

2016 年度財務書類

1. 財産目録
2. 貸借対照表
3. 資金収支計算書
4. 活動区分資金収支計算書
5. 事業活動収支計算書
6. 収益事業貸借対照表
7. 収益事業損益計算書

学校法人日本教育研究団

財産目録

平成29年3月31日現在

(単位 円)

科 目	本年度末
I 資産の総額	1,300,357,017
内(1) 基本財産	87,519,068
(2) 運用財産	1,139,893,362
(3) 収益事業用財産	72,944,587
II 負債総額	325,005,887
III 正味財産	975,351,130
資 産	
1 基本財産	87,519,068
(イ) 教育研究用機器備品	67,678,483
(ロ) 管理用機器備品	760,114
(ハ) 図書	18,042,921
(ニ) ソフトウェア	1,037,550
2 運用財産	1,139,893,362
(イ) 現金預金	1,106,594,797
現金 現金手許有高	112,800
普通預金	346,481,997
定期預金	760,000,000
(ロ) その他流動資産	23,504,638
未収入金	19,455,721
貯蔵品	159,532
前払金	3,889,385
(ハ) 収益事業元入金	9,793,927
3 収益事業用財産	72,944,587
負 債	
1 固定負債	0
(1) 長期借入金	0
2 流動負債	289,281,984
(1) 短期借入金	0
(2) 未払金	96,533,906
(3) 前受金	189,558,000
(4) 預り金	3,190,078
3 収益事業用負債	35,723,903
正味財産(資産総額－負債総額)	975,351,130

貸借対照表

平成29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	(97,312,995)	(42,051,721)	(55,261,274)
有形固定資産	(86,481,518)	(30,315,775)	(56,165,743)
教育研究用機器備品	67,678,483	15,821,650	51,856,833
管理用機器備品	760,114	0	760,114
図書	18,042,921	14,494,125	3,548,796
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(10,831,477)	(11,735,946)	(△ 904,469)
ソフトウェア	1,037,550	1,942,019	△ 904,469
収益事業元入金	9,793,927	9,793,927	0
流動資産	(1,130,099,435)	(838,998,586)	(291,100,849)
現金預金	1,106,594,797	828,069,681	278,525,116
未収入金	19,455,721	7,485,403	11,970,318
貯蔵品	159,532	0	159,532
前払金	3,889,385	3,443,502	445,883
資産の部合計	(1,227,412,430)	(881,050,307)	(346,362,123)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(0)	(0)	(0)
流動負債	(289,281,984)	(144,318,729)	(144,963,255)
未払金	96,533,906	21,477,621	75,056,285
前受金	189,558,000	120,422,000	69,136,000
預り金	3,190,078	2,419,108	770,970
負債の部合計	(289,281,984)	(144,318,729)	(144,963,255)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(132,100,117)	(78,195,807)	(53,904,310)
第1号基本金	108,100,117	58,195,807	49,904,310
第4号基本金	24,000,000	20,000,000	4,000,000
繰越収支差額	(806,030,329)	(658,535,771)	(147,494,558)
翌年度繰越収支差額	806,030,329	658,535,771	147,494,558
純資産の部合計	(938,130,446)	(736,731,578)	(201,398,868)
負債及び純資産の部合計	(1,227,412,430)	(881,050,307)	(346,362,123)

1. 重要な会計方針

(1)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)その他の重要な会計方針

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

預り金に係る収支は、従来総額により表示していたが、予算管理が困難なことから、当年度から純額により表示することに変更した。

なお、前年度に総額表示していた預り金に係る収支を純額表示した場合は、預り金収入162,734円である。

3. 減価償却額の累計額の合計額

35,589,243 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

15,008,194 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)関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、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	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
役員及び近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱日本広告研究所 (注1)	東京都新宿区	10,000,000	不動産賃貸・コンサルティング	—	兼任2名	校舎の賃借	校舎賃借料等 (注3)	62,878,716	前払金 未払金	3,443,502 18,113,190
							備品調達	機器備品等の購入 (注5)	24,192,000	—	—
役員及び近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱イノベータジャパン (注2)	東京都渋谷区	30,000,000	ビジネスインベション事業	—	兼任2名	サーバー、HP関連の運用委託、保守	委託報酬費の支払い (注4)	31,135,328	未払金	13,630,738
役員及び近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱フジテックス (注2)	東京都新宿区	300,000,000	販促・環境機器 企画販売	—	兼任3名	備品調達	機器備品等の購入 (注5)	25,031,684	未払金 預り金	2,365,757 50,828
役員及び近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱伝創社 (注2)	東京都港区	120,000,000	総合広告代理業	—	兼任3名	広告作成、掲載	広告掲載料金等 (注6)	50,976,243	未払金	1,035,855
役員及び近親者が議決権の過半数を所有している会社	危機管理コンサルティング㈱ (注2)	東京都新宿区	50,000,000	警備コンサルティング業	—	兼任1名	出向職員の派遣	出向者給与負担金の受け入れ (注7)	8,448,168	—	—
役員及び近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱分子生理化学研究所 (注2)	東京都港区	100,000,000	健康食品製造業	—	兼任1名	出向職員の受け入れ	出向者給与負担金の支払い (注7)	6,772,880	—	—

