

③

平成 16 年度

計 算 書 類

自 平成 16 年 4 月 1 日

至 平成 17 年 3 月 31 日

学校法人 八洲学園

資金収支計算書

平成16年 4月 1日から

平成17年 3月31日まで

学校法人 八洲学園

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
学生生徒等納付金収入	(1,715,971,792)	(1,603,910,375)	(112,061,417)
授 業 料 収 入	1,563,761,205	1,448,357,480	115,403,725
聴 講 料 収 入	5,135,000	4,950,000	185,000
入 学 金 収 入	38,560,000	39,660,000	△ 1,100,000
科目修得試験料 収 入	4,603,000	4,730,000	△ 127,000
学籍管理料 収 入	6,204,000	6,516,000	△ 312,000
課題添削料 収 入	60,000	56,000	4,000
スクーリング受講料 収 入	11,347,500	11,430,000	△ 82,500
施設設備資金 収 入	1,650,000	1,650,000	0
実験実習料 収 入	17,400,000	17,300,000	100,000
特別活動等 収 入	67,251,087	69,260,895	△ 2,009,808
手数料収入	(61,671,532)	(59,017,920)	(2,653,612)
入学検定料 収 入	3,480,000	3,270,000	210,000
入学登録料 収 入	55,854,172	52,690,000	3,164,172
聴講登録料 収 入	1,400,000	1,260,000	140,000
証明手数料 収 入	937,360	1,797,920	△ 860,560
寄付金収入	(350,000)	(232,071)	(117,929)
一般寄付金 収 入	350,000	232,071	117,929
補助金収入	(116,854,272)	(116,854,272)	(0)
経常費 補助金 収 入	108,023,000	108,023,000	0
通信教育振興奨励費補助金 収 入	5,109,000	5,109,000	0
授業料軽減補助金 収 入	3,710,000	3,710,000	0
結核予防対策補助金 収 入	12,272	12,272	0
資産運用収入	(212,004)	(225,308)	(△ 13,304)
受取利息・配当金 収 入	212,004	225,308	△ 13,304
事業収入	(1,830,985)	(1,830,985)	(0)
用品代 収 入	1,830,985	1,830,985	0
雑収入	(957,589)	(2,563,967)	(△ 1,606,378)
雑 収 入	957,589	2,563,967	△ 1,606,378
前受金収入	(215,611,000)	(320,105,000)	(△ 104,494,000)
授業料 前受金 収 入	168,016,000	261,970,000	△ 93,954,000
聴講料 前受金 収 入	480,000	390,000	90,000
入学金 前受金 収 入	30,680,000	30,690,000	△ 10,000
施設設備資金前受金 収 入	1,600,000	2,100,000	△ 500,000
実験実習料前受金 収 入	12,000,000	15,900,000	△ 3,900,000
特別活動料等前受金 収 入	2,835,000	9,055,000	△ 6,220,000
その他の収入	(517,042,919)	(540,846,246)	(△ 23,803,327)
退職給与引当特定預金からの繰入収入	171,115,101	171,115,101	0
減価償却引当特定預金からの繰入収入	19,000,000	19,000,000	0
前期末未収入金 収 入	87,490,367	87,190,367	300,000
長期貸付金回収 収 入	89,201	89,208	△ 7
預り金 受 入 収 入	221,100,000	243,616,012	△ 22,516,012
仮払金 回 収 収 入	2,686,280	2,657,198	29,082
立替金 回 収 収 入	14,927,258	14,927,258	0
仮 受 金 収 入	634,712	2,251,102	△ 1,616,390
資金収入調整勘定	(△ 438,461,272)	(△ 425,407,272)	(△ 13,054,000)
期末 未収入金	△ 99,160,272	△ 86,106,272	△ 13,054,000
前期末 前受金	(△ 339,301,000)	(△ 339,301,000)	(0)
前年度繰越支払資金	1,942,397,305	1,942,397,305	

