

2022年度

決 算 書

2022年 4月 1日から
2023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

2022年 4月 1日から
2023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	974,100,000	974,582,517	△	482,517
授 業 料 収 入	406,100,000	406,906,000	△	806,000
入 学 金 収 入	75,050,000	75,010,000		40,000
実 験 実 習 料 収 入	167,500,000	167,341,349		158,651
施 設 設 備 資 金 収 入	203,900,000	203,834,334		65,666
その他の納付金 収 入	121,550,000	121,490,834		59,166
手数料収入	11,320,000	11,535,524	△	215,524
入 学 検 定 料 収 入	9,600,000	9,811,280	△	211,280
試 験 料 収 入	20,000	15,000		5,000
証 明 手 数 料 収 入	450,000	492,700	△	42,700
技 術 検 定 料 収 入	950,000	916,544		33,456
休 学 在 籍 料 収 入	300,000	300,000		0
寄付金収入	1,750,000	1,726,600		23,400
一 般 寄 付 金 収 入	1,750,000	1,726,600		23,400
補助金収入	83,950,000	84,501,000	△	551,000
国 庫 補 助 金 収 入	81,230,000	81,385,000	△	155,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	2,720,000	3,116,000	△	396,000
資産売却収入	0	30,000,000	△	30,000,000
施 設 売 却 収 入	0	30,000,000	△	30,000,000
付随事業・収益事業収入	5,050,000	4,531,315		518,685
補 助 活 動 収 入	5,050,000	4,531,315		518,685
受取利息・配当金収入	60,000	3,017		56,983
その他の受取利息・配当金収入	60,000	3,017		56,983
雑収入	2,964,500	19,552,727	△	16,588,227
施 設 設 備 利 用 料 収 入	20,000	32,000	△	12,000
雑 収 入	2,110,000	2,033,227		76,773
私 大 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	774,000	17,427,000	△	16,653,000
保 険 金 収 入	60,500	60,500		0
借入金等収入	280,000,000	280,000,000		0
短 期 借 入 金 収 入	280,000,000	280,000,000		0
前受金収入	403,650,000	445,160,000	△	41,510,000
授 業 料 前 受 金 収 入	153,500,000	173,217,000	△	19,717,000
入 学 金 前 受 金 収 入	69,350,000	72,370,000	△	3,020,000
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	52,400,000	57,379,000	△	4,979,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	81,000,000	89,066,000	△	8,066,000
その他の納付金前受金収入	47,400,000	53,128,000	△	5,728,000
その他の収入	26,695,600	28,137,811	△	1,442,211
前 期 未 収 入 金 収 入	25,365,600	25,685,600	△	320,000
預 り 金 受 入 収 入	0	1,147,797	△	1,147,797
長 期 貸 付 金 回 収 収 入	30,000	30,000		0
短 期 貸 付 金 回 収 収 入	1,300,000	1,274,414		25,586
資金収入調整勘定	△ 477,102,300	△ 463,808,796	△	13,293,504
期 末 未 収 入 金	△ 30,000,000	△ 16,706,496	△	13,293,504
前 期 末 前 受 金	△ 447,102,300	△ 447,102,300		0
前年度繰越支払資金	212,480,595	212,480,595		
収入の部 合 計	1,524,918,395	1,628,402,310	△	103,483,915

(単位 円)

支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	456,828,000	464,510,223	△	7,682,223
教員人件費支出	239,500,000	241,246,900	△	1,746,900
職員人件費支出	202,100,000	204,116,323	△	2,016,323
役員報酬支出	1,720,000	1,720,000		0
退職金支出	13,508,000	17,427,000	△	3,919,000
教育研究経費支出	416,555,000	446,956,053	△	30,401,053
消耗品費支出	3,250,000	2,944,095		305,905
光熱水費支出	38,720,000	38,114,319		605,681
旅費交通費支出	2,600,000	2,387,038		212,962
通信費支出	4,550,000	4,550,976	△	976
印刷製本費支出	2,350,000	2,162,101		187,899
負担金支出	2,350,000	2,242,920		107,080
会議費支出	10,000	3,000		7,000
修繕費支出	4,440,000	5,522,343	△	1,082,343
実験実習費支出	145,000,000	177,366,145	△	32,366,145
教育研究用図書費支出	1,100,000	1,083,712		16,288
行事費支出	10,000,000	9,861,375		138,625
衛生費支出	3,620,000	3,375,625		244,375
保険料支出	4,050,000	3,999,529		50,471
維持費支出	19,980,000	20,318,301	△	338,301
支払報酬支出	23,300,000	22,385,789		914,211
賃借料支出	1,100,000	1,037,323		62,677
奨学費支出	149,575,000	149,110,100		464,900
雑費支出	560,000	491,362		68,638
管理経費支出	155,365,000	180,418,960	△	25,053,960
消耗品費支出	1,140,000	1,125,013		14,987
光熱水費支出	8,030,000	7,914,495		115,505
旅費交通費支出	1,700,000	1,711,116	△	11,116
通信費支出	3,790,000	3,397,629		392,371
印刷製本費支出	37,440,000	37,029,479		410,521
負担金支出	400,000	329,100		70,900
会議費支出	830,000	595,864		234,136
修繕費支出	100,000	81,400		18,600
保険料支出	500,000	404,630		95,370
賃借料支出	540,000	326,876		213,124
公租公課支出	1,190,000	1,176,964		13,036
広告宣伝費支出	48,285,000	48,643,300	△	358,300
交際接待費支出	1,850,000	1,809,165		40,835
維持費支出	3,790,000	3,394,639		395,361
支払報酬支出	11,220,000	11,843,692	△	623,692
慶弔費支出	170,000	189,700	△	19,700
行事費支出	0	44,860	△	44,860
募集雑費支出	32,150,000	31,021,607		1,128,393
維持管理費支出	1,730,000	1,462,366		267,634
経常費補助金返還金支出	0	27,443,000	△	27,443,000
雑費支出	510,000	474,065		35,935
借入金等利息支出	24,760,000	25,132,379	△	372,379
借入金利息支出	24,760,000	25,132,379	△	372,379
借入金等返済支出	182,880,000	182,780,090		99,910
借入金返済支出	182,880,000	182,780,090		99,910
施設関係支出	13,700,000	13,479,500		220,500
建物支出	13,700,000	13,479,500		220,500
設備関係支出	10,100,000	8,957,682		1,142,318

