

独立監査人の監査報告書

2022年6月24日

学校法人山田学園
理事会 御中

あすの監査法人

愛知県名古屋市

指定社員

業務執行社員

指定社員

業務執行社員

公認会計士

山岡輝之

公認会計士

近藤充

監査意見

当監査法人は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人山田学園の2021年度（2021年4月1日から2022年3月31日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人山田学園の2022年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づく貸借対照表、収支計算書、その他財務計算に関する書類に含まれる情報のうち、計算書類及びその監査報告書以外の情報である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

当監査法人の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるか

どうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記がなされている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠してい

るかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

2021年度

決 算 書

2021年 4月 1日から
2022年 3月31日まで

1. 資金収支計算書
2. 資金収支内訳表
3. 人件費支出内訳表
4. 活動区分資金収支計算書
5. 事業活動収支計算書
6. 事業活動収支内訳表
7. 貸借対照表
8. 固定資産明細表
9. 借入金明細表
10. 基本金明細表

学校法人 山田学園

資金収支計算書

2021年 4月 1日から

2022年 3月31日まで

(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	940,758,000	940,493,504		264,496
授業料収入	394,308,000	394,215,300		92,700
入学金収入	82,820,000	82,820,000		0
実験実習料収入	145,350,000	145,269,204		80,796
施設設備資金収入	200,730,000	200,702,000		28,000
その他の納付金収入	117,550,000	117,487,000		63,000
手数料収入	11,720,000	11,735,149	△	15,149
入学検定料収入	10,030,000	10,160,000	△	130,000
試験料収入	800,000	774,962		25,038
証明手数料収入	210,000	177,633		32,367
技術検定料収入	680,000	622,554		57,446
寄付金収入	4,850,000	4,818,600		31,400
一般寄付金収入	4,850,000	4,818,600		31,400
補助金収入	86,363,700	88,449,700	△	2,086,000
国庫補助金収入	84,518,700	85,988,700	△	1,470,000
地方公共団体補助金収入	1,845,000	2,461,000	△	616,000
資産売却収入	16,478,000	16,478,000		0
保険料積立金回収収入	16,478,000	16,478,000		0
付随事業・収益事業収入	5,950,000	5,816,165		133,835
補助活動収入	5,950,000	5,816,165		133,835
受取利息・配当金収入	31,000	4,177		26,823
その他の受取利息・配当金収入	31,000	4,177		26,823
雑収入	36,147,600	36,707,070	△	559,470
施設設備利用料収入	250,000	207,220		42,780
雑収入	11,000,000	10,972,250		27,750
私大退職金財団交付金収入	24,897,600	25,527,600	△	630,000
借入金等収入	810,000,000	840,000,000	△	30,000,000
長期借入金収入	250,000,000	250,000,000		0
短期借入金収入	560,000,000	590,000,000	△	30,000,000
前受金収入	417,314,000	441,110,300	△	23,796,300
授業料前受金収入	152,661,000	161,891,000	△	9,230,000
入学金前受金収入	71,650,000	73,910,000	△	2,260,000
実験実習料前受金収入	52,183,000	54,432,300	△	2,249,300
施設設備資金前受金収入	89,300,000	94,586,000	△	5,286,000
その他の納付金前受金収入	51,520,000	56,291,000	△	4,771,000
その他の収入	43,867,914	43,515,514		352,400
前期末未収入金収入	41,507,914	41,187,914		320,000
長期貸付金回収収入	60,000	60,000		0
短期貸付金回収収入	2,300,000	2,267,600		32,400
資金収入調整勘定	△ 453,725,000	△ 454,193,000		468,000
期末未収入金	△ 24,897,600	△ 25,365,600		468,000
前期末前受金	△ 428,827,400	△ 428,827,400		0
前年度繰越支払資金	195,681,464	195,681,464		
収入の部合計	2,115,436,678	2,170,616,643	△	55,179,965

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	479,617,600	494,408,760	△ 14,791,160
教員人件費支出	252,450,000	259,441,509	△ 6,991,509
職員人件費支出	200,550,000	207,719,651	△ 7,169,651
役員報酬支出	1,720,000	1,720,000	0
退職金支出	24,897,600	25,527,600	△ 630,000
教育研究経費支出	332,693,200	351,129,099	△ 18,435,899
消耗品費支出	2,700,000	3,007,259	△ 307,259
光熱水費支出	28,300,000	28,275,239	24,761
旅費交通費支出	3,250,000	3,125,023	124,977
通信費支出	4,700,000	4,971,752	△ 271,752
印刷製本費支出	2,700,000	2,626,093	73,907
負担金支出	3,500,000	3,419,670	80,330
修繕費支出	6,300,000	7,225,727	△ 925,727
実験実習費支出	79,700,000	96,316,923	△ 16,616,923
教育研究用図書費支出	1,050,000	998,894	51,106
行事費支出	4,400,000	4,320,214	79,786
衛生費支出	2,850,000	2,911,690	△ 61,690
保険料支出	3,160,000	3,119,657	40,343
維持費支出	21,550,000	21,975,103	△ 425,103
支払報酬支出	23,350,000	23,795,399	△ 445,399
賃借料支出	1,200,000	1,057,256	142,744
奨学費支出	143,983,200	143,983,200	0
管理経費支出	127,680,000	128,206,992	△ 526,992
消耗品費支出	2,000,000	2,058,891	△ 58,891
光熱水費支出	5,950,000	5,868,387	81,613
旅費交通費支出	1,300,000	1,305,508	△ 5,508
通信費支出	3,300,000	3,317,999	△ 17,999
印刷製本費支出	17,450,000	17,361,146	88,854
負担金支出	560,000	462,400	97,600
会議費支出	950,000	843,548	106,452
修繕費支出	200,000	193,138	6,862
保険料支出	1,450,000	1,385,890	64,110
賃借料支出	400,000	281,556	118,444
公租公課支出	2,330,000	2,284,332	45,668
広告宣伝費支出	24,850,000	24,803,981	46,019
交際接待費支出	1,050,000	1,216,956	△ 166,956
維持費支出	3,100,000	3,117,367	△ 17,367
支払報酬支出	14,600,000	14,538,747	61,253
慶弔費支出	150,000	128,350	21,650
行事費支出	10,000	5,880	4,120
募集雑費支出	45,550,000	46,621,058	△ 1,071,058
維持管理費支出	2,050,000	2,007,957	42,043
雑費支出	430,000	403,901	26,099
借入金等利息支出	28,700,000	29,213,973	△ 513,973
借入金利息支出	28,700,000	29,213,973	△ 513,973
借入金等返済支出	860,550,000	890,549,404	△ 29,999,404
借入金返済支出	860,550,000	890,549,404	△ 29,999,404
施設関係支出	29,110,000	28,177,600	932,400
建物支出	29,110,000	28,177,600	932,400
設備関係支出	19,806,000	20,395,180	△ 589,180
教育研究用機器備品支出	6,150,000	6,796,490	△ 646,490
管理用機器備品支出	300,000	257,180	42,820
図書支出	750,000	735,510	14,490