(注1) 理事長 東英弥が議決権の100%を直接保有している。

(注2) 理事長 東英弥が議決権の過半数を間接的に保有している。

(注3) 校舎賃借については、近隣の賃借条件を勘案した上で協議し、賃借契約を結んでいる。

(注4) 委託報酬費については、市場の実勢取引価格を勘案して決定している。

(注5) 機器備品購入価格については、市場の実勢取引価格を勘案して決定している。

(注6) 広告掲載料金については、市場の実勢取引価格を勘案して決定している。

(注7) 出向者給与負担金の支払額については、出向元の人件費を基準として決定している。

資金収支計算書

平成28年 4月 1日から

平成29年 3月31日まで

(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	(286,900,000)	(229,386,000)	(57,514,000)
授 業 料 収 入	102,400,000	97,600,000	4,800,000
入 学 金 収 入	3,500,000	3,500,000	0
研究生 授業料 収 入	180,000,000	128,286,000	51,714,000
提携校授業受 収 入	1,000,000	0	1,000,000
手数料収入	(4,667,000)	(3,896,400)	(770,600)
入 学 検 定 料 収 入	3,815,000	3,745,000	70,000
証 明 手 数 料 収 入	2,000	1,400	600
休学在籍手数料 収 入	850,000	150,000	700,000
寄付金収入	(207,776,000)	(207,776,000)	(0)
特 別 寄 付 金 収 入	207,776,000	207,776,000	0
補助金収入	(67,532,000)	(67,532,000)	(0)
国 庫 補 助 金 収 入	67,532,000	67,532,000	0
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(190,000,000)	(206,796,301)	(△) 16,796,301)
受 託 事 業 収 入	160,000,000	157,811,369	2,188,631
収 益 事 業 収 入	30,000,000	47,000,000	△ 17,000,000
その他付随事業 収 入	0	1,984,932	△ 1,984,932
受取利息・配当金収入	(250,000)	(135,358)	(114,642)
その他の受取利息・配当金収入	250,000	135,358	114,642
雑収入	(0)	(2,983,865)	(△) 2,983,865)
そ の 他 の 雑 収 入	0	2,278,952	△ 2,278,952
過 年 度 修 正 収 入	0	704,913	△ 704,913
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(260,400,000)	(189,558,000)	(70,842,000)
授 業 料 前 受 金 収 入	187,200,000	156,150,000	31,050,000
入 学 金 前 受 金 収 入	13,200,000	12,600,000	600,000
研究生授業料前受金収入	60,000,000	20,808,000	39,192,000
その他の収入	(7,485,403)	(8,256,373)	(△) 770,970)
前 期 未 収 入 金 収 入	7,485,403	7,485,403	0
預 り 金 受 入 収 入	0	770,970	△ 770,970
資金収入調整勘定	(△) 185,033,000)	(△) 139,877,721)	(△) 45,155,279)
期 末 未 収 入 金	△ 64,611,000	△ 19,455,721	△ 45,155,279
前 期 末 前 受 金	△ 120,422,000	△ 120,422,000	0
前年度繰越支払資金	828,069,681	828,069,681	
収入の部 合 計	(1,668,047,084)	(1,604,512,257)	(63,534,827)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	(174,000,000)	(168,826,888)	(5,173,112)
教員人件費支出	84,000,000	98,904,174	△ 14,904,174
職員人件費支出	50,000,000	30,872,714	19,127,286
役員報酬支出	40,000,000	39,050,000	950,000
教育研究経費支出	(105,704,689)	(117,324,218)	(△ 11,619,529)
消耗品費支出	3,500,000	5,770,182	△ 2,270,182
旅費交通費支出	4,500,000	8,074,264	△ 3,574,264
奨学費支出	530,400	360,741	169,659
支払報酬支出	24,000,000	17,132,068	6,867,932
福利費支出	2,600,000	0	2,600,000
通信運搬費支出	500,000	108,931	391,069
印刷製本費支出	0	3,520,929	△ 3,520,929
研究費支出	8,000,000	909,490	7,090,510
損害保険料支出	0	32,400	△ 32,400
賃借料支出	40,314,024	43,539,620	△ 3,225,596
リース料支出	1,317,420	995,365	322,055
会議費支出	975,000	603,453	371,547
報酬・委託・手数料支出	17,467,845	35,020,971	△ 17,553,126
式典費支出	0	868,530	△ 868,530
雑費支出	2,000,000	387,274	1,612,726
管理経費支出	(175,250,000)	(216,035,686)	(△ 40,785,686)
消耗品費支出	1,700,000	4,041,922	△ 2,341,922
旅費交通費支出	3,750,000	1,147,863	2,602,137
福利費支出	2,150,000	471,740	1,678,260
通信運搬費支出	16,500,000	3,820,805	12,679,195
印刷製本費支出	7,000,000	10,922,369	△ 3,922,369
賃借料支出	0	18,501,990	△ 18,501,990
公租公課支出	7,000,000	34,156,315	△ 27,156,315
広告費支出	84,000,000	89,679,034	△ 5,679,034
会議費支出	1,600,000	2,963,950	△ 1,363,950
リース料支出	300,000	0	300,000
報酬・委託・手数料支出	49,000,000	40,251,400	8,748,600
雑費支出	500,000	921,697	△ 421,697
式典費支出	1,750,000	195,793	1,554,207
入学検定料免除額支出	0	20,000	△ 20,000
過年度修正支出	0	8,940,808	△ 8,940,808
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)
施設関係支出	(0)	(0)	(0)
設備関係支出	(67,937,000)	(70,341,070)	(△ 2,404,070)
教育研究用機器備品支出	58,839,000	60,534,199	△ 1,695,199
管理用機器備品支出	0	829,509	△ 829,509
図書支出	9,098,000	8,977,362	120,638
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(24,977,621)	(25,367,006)	(△ 389,385)
前期末未払金支払支出	21,477,621	21,477,621	0
前払金支払支出	3,500,000	3,889,385	△ 389,385
〔予備費〕	(10,000,000)		10,000,000

