

(資料2)

2012年度決算報告

2013年5月

学校法人東教育研究団

資金収支計算書

2012年4月1日から

2013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	60,600,000	60,600,000	0
授業料収入	56,900,000	56,900,000	0
入学金収入	3,700,000	3,700,000	0
手数料収入	2,275,000	1,820,000	△ 455,000
入学検定料収入	2,275,000	1,820,000	△ 455,000
寄付金収入	100,000,000	150,010,000	50,010,000
特別寄付金収入	0	0	0
一般寄付金収入	100,000,000	150,010,000	50,010,000
資産運用収入	0	274,541	274,541
受取利息配当金収入	0	274,541	274,541
事業収入	63,000,000	64,660,948	1,660,948
出版事業収入	-	55,856,115	-
セミナー収入	-	576,000	-
その他収入	-	8,228,833	-
前受金収入	105,400,000	82,914,665	△ 22,485,335
授業料前受金収入	102,400,000	76,850,000	△ 25,550,000
入学金前受金収入	3,000,000	3,700,000	700,000
収益事業構想前受金収入	0	2,364,665	2,364,665
その他の収入	3,424,612	3,875,378	450,766
前期末未収入金収入	3,400,000	3,400,000	0
預り金受入収入	24,612	475,378	450,766
資金収入調整勘定	△ 57,900,000	△ 62,612,861	△ 4,712,861
期末売掛金	0	△ 4,711,824	△ 4,711,824
期末未収入金	0	△ 1,037	△ 1,037
前期末前受金	△ 57,900,000	△ 57,900,000	0
前年度繰越支払資金	393,639,881	393,639,881	0
収入の部合計	670,439,493	695,183,063	24,743,570
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	60,650,000	53,800,063	△ 6,849,937
教員人件費支出	34,650,000	33,615,000	△ 1,035,000
職員人件費支出	26,000,000	20,185,063	△ 5,814,937
教育研究経費支出	76,407,980	66,929,212	△ 9,478,768
支払報酬支出	7,500,000	7,870,051	370,051
福利費支出	0	2,160,203	2,160,203
消耗品費支出	1,950,000	2,996,049	1,046,049
光熱水費支出	2,340,000	0	△ 2,340,000
旅費交通費支出	3,510,000	1,876,910	△ 1,633,090
会議費支出	975,000	0	△ 975,000
研究費支出	15,200,000	7,968,604	△ 7,231,396
リース料支出	1,317,420	1,063,962	△ 253,458
賞貸料支出	39,194,184	39,196,924	2,740
雑費支出	4,421,376	3,796,509	△ 624,867
管理経費支出	108,683,780	82,351,478	△ 26,332,302
福利費支出	6,500,000	2,243,098	△ 4,256,902
通信運搬費支出	4,000,000	8,135,962	4,135,962
広告費支出	40,000,000	34,375,552	△ 5,624,448
研究調査費支出	14,000,000	0	△ 14,000,000
編集委託費支出	14,000,000	14,773,500	773,500
印刷製本費支出	12,600,000	3,048,916	△ 9,551,084
消耗品費支出	50,000	1,876,784	1,826,784
光熱水費支出	60,000	0	△ 60,000
旅費交通費支出	90,000	1,289,963	1,199,963
会議費支出	150,000	343,250	193,250
リース料支出	33,780	0	△ 33,780
報酬・委託・手数料支出	4,000,000	3,577,975	△ 422,025
開学式典特別支出	6,600,000	6,977,543	377,543
雑費支出	6,600,000	5,708,935	△ 891,065
設備関係支出	6,400,000	8,314,635	1,914,635
教育研究用機器備品支出	3,000,000	2,393,685	△ 606,315
その他の機器備品	0	315,000	315,000
図書支出	3,400,000	0	△ 3,400,000
ソフトウェア支出	0	5,605,950	5,605,950
その他の支出	25,798,405	29,098,522	3,300,117
前期末未払金支払支出	25,798,405	25,798,405	0
前払金支払支出	0	3,266,182	3,266,182
期末仮払金支出	0	33,935	33,935
[予 備 費]			
資金支出調整勘定	△ 336,125	△ 6,939,128	△ 6,603,003
前期末前払金	△ 336,125	△ 336,125	0
期末未払金	0	△ 6,603,003	△ 6,603,003
次年度繰越支払資金	392,835,453	461,628,281	68,792,828
支出の部合計	670,439,493	695,183,063	24,743,570