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
ソフトウェア 支出	12,606,000	12,606,000	0
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	96,085,068	95,553,631	531,437
前期末未払金支払 支出	68,935,068	68,935,068	0
預り金支払 支出	8,000,000	7,417,502	582,498
前払金支払 支出	19,150,000	19,140,354	9,646
立替金支払 支出	0	60,707	△ 60,707
[予 備 費]	(0) 0		0
資金支出調整勘定	△ 41,648,629	△ 79,498,591	37,849,962
期 末 未 払 金	△ 26,297,600	△ 64,147,562	37,849,962
前期末 前払金	△ 15,351,029	△ 15,351,029	0
翌年度繰越支払資金	182,843,439	212,480,595	△ 29,637,156
支出の部 合 計	2,115,436,678	2,170,616,643	△ 55,179,965

資金収支内訳表

2021年 4月 1日から

2022年 3月31日まで

収入の部

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	名古屋文化短期大学	名古屋ビューティー専門学校	総 額
学生生徒等納付金収入		0	877,306,300	63,187,204	940,493,504
授 業 料 収 入		0	362,557,300	31,658,000	394,215,300
入 学 金 収 入		0	75,320,000	7,500,000	82,820,000
実 験 実 習 料 収 入		0	135,178,000	10,091,204	145,269,204
施 設 設 備 資 金 収 入		0	195,880,000	4,822,000	200,702,000
その他の納付金 収 入		0	108,371,000	9,116,000	117,487,000
手数料収入		0	10,227,550	1,507,599	11,735,149
入 学 検 定 料 収 入		0	8,855,000	1,305,000	10,160,000
試 験 料 収 入		0	774,962	0	774,962
証 明 手 数 料 収 入		0	176,554	1,079	177,633
技 術 検 定 料 収 入		0	421,034	201,520	622,554
寄付金収入		0	4,818,600	0	4,818,600
一 般 寄 付 金 収 入		0	4,818,600	0	4,818,600
補助金収入		0	85,988,700	2,461,000	88,449,700
国 庫 補 助 金 収 入		0	85,988,700	0	85,988,700
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入		0	0	2,461,000	2,461,000
資産売却収入		16,478,000	0	0	16,478,000
保 険 料 積 立 金 回 収 収 入		16,478,000	0	0	16,478,000
付随事業・収益事業収入		0	3,891,260	1,924,905	5,816,165
補 助 活 動 収 入		0	3,891,260	1,924,905	5,816,165
受取利息・配当金収入		25	3,788	364	4,177
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入		25	3,788	364	4,177
雑収入		94,859	35,492,186	1,120,025	36,707,070
施 設 設 備 利 用 料 収 入		0	207,220	0	207,220
雑 収 入		94,859	9,757,366	1,120,025	10,972,250
私 大 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入		0	25,527,600	0	25,527,600
借入金等収入		5,045,047	761,801,799	73,153,154	840,000,000
長 期 借 入 金 収 入		1,501,502	226,726,726	21,771,772	250,000,000
短 期 借 入 金 収 入		3,543,545	535,075,073	51,381,382	590,000,000
計		21,617,931	1,779,530,183	143,354,251	1,944,502,365

