,000	74,781,017	△ 25,977,017
退職金社団等交付金収入	17,704,000	49,883,300	△ 32,179,300
その他の雑収入	31,100,000	24,691,338	6,408,662
為替差益収入	0	206,379	△ 206,379

科 目	予 算	決 算	差 異
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	817,897,700	1,019,926,551	△ 202,028,851
授業料前受金収入	221,820,000	430,888,105	△ 209,068,105
入学金前受金収入	136,000,000	77,130,000	58,870,000
実習料前受金収入	36,270,000	38,404,146	△ 2,134,146
教育充実費前受金収入	99,885,000	109,491,500	△ 9,606,500
施設設備資金前受金収入	85,998,000	89,941,500	△ 3,943,500
教材費前受金収入	171,311,700	173,403,100	△ 2,091,400
同窓会費預り前受金収入	0	620,000	△ 620,000
附帯教育活動前受金収入	32,200,000	58,957,300	△ 26,757,300
その他前受金納付金収入	34,413,000	41,090,900	△ 6,677,900
その他の収入	121,444,000	97,655,423	23,788,577
前期末未収入金収入	76,584,000	74,248,454	2,335,546
貸付金回収収入	42,350,000	23,381,138	18,968,862
学生預り金収入	2,510,000	0	2,510,000
仮払金回収収入	0	25,831	△ 25,831
資金収入調整勘定	△ 894,350,000	△ 1,013,022,727	118,672,727
期末未収入金	△ 60,430,000	△ 113,903,757	53,473,757
前期末前受金	△ 833,920,000	△ 899,118,970	65,198,970
前年度繰越支払資金	772,569,331	772,569,331	
収入の部合計	4,378,267,031	4,972,678,130	△ 594,411,099

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,506,590,400	1,479,578,300	27,012,100
教員人件費支出	881,600,700	858,523,959	23,076,741
職員人件費支出	599,150,400	560,403,812	38,746,588
役員報酬支出	8,135,300	8,028,629	106,671
退職金支出	17,704,000	52,621,900	△ 34,917,900
教育研究経費支出	895,023,600	1,016,708,448	△ 121,684,848
通信教育業務委託費支出	40,000,000	37,130,047	2,869,953
消耗品費支出	355,973,800	382,243,882	△ 26,270,082
研究費支出	4,500,000	3,979,448	520,552
光熱水費支出	104,208,500	111,937,718	△ 7,729,218
通信運搬費支出	7,149,000	9,911,711	△ 2,762,711
印刷製本費支出	9,067,500	11,384,423	△ 2,316,923
出版物費支出	1,056,900	2,213,863	△ 1,156,963
旅費交通費支出	3,813,600	74,746,037	△ 70,932,437
奨学費支出	66,168,000	72,483,000	△ 6,315,000
車輛燃料費支出	2,372,500	3,200,847	△ 828,347
修繕費支出	3,594,000	4,109,274	△ 515,274
損害保険料支出	4,276,300	4,323,313	△ 47,013
賃借料支出	38,724,900	38,437,800	287,100
福利厚生費支出	21,596,000	14,663,903	6,932,097
諸会費支出	4,289,900	3,054,539	1,235,361
報酬委託手数料支出	202,963,000	223,521,604	△ 20,558,604
校外授業費支出	24,000,000	17,364,772	6,635,228
その他支出	1,269,700	2,002,267	△ 732,567
管理経費支出	546,703,330	602,890,621	△ 56,187,291
消耗品費支出	36,900,550	52,645,440	△ 15,744,890
行事費支出	22,000,000	1,997,560	20,002,440
光熱水費支出	12,160,640	12,676,012	△ 515,372
通信運搬費支出	21,834,860	26,553,955	△ 4,719,095
印刷製本費支出	28,168,180	40,265,509	△ 12,097,329
旅費交通費支出	17,950,300	27,072,186	△ 9,121,886
車輛燃料費支出	6,856,600	2,806,150	4,050,450
修繕費支出	1,900,000	3,482,048	△ 1,582,048
損害保険料支出	6,398,400	9,023,735	△ 2,625,335
賃借料支出	29,868,400	38,968,980	△ 9,100,580
公租公課支出	21,880,300	30,918,851	△ 9,038,551
広告費支出	95,528,700	99,223,231	△ 3,694,531
寄附金支出	86,000	426,938	△ 340,938
福利厚生費支出	9,514,000	14,471,870	△ 4,957,870
諸会費支出	5,180,600	8,076,268	△ 2,895,668