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
教育研究用機器備品支出	7,300,000	6,720,890	579,110
管理用機器備品 支出	1,800,000	1,459,920	340,080
図 書 支出	1,000,000	776,872	223,128
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	74,920,294	80,350,972	△ 5,430,678
前期末未払金支払支出	50,920,294	50,920,294	0
預り金支払支出	1,000,000	0	1,000,000
前払金支払支出	23,000,000	29,186,164	△ 6,186,164
立替金支払支出	0	7,014	△ 7,014
短期貸付金支払支出	0	237,500	△ 237,500
[予 備 費]	(0)		0
資金支出調整勘定	△ 49,140,354	△ 77,496,685	28,356,331
期 末 未 払 金	△ 30,000,000	△ 58,356,331	28,356,331
前期末 前払金	△ 19,140,354	△ 19,140,354	0
翌年度繰越支払資金	238,950,455	303,313,136	△ 64,362,681
支出の部 合 計	1,524,918,395	1,628,402,310	△ 103,483,915

資金収支内訳表

2022年 4月 1日から

2023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	888,477,517	86,105,000	974,582,517
授 業 料 収 入		0	362,928,000	43,978,000	406,906,000
入 学 金 収 入		0	67,760,000	7,250,000	75,010,000
実 験 実 習 料 収 入		0	153,610,349	13,731,000	167,341,349
施 設 設 備 資 金 収 入		0	195,638,334	8,196,000	203,834,334
その他の納付金 収 入		0	108,540,834	12,950,000	121,490,834
手数料収入		0	10,134,524	1,401,000	11,535,524
入 学 検 定 料 収 入		0	8,501,280	1,310,000	9,811,280
試 験 料 収 入		0	0	15,000	15,000
証 明 手 数 料 収 入		0	492,700	0	492,700
技 術 検 定 料 収 入		0	840,544	76,000	916,544
休 学 在 籍 料 収 入		0	300,000	0	300,000
寄付金収入		0	1,726,600	0	1,726,600
一 般 寄 付 金 収 入		0	1,726,600	0	1,726,600
補助金収入		0	81,385,000	3,116,000	84,501,000
国 庫 補 助 金 収 入		0	81,385,000	0	81,385,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入		0	0	3,116,000	3,116,000
資産売却収入		0	30,000,000	0	30,000,000
施 設 売 却 収 入		0	30,000,000	0	30,000,000
付随事業・収益事業収入		0	2,737,841	1,793,474	4,531,315
補 助 活 動 収 入		0	2,737,841	1,793,474	4,531,315
受取利息・配当金収入		18	2,736	263	3,017
その他の受取利息・配当金収入		18	2,736	263	3,017
雑収入		1,201	19,285,469	266,057	19,552,727
施 設 設 備 利 用 料 収 入		0	32,000	0	32,000
雑 収 入		1,201	1,765,969	266,057	2,033,227
私 大 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入		0	17,427,000	0	17,427,000
保 険 金 収 入		0	60,500	0	60,500
借入金等収入		1,681,682	253,933,933	24,384,385	280,000,000
短 期 借 入 金 収 入		1,681,682	253,933,933	24,384,385	280,000,000
計		1,682,901	1,287,683,620	117,066,179	1,406,432,700