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	名古屋文化短期大学	名古屋ビューティー専門学校	総 額
人件費支出		32,509,114	430,364,792	31,534,854	494,408,760
教員人件費支出		0	246,636,554	12,804,955	259,441,509
職員人件費支出		30,789,114	158,200,638	18,729,899	207,719,651
役員報酬支出		1,720,000	0	0	1,720,000
退職金支出		0	25,527,600	0	25,527,600
教育研究経費支出		0	321,644,244	29,484,855	351,129,099
消耗品費支出		0	2,871,152	136,107	3,007,259
光熱水費支出		0	25,800,150	2,475,089	28,275,239
旅費交通費支出		0	3,021,603	103,420	3,125,023
通信費支出		0	4,460,051	511,701	4,971,752
印刷製本費支出		0	1,842,484	783,609	2,626,093
負担金支出		0	3,398,280	21,390	3,419,670
修繕費支出		0	5,563,554	1,662,173	7,225,727
実験実習費支出		0	85,149,893	11,167,030	96,316,923
教育研究用図書費支出		0	993,694	5,200	998,894
行事費支出		0	4,312,426	7,788	4,320,214
衛生費支出		0	2,710,456	201,234	2,911,690
保険料支出		0	2,844,091	275,566	3,119,657
維持費支出		0	20,322,767	1,652,336	21,975,103
支払報酬支出		0	19,396,654	4,398,745	23,795,399
賃借料支出		0	1,016,289	40,967	1,057,256
奨学費支出		0	137,940,700	6,042,500	143,983,200
管理経費支出		11,635,967	99,576,464	16,994,561	128,206,992
消耗品費支出		1,339,276	714,151	5,464	2,058,891
光熱水費支出		35,246	5,322,081	511,060	5,868,387
旅費交通費支出		886,706	418,802	0	1,305,508
通信費支出		142,073	2,766,329	409,597	3,317,999
印刷製本費支出		1,958	17,267,839	91,349	17,361,146
負担金支出		274,924	33,628	153,848	462,400
会議費支出		724,865	110,636	8,047	843,548
修繕費支出		0	193,138	0	193,138
保険料支出		202,610	1,104,540	78,740	1,385,890
賃借料支出		23,977	244,865	12,714	281,556
公租公課支出		270,220	1,838,083	176,029	2,284,332
広告宣伝費支出		0	11,157,931	13,646,050	24,803,981
交際接待費支出		1,166,956	50,000	0	1,216,956
維持費支出		2,205,275	873,195	38,897	3,117,367
支払報酬支出		3,105,662	10,425,007	1,008,078	14,538,747
慶弔費支出		128,350	0	0	128,350
行事費支出		0	5,880	0	5,880
募集雑費支出		70,298	45,797,160	753,600	46,621,058
維持管理費支出		677,561	1,231,402	98,994	2,007,957
雑費支出		380,010	21,797	2,094	403,901
借入金等利息支出		40,021	28,593,644	580,308	29,213,973
借入金利息支出		40,021	28,593,644	580,308	29,213,973
借入金等返済支出		3,198,204	840,977,239	46,373,961	890,549,404
借入金返済支出		3,198,204	840,977,239	46,373,961	890,549,404
施設関係支出		128,274	21,503,355	6,545,971	28,177,600
建物支出		128,274	21,503,355	6,545,971	28,177,600
設備関係支出		75,712	17,567,248	2,752,220	20,395,180
教育研究用機器備品支出		0	5,142,090	1,654,400	6,796,490
管理用機器備品支出		0	257,180	0	257,180
図書支出		0	735,510	0	735,510

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	名古屋文化短期大学	名古屋ビューティー専門学校	総 額
ソフトウェア 支出		75,712	11,432,468	1,097,820	12,606,000
計		47,587,292	1,760,226,986	134,266,730	1,942,081,008

人件費支出内訳表

2021年 4月 1日から

2022年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	名古屋文化短期大学	名古屋ビューティー専門学校	総 額
教員人件費支出		0	246,636,554	12,804,955	259,441,509
本 務 教 員		0	205,948,954	10,184,755	216,133,709
本 俸		0	149,820,600	6,208,800	156,029,400
期 末 手 当		0	1,014,120	0	1,014,120
その他の手当		0	25,857,660	2,680,240	28,537,900
所 定 福 利 費		0	22,225,298	1,088,007	23,313,305
私立大学退職金財団掛金		0	7,031,276	207,708	7,238,984
兼 務 教 員		0	40,687,600	2,620,200	43,307,800
職員人件費支出		30,789,114	158,200,638	18,729,899	207,719,651
本 務 職 員		30,293,958	155,871,128	18,147,529	204,312,615
本 俸		23,106,000	103,123,050	11,926,000	138,155,050
期 末 手 当		0	727,200	0	727,200
その他の手当		4,793,559	24,691,596	2,842,866	32,328,021
所 定 福 利 費		1,716,615	19,286,063	2,206,206	23,208,884
私立大学退職金財団掛金		677,784	8,043,219	1,172,457	9,893,460
兼 務 職 員		495,156	2,329,510	582,370	3,407,036
役員報酬支出		1,720,000	0	0	1,720,000
退職金支出		0	25,527,600	0	25,527,600
教 員		0	24,897,600	0	24,897,600
職 員		0	630,000	0	630,000
計		32,509,114	430,364,792	31,534,854	494,408,760