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
収入の部 合計	(4,134,438,126)	(4,162,576,177)	(△ 28,138,051)
支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	(1,171,735,367)	(1,070,766,779)	(100,968,588)
教員人件費支出	802,791,116	731,254,702	71,536,414
職員人件費支出	196,821,251	167,418,677	29,402,574
役員報酬支出	25,100,000	25,070,400	29,600
退職金支出	147,023,000	147,023,000	0
教育研究経費支出	(432,392,885)	(373,964,448)	(58,428,437)
消耗品費支出	7,621,130	5,874,776	1,746,354
教材費支出	41,233,205	22,241,896	18,991,309
行事費支出	10,763,919	9,648,449	1,115,470
光熱水費支出	22,410,875	17,567,847	4,843,028
旅費交通費支出	13,939,000	9,832,956	4,106,044
教科書学習書給与費支出	10,220,365	10,220,365	0
通信費支出	26,008,090	22,111,032	3,897,058
研究費支出	56,827,500	49,081,255	7,746,245
修繕費支出	4,021,050	2,808,196	1,212,854
損害保険料支出	2,297,994	2,209,193	88,801
賃借料支出	126,305,889	121,550,575	4,755,314
報酬委託手数料支出	71,596,240	68,779,007	2,817,233
保健衛生費支出	13,686,451	11,431,758	2,254,693
諸会費負担金支出	1,348,000	837,000	511,000
印刷製本費支出	2,500,000	2,430,744	69,256
特別活動費支出	7,349,800	5,322,957	2,026,843
保守料支出	8,054,849	7,458,488	596,361
出版物費支出	1,097,904	856,440	241,464
クラブ活動費支出	1,150,000	513,456	636,544
施設利用料支出	3,452,134	2,913,380	538,754
雑費支出	508,490	274,678	233,812
管理経費支出	(440,133,578)	(390,149,817)	(49,983,761)
消耗品費支出	2,254,390	1,555,535	698,855
光熱水費支出	20,152,874	14,985,848	5,167,026
旅費交通費支出	7,642,000	5,785,520	1,856,480
車輛燃料費支出	1,284,600	1,213,978	70,622
福利費支出	8,503,000	5,855,071	2,647,929
通信費支出	26,528,090	21,871,066	4,657,024
修繕費支出	7,126,958	6,326,660	800,298
損害保険料支出	2,411,080	2,030,072	381,008
賃借料支出	15,368,000	10,763,993	4,604,007
公租公課支出	2,080,015	2,025,855	54,160
広報費支出	248,850,366	238,906,298	9,944,068
渉外費支出	1,533,970	943,945	590,025
会議費支出	2,170,000	1,468,556	701,444
諸会費負担金支出	5,126,900	3,299,216	1,827,684
報酬委託手数料支出	39,002,826	38,007,918	994,908
事務印刷費支出	420,000	239,683	180,317
備品補充費支出	3,465,500	2,867,895	597,605
保守料支出	22,559,239	17,198,466	5,360,773
出版物費支出	150,000	101,315	48,685
学籍管理料支出	6,854,400	6,854,400	0
用品代支出	1,620,000	1,495,555	124,445
雑費支出	1,579,370	1,060,826	518,544
補助活動支出	13,450,000	5,292,146	8,157,854
施設関係支出	(57,920,000)	(57,596,500)	(323,500)
建物支出	57,920,000	57,596,500	323,500

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
設備関係支出	(15,578,850)	(7,911,075)	(7,667,775)
教育研究用機器備品 支出	8,092,500	4,940,789	3,151,711
その他の 機器備品 支出	5,076,350	1,482,075	3,594,275
図 書 支出	1,200,000	278,211	921,789
車 輛 支出	1,210,000	1,210,000	0
資産運用支出	(271,000,000)	(271,000,000)	(0)
2号基本金引当特定預金への繰入支出	271,000,000	271,000,000	0
その他の支出	(306,460,864)	(325,318,944)	(△) 18,858,080
預り金支払 支出	221,100,000	237,696,580	△ 16,596,580
前期末未払金支払 支出	80,096,197	80,096,197	0
前払金支払 支出	180,000	824,180	△ 644,180
仮払金支払 支出	2,536,280	2,537,210	△ 930
立替金支払 支出	1,913,675	1,913,675	0
仮受金 支出	634,712	2,251,102	△ 1,616,390
[予 備 費]	(650,400)		
	45,459,600		45,459,600
資金支出調整勘定	(△) 23,488,628	(△) 26,574,233	(3,085,605)
期末未払金	△ 20,480,000	△ 23,565,605	3,085,605
前期末 前払金	△ 3,008,628	△ 3,008,628	0
次年度繰越支払資金	1,417,245,610	1,692,442,847	△ 275,197,237
支出の部 合 計	(4,134,438,126)	(4,162,576,177)	(△) 28,138,051