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		32,298,060	404,823,511	27,388,652	464,510,223
教員人件費支出		0	228,641,604	12,605,296	241,246,900
職員人件費支出		30,578,060	158,982,907	14,555,356	204,116,323
役員報酬支出		1,720,000	0	0	1,720,000
退職金支出		0	17,199,000	228,000	17,427,000
教育研究経費支出		0	409,984,178	36,971,875	446,956,053
消耗品費支出		0	2,751,093	193,002	2,944,095
光熱水費支出		0	34,776,252	3,338,067	38,114,319
旅費交通費支出		0	2,360,838	26,200	2,387,038
通信費支出		0	4,013,731	537,245	4,550,976
印刷製本費支出		0	1,904,219	257,882	2,162,101
負担金支出		0	2,048,820	194,100	2,242,920
会議費支出		0	3,000	0	3,000
修繕費支出		0	4,714,056	808,287	5,522,343
実験実習費支出		0	162,357,422	15,008,723	177,366,145
教育研究用図書費支出		0	1,083,712	0	1,083,712
行事費支出		0	9,853,147	8,228	9,861,375
衛生費支出		0	3,142,135	233,490	3,375,625
保険料支出		0	3,675,066	324,463	3,999,529
維持費支出		0	18,732,645	1,585,656	20,318,301
支払報酬支出		0	18,583,249	3,802,540	22,385,789
賃借料支出		0	996,356	40,967	1,037,323
奨学費支出		0	138,535,100	10,575,000	149,110,100
雑費支出		0	453,337	38,025	491,362
管理経費支出		14,024,297	148,286,794	18,107,869	180,418,960
消耗品費支出		654,354	401,697	68,962	1,125,013
光熱水費支出		47,534	7,177,711	689,250	7,914,495
旅費交通費支出		1,200,408	436,200	74,508	1,711,116
通信費支出		188,965	2,877,205	331,459	3,397,629
印刷製本費支出		915	33,706,848	3,321,716	37,029,479
負担金支出		325,100	4,000	0	329,100
会議費支出		504,019	83,798	8,047	595,864
修繕費支出		81,400	0	0	81,400
保険料支出		0	404,630	0	404,630
賃借料支出		1,288	306,915	18,673	326,876
公租公課支出		571,984	551,191	53,789	1,176,964
広告宣伝費支出		0	36,551,000	12,092,300	48,643,300
交際接待費支出		1,793,127	16,038	0	1,809,165
維持費支出		1,757,476	1,548,959	88,204	3,394,639
支払報酬支出		5,493,909	5,793,458	556,325	11,843,692
慶弔費支出		189,700	0	0	189,700
行事費支出		44,860	0	0	44,860
募集雑費支出		95,532	30,197,024	729,051	31,021,607
維持管理費支出		1,007,005	415,465	39,896	1,462,366
経常費補助金返還金支出		0	27,443,000	0	27,443,000
雑費支出		66,721	371,655	35,689	474,065
借入金等利息支出		56,448	24,257,432	818,499	25,132,379
借入金利息支出		56,448	24,257,432	818,499	25,132,379
借入金等返済支出		280,288	178,435,621	4,064,181	182,780,090
借入金返済支出		280,288	178,435,621	4,064,181	182,780,090
施設関係支出		0	3,200,000	10,279,500	13,479,500
建物支出		0	3,200,000	10,279,500	13,479,500
設備関係支出		1,169,520	5,508,742	2,279,420	8,957,682

(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
教育研究用機器備品支出		0	4,441,470	2,279,420	6,720,890
管理用機器備品 支出		1,169,520	290,400	0	1,459,920
図 書 支 出		0	776,872	0	776,872
計		47,828,613	1,174,496,278	99,909,996	1,322,234,887

人件費支出内訳表

2022年 4月 1日から
2023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	228,641,604	12,605,296	241,246,900
本 務 教 員		0	191,156,589	8,001,596	199,158,185
本 俸		0	142,747,768	4,682,000	147,429,768
期 末 手 当		0	1,665,040	0	1,665,040
その他の手当		0	23,570,376	2,538,940	26,109,316
所 定 福 利 費		0	16,780,237	712,408	17,492,645
私立大学退職金財団掛金		0	6,393,168	68,248	6,461,416
兼 務 教 員		0	37,485,015	4,603,700	42,088,715
職員人件費支出		30,578,060	158,982,907	14,555,356	204,116,323
本 務 職 員		30,082,904	155,967,007	12,853,776	198,903,687
本 俸		23,184,000	103,935,308	8,360,400	135,479,708
期 末 手 当		0	1,580,410	0	1,580,410
その他の手当		4,821,326	24,534,897	2,461,736	31,817,959
所 定 福 利 費		1,409,772	17,155,096	1,288,096	19,852,964
私立大学退職金財団掛金		667,806	8,761,296	743,544	10,172,646
兼 務 職 員		495,156	3,015,900	1,701,580	5,212,636
役員報酬支出		1,720,000	0	0	1,720,000
退職金支出		0	17,199,000	228,000	17,427,000
教 員		0	0	228,000	228,000
職 員		0	17,199,000	0	17,199,000
計		32,298,060	404,823,511	27,388,652	464,510,223