資金収支内訳表

2012年4月1日から
2013年3月31日まで

収入の部

(単位 円)

科目	部門	学校法人	事業構想大学院大学	総額
学生生徒等給付金収入		0	60,600,000	60,600,000
授業料収入		0	56,900,000	56,900,000
入学金収入		0	3,700,000	3,700,000
手数料収入		0	1,820,000	1,820,000
入学検定料収入		0	1,820,000	1,820,000
寄付金収入		0	150,010,000	150,010,000
特別寄付金収入		0	0	0
一般寄付金収入		0	150,010,000	150,010,000
資産運用収入		274,541	0	274,541
受取利息配当金収入		274,541	0	274,541
事業収入		61,819,597	2,841,351	64,660,948
出版事業収入		55,856,115	0	55,856,115
セミナー収入		576,000	0	576,000
その他収入		5,387,482	2,841,351	8,228,833
雑収入		300	211	511
雑収入		300	211	511
前受金収入		0	82,914,665	82,914,665
授業料前受金収入		0	76,850,000	76,850,000
入学金前受金収入		0	3,700,000	3,700,000
収益事業構想前受金収入		0	2,364,665	2,364,665
その他の収入		47,415	3,827,963	3,875,378
前期期末未収入金収入		0	3,400,000	3,400,000
預り金受入収入		47,415	427,963	475,378
資金収入調整勘定		△ 62,612,861	0	△ 62,612,861
期末売掛金		△ 4,711,824	0	△ 4,711,824
期末未収入金		△ 1,037	0	△ 1,037
前期未前受金		△ 57,800,000	0	△ 57,800,000
前年度繰越支払資金		393,639,881	0	393,639,881
収入の部合計		393,168,873	302,014,190	695,183,063

支出の部

(単位 円)

科目	部門	学校法人	事業構想大学院大学	総額
人件費支出		7,944,124	45,855,939	53,800,063
教員人件費支出		0	33,615,000	33,615,000
職員人件費支出		7,944,124	12,240,939	20,185,063
教育研究経費支出		0	66,929,212	66,929,212
支払報酬支出		0	7,870,051	7,870,051
福利費支出		0	2,160,203	2,160,203
消耗品費支出		0	2,996,049	2,996,049
光熱水費支出		0	0	0
旅費交通費支出		0	1,876,910	1,876,910
会議費支出		0	0	0
研究費支出		0	7,968,604	7,968,604
リース料支出		0	1,063,962	1,063,962
賃賃料支出		0	39,196,924	39,196,924
雑費支出		0	3,796,509	3,796,509
管理経費支出		37,487,607	44,863,871	82,351,478
福利費支出		745,352	1,497,746	2,243,098
通信運搬費支出		1,695,885	6,440,077	8,135,962
広告費支出		11,011,924	23,363,628	34,375,552
研究調査費支出		0	0	0
編集委託費支出		14,773,500	0	14,773,500
印刷製本費支出		200,387	2,848,529	3,048,916
消耗品費支出		1,063,759	813,025	1,876,784
光熱水費支出		0	0	0
旅費交通費支出		1,050,843	239,120	1,289,963
会議費支出		343,250	0	343,250
リース料支出		0	0	0
報酬・委託・手数料支出		1,248,425	2,331,550	3,577,975
開学式典特別支出		103,732	6,873,811	6,977,543
雑費支出		5,252,550	456,385	5,708,935
設備関係支出		2,845,500	5,469,135	8,314,635
教育研究用機器備品支出		0	2,393,685	2,393,685
その他の機器備品支出		315,000	0	315,000
図書支出		0	0	0
ソフトウェア支出		2,530,500	3,075,450	5,605,950
その他の支出		25,832,340	3,266,182	29,098,522
前期期末未払金支払支出		25,798,405	0	25,798,405
前払金支払支出		0	3,266,182	3,266,182
期末仮払金支払		33,935	0	33,935
資金支出調整勘定		△ 1,721,833	△ 5,217,295	△ 6,939,128
前期未前払金		△ 336,125	0	△ 336,125
期末未払金		△ 1,385,708	△ 5,217,295	△ 6,603,003
次年度繰越支払資金		5,964,456	454,663,825	461,628,281
支出の部合計		79,352,194	615,830,869	695,183,063