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

管理経費支出	(650,400)
学籍管理料 支出	650,400
合 計	(650,400)

消費収支計算書

平成16年 4月 1日から
平成17年 3月31日まで

学校法人 八洲学園
(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
学生生徒等納付金	(1,715,971,792)	(1,603,910,375)	(112,061,417)
授 業 料	1,563,761,205	1,448,357,480	115,403,725
聴 講 料	5,135,000	4,950,000	185,000
入 学 金	38,560,000	39,660,000	△ 1,100,000
科目修得試験料	4,603,000	4,730,000	△ 127,000
学籍管理料	6,204,000	6,516,000	△ 312,000
課題添削料	60,000	56,000	4,000
スクーリング受講料	11,347,500	11,430,000	△ 82,500
施設設備資金	1,650,000	1,650,000	0
実験実習料	17,400,000	17,300,000	100,000
特別活動料等	67,251,087	69,260,895	△ 2,009,808
手数料	(61,671,532)	(59,017,920)	(2,653,612)
入学検定料	3,480,000	3,270,000	210,000
入学登録料	55,854,172	52,690,000	3,164,172
聴講登録料	1,400,000	1,260,000	140,000
証明手数料	937,360	1,797,920	△ 860,560
寄付金	(350,000)	(232,071)	(117,929)
一般寄付金	350,000	232,071	117,929
補助金	(116,854,272)	(116,854,272)	(0)
経常費補助金	108,023,000	108,023,000	0
通信教育振興奨励費補助金	5,109,000	5,109,000	0
授業料軽減補助金	3,710,000	3,710,000	0
結核予防対策補助金	12,272	12,272	0
資産運用収入	(212,004)	(225,308)	(△ 13,304)
受取利息・配当金	212,004	225,308	△ 13,304
事業収入	(1,830,985)	(1,830,985)	(0)
用品代収入	1,830,985	1,830,985	0
雑収入	(957,589)	(2,563,967)	(△ 1,606,378)
雑 収 入	957,589	2,563,967	△ 1,606,378
帰属収入合計	(1,897,848,174)	(1,784,634,898)	(113,213,276)
基本金組入額	△ 315,796,350	△ 300,449,085	△ 15,347,265
消費収入の部合計	(1,582,051,824)	(1,484,185,813)	(97,866,011)
消費支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費	(1,024,712,367)	(923,743,779)	(100,968,588)
教員人件費	802,791,116	731,254,702	71,536,414
職員人件費	196,821,251	167,418,677	29,402,574
役員報酬	25,100,000	25,070,400	29,600
教育研究経費	(460,755,885)	(405,718,137)	(55,037,748)
消耗品費	7,621,130	5,874,776	1,746,354
教材費	41,233,205	22,241,896	18,991,309
行事費	10,763,919	9,648,449	1,115,470
光熱水費	22,410,875	17,567,847	4,843,028
旅費交通費	13,939,000	9,832,956	4,106,044
教科書学習書給与費	10,220,365	10,220,365	0
通信費	26,008,090	22,111,032	3,897,058
研究費	56,827,500	49,081,255	7,746,245
修繕費	4,021,050	2,808,196	1,212,854
損害保険料	2,297,994	2,209,193	88,801
賃借料	126,305,889	121,550,575	4,755,314
報酬委託手数料	71,596,240	68,779,007	2,817,233