科 目	予 算	決 算	差 異
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	148,000	△ 148,000
報酬委託手数料支出	167,721,800	174,876,118	△ 7,154,318
渉 外 費 支 出	15,356,000	19,789,340	△ 4,433,340
そ の 他 支 出	2,398,000	2,472,842	△ 74,842
補助活動仕入支出	45,000,000	36,995,588	8,004,412
借入金等利息支出	9,779,985	10,371,218	△ 591,233
借入金利息支出	9,779,985	10,371,218	△ 591,233
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	3,500,000	103,680	3,396,320
建 物 支 出	3,500,000	0	3,500,000
構 築 物 支 出	0	103,680	△ 103,680
設備関係支出	21,275,000	77,113,712	△ 55,838,712
教育研究用機器備品支出	11,150,000	2,200,357	8,949,643
その他の機器備品支出	2,935,000	8,855,314	△ 5,920,314
図 書 支 出	7,090,000	1,283,176	5,806,824
車 輛 支 出	0	17,927,705	△ 17,927,705
ソフトウェア支出	100,000	46,847,160	△ 46,747,160
資産運用支出	110,010,000	492,837,151	△ 382,827,151
有価証券購入支出	100,000,000	462,803,991	△ 362,803,991
建物修繕引当金特定預金への繰入支出	10,010,000	30,010,010	△ 20,000,010
退職給与引当金特定預金への繰入支出	0	23,150	△ 23,150
その他の支出	269,709,000	550,485,408	△ 280,776,408
保険積立金支出	45,050,000	68,398,339	△ 23,348,339
前期末未払金支払支出	188,980,000	271,559,152	△ 82,579,152
貸付金支払支出	20,000,000	34,530,000	△ 14,530,000
前払金支払支出	15,679,000	96,259,056	△ 80,580,056
預り金支払支出	0	9,043,962	△ 9,043,962
仮受金支払支出	0	10,318,328	△ 10,318,328
収益事業勘定支出	0	60,223,216	△ 60,223,216
そ の 他 支 出	0	153,355	△ 153,355
[予 備 費]	(0)		
	42,000,000		42,000,000
資金支出調整勘定	△ 294,900,000	△ 383,031,019	88,131,019
期 末 未 払 金	△ 222,300,000	△ 231,108,789	8,808,789
前 期 末 前 払 金	△ 72,600,000	△ 151,922,230	79,322,230
次年度繰越支払資金	787,210,116	644,255,011	142,955,105
支出の部合計	4,378,267,031	4,972,678,130	△ 594,411,099

消費収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	2,686,648,000	2,753,282,870	△ 66,634,870
手 数 料	35,163,000	34,731,300	431,700
寄 附 金	5,135,000	12,707,586	△ 7,572,586
特別寄附金	5,000,000	12,653,000	△ 7,653,000
現物寄附金	135,000	54,586	80,414
補 助 金	70,020,000	99,082,666	△ 29,062,666
国庫補助金	60,000,000	82,639,000	△ 22,639,000
東京都補助金	10,020,000	16,443,666	△ 6,423,666
資産運用収入	32,455,000	41,509,630	△ 9,054,630
資産売却差額	47,681,000	105,880,880	△ 58,199,880
有価証券売却差額	47,681,000	105,880,880	△ 58,199,880
事業収入	234,800,000	216,736,205	18,063,795
補助活動事業収入	50,000,000	44,035,150	5,964,850
収益事業収入	180,000,000	169,000,000	11,000,000
公開講座収入	4,800,000	3,701,055	1,098,945
雑 収 入	48,804,000	74,957,017	△ 26,153,017
退職金社団等交付金収入	17,704,000	49,883,300	△ 32,179,300
その他の収入	31,100,000	24,867,338	6,232,662
為替差益	0	206,379	△ 206,379
帰属収入合計	3,160,706,000	3,338,888,154	△ 178,182,154
基本金組入額合計	△ 37,350,000	△ 236,178,093	198,828,093
消費収入の部合計	3,123,356,000	3,102,710,061	20,645,939