消費収支計算書

2012年4月1日から

2013年3月31日まで

(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		60,600,000	60,600,000	0
授業料		56,900,000	56,900,000	0
入学金		3,700,000	3,700,000	0
手数料		2,250,000	1,820,000	△ 430,000
入学検定料		2,250,000	1,820,000	△ 430,000
寄付金		100,000,000	150,010,000	50,010,000
特別寄付金		0	0	0
一般寄付金		100,000,000	150,010,000	50,010,000
資産運用収入		0	274,541	274,541
受取利息・配当金		0	274,541	274,541
事業収入		63,000,000	64,660,948	1,660,948
出版事業収入		-	55,856,115	-
セミナー収入		-	576,000	-
その他収入		-	8,228,833	-
雑収入		0	511	511
雑収入		0	511	511
帰属収入合計		225,850,000	277,366,000	51,516,000
基本金組入額合計		△ 30,535,948	△ 32,036,998	△ 1,501,050
消費収入の部合計		195,314,052	245,329,002	50,014,950

消費支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費		60,650,000	53,800,063	6,849,937
教員人件費		34,650,000	33,615,000	1,035,000
職員人件費		26,000,000	20,185,063	5,814,937
教育研究経費		81,114,490	72,303,314	8,811,176
支払報酬		7,500,000	7,870,051	△ 370,051
消耗品費		1,950,000	2,996,049	△ 1,046,049
光熱水費		2,340,000	0	2,340,000
旅費交通費		3,510,000	1,876,910	1,633,090
会議費		975,000	0	975,000
研究費		15,200,000	7,968,604	7,231,396
リース料費		1,317,420	1,063,962	253,458
賃貸料		39,194,184	39,196,924	△ 2,740
雑費		4,421,376	3,796,509	624,867
減価償却額		4,706,510	5,374,102	△ 667,592
管理経費		108,804,460	82,581,366	26,223,094
福利費		6,500,000	2,243,098	4,256,902
通信運搬費		4,000,000	8,135,962	△ 4,135,962
広告費		40,000,000	34,375,552	5,624,448
研究調査費支出		14,000,000	0	14,000,000
編集委託費		14,000,000	14,773,500	△ 773,500
印刷製本費		12,600,000	3,048,916	9,551,084
消耗品費		50,000	1,876,784	△ 1,826,784
光熱水費		60,000	0	60,000
旅費交通費		90,000	1,289,963	△ 1,199,963
会議費		150,000	343,250	△ 193,250
リース料		33,780	0	33,780
報酬・委託・手数料支出		4,000,000	3,577,975	422,025
開学式典費		6,600,000	6,977,543	△ 377,543
雑費		6,600,000	5,708,935	891,065
減価償却費		120,680	229,888	△ 109,208
[予備費]	()			
消費支出の部合計		250,568,950	208,684,743	41,884,207
当年度消費収入超過額(又は当年度消費支出超過額)		△ 55,254,898	36,644,259	△ 91,899,157
前年度繰越消費収入超過額		335,375,342	335,375,342	0
翌年度繰越消費収入超過額(又は翌年度繰越消費支出超過額)		280,120,444	372,019,601	△ 91,899,157

消費収支内訳表

2012年4月1日から

2013年3月31日まで

消費収入の部

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	事業構想大学院大学	総 額
学生生徒等納付金		0	60,600,000	60,600,000
授業料		0	56,900,000	56,900,000
入学金		0	3,700,000	3,700,000
手数料		0	1,820,000	1,820,000
入学検定料		0	1,820,000	1,820,000
寄付金		△ 10,000,000	160,010,000	150,010,000
特別寄付金		0	0	0
一般寄付金		△ 10,000,000	160,010,000	150,010,000
資産運用収入		274,541	0	274,541
受取利息・配当金		274,541	0	274,541
事業収入		61,819,597	2,841,351	64,660,948
出版事業収入		55,856,115	0	55,856,115
セミナー収入		576,000	0	576,000
その他収入		5,387,482	2,841,351	8,228,833
雑収入		300	211	511
雑収入		300	211	511
帰属収入合計		52,094,438	225,271,562	277,366,000
基本金組入額合計		△ 2,000,000	△ 30,036,998	△ 32,036,998
消費収入の部合計		50,094,438	195,234,564	245,329,002