活動区分資金収支計算書

2022年 4月 1日から
2023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	974,582,517
		手数料収入	11,535,524
		特別寄付金収入	0
		一般寄付金収入	1,726,600
		経常費等補助金収入	84,501,000
		付随事業収入	4,531,315
		雑収入	19,552,727
		教育活動資金収入計	1,096,429,683
	支出	人件費支出	464,510,223
		教育研究経費支出	446,956,053
		管理経費支出	180,418,960
教育活動資金支出計		1,091,885,236	
	差引	4,544,447	
	調整勘定等	10,285,863	
	教育活動資金収支差額	14,830,310	
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	30,000,000
		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	30,000,000
	支出	施設関係支出	13,479,500
		設備関係支出	8,957,682
		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	22,437,182
		差引	7,562,818
		調整勘定等	△ 5,858,832
	施設整備等活動資金収支差額	1,703,986	
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)			16,534,296
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	280,000,000
		預り金受入収入	1,147,797
		長期貸付金回収収入	30,000
		短期貸付金回収収入	1,274,414
		小計	282,452,211
		受取利息・配当金収入	3,017
	支出	その他の活動資金収入計	282,455,228
		借入金等返済支出	182,780,090
		立替金支払支出	7,014
		短期貸付金支払支出	237,500
		小計	183,024,604
	借入金等利息支出	25,132,379	
	その他の活動資金支出計	208,156,983	
	差引	74,298,245	
	その他の活動資金収支差額	74,298,245	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			90,832,541
前年度繰越支払資金			212,480,595
翌年度繰越支払資金			303,313,136

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	445,160,000	445,160,000	0	0
授業料 前受金 収入	173,217,000	173,217,000	0	0
入学金 前受金 収入	72,370,000	72,370,000	0	0
実験実習料前受金収入	57,379,000	57,379,000	0	0
施設設備資金前受金収入	89,066,000	89,066,000	0	0
その他の納付金前受金収入	53,128,000	53,128,000	0	0
前期末未収入金 収入	25,685,600	25,685,600	0	0
期末 未収入金	△ 16,706,496	△ 16,706,496	0	0
前期末 前受金	△ 447,102,300	△ 447,102,300	0	0
収入計	7,036,804	7,036,804	0	0
前期末未払金支払支出	50,920,294	44,648,962	6,271,332	0
前 払 金 支 払 支 出	29,186,164	29,186,164	0	0
期 末 未 払 金	△ 58,356,331	△ 57,943,831	△ 412,500	0
期末長期未払金	0	0	0	0
前期末 前払金	△ 19,140,354	△ 19,140,354	0	0
支出計	2,609,773	△ 3,249,059	5,858,832	0
収入計 — 支出計	4,427,031	10,285,863	△ 5,858,832	0

事業活動収支計算書

2022年 4月 1日から
2023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	974,100,000	974,582,517	△ 482,517
	授業料	406,100,000	406,906,000	△ 806,000
	入学金	75,050,000	75,010,000	40,000
	実験実習料	167,500,000	167,341,349	158,651
	施設設備資金	203,900,000	203,834,334	65,666
	その他の納付金	121,550,000	121,490,834	59,166
	手数料	11,320,000	11,535,524	△ 215,524
	入学検定料	9,600,000	9,811,280	△ 211,280
	試験料	20,000	15,000	5,000
	証明手数料	450,000	492,700	△ 42,700
	技術検定料	950,000	916,544	33,456
	休学在籍料	300,000	300,000	0
	寄付金	1,750,000	1,726,600	23,400
	一般寄付金	1,750,000	1,726,600	23,400
	経常費等補助金	83,950,000	84,501,000	△ 551,000
	国庫補助金	81,230,000	81,385,000	△ 155,000
	地方公共団体補助金	2,720,000	3,116,000	△ 396,000
	付随事業収入	5,050,000	4,015,232	1,034,768
	補助活動収入	5,050,000	4,015,232	1,034,768
	雑収入	2,964,500	19,552,727	△ 16,588,227
	施設設備利用料	20,000	32,000	△ 12,000
	雑収入	2,110,000	2,033,227	76,773
	私大退職金財団交付金収入	774,000	17,427,000	△ 16,653,000
	保険金収入	60,500	60,500	0
	教育活動収入計	(1,079,134,500)	(1,095,913,600)	(△ 16,779,100)
事業活動支出の部	人件費	466,828,000	463,426,561	3,401,439
	教員人件費	239,500,000	241,246,900	△ 1,746,900
	職員人件費	202,100,000	204,116,323	△ 2,016,323
	役員報酬	1,720,000	1,720,000	0
	退職金	13,508,000	468,000	13,040,000
	退職給与引当金繰入額	10,000,000	15,875,338	△ 5,875,338
	教育研究経費	518,555,000	551,009,746	△ 32,454,746
	消耗品費	3,250,000	2,944,095	305,905
	光熱水費	38,720,000	38,114,319	605,681
	旅費交通費	2,600,000	2,387,038	212,962
	通信費	4,550,000	4,531,863	18,137
	印刷製本費	2,350,000	2,162,101	187,899
	負担金	2,350,000	2,242,920	107,080
	会議費	10,000	3,000	7,000
	修繕費	4,440,000	5,522,343	△ 1,082,343
	実験実習費	145,000,000	177,366,145	△ 32,366,145
	教育研究用図書費	1,100,000	1,083,712	16,288
	行事費	10,000,000	9,861,375	138,625
	衛生費	3,620,000	3,375,625	244,375
	保険料	4,050,000	3,999,529	50,471
	維持費	19,980,000	20,318,301	△ 338,301
	支払報酬	23,300,000	22,385,789	914,211
	賃借料	1,100,000	1,037,323	62,677
	奨学費	149,575,000	149,110,100	464,900
	減価償却額	102,000,000	103,922,054	△ 1,922,054
	雑費	560,000	642,114	△ 82,114
	管理経費	175,865,000	202,477,861	△ 26,612,861
	消耗品費	1,140,000	1,125,013	14,987
	光熱水費	8,030,000	7,914,495	115,505
	旅費交通費	1,700,000	1,711,116	△ 11,116
	通信費	3,790,000	3,402,527	387,473
	印刷製本費	37,440,000	37,029,479	410,521
負担金	400,000	329,100	70,900	
会議費	830,000	595,864	234,136	