活動区分資金収支計算書

2021年 4月 1日から
2022年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	金 額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	940,493,504	
		手数料収入	11,735,149	
		特別寄付金収入	0	
		一般寄付金収入	4,818,600	
		経常費等補助金収入	88,449,700	
		付随事業収入	5,816,165	
		雑収入	36,707,070	
		教育活動資金収入計	1,088,020,188	
	支出	人件費支出	494,408,760	
		教育研究経費支出	351,129,099	
		管理経費支出	128,206,992	
		教育活動資金支出計	973,744,851	
	差引			114,275,337
	調整勘定等			9,846,207
教育活動資金収支差額			124,121,544	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	0	
		施設設備補助金収入	0	
		施設設備売却収入	0	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	
		施設整備等活動資金収入計	0	
	支出	施設関係支出	28,177,600	
		設備関係支出	20,395,180	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	0	
		施設整備等活動資金支出計	48,572,780	
	差引			△ 48,572,780
	調整勘定等			9,682,176
施設整備等活動資金収支差額			△ 38,890,604	
小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)			85,230,940	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	840,000,000	
		保険料積立金回収収入	16,478,000	
		長期貸付金回収 収入	60,000	
		短期貸付金回収 収入	2,267,600	
		小計	858,805,600	
		受取利息・配当金収入	4,177	
	その他の活動資金収入計			858,809,777
	支出	借入金等返済支出	890,549,404	
		預り金支払 支出	7,417,502	
		立替金支払 支出	60,707	
		小計	898,027,613	
		借入金等利息支出	29,213,973	
	その他の活動資金支出計			927,241,586
	差引			△ 68,431,809
その他の活動資金収支差額			△ 68,431,809	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			16,799,131	
前年度繰越支払資金			195,681,464	
翌年度繰越支払資金			212,480,595	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支 計算書計上額	教育活動による 資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動に よる資金収支
前受金収入	441,110,300	441,110,300	0	0
授業料 前受金 収 入	161,891,000	161,891,000	0	0
入学金 前受金 収 入	73,910,000	73,910,000	0	0
実験実習料前受金収 入	54,432,300	54,432,300	0	0
施設設備資金前受金収入	94,586,000	94,586,000	0	0
その他の納付金前受金収入	56,291,000	56,291,000	0	0
前期末未収入金 収 入	41,187,914	41,187,914	0	0
期末 未収入金	△ 25,365,600	△ 25,365,600	0	0
前期末 前受金	△ 428,827,400	△ 428,827,400	0	0
収入計	28,105,214	28,105,214	0	0
前期末未払金支払支 出	68,935,068	58,367,344	10,567,724	0
前 払 金 支 払 支 出	19,140,354	19,140,354	0	0
期 末 未 払 金	△ 64,147,562	△ 43,897,662	△ 20,249,900	0
期末長期未払金	0	0	0	0
前期末 前払金	△ 15,351,029	△ 15,351,029	0	0
支出計	8,576,831	18,259,007	△ 9,682,176	0
収入計 - 支出計	19,528,383	9,846,207	9,682,176	0

事業活動収支計算書

2021年 4月 1日から
2022年 3月31日まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	940,758,000	940,493,504	264,496	
	授業料	394,308,000	394,215,300	92,700	
	入学金	82,820,000	82,820,000	0	
	実験実習料	145,350,000	145,269,204	80,796	
	施設設備資金	200,730,000	200,702,000	28,000	
	その他の納付金	117,550,000	117,487,000	63,000	
	手数料	11,720,000	11,735,149	△ 15,149	
	入学検定料	10,030,000	10,160,000	△ 130,000	
	試験料	800,000	774,962	25,038	
	証明手数料	210,000	177,633	32,367	
	技術検定料	680,000	622,554	57,446	
	寄付金	4,850,000	4,818,600	31,400	
	一般寄付金	4,850,000	4,818,600	31,400	
	経常費等補助金	86,363,700	88,449,700	△ 2,086,000	
	国庫補助金	84,518,700	85,988,700	△ 1,470,000	
	地方公共団体補助金	1,845,000	2,461,000	△ 616,000	
	付随事業収入	5,950,000	5,618,644	331,356	
	補助活動収入	5,950,000	5,618,644	331,356	
	雑収入	36,147,600	37,048,070	△ 900,470	
	施設設備利用料	250,000	207,220	42,780	
	雑収入	11,000,000	11,313,250	△ 313,250	
	私大退職金財団交付金収入	24,897,600	25,527,600	△ 630,000	
	教育活動収入計	(1,085,789,300)	(1,088,163,667)	(△ 2,374,367)	
	教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	489,617,600	492,851,416	△ 3,233,816
教員人件費		252,450,000	259,441,509	△ 6,991,509	
職員人件費		200,550,000	207,719,651	△ 7,169,651	
役員報酬		1,720,000	1,720,000	0	
退職金		24,897,600	156,000	24,741,600	
退職給与引当金繰入額		10,000,000	23,814,256	△ 13,814,256	
教育研究経費		435,693,200	454,379,345	△ 18,686,145	
消耗品費		2,700,000	3,007,259	△ 307,259	
光熱水費		28,300,000	28,275,239	24,761	
旅費交通費		3,250,000	3,125,023	124,977	
通信費		4,700,000	4,977,684	△ 277,684	
印刷製本費		2,700,000	2,626,093	73,907	
負担金		3,500,000	3,419,670	80,330	
修繕費		6,300,000	7,225,727	△ 925,727	
実験実習費		79,700,000	96,316,923	△ 16,616,923	
教育研究用図書費		1,050,000	998,894	51,106	
行事費		4,400,000	4,320,214	79,786	
衛生費		2,850,000	2,911,690	△ 61,690	
保険料		3,160,000	3,119,657	40,343	
維持費		21,550,000	21,975,103	△ 425,103	
支払報酬		23,350,000	23,795,399	△ 445,399	
賃借料		1,200,000	1,057,256	142,744	
奨学費		143,983,200	143,983,200	0	
減価償却額		103,000,000	103,081,514	△ 81,514	
雑費		0	162,800	△ 162,800	
管理経費		150,680,000	152,798,741	△ 2,118,741	
消耗品費		2,000,000	2,058,891	△ 58,891	
光熱水費		5,950,000	5,868,387	81,613	
旅費交通費		1,300,000	1,305,508	△ 5,508	
通信費		3,300,000	3,307,016	△ 7,016	
印刷製本費		17,450,000	17,361,146	88,854	
負担金	560,000	462,400	97,600		
会議費	950,000	843,548	106,452		
修繕費	200,000	193,138	6,862		
保険料	1,450,000	1,385,890	64,110		
賃借料	400,000	281,556	118,444		