消費支出の部

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	事業構想大学院大学	総 額
人件費		7,944,124	45,855,939	53,800,063
教員人件費		0	33,615,000	33,615,000
職員人件費		7,944,124	12,240,939	20,185,063
教育研究経費		0	72,303,314	72,303,314
支払報酬		0	7,870,051	7,870,051
福利費		0	2,160,203	2,160,203
消耗品費		0	2,996,049	2,996,049
光熱水費		0	0	0
旅費交通費		0	1,876,910	1,876,910
会議費		0	0	0
研究費		0	7,968,604	7,968,604
リース料		0	1,063,962	1,063,962
賞貸料		0	39,196,924	39,196,924
雑費		0	3,796,509	3,796,509
減価償却額		0	5,374,102	5,374,102
管理経費		37,717,495	44,863,871	82,581,366
福利費		745,352	1,497,746	2,243,098
通信運搬費		1,695,885	6,440,077	8,135,962
広告費		11,011,924	23,363,628	34,375,552
研究調査費支出		0	0	0
編集委託費		14,773,500	0	14,773,500
印刷製本費		200,387	2,848,529	3,048,916
消耗品費		1,063,759	813,025	1,876,784
光熱水費		0	0	0
旅費交通費		1,050,843	239,120	1,289,963
会議費		343,250	0	343,250
リース料		0	0	0
報酬・委託・手数料支出		1,246,425	2,331,550	3,577,975
開学式典費		103,732	6,873,811	6,977,543
雑費		5,252,550	456,385	5,708,935
減価償却額		229,888	0	229,888
[予備費]				
消費支出の部合計		45,661,619	163,023,124	208,684,743
当年度消費収入超過額(又は当年度消費支出超過額)		4,432,819	32,211,440	36,644,259
前年度繰越消費収入超過額		335,375,342	0	335,375,342
翌年度繰越消費収入超過額(又は翌年度繰越消費支出超過額)		339,808,161	32,211,440	372,019,601

基本金明細表

2012年4月1日から

2013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	21,722,353	0	21,722,353	
当期組入高			0	
1. 教育研究用機器備品	2,393,685	2,393,685	0	
2. その他の機器備品	315,000	315,000	0	
3. ソフトウェア	5,605,960	5,605,960	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ		21,722,353	△ 21,722,353	
計	8,314,645	30,036,998	△ 21,722,353	
当期末残高	30,036,998	30,036,998	0	
第4号基本金				
前期繰越高	0	0		
当期組入高	2,000,000	2,000,000		
当期末残高	2,000,000	2,000,000		
合計				
前期繰越高	-	0	21,722,353	
当期組入高	-	32,036,998	0	
当期取崩高	-	0	0	
当期末残高	-	32,036,998	0	

4号基本金の計算

人件費	380,000
退職金(除く)	0
退職給与引当金繰入額(除く)	0
教育研究経費	0
減価償却額(除く)	0
管理経費	28,624,057
減価償却額(除く)	
借入金等利息	0
合計	29,004,057
×1/12	2,417,005
100万円未満切捨て	2,000,000

固定資産明細表

2012年4月1日から

2013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	0	0	0	0	0	0
	建物	0	0	0	0	0	0
	構築物	0	0	0	0	0	0
	教育研究用機器備品	23,232,948	2,393,685	0	25,626,633	7,209,252	18,417,381
	その他の機器備品	0	315,000	0	315,000	61,188	253,812
	図書	0	0	0	0	0	0
	車輛	0	0	0	0	0	0
	建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
	計	23,232,948	2,708,685	0	25,941,633	7,270,440	18,671,193
その 他の 固定 資産	借地権	0	0	0	0	0	0
	電話加入権	0	0	0	0	0	0
	施設利用権	0	0	0	0	0	0
	ソフトウェア	903,000	5,605,950	0	6,508,950	747,145	5,761,805
	有価証券	0	0	0	0	0	0
	収益事業元入金	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金	0	0	0	0	0	0
	引当特定預金	0	0	0	0	0	0
	特定基本金引当資産	0	0	0	0	0	0
計	903,000	5,605,950	0	6,508,950	747,145	5,761,805	
合 計	24,135,948	8,314,635	0	32,450,583	8,017,585	24,432,998	