(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	修 繕 費	100,000	81,400	18,600
		保 険 料	500,000	404,630	95,370
		賃 借 料	540,000	326,876	213,124
		公 租 公 課	1,190,000	1,175,764	14,236
		広 告 宣 伝 費	48,285,000	48,643,300	△ 358,300
		交 際 接 待 費	1,850,000	1,809,165	40,835
		維 持 費	3,790,000	3,394,639	395,361
		支 払 報 酬	11,220,000	11,843,692	△ 623,692
		慶 弔 費	170,000	189,700	△ 19,700
		行 事 費	0	44,860	△ 44,860
		募 集 雑 費	32,150,000	31,053,555	1,096,445
		維 持 管 理 費	1,730,000	1,462,366	267,634
		経 常 費 補 助 金 返 還 金	0	27,443,000	△ 27,443,000
		減 価 償 却 額	20,500,000	22,023,255	△ 1,523,255
		雑 費	510,000	474,065	35,935
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	(1,161,248,000)	(1,216,914,168)	(△ 55,666,168)	
	教育活動収支差額	(△ 82,113,500)	(△ 121,000,568)	(38,887,068)	
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	60,000	3,017	56,983
		その他の受取利息・配当金	60,000	3,017	56,983
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(60,000)	(3,017)	(56,983)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	24,760,000	25,132,379	△ 372,379
		借入金利息	24,760,000	25,132,379	△ 372,379
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
			教育活動外支出計	(24,760,000)	(25,132,379)
		教育活動外収支差額	(△ 24,700,000)	(△ 25,129,362)	(429,362)
経常収支差額		(△ 106,813,500)	(△ 146,129,930)	(39,316,430)	
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)	41,562	(△ 41,562)
		現物寄付	0	41,562	△ 41,562
		特別収入計	(0)	41,562	(△ 41,562)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	360,000,000	327,546,013	32,453,987
		施設処分差額	350,000,000	326,960,228	23,039,772
		設備処分差額	10,000,000	585,785	9,414,215
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(360,000,000)	(327,546,013)	(32,453,987)
	特別収支差額	(△ 360,000,000)	(△ 327,504,451)	(△ 32,495,549)	

(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	△ 466,813,500	△ 473,634,381	6,820,881
基本金組入額合計	△ 3,100,000	△ 13,315,940	10,215,940
当年度収支差額	△ 469,913,500	△ 486,950,321	17,036,821
前年度繰越収支差額	△ 5,416,073,155	△ 5,416,073,155	0
基本金取崩額	300,000,000	284,661,303	15,338,697
翌年度繰越収支差額	△ 5,585,986,655	△ 5,618,362,173	32,375,518
(参考)			
事業活動収入計	1,079,194,500	1,095,958,179	△ 16,763,679
事業活動支出計	1,546,008,000	1,569,592,560	△ 23,584,560