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	公 租 公 課	2,330,000	2,284,332	45,668
		広 告 宣 伝 費	24,850,000	24,803,981	46,019
		交 際 接 待 費	1,050,000	1,216,956	△ 166,956
		維 持 費	3,100,000	3,117,367	△ 17,367
		支 払 報 酬	14,600,000	14,538,747	61,253
		慶 弔 費	150,000	128,350	21,650
		行 事 費	10,000	5,880	4,120
		募 集 雑 費	45,550,000	46,591,597	△ 1,041,597
		維 持 管 理 費	2,050,000	2,007,957	42,043
		減 価 償 却 額	23,000,000	24,632,193	△ 1,632,193
		雑 費	430,000	403,901	26,099
		徴収不能額等	(0)	(69,730)	(△ 69,730)
		徴収不能引当金繰入額	0	69,730	△ 69,730
		教育活動支出計	(1,075,990,800)	(1,100,099,232)	(△ 24,108,432)
教育活動収支差額	(9,798,500)	(△ 11,935,565)	(21,734,065)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	31,000	4,177	26,823
		その他の受取利息・配当金	31,000	4,177	26,823
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(31,000)	(4,177)	(26,823)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	28,700,000	29,213,973	△ 513,973
		借入金利息	28,700,000	29,213,973	△ 513,973
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	(28,700,000)	(29,213,973)	(△ 513,973)
教育活動外収支差額	(△ 28,669,000)	(△ 29,209,796)	(540,796)		
経常収支差額		(△ 18,870,500)	(△ 41,145,361)	(22,274,861)	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	(0)	(193,497)	(△ 193,497)
		現物寄付	0	27,593	△ 27,593
		過年度修正額	0	165,904	△ 165,904
	特別収入計	(0)	(193,497)	(△ 193,497)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産 処分 差額	0	3,560,776	△ 3,560,776
		施設 処分 差額	0	1,244,344	△ 1,244,344
		設備 処分 差額	0	2,316,432	△ 2,316,432
その他の特別支出		(0)	(0)	(0)	
特別支出計	(0)	(3,560,776)	(△ 3,560,776)		
特別収支差額	(0)	(△ 3,367,279)	(3,367,279)		

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
	(0)		
[予 備 費]	0		0
基本金組入前当年度収支差額	△ 18,870,500	△ 44,512,640	25,642,140
基本金組入額合計	△ 48,950,000	△ 88,422,202	39,472,202
当年度収支差額	△ 67,820,500	△ 132,934,842	65,114,342
前年度繰越収支差額	△ 5,283,138,313	△ 5,283,138,313	0
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△ 5,350,958,813	△ 5,416,073,155	65,114,342
(参考)			
事業活動収入計	1,085,820,300	1,088,361,341	△ 2,541,041
事業活動支出計	1,104,690,800	1,132,873,981	△ 28,183,181

事業活動収支内訳表

2021年 4月 1日から

2022年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	名古屋文化短期大学	名古屋ビューティ専門学校	総 額	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	877,306,300	63,187,204	940,493,504	
	授 業 料	0	362,557,300	31,658,000	394,215,300	
	入 学 金	0	75,320,000	7,500,000	82,820,000	
	実 験 実 習 料	0	135,178,000	10,091,204	145,269,204	
	施設 設備 資金	0	195,880,000	4,822,000	200,702,000	
	その他の納付金	0	108,371,000	9,116,000	117,487,000	
	手数料	0	10,227,550	1,507,599	11,735,149	
	入 学 検 定 料	0	8,855,000	1,305,000	10,160,000	
	試 験 料	0	774,962	0	774,962	
	証 明 手 数 料	0	176,554	1,079	177,633	
	技 術 検 定 料	0	421,034	201,520	622,554	
	寄付金	0	4,818,600	0	4,818,600	
	一 般 寄 付 金	0	4,818,600	0	4,818,600	
	経常費等補助金	0	85,988,700	2,461,000	88,449,700	
	国 庫 補 助 金	0	85,988,700	0	85,988,700	
	地方公共団体補助金	0	0	2,461,000	2,461,000	
	付随事業収入	0	3,693,739	1,924,905	5,618,644	
	補 助 活 動 収 入	0	3,693,739	1,924,905	5,618,644	
	雑収入	435,859	35,492,186	1,120,025	37,048,070	
	施設設備利用料	0	207,220	0	207,220	
	雑 収 入	435,859	9,757,366	1,120,025	11,313,250	
	私大退職金財団交付金収入	0	25,527,600	0	25,527,600	
	教育活動収入計	(435,859)	(1,017,527,075)	(70,200,733)	(1,088,163,667)	
	教育活動収支	人件費	32,943,181	427,008,497	32,899,738	492,851,416
		教 員 人 件 費	0	246,636,554	12,804,955	259,441,509
		職 員 人 件 費	30,789,114	158,200,638	18,729,899	207,719,651
役 員 報 酬		1,720,000	0	0	1,720,000	
退 職 金		0	156,000	0	156,000	
退職給与引当金繰入額		434,067	22,015,305	1,364,884	23,814,256	
教育研究経費		0	415,185,308	39,194,037	454,379,345	
消 耗 品 費		0	2,871,152	136,107	3,007,259	
光 熱 水 費		0	25,800,150	2,475,089	28,275,239	
旅 費 交 通 費		0	3,021,603	103,420	3,125,023	
通 信 費		0	4,438,475	539,209	4,977,684	
印 刷 製 本 費		0	1,842,484	783,609	2,626,093	
負 担 金		0	3,398,280	21,390	3,419,670	
修 繕 費		0	5,563,554	1,662,173	7,225,727	
実 験 実 習 費		0	85,149,893	11,167,030	96,316,923	
教育研究用図書費		0	993,694	5,200	998,894	
行 事 費		0	4,312,426	7,788	4,320,214	
衛 生 費		0	2,710,456	201,234	2,911,690	
保 険 料		0	2,844,091	275,566	3,119,657	
維 持 費		0	20,322,767	1,652,336	21,975,103	
支 払 報 酬		0	19,396,654	4,398,745	23,795,399	
賃 借 料		0	1,016,289	40,967	1,057,256	
奨 学 費		0	137,940,700	6,042,500	143,983,200	
減 価 償 却 額		0	93,414,103	9,667,411	103,081,514	
雑 費		0	148,537	14,263	162,800	
管理経費		11,771,489	121,653,282	19,373,970	152,798,741	
消 耗 品 費	1,339,276	714,151	5,464	2,058,891		
光 熱 水 費	35,246	5,322,081	511,060	5,868,387		
旅 費 交 通 費	886,706	418,802	0	1,305,508		
通 信 費	131,090	2,766,329	409,597	3,307,016		
印 刷 製 本 費	1,958	17,267,839	91,349	17,361,146		
負 担 金	274,924	33,628	153,848	462,400		
会 議 費	724,865	110,636	8,047	843,548		