借入金明細表

2012年4月1日から
2013年3月31日まで

(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	0	0	0	0	—	—	—
	市中金融機関	0	0	0	0	—	—	—
	その他	0	0	0	0	—	—	—
	小計	0	0	0	0	—	—	—
短期 借入金	公的金融機関	0	0	0	0	—	—	—
	市中金融機関	0	0	0	0	—	—	—
	その他	0	0	0	0	—	—	—
	小計	0	0	0	0	—	—	—
返済期限が1年以内の長期借入金		0	0	0	0	—	—	—
計		0	0	0	0	—	—	—
合計		0	0	0	0	—	—	—

貸借対照表

平成25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	24,432,998	21,722,353	2,710,645
有形固定資産	18,671,193	20,909,653	△ 2,238,460
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
教育研究用機器備品	18,417,381	20,909,653	△ 2,492,272
その他の機器備品	253,812	0	253,812
その他の固定資産	5,761,805	812,700	4,949,105
ソフトウェア	5,761,805	812,700	4,949,105
流動資産	469,641,259	397,376,006	72,265,253
現預金	461,628,281	393,639,881	67,988,400
売掛金	4,711,824	0	4,711,824
未収入金	1,037	3,400,000	△ 3,398,963
前払費用	3,266,182	0	3,266,182
仮払金	33,935		
前渡金	0	336,125	△ 336,125
資産の部合計	494,074,257	419,098,359	74,975,898

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	0	0	0
長期借入金	0	0	0
流動負債	90,017,658	83,723,017	6,294,641
短期借入金	0	0	0
手形債務	0	0	0
未払金	6,603,003	25,798,405	△ 19,195,402
前受金	82,914,665	57,900,000	25,014,665
預り金	499,990	24,612	475,378
負債の部合計	90,017,658	83,723,017	6,294,641
基本の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	30,036,998	0	30,036,998
第4号基本金	2,000,000	0	2,000,000
基本金の部合計	32,036,998	0	32,036,998
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	372,019,601	335,375,342	36,644,259
消費収支差額の部合計	372,019,601	335,375,342	36,644,259
科 目	本年度末	前年度末	差 異
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の合計	494,074,257	419,098,359	74,975,898

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金…未収入金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…退職金制度がないため、退職給与引当金は計上していない。

2. 重要な会計方針の変更等 なし

3. 減価償却累計額の合計額 8,017,585円

4. 徴収不能引当金の合計額 0円

5. 担保に供されている資産の種類及び額 なし

6. 翌年度会計年度以後の会計年度において、基本金の組入れを行うこととなる金額 なし

7. 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 なし

財産目録

(単位 円)


科 目	本年度末
I 資産の総額	494,074,257
内(1) 基本財産	24,432,998
(2) 運用財産	469,641,259
II 負債総額	90,017,658
III 正味財産	372,019,601
資 産	
1 基本財産	24,432,998
(イ) 教育研究用機器備品	18,417,381
(ロ) ソフトウェア	5,761,805
2 運用財産	469,641,259
(イ) 現金預金	461,628,281
現金 現金手許有高	214,430
普通預金	96,413,851
定期預金	365,000,000
(ロ) 売掛金	4,711,824
(ハ) その他流動資産	3,301,154
未収入金	1,037
前払費用	3,266,182
仮払金	33,935
負 債	
1 固定負債	0
(1) 長期借入金	0
2 流動負債	90,017,658
(1) 短期借入金	0
(2) 未払金	6,603,003
(3) 前受金	82,914,665
(4) 預り金	499,990
正味財産(資産総額－負債総額)	404,056,599

監査報告書

平成25年5月29日

学校法人東教育研究団
理事長 東 英弥 殿
評議員会 議長 殿

学校法人東教育研究団

監事 結城哲彦 

監事 中島敏樹 

私たちは、私立学校法第37条第3項ならびに寄附行為第17条一号ならびに二号の規定に基づき、平成24年度（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）における学校法人東教育研究団の業務および財産の状況について監査を行いました。

監査の結果、学校法人の業務および財産に関する不正の行為または法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実は認められませんでした。

以上