事業活動収支内訳表

2022年 4月 1日から
2023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	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	888,477,517	86,105,000	974,582,517	
	授 業 料	0	362,928,000	43,978,000	406,906,000	
	入 学 金	0	67,760,000	7,250,000	75,010,000	
	実 験 実 習 料	0	153,610,349	13,731,000	167,341,349	
	施設 設備 資金	0	195,638,334	8,196,000	203,834,334	
	その他の納付金	0	108,540,834	12,950,000	121,490,834	
	手数料	0	10,134,524	1,401,000	11,535,524	
	入 学 検 定 料	0	8,501,280	1,310,000	9,811,280	
	試 験 料	0	0	15,000	15,000	
	証 明 手 数 料	0	492,700	0	492,700	
	技 術 検 定 料	0	840,544	76,000	916,544	
	休 学 在 籍 料	0	300,000	0	300,000	
	寄付金	0	1,726,600	0	1,726,600	
	一 般 寄 付 金	0	1,726,600	0	1,726,600	
	経常費等補助金	0	81,385,000	3,116,000	84,501,000	
	国 庫 補 助 金	0	81,385,000	0	81,385,000	
	地方公共団体補助金	0	0	3,116,000	3,116,000	
	付随事業収入	0	2,221,758	1,793,474	4,015,232	
	補 助 活 動 収 入	0	2,221,758	1,793,474	4,015,232	
	雑収入	1,201	19,285,469	266,057	19,552,727	
	施設設備利用料	0	32,000	0	32,000	
	雑 収 入	1,201	1,765,969	266,057	2,033,227	
	私大退職金財団交付金収入	0	17,427,000	0	17,427,000	
	保 険 金 収 入	0	60,500	0	60,500	
	教育活動収入計	(1,201)	(1,003,230,868)	(92,681,531)	(1,095,913,600)	
教育活動収支	事業活動支出の部	人件費	32,702,141	401,918,521	28,805,899	463,426,561
		教 員 人 件 費	0	228,641,604	12,605,296	241,246,900
		職 員 人 件 費	30,578,060	158,982,907	14,555,356	204,116,323
		役 員 報 酬	1,720,000	0	0	1,720,000
		退 職 金	0	468,000	0	468,000
		退職給与引当金繰入額	404,081	13,826,010	1,645,247	15,875,338
		教育研究経費	0	503,579,440	47,430,306	551,009,746
		消 耗 品 費	0	2,751,093	193,002	2,944,095
		光 熱 水 費	0	34,776,252	3,338,067	38,114,319
		旅 費 交 通 費	0	2,360,838	26,200	2,387,038
		通 信 費	0	4,024,529	507,334	4,531,863
		印 刷 製 本 費	0	1,904,219	257,882	2,162,101
		負 担 金	0	2,048,820	194,100	2,242,920
		会 議 費	0	3,000	0	3,000
		修 繕 費	0	4,714,056	808,287	5,522,343
	実 験 実 習 費	0	162,357,422	15,008,723	177,366,145	
	教育研究用図書費	0	1,083,712	0	1,083,712	
	行 事 費	0	9,853,147	8,228	9,861,375	
	衛 生 費	0	3,142,135	233,490	3,375,625	
	保 険 料	0	3,675,066	324,463	3,999,529	
	維 持 費	0	18,732,645	1,585,656	20,318,301	
	支 払 報 酬	0	18,583,249	3,802,540	22,385,789	
	賃 借 料	0	996,356	40,967	1,037,323	
	奨 学 費	0	138,535,100	10,575,000	149,110,100	
	減 価 償 却 額	0	93,433,712	10,488,342	103,922,054	
	雑 費	0	604,089	38,025	642,114	
	管理経費	14,438,058	167,727,674	20,312,129	202,477,861	
	消 耗 品 費	654,354	401,697	68,962	1,125,013	
	光 熱 水 費	47,534	7,177,711	689,250	7,914,495	
	旅 費 交 通 費	1,200,408	436,200	74,508	1,711,116	
通 信 費	193,863	2,877,205	331,459	3,402,527		

(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	事業活動支出の部	印刷製本費	915	33,706,848	3,321,716	37,029,479
		負担金	325,100	4,000	0	329,100
		会議費	504,019	83,798	8,047	595,864
		修繕費	81,400	0	0	81,400
		保険料	0	404,630	0	404,630
		賃借料	1,288	306,915	18,673	326,876
		公租公課	570,784	551,191	53,789	1,175,764
		広告宣伝費	0	36,551,000	12,092,300	48,643,300
		交際接待費	1,793,127	16,038	0	1,809,165
		維持費	1,757,476	1,548,959	88,204	3,394,639
		支払報酬	5,493,909	5,793,458	556,325	11,843,692
		慶弔費	189,700	0	0	189,700
		行事費	44,860	0	0	44,860
		募集雑費	95,532	30,228,972	729,051	31,053,555
		維持管理費	1,007,005	415,465	39,896	1,462,366
		経常費補助金返還金	0	27,443,000	0	27,443,000
		減価償却額	410,063	19,408,932	2,204,260	22,023,255
		雑費	66,721	371,655	35,689	474,065
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動支出計	(47,140,199)	(1,073,225,635)	(96,548,334)	(1,216,914,168)	
教育活動収支差額	(△ 47,138,998)	(△ 69,994,767)	(△ 3,866,803)	(△ 121,000,568)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	18	2,736	263	3,017
		その他の受取利息・配当金	18	2,736	263	3,017
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	(18)	(2,736)	(263)	(3,017)	
	事業活動支出の部	借入金等利息	56,448	24,257,432	818,499	25,132,379
		借入金利息	56,448	24,257,432	818,499	25,132,379
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	(56,448)	(24,257,432)	(818,499)	(25,132,379)
	教育活動外収支差額	(△ 56,430)	(△ 24,254,696)	(△ 818,236)	(△ 25,129,362)	
	経常収支差額		(△ 47,195,428)	(△ 94,249,463)	(△ 4,685,039)	(△ 146,129,930)
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	0
		その他の特別収入	(0)	(41,562)	(0)	(41,562)
		現物寄付	0	41,562	0	41,562
		特別収入計	(0)	(41,562)	(0)	(41,562)
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	327,546,013	0	327,546,013
		施設処分差額	0	326,960,228	0	326,960,228
		設備処分差額	0	585,785	0	585,785
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(0)	(327,546,013)	(0)	(327,546,013)
		特別収支差額	(0)	(△ 327,504,451)	(0)	(△ 327,504,451)