(単位 円)

科 目	部 門			総 額	
	学校法人	名古屋文化短期大学	名古屋ビューティー専門学校		
教育活動収支	修繕費	0	193,138	0	193,138
	保険料	202,610	1,104,540	78,740	1,385,890
	賃借料	23,977	244,865	12,714	281,556
	公租公課	270,220	1,838,083	176,029	2,284,332
	広告宣伝費	0	11,157,931	13,646,050	24,803,981
	交際接待費	1,166,956	50,000	0	1,216,956
	維持費	2,205,275	873,195	38,897	3,117,367
	支払報酬	3,105,662	10,425,007	1,008,078	14,538,747
	慶弔費	128,350	0	0	128,350
	行事費	0	5,880	0	5,880
	募集雑費	70,298	45,751,699	769,600	46,591,597
	維持管理費	677,561	1,231,402	98,994	2,007,957
	減価償却額	146,505	22,122,279	2,363,409	24,632,193
	雑費	380,010	21,797	2,094	403,901
	徴収不能額等	(69,730)	(0)	(0)	(69,730)
	徴収不能引当金繰入額	69,730	0	0	69,730
教育活動支出計	(44,784,400)	(963,847,087)	(91,467,745)	(1,100,099,232)	
教育活動収支差額	(△ 44,348,541)	(53,679,988)	(△ 21,267,012)	(△ 11,935,565)	
教育活動外収支	受取利息・配当金	25	3,788	364	4,177
	その他の受取利息・配当金	25	3,788	364	4,177
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	(25)	(3,788)	(364)	(4,177)
	借入金等利息	40,021	28,593,644	580,308	29,213,973
	借入金利息	40,021	28,593,644	580,308	29,213,973
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)
教育活動外支出計	(40,021)	(28,593,644)	(580,308)	(29,213,973)	
教育活動外収支差額	(△ 39,996)	(△ 28,589,856)	(△ 579,944)	(△ 29,209,796)	
経常収支差額	(△ 44,388,537)	(25,090,132)	(△ 21,846,956)	(△ 41,145,361)	
特別収支	資産売却差額	0	0	0	0
	その他の特別収入	(165,904)	(27,593)	(0)	(193,497)
	現物寄付	0	27,593	0	27,593
	過年度修正額	165,904	0	0	165,904
	特別収入計	(165,904)	(27,593)	(0)	(193,497)
	資産処分差額	7,474	3,443,497	109,805	3,560,776
	施設処分差額	7,474	1,128,504	108,366	1,244,344
	設備処分差額	0	2,314,993	1,439	2,316,432
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	(0)
特別支出計	(7,474)	(3,443,497)	(109,805)	(3,560,776)	
特別収支差額	(158,430)	(△ 3,415,904)	(△ 109,805)	(△ 3,367,279)	

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	名古屋文化短期大学	名古屋ビューティー専門学校	総 額
基本金組入前当年度収支差額		△ 44,230,107	21,674,228	△ 21,956,761	△ 44,512,640
基本金組入額合計		0	△ 80,675,242	△ 7,746,960	△ 88,422,202
当年度収支差額		△ 44,230,107	△ 59,001,014	△ 29,703,721	△ 132,934,842
(参考)					
事業活動収入計		601,788	1,017,558,456	70,201,097	1,088,361,341
事業活動支出計		44,831,895	995,884,228	92,157,858	1,132,873,981

貸借対照表

2022年 3月31日

(単位 円)

資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定資産	5,489,864,297	5,589,528,447	△	99,664,150
有形固定資産	5,461,981,887	5,553,745,390	△	91,763,503
土地	3,271,479,351	3,271,479,351		0
建物	1,962,720,847	2,046,959,185	△	84,238,338
構築物	2,981,329	3,785,851	△	804,522
教育研究用機器備品	28,961,082	30,589,993	△	1,628,911
管理用機器備品	49,960,920	51,658,360	△	1,697,440
図書	142,601,277	144,138,179	△	1,536,902
車輛	3,277,081	5,134,471	△	1,857,390
特定資産	(0)	(0)		(0)
その他の固定資産	27,882,410	35,783,057	△	7,900,647
ソフトウェア	12,997,685	3,908,292		9,089,393
電話加入権	657,694	657,694		0
施設利用権	1	1		0
長期貸付金	1,619,830	2,310,070	△	690,240
出資金	20,000	20,000		0
保険料積立金	0	16,137,000	△	16,137,000
保証金	12,587,200	12,750,000	△	162,800
流動資産	260,251,964	257,129,310		3,122,654
現金預金	212,480,595	195,681,464		16,799,131
未収入金	25,685,600	41,507,914	△	15,822,314
貯蔵品	641,079	591,347		49,732
短期貸付金	1,384,414	2,925,600	△	1,541,186
販売用品	859,215	1,071,956	△	212,741
前払金	19,140,354	15,351,029		3,789,325
立替金	60,707	0		60,707
資産の部合計	5,750,116,261	5,846,657,757	△	96,541,496
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	1,001,102,625	1,059,599,752	△	58,497,127
長期借入金	839,172,545	909,339,596	△	70,167,051
長期未払金	16,816,000	3,588,732		13,227,268
退職給与引当金	145,114,080	146,671,424	△	1,557,344
流動負債	1,012,091,043	1,005,622,772		6,468,271
短期借入金	472,786,051	453,168,404		19,617,647
未払金	50,920,294	68,935,068	△	18,014,774
前受金	447,102,300	434,819,400		12,282,900
預り金	41,282,398	48,699,900	△	7,417,502
負債の部合計	2,013,193,668	2,065,222,524	△	52,028,856
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	9,152,995,748	9,064,573,546		88,422,202
第1号基本金	9,074,995,748	8,986,573,546		88,422,202
第4号基本金	78,000,000	78,000,000		0
繰越収支差額	△ 5,416,073,155	△ 5,283,138,313	△	132,934,842
翌年度繰越収支差額	△ 5,416,073,155	△ 5,283,138,313	△	132,934,842
純資産の部合計	(3,736,922,593)	(3,781,435,233)	(△)	44,512,640
負債及び純資産の部合計	5,750,116,261	5,846,657,757	△	96,541,496