消費支出の部

科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	1,519,486,400	1,477,653,461	41,832,939
教員人件費	881,600,700	858,523,959	23,076,741
職員人件費	599,150,400	560,403,812	38,746,588
役員報酬	8,135,300	8,028,629	106,671
退職金	4,300,000	41,560,800	△ 37,260,800
退職給与引当金繰入額	26,300,000	9,136,261	17,163,739
教育研究経費	1,135,950,600	1,247,076,130	△ 111,125,530
通信教育業務委託費	40,000,000	37,130,047	2,869,953
消耗品費	355,973,800	383,499,792	△ 27,525,992
研究費	4,500,000	3,979,448	520,552
光熱水費	104,208,500	111,937,718	△ 7,729,218
通信運搬費	7,149,000	9,911,711	△ 2,762,711
印刷製本費	9,067,500	11,384,423	△ 2,316,923
出版物費	1,056,900	2,213,863	△ 1,156,963
旅費交通費	3,813,600	74,746,037	△ 70,932,437
奨学費	66,168,000	72,483,000	△ 6,315,000
車輛燃料費	2,372,500	3,200,847	△ 828,347
修繕費	3,594,000	4,109,274	△ 515,274
損害保険料	4,276,300	4,323,313	△ 47,013
賃借料	38,724,900	38,437,800	287,100
福利厚生費	21,596,000	14,663,903	6,932,097
諸会費	4,289,900	3,054,539	1,235,361
報酬委託手数料	202,963,000	223,521,604	△ 20,558,604
減価償却額	240,927,000	229,111,772	11,815,228
校外授業費	24,000,000	17,364,772	6,635,228
その他	1,269,700	2,002,267	△ 732,567
管理経費	596,383,330	675,772,406	△ 79,389,076
消耗品費	36,900,550	54,858,838	△ 17,958,288
行事費	22,000,000	1,997,560	20,002,440
光熱水費	12,160,640	12,676,012	△ 515,372
通信運搬費	21,834,860	26,553,955	△ 4,719,095
印刷製本費	28,168,180	40,265,509	△ 12,097,329
旅費交通費	17,950,300	27,072,186	△ 9,121,886
車輛燃料費	6,856,600	2,806,150	4,050,450
修繕費	1,900,000	3,482,048	△ 1,582,048
損害保険料	6,398,400	9,023,735	△ 2,625,335
賃借料	29,868,400	38,968,980	△ 9,100,580
公租公課	21,880,300	30,918,851	△ 9,038,551
広告費	95,528,700	99,223,231	△ 3,694,531
寄附金	86,000	426,938	△ 340,938

科 目	予 算	決 算	差 異
福 利 厚 生 費	9,514,000	14,471,870	△ 4,957,870
諸 会 費	5,180,600	8,076,268	△ 2,895,668
私立大学等経常費補助金返還金	0	148,000	△ 148,000
報酬委託手数料	167,721,800	174,876,118	△ 7,154,318
渉 外 費	15,356,000	19,789,340	△ 4,433,340
減 価 償 却 額	49,680,000	71,127,232	△ 21,447,232
そ の 他	2,398,000	2,472,842	△ 74,842
補 助 活 動 仕 入	45,000,000	36,536,743	8,463,257
借 入 金 等 利 息	9,779,985	10,371,218	△ 591,233
借 入 金 利 息	9,779,985	10,371,218	△ 591,233
資 産 処 分 差 額	0	10,533,453	△ 10,533,453
有価証券処分差額	0	18,000	△ 18,000
有価証券評価差額	0	9,900,000	△ 9,900,000
その他の資産処分差額	0	615,453	△ 615,453
徴収不能引当金繰入額等	40,000,000	73,643,200	△ 33,643,200
徴収不能引当金繰入額	26,000,000	55,050,500	△ 29,050,500
徴 収 不 能 額	14,000,000	18,592,700	△ 4,592,700
[予 備 費]	(0)		
	42,000,000		0
支 出 の 部 合 計	3,343,600,315	3,495,049,868	△ 151,449,553
当年度消費支出超過額	220,244,315	392,339,807	
前年度繰越消費支出超過額	2,408,967,000	2,408,967,000	
翌年度繰越消費収入超過額	2,629,211,315	2,801,306,807	