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
保健衛生費	13,686,451	11,431,758	2,254,693
諸会費 負担金	1,348,000	837,000	511,000
印刷製本費	2,500,000	2,430,744	69,256
特別活動費	7,349,800	5,322,957	2,026,843
保 守 料	8,054,849	7,458,488	596,361
出版物費	1,097,904	856,440	241,464
クラブ活動費	1,150,000	513,456	636,544
施設利用料	3,452,134	2,913,380	538,754
雑 費	508,490	274,678	233,812
減価償却額	28,363,000	31,753,689	△ 3,390,689
管理経費	(517,527,736)	(471,082,335)	(46,445,401)
消耗品費	2,254,390	1,555,535	698,855
光熱水費	20,152,874	14,985,848	5,167,026
旅費交通費	7,642,000	5,785,520	1,856,480
車輛燃料費	1,284,600	1,213,978	70,622
福利費	8,503,000	5,855,071	2,647,929
通信費	26,528,090	21,871,066	4,657,024
修繕費	7,126,958	6,326,660	800,298
損害保険料	2,411,080	2,030,072	381,008
賃借料	15,368,000	10,763,993	4,604,007
公租公課	2,080,015	2,025,855	54,160
広報費	248,850,366	238,906,298	9,944,068
渉外費	1,533,970	943,945	590,025
会議費	2,170,000	1,468,556	701,444
諸会費 負担金	5,126,900	3,299,216	1,827,684
報酬委託手数料	39,002,826	38,007,918	994,908
事務印刷費	420,000	239,683	180,317
備品補充費	3,465,500	2,867,895	597,605
保守料	22,559,239	17,198,466	5,360,773
出版物費	150,000	101,315	48,685
学籍管理料	6,854,400	6,854,400	0
用品代支出	1,620,000	1,495,555	124,445
雑 費	1,579,370	1,060,826	518,544
減価償却額	77,394,158	80,932,518	△ 3,538,360
補助活動支出	13,450,000	5,292,146	8,157,854
資産処分差額	(3,010,000)	(3,674,199)	(△ 664,199)
資 産 処 分 差 額	3,010,000	3,674,199	△ 664,199
[予 備 費]	(650,400)		
	42,449,600		42,449,600
消費支出の部合計	(2,048,455,588)	(1,804,218,450)	(244,237,138)
当年度消費支出超過額	(466,403,764)	(320,032,637)	
前年度繰越消費収入超過額	0	1,138,919,396	
翌年度繰越消費収入超過額	(466,403,764)	(818,886,759)	

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

管理経費	(650,400)
学籍管理料	650,400
合 計	(650,400)

貸借対照表

平成17年 3月31日

学校法人 八洲学園
(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(5,514,816,365)	(5,484,873,505)	(29,942,860)
有形固定資産	(4,738,664,270)	(4,789,517,101)	(△) 50,852,831
土地	2,488,882,619	2,488,882,619	0
建物	2,048,980,254	2,060,889,680	△ 11,909,426
構築物	6,631,560	7,457,776	△ 826,216
教育研究用機器備品	104,016,344	130,831,671	△ 26,815,327
その他の機器備品	31,991,670	40,783,921	△ 8,792,251
図書	57,488,173	60,534,534	△ 3,046,361
車輛	673,650	136,900	536,750
その他の固定資産	(776,152,095)	(695,356,404)	(80,795,691)
敷金	106,257,068	106,257,068	0
電話加入権	2,822,046	2,822,046	0
施設利用権	2,800,000	2,800,000	0
有価証券	59,200,000	59,200,000	0
長期貸付金	0	89,208	△ 89,208
退職給与引当特定預金	0	171,115,101	△ 171,115,101
減価償却引当特定預金	200,000,000	219,000,000	△ 19,000,000
2号基本金引当特定預金	271,000,000	0	271,000,000
設備維持特定預金	113,737,642	113,737,642	0
収益事業元入金	20,335,339	20,335,339	0
流動資産	(1,786,800,802)	(2,053,157,374)	(△) 266,356,572
現金預金	(1,692,442,847)	(1,942,397,305)	(△) 249,954,458
当座預金	(13,050,966)	(52,966)	(12,998,000)
普通預金	(1,679,391,881)	(1,942,344,339)	(△) 262,952,458
未収入金	86,406,272	87,490,367	△ 1,084,095
有価証券	7,127,503	7,127,503	0
前払金	824,180	3,008,628	△ 2,184,448
仮払金	0	119,988	△ 119,988
立替金	0	13,013,583	△ 13,013,583
資産の部合計	(7,301,617,167)	(7,538,030,879)	(△) 236,413,712
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(4,422,673)	(151,445,673)	(△) 147,023,000
退職給与引当金	4,422,673	151,445,673	△ 147,023,000
流動負債	(371,576,980)	(441,384,140)	(△) 69,807,160
未払金	23,565,605	80,096,197	△ 56,530,592
前受金	(320,105,000)	(339,301,000)	(△) 19,196,000
預り金	(27,906,375)	(21,986,943)	(5,919,432)
負債の部合計	(375,999,653)	(592,829,813)	(△) 216,830,160
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	5,713,730,755	5,665,281,670	48,449,085
第2号基本金	271,000,000	19,000,000	252,000,000
第4号基本金	122,000,000	122,000,000	0
基本金の部合計	(6,106,730,755)	(5,806,281,670)	(300,449,085)
消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	818,886,759	1,138,919,396	△ 320,032,637
消費収支差額の部合計	(818,886,759)	(1,138,919,396)	(△) 320,032,637
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計			
	(7,301,617,167)	(7,538,030,879)	(△) 236,413,712