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

…金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

…退職金の支給に備えるため、期末要支給額150,983,700円の100%を基にして私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

たな卸資産の評価基準及び評価方法

…先入先出法に基づく原価法である。

預り金その他経過科目に係る収支の表示方法

…預り金に係る収入と支出は相殺して表示をしている。

売店やオープンカレッジに係る収支の表示方法

…補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 減価償却額の累計額の合計額

4,265,332,108 円

4. 徴収不能引当金の合計額

104,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地	14,627.86 m ²	3,270,710,304 円
建物	15,431.35 m ²	1,943,155,161 円

6. 翌会計年度以降の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

665,973,627 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 偶発債務

該当なし

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

科 目	リース料総額	未経過リース料残高
管理用機器備品	2,727,900 円	1,975,375 円

(3) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

【資金収支関係】

支 出	金 額	収 入	金 額
経 費 支 出	53,603,810 円	売 上 高	59,419,975 円
計	53,603,810 円	計	59,419,975 円
純 額 (補助活動収入)			5,816,165 円

【事業活動収支関係】

支 出	金 額	収 入	金 額
経 費 支 出	54,718,873 円	売 上 高	60,337,517 円
計	54,718,873 円	計	60,337,517 円
純 額 (補助活動収入)			5,618,644 円

(4) 関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は次のとおりである。

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容または職業	議決権の所有割合	役員 の 兼任等	事実上の関係	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
理事長	山田美智子	—	—	—	—	—	—	銀行借入に対する債務保証 (注1)	—	被保証 残高	742,300,000 円

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 銀行借入に対し債務保証を受けている。なお、保証料の支払は行っていない。

固定資産明細表

2021年 4月 1日から
2022年 3月31日まで

(単位 円)

	科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘 要
有形固定資産	土 地	3,271,479,351	0	0	3,271,479,351	/	3,271,479,351	注1
	建 物	5,989,027,421	28,177,600	50,648,635	5,966,556,386	4,003,835,539	1,962,720,847	
	構 築 物	161,511,073	0	0	161,511,073	158,529,744	2,981,329	
	教育研究用機器備品	67,143,634	6,796,490	577,968	73,362,156	44,401,074	28,961,082	
	管理用機器備品	64,499,633	257,180	0	64,756,813	14,795,893	49,960,920	
	図 書	144,138,179	763,103	2,300,005	142,601,277	-	142,601,277	
	車 輜	17,681,390	0	0	17,681,390	14,404,309	3,277,081	
	計	9,715,480,681	35,994,373	53,526,608	9,697,948,446	4,235,966,559	5,461,981,887	
特定資産								
	計	0	0	0	0	-	0	
その他の固定資産	ソフトウェア	30,640,885	12,606,000	10,524,589	32,722,296	19,724,611	12,997,685	注2
	電話加入権	657,694	0	0	657,694	-	657,694	
	施設利用権	9,640,939	0	0	9,640,939	9,640,938	1	
	長期貸付金	2,344,340	373,904	994,414	1,723,830	徴収不能引当金 [104,000]	1,619,830	注4
	出 資 金	20,000	0	0	20,000	-	20,000	
	保険料 積立金	16,137,000	0	16,137,000	0	-	0	注3
	保 証 金	12,750,000	0	162,800	12,587,200	-	12,587,200	
	計	72,190,858	12,979,904	27,818,803	57,351,959	[104,000] 29,365,549	27,882,410	
合 計	9,787,671,539	48,974,277	81,345,411	9,755,300,405	[104,000] 4,265,332,108	5,489,864,297		

注1：当期増加及び減少は、主に名古屋文化短期大学における学内ネットワーク取得によるものである。

注2：当期増加及び減少は、事務システム入替によるものである。

注3：当期減少は、保険積立解約によるものである。

注4：【 】内は、長期貸付金に設定された徴収不能引当金である

借 入 金 明 細 表

2021年4月1日から
2022年3月31日まで

学校法人 山田学園
(単位:円)