貸借対照表

平成27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	18,542,579,492	18,670,837,721	△ 128,258,229
有 形 固 定 資 産	13,308,726,711	13,556,639,262	△ 247,912,551
土 地	6,456,460,300	6,456,460,300	0
建 物	6,329,014,423	6,548,058,532	△ 219,044,109
構 築 物	19,883,122	23,262,048	△ 3,378,926
教育研究用機器備品	204,729,006	234,359,092	△ 29,630,086
その他の機器備品	35,420,297	42,849,140	△ 7,428,843
図 書	243,071,680	241,792,148	1,279,532
車 輛	20,147,883	9,858,002	10,289,881
その他の固定資産	5,233,852,781	5,114,198,459	119,654,322
有 価 証 券	1,044,168,531	1,041,788,081	2,380,450
ソフトウェア	61,305,343	30,247,932	31,057,411
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	70,058,626	40,048,616	30,010,010
退職給与引当特定預金	92,620,569	92,597,419	23,150
長期貸付金	79,416,928	91,631,966	△ 12,215,038
保 証 金	2,624,500	2,624,500	0
敷 金	9,600,000	9,600,000	0
保 険 積 立 金	502,774,377	434,376,038	68,398,339
そ の 他	33,711,234	33,711,234	0
流 動 資 産	892,485,731	1,040,913,819	△ 148,428,088
現 金 預 金	644,255,011	772,569,331	△ 128,314,320
未 収 入 金	78,068,257	52,120,974	25,947,283
貯 蔵 品	3,696,687	7,685,703	△ 3,989,016
販 売 用 品	4,765,322	4,306,477	458,845
短期貸付金	16,133,188	38,903,588	△ 22,770,400
有 価 証 券	4,097,931	10,484,374	△ 6,386,443
前 払 金	96,259,056	151,922,230	△ 55,663,174
収益事業勘定	42,226,955	0	42,226,955
そ の 他	2,983,324	2,921,142	62,182
資 産 の 部 合 計	19,435,065,223	19,711,751,540	△ 276,686,317

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	718,234,461	881,692,389	△ 163,457,928
長期借入金	54,060,900	235,426,500	△ 181,365,600
通貨オプション	159,873,242	159,873,242	0
退職給与引当金	437,647,432	439,572,271	△ 1,924,839
長期未払金	59,452,318	39,619,807	19,832,511
その他	7,200,569	7,200,569	0
流 動 負 債	1,496,380,833	1,453,447,508	42,933,325
短期借入金	181,365,600	181,365,600	0
未払金	231,108,789	271,559,152	△ 40,450,363
前受金	1,019,926,551	899,118,970	120,807,581
預り金	11,107,805	20,151,767	△ 9,043,962
学生預り金	49,624,747	49,690,089	△ 65,342
収益事業勘定	0	17,996,261	△ 17,996,261
その他	3,247,341	13,565,669	△ 10,318,328
負債の部合計	2,214,615,294	2,335,139,897	△ 120,524,603
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	19,634,756,736	19,398,578,643	236,178,093
第4号基本金	387,000,000	387,000,000	0
基本金の部合計	20,021,756,736	19,785,578,643	236,178,093
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	2,801,306,807	2,408,967,000	392,339,807
消費収支差額の部合計	△ 2,801,306,807	△ 2,408,967,000	△ 392,339,807
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	19,435,065,223	19,711,751,540	△ 276,686,317