(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	
基本金組入前当年度収支差額	△ 47,195,428	△ 421,753,914	△ 4,685,039	△ 473,634,381
基本金組入額合計	△ 757,020	0	△ 12,558,920	△ 13,315,940
当年度収支差額	△ 47,952,448	△ 421,753,914	△ 17,243,959	△ 486,950,321
(参考)				
事業活動収入計	1,219	1,003,275,166	92,681,794	1,095,958,179
事業活動支出計	47,196,647	1,425,029,080	97,366,833	1,569,592,560

貸借対照表

2023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	5,028,070,967	5,489,864,297	△ 461,793,330
有形固定資産	5,003,792,821	5,461,981,887	△ 458,189,066
土地	2,921,986,311	3,271,479,351	△ 349,493,040
建物	1,858,167,539	1,962,720,847	△ 104,553,308
構築物	1,734,625	2,981,329	△ 1,246,704
教育研究用機器備品	27,912,770	28,961,082	△ 1,048,312
管理用機器備品	49,517,650	49,960,920	△ 443,270
図書	143,054,234	142,601,277	452,957
車輛	1,419,692	3,277,081	△ 1,857,389
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	24,278,146	27,882,410	△ 3,604,264
ソフトウェア	10,174,174	12,997,685	△ 2,823,511
電話加入権	657,694	657,694	0
施設利用権	0	1	△ 1
長期貸付金	989,830	1,619,830	△ 630,000
出資金	20,000	20,000	0
保証金	12,436,448	12,587,200	△ 150,752
流動資産	351,188,695	260,251,964	90,936,731
現金預金	303,313,136	212,480,595	90,832,541
未収入金	16,706,496	25,685,600	△ 8,979,104
貯蔵品	566,219	641,079	△ 74,860
短期貸付金	947,500	1,384,414	△ 436,914
販売用品	401,459	859,215	△ 457,756
前払金	29,186,164	19,140,354	10,045,810
立替金	67,721	60,707	7,014
資産の部合計	5,379,259,662	5,750,116,261	△ 370,856,599
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	841,512,098	1,001,102,625	△ 159,590,527
長期借入金	686,398,416	839,172,545	△ 152,774,129
長期未払金	11,083,264	16,816,000	△ 5,732,736
退職給与引当金	144,030,418	145,114,080	△ 1,083,662
流動負債	1,274,459,352	1,012,091,043	262,368,309
短期借入金	722,780,090	472,786,051	249,994,039
未払金	64,089,067	50,920,294	13,168,773
前受金	445,160,000	447,102,300	△ 1,942,300
預り金	42,430,195	41,282,398	1,147,797
負債の部合計	2,115,971,450	2,013,193,668	102,777,782
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	8,881,650,385	9,152,995,748	△ 271,345,363
第1号基本金	8,803,650,385	9,074,995,748	△ 271,345,363
第4号基本金	78,000,000	78,000,000	0
繰越収支差額	△ 5,618,362,173	△ 5,416,073,155	△ 202,289,018
翌年度繰越収支差額	△ 5,618,362,173	△ 5,416,073,155	△ 202,289,018
純資産の部合計	(3,263,288,212)	(3,736,922,593)	(△) 473,634,381
負債及び純資産の部合計	5,379,259,662	5,750,116,261	△ 370,856,599

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149,103,100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

4,346,109,796 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

2,921,217,264 円

建物

1,846,483,915 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

557,084,100 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	1,502,395 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	52,205,432 円	売 上 高	56,736,747 円
計	52,205,432 円	計	56,736,747 円
純 額 (補助活動収入)			4,531,315 円

【事業活動収支関係】

支 出	金 額	収 入	金 額
経 費 支 出	53,122,974 円	売 上 高	57,138,206 円
計	53,122,974 円	計	57,138,206 円
純 額 (補助活動収入)			4,015,232 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	609,100,000 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

2022年 4月 1日から
2023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	349,493,040	2,921,986,311		注1	
	建物	5,966,556,386	13,479,500	19,324,452	5,960,711,434	4,102,543,895	注1	
	構築物	161,511,073	0	23,522,546	137,988,527	136,253,902	注1	
	教育研究用機器備品	73,362,156	6,720,890	367,180	79,715,866	51,803,096		
	管理用機器備品	64,756,813	1,459,920	0	66,216,733	16,699,083		
	図書	142,601,277	818,434	365,477	143,054,234	—		
	車両	17,681,390	0	0	17,681,390	16,261,698		
	計	9,697,948,446	22,478,744	393,072,695	9,327,354,495	4,323,561,674		
	その他の固定資産	ソフトウェア	32,722,296	0	0	32,722,296	22,548,122	
		電話加入権	657,694	0	0	657,694	—	注1
施設利用権		9,640,939	0	9,640,939	0	—	注1	
長期貸付金		1,723,830	0	630,000	1,093,830	徴収不能引当金 [104,000]	注2	
出資金		20,000	0	0	20,000	—		
保証金		12,587,200	0	150,752	12,436,448	—		
計		57,351,959	0	10,421,691	46,930,268	[104,000]		
合計		9,755,300,405	22,478,744	403,494,386	9,374,284,763	4,346,109,796		
特 定 資 産								
そ の 他 の 固 定 資 産								