	借 入 先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返 済 期 限	摘 要	
長期借入金	公的金融機関	その他	0	0	0				
		小 計	0	0	0	0			
	市中金融機関	三菱UFJ銀行 大津町支店	232,800,000	0	※1 43,200,000	※2 189,600,000	2.745%	(1992年9月、11月借入) 2022年7月29日 (1993年3月借入)	資金使途担保 校舎建築資金(土地・建物)
		三菱UFJ銀行 大津町支店	419,500,000	0	※1 60,000,000	※2 359,500,000	2.745%	(1993年3月借入)	資金使途担保 校舎建築資金(土地・建物)
		大垣共立銀行 大曽根支店	61,960,000	0	61,960,000	0	2.700%	2021年6月30日 (2017年5月借入)	資金使途 運営資金
		大垣共立銀行 大曽根支店	9,600,000	0	9,600,000	0	2.700%	2021年6月30日 (2015年7月借入)	資金使途 運営資金
		大垣共立銀行 大曽根支店	83,320,000	0	83,320,000	0	1.975%	2021年6月30日 (2020年7月借入)	資金使途 設備資金
		名古屋銀行 葵支店	90,000,000	0	※1 30,000,000	60,000,000	2.000%	2025年3月31日 (2020年3月借入)	資金使途担保 運営資金(土地・建物)
		愛知銀行 本店営業部	0	250,000,000	※1 29,169,000	220,831,000	1.450%	2036年6月30日 (2021年6月借入)	資金使途担保 運営資金(土地・建物)
		小 計	897,180,000	250,000,000	※1 162,369,000 154,880,000	829,931,000			
	その他	ジャストファイナンス	12,159,596	0	※1 2,918,051	9,241,545	2.700%	2026年3月26日 (2021年2月借入)	資金使途 不動産等取得資金
		小 計	12,159,596	0	※1 2,918,051	9,241,545			
	計		909,339,596	250,000,000	※1 165,287,051 154,880,000	839,172,545			
	短期借入金	公的金融機関	その他	0	0	0	0		
			小 計	0	0	0	0		
		市中金融機関	大垣共立銀行 大曽根支店	100,000,000	0	100,000,000	0	1.400%	令和3年6月30日返済
東濃信用金庫 名古屋支店			0	90,000,000	60,000,000	30,000,000	2.425%	令和4年10月25日	使途:運営資金
愛知銀行 本店営業部			150,000,000	0	150,000,000	0	0.750%	令和3年4月26日返済	使途:運営資金
愛知銀行 本店営業部			0	100,000,000	0	100,000,000	0.750%	令和4年8月31日	使途:運営資金
愛知銀行 本店営業部			0	150,000,000	50,000,000	100,000,000	0.750%	令和4年8月31日	使途:運営資金
愛知銀行 本店営業部			0	100,000,000	10,000,000	90,000,000	0.750%	令和4年8月31日	使途:運営資金
三菱UFJ銀行 大津町支店			0	150,000,000	150,000,000	0	1.475%	令和3年9月30日返済	使途:運営資金
小 計			250,000,000	590,000,000	520,000,000	320,000,000			
その他		その他	0	0	0	0			
		小 計	0	0	0	0			
返 済 期 間 が 1 年 以 内 の 長 期 借 入 金			203,168,404	※1 165,287,051	215,669,404	152,786,051			
		計	453,168,404	590,000,000	735,669,404	472,786,051			
合 計			1,362,508,000	840,000,000	※1 890,549,404	1,311,958,596			

- ※1は返済期限が1年以内の長期借入金を短期借入金へ振替えたものである。
- ※2以下の①②などの遵守事項に反した場合、貸出人から期限の利益の喪失の請求を受ける可能性があります。
 - 事業活動収支計算書において、償却前営業収益が80,000,000円以下にならないこと。
償却前営業収益=(事業活動収入合計-事業活動支出の合計)-寄付金-資産売却差額-資産運用収入+資産処分差額+借入金等利息+減価償却額
 - 名古屋文化短期大学の毎年5月1日時点で在籍する新入生の人数が2年連続で200人以下とならないこと。

当該借入金の返済方法については貸出人に借入金元本の返済猶予の申し出を行い、返済期限までに改めて貸出人と協議する予定としているため、貸借対照表日後1年以内に返済を予定している金額を短期借入金に振替えております。

基本金明細表

2021年 4月 1日から

2022年 3月31日まで

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 1 号 基本金				
前期繰越高	9,756,230,002	8,986,573,546	769,656,456	
当期組入高				
1. 建 物				
学内ネットワーク取得による組入額	21,357,600	13,624,600	7,733,000	未払金
その他施設取得による組入額	6,820,000	6,820,000		
除却等による減少額	△ 50,648,635	△ 50,648,635		
小 計	△ 22,471,035	△ 30,204,035	7,733,000	
過年度未組入高の当期組入高		109,406,616	△ 109,406,616	借入金・未払金
2. 教育研究用機器備品				
当期取得による組入額	6,796,490	6,045,190	751,300	未払金
除却等による減少額	△ 577,968	△ 577,968		
小 計	6,218,522	5,467,222	751,300	
過年度未組入高の当期組入高		2,225,300	△ 2,225,300	未払金
過年度組入高の修正増額	190,197	190,197		
3. 管理用機器備品				
当期取得による組入額	257,180	257,180		
小 計	257,180	257,180	0	
4. 図 書				
当期取得による組入額	763,103	763,103		
除却等による減少額	△ 2,300,005	△ 2,300,005		
小 計	△ 1,536,902	△ 1,536,902	0	
5. 車 輜				
過年度未組入高の当期組入高		693,360	△ 693,360	未払金
6. ソフトウェア				
当期取得による組入額	12,606,000			
除却等による減少額	△ 10,524,589			
小 計	2,081,411	0	2,081,411	
過年度未組入高の当期組入高		1,923,264	△ 1,923,264	未払金
計	△ 15,260,627	88,422,202	△ 103,682,829	
当期末残高	9,740,969,375	9,074,995,748	665,973,627	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	78,000,000	78,000,000	0	
当期末残高	78,000,000	78,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	9,064,573,546	769,656,456	
当期組入高	—	88,422,202		
当期末残高	—	9,152,995,748	665,973,627	