貸借対照表

平成27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	72,237,774	63,684,793	8,552,981
現金預金	64,163,526	38,159,448	26,004,078
未収入金	7,306,794	7,272,350	34,444
公益事業勘定	0	17,996,261	△ 17,996,261
その他	767,454	256,734	510,720
固定資産	3,652,978,184	3,744,611,402	△ 91,633,218
有形固定資産	3,652,836,429	3,744,611,402	△ 91,774,973
土地	346,685,614	346,685,614	0
建物	3,302,295,736	3,393,025,900	△ 90,730,164
その他	3,855,079	4,899,888	△ 1,044,809
その他の固定資産	141,755	0	141,755
資産の部合計	3,725,215,958	3,808,296,195	△ 83,080,237

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
流動負債	208,852,180	161,832,411	47,019,769
短期借入金	130,634,400	130,634,400	0
未払金	30,951,585	28,369,590	2,581,995
前受収益	2,955,240	1,894,421	1,060,819
公益事業勘定	42,226,955	0	42,226,955
その他	2,084,000	934,000	1,150,000
固定負債	127,531,122	258,059,250	△ 130,528,128
長期借入金	38,939,100	169,573,500	△ 130,634,400
預り敷金	88,485,750	88,485,750	0
その他	106,272	0	106,272
負債の部合計	336,383,302	419,891,661	△ 83,508,359

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 #	51,259,983	50,831,861	428,122
繰越利益剰余金	51,259,983	50,831,861	428,122
正味財産の部合計	3,388,832,656	3,388,404,534	428,122
負債の部及び正味財産の部合計	3,725,215,958	3,808,296,195	△ 83,080,237

(収益事業)

損益計算書

平成26年 4月 1日から
平成27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	381,751,481	
美容室収入	26,989,517	
施設利用料収入	67,224,360	475,965,358

(ii) 営業費用

人件費	65,123,152	
役員報酬	1,216,033	
賞与引当金繰入	2,084,000	
消耗品費	544,264	
光熱水費	14,317,871	
報酬委託手数料	42,074,233	
修繕費	10,278,678	
損害保険料	899,882	
公租公課	53,771,086	
減価償却費	85,894,091	
その他の費用	4,925,701	
公益事業への寄附金	169,000,000	450,128,991
営業利益		25,836,367

II 営業外損益の部

(i) 営業外収益 5,025,071

(ii) 営業外費用 5,067,116

経常利益 **25,794,322**

税引前当期純利益 25,794,322

法人税、住民税及び事業税 25,366,200

当期純利益 **428,122**

財 産 目 録

平成27年 3月31日現在

区 分	金 額
資 産 額	
1. 基 本 財 産	13,228,143,334 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 6,329,014,423 円
教具・校具・その他の備品	28,751 点 240,149,303 円
図 書	40,785 冊 243,071,680 円
構 築 物	19,883,122 円
ソフトウェア	61,305,343 円
そ の 他	1,368,562 円
2. 運 用 財 産	6,250,782,734 円
現 金 預 金	644,255,011 円
積 立 金	162,679,195 円
有 価 証 券	1,048,266,462 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	502,774,377 円
長 期 貸 付 金	84,702,728 円
未 収 入 金	113,870,257 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	198,585,460 円
3. 収 益 事 業 用 財 産	3,725,215,958 円
土 地 貸貸用・店舗用建物敷地	3,005.04 m ² 346,685,614 円
建 物 貸貸用・店舗用建物	14,921.71 m ² 3,302,295,736 円
不動産貸貸用、美容業用機器及び備品	点 2,627,241 円
現 金 預 金	64,163,526 円
そ の 他 未収入金・前払金等	9,443,841 円
資 産 総 額	23,204,142,026 円
負 債 額	
1. 固 定 負 債	931,853,383 円
長 期 借 入 金 三井住友銀行・三菱東京UFJ銀行	93,000,000 円
通 貨 オ プ シ ョ ン	159,873,242 円
退 職 給 与 引 当 金	437,647,432 円
預 り 敷 金	88,485,750 円
徴 収 不 能 引 当 金	86,087,800 円
そ の 他 長期預り金等	66,759,159 円
2. 流 動 負 債	1,663,006,058 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	1,019,926,551 円
未 払 金	262,060,374 円
そ の 他 預り金等	69,019,133 円
負 債 総 額	2,594,859,441 円
正 味 財 産 (資産総額-負債総額)	20,609,282,585 円