注1：当期減少の主なもの、みなみやま施設売却によるものである。

注2：【 】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

2022年4月1日から
2023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							
	小計	0	0	0	0	0		
	三菱UFJ銀行 大津町支店	189,600,000	0	※1 43,200,000	0	2.245%	2023年7月31日	資金使途 貸付金 (土地・建物)
	三菱UFJ銀行 大津町支店	359,500,000	0	※1 60,000,000	0	2.245%	2023年7月31日	資金使途 貸付金 (土地・建物)
	名古屋銀行 支店	60,000,000	0	※1 30,000,000	0	2.000%	2025年3月31日	資金使途 貸付金 (土地・建物)
	愛知銀行 本店営業部	220,831,000	0	※1 16,668,000	0	1.450%	2025年3月31日	資金使途 貸付金 (土地・建物)
	小計	829,931,000	0	※1 149,868,000	0		2036年6月30日	運営資金 (土地・建物)
	ジャストフアイナス	9,241,545	0	※1 2,906,129	0	2.950%	2026年3月26日	資金使途 不動産等取得資金
	小計	9,241,545	0	※1 2,906,129	0			
	計	839,172,545	0	※1 152,774,129	0			
短期借入金	公的金融機関							
	小計	0	0	0	0	0		
	三菱UFJ銀行 大津町支店	0	250,000,000	0	0	1.475%	2024年3月29日	使途：運営資金
	東濃信用金庫 名古屋支店	30,000,000	30,000,000	30,000,000	0	2.425%	2023年4月28日	使途：運営資金
	愛知銀行 本店営業部	100,000,000	0	0	0	0.750%	2023年8月31日	使途：運営資金
	愛知銀行 本店営業部	100,000,000	0	0	0	0.750%	2023年8月31日	使途：運営資金
	愛知銀行 本店営業部	90,000,000	0	0	0	0.750%	2023年8月31日	使途：運営資金
	小計	320,000,000	280,000,000	30,000,000	0			
	小計	0	0	0	0			
	計	152,786,051	※1 152,774,129	152,780,090	152,780,090			
返済期限が1年以内の長期借入金								
計	472,786,051	※1 152,774,129	182,780,090	722,780,090				
合計	1,311,958,596	280,000,000	182,780,090	1,409,178,506				

1. ※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. ※2以下の①②などの遵守事項に反した場合、貸出日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。

① 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

② 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人以上にならないこと。

当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額子の申し出を行い、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

2022年 4月 1日から

2023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	9,740,969,375	9,074,995,748	665,973,627	
当期組入高				
1. 建 物				
当期取得による組入額	10,279,500	10,279,500		
小 計	10,279,500	10,279,500	0	
2. 教育研究用機器備品				
当期取得による組入額	2,279,420	2,279,420		
小 計	2,279,420	2,279,420	0	
3. 管理用機器備品				
当期取得による組入額	1,169,520	757,020	412,500	
小 計	1,169,520	757,020	412,500	未払金
計	13,728,440	13,315,940	412,500	
当期取崩高				
1. 土 地				
みなみやま施設売却による減少額	△ 349,493,040	△ 349,493,040		
小 計	△ 349,493,040	△ 349,493,040	0	
2. 建 物				
当期取得による組入額	3,200,000	3,200,000		
みなみやま施設売却による減少額	△ 19,324,452	△ 19,324,452		
小 計	△ 16,124,452	△ 16,124,452	0	
過年度未組入高の当期組入高		106,411,536	△ 106,411,536	未払金支払・借入金返済
3. 構 築 物				
みなみやま施設売却による減少額	△ 23,522,546	△ 23,522,546		
小 計	△ 23,522,546	△ 23,522,546	0	
4. 教育研究用機器備品				
当期取得による組入額	4,441,470	4,441,470		
除却による減少額	△ 367,180	△ 367,180		
小 計	4,074,290	4,074,290	0	
過年度未組入高の当期組入高		751,300	△ 751,300	未払金支払
5. 管理用機器備品				
当期取得による組入額	290,400	290,400		
小 計	290,400	290,400	0	
6. 図 書				
当期取得による組入額	818,434	818,434		
除却による減少額	△ 365,477	△ 365,477		
小 計	452,957	452,957	0	
7. 車 輦				
過年度未組入高の当期組入高		57,780	△ 57,780	未払金支払
小 計	0	57,780	△ 57,780	
8. ソフトウェア				
過年度未組入高の当期組入高		2,081,411	△ 2,081,411	未払金支払
小 計	0	2,081,411	△ 2,081,411	
9. 施 設 利 用 権				
みなみやま施設売却による減少額	△ 9,640,939	△ 9,640,939		
小 計	△ 9,640,939	△ 9,640,939	0	
計	△ 393,963,330	△ 284,661,303	△ 109,302,027	
当期末残高	9,360,734,485	8,803,650,385	557,084,100	
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	—	9,152,995,748	665,973,627	
当期組入高	—	13,315,940		
当期取崩高	—	△ 284,661,303		
当期末残高	—	8,881,650,385	557,084,100	