注記 1. 減価償却額の累計額の合計額

666,364,401円

2. 退職給与引当金

八洲学園高等専修学校在籍者の本棒を基に在職年数に基づく掛け率を乗じて、計算している。

なお、退職金制度は、本年度より八洲学園高等専修学校を除き廃止している。

注 記 3. 当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

(1)

名称及び所在地	株式会社エーアール 大阪府大阪市天王寺区玉造元町2番6号																							
事業内容	1.ネットワーク構築・管理 2.WEBサーバー管理・メンテナンス・WEB企画制作 3.一般経理・OA機器ワークのアウトソーシング 4.管理業務・福利厚生などのアウトソーシング																							
代表者氏名	木村 哲男																							
役員及び従業員の数	取締役3名 監査役1名 従業員5名																							
学校法人と当該会社との人事上の関係	<p>(1)当学校法人の職員のうち1名が取締役として出向している。 また、当学校法人の役員のうち1名が監査役を兼務している。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>会社役員</th> <th>氏名</th> <th>学校法人における 役職等</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取締役</td> <td>堀川 和彦</td> <td>職員</td> </tr> <tr> <td>監査役</td> <td>和田 公人</td> <td>理事長</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)上記以外に、職員のうち2名が出向している。</p>			会社役員	氏名	学校法人における 役職等	取締役	堀川 和彦	職員	監査役	和田 公人	理事長												
会社役員	氏名	学校法人における 役職等																						
取締役	堀川 和彦	職員																						
監査役	和田 公人	理事長																						
資本金	10,000,000円	200株																						
学校法人の出資状況	10,000,000円	200株	出資割合 100%																					
出資の状況	平成14年4月5日	3,000,000円	60口																					
	平成15年12月22日	7,000,000円	140株																					
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	<p style="text-align: right;">(単位:円)</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>当該会社からの受入額</td> <td>人件費</td> <td>11,605,437</td> </tr> <tr> <td>当該会社への支払額</td> <td>委託手数料</td> <td>47,180,684</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: right;">(単位:円)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>期首残高</th> <th>資金支出等</th> <th>資金収入等</th> <th>期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当該会社への出資金等</td> <td>10,000,000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>10,000,000</td> </tr> <tr> <td>当該会社への未払金</td> <td>252,200</td> <td>252,200</td> <td>502,571</td> <td>502,571</td> </tr> </tbody> </table>			当該会社からの受入額	人件費	11,605,437	当該会社への支払額	委託手数料	47,180,684		期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高	当該会社への出資金等	10,000,000	0	0	10,000,000	当該会社への未払金	252,200	252,200	502,571	502,571
当該会社からの受入額	人件費	11,605,437																						
当該会社への支払額	委託手数料	47,180,684																						
	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高																				
当該会社への出資金等	10,000,000	0	0	10,000,000																				
当該会社への未払金	252,200	252,200	502,571	502,571																				
保証債務	無し																							

(2)

名称及び所在地	株式会社ドードス 北海道札幌市中央区南一条西五丁目7番地				
事業内容	学習塾				
代表者氏名	続 真一				
役員及び従業員の数	取締役3名 監査役1名 従業員2名				
学校法人と当該会社との人事上の関係	当学校法人の役員のうち1名が取締役を兼務している。				
	会社役員	氏名	学校法人における 役職等		
	取締役	和田 公人	理事長		
資本金	10,000,000円	200株			
学校法人の出資状況	10,000,000円	200株	出資割合 100%		
出資の状況	平成13年10月5日	10,000,000円	200株		
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等は無し。				
		期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
	当該会社への出資金等	10,000,000	0	0	10,000,000
保証債務	無し				