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
資金支出調整勘定	(△ 24,456,629)	(△ 99,977,408)	(75,520,779)
期末未払金	△ 21,013,127	△ 96,533,906	75,520,779
前期末前払金	△ 3,443,502	△ 3,443,502	0
翌年度繰越支払資金	1,134,634,403	1,106,594,797	28,039,606
支出の部合計	(1,668,047,084)	(1,604,512,257)	(63,534,827)

活動区分資金収支計算書

平成28年 4月 1日から
平成29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	229,386,000
		手数料収入	3,896,400
		特別寄付金収入	207,776,000
		経常費等補助金収入	54,016,000
		付随事業収入	159,796,301
		雑収入	2,278,952
		教育活動資金収入計	657,149,653
	支出	人件費支出	168,826,888
		教育研究経費支出	117,324,218
		管理経費支出	207,094,878
		入学検定料免除額支 出	20,000
		教育活動資金支出計	493,245,984
		差引	163,903,669
	調整勘定等	124,454,890	
	教育活動資金収支差額	288,358,559	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備補助金収入	13,516,000
		施設整備等活動資金収入計	13,516,000
	支出	設備関係支出	70,341,070
		施設整備等活動資金支出計	70,341,070
		差引	△ 56,825,070
		調整勘定等	7,321,194
		施設整備等活動資金収支差額	△ 49,503,876
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)			238,854,683
その他の活動による資金収支	収入	預り金受入収入	770,970
		小計	770,970
		受取利息・配当金収入	135,358
		収益事業収入	47,000,000
		過年度修正収入	704,913
		その他の活動資金収入計	48,611,241
	支出	預り金支払支出	0
		小計	0
		過年度修正支出	8,940,808
		その他の活動資金支出計	8,940,808
		差引	39,670,433
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	39,670,433	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			278,525,116
前年度繰越支払資金			828,069,681
翌年度繰越支払資金			1,106,594,797

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	189,558,000	189,558,000	0	0
前期末未収入金 収 入	7,485,403	1,656,403	5,829,000	0
期末 未収入金	△ 19,455,721	△ 5,939,721	△ 13,516,000	0
前期末 前受金	△ 120,422,000	△ 120,422,000	0	0
収入計	57,165,682	64,852,682	△ 7,687,000	0
前期末未払金支払支 出	21,477,621	21,477,621	0	0
前 払 金 支 払 支 出	3,889,385	3,889,385	0	0
期末 未 払 金	△ 96,533,906	△ 81,525,712	△ 15,008,194	0
前期末 前払金	△ 3,443,502	△ 3,443,502	0	0
支出計	△ 74,610,402	△ 59,602,208	△ 15,008,194	0
収入計 - 支出計	131,776,084	124,454,890	7,321,194	0

事業活動収支計算書

平成28年 4月 1日から

平成29年 3月31日まで

(単位 円)

		予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	(286,900,000)	(229,386,000)	(57,514,000)
	授 業 料	102,400,000	97,600,000	4,800,000
	入 学 金	3,500,000	3,500,000	0
	研究生 授業料	180,000,000	128,286,000	51,714,000
	提携校授業受入収入	1,000,000	0	1,000,000
	手数料	(4,667,000)	(3,896,400)	(770,600)
	入学検定料	3,815,000	3,745,000	70,000
	証明手数料	2,000	1,400	600
	休学在籍手数料	850,000	150,000	700,000
	寄付金	(207,776,000)	(207,776,000)	(0)
	特別寄付金	207,776,000	207,776,000	0
	経常費等補助金	(54,016,000)	(54,016,000)	(0)
	国庫補助金	54,016,000	54,016,000	0
	付随事業収入	(160,000,000)	(159,796,301)	(203,699)
	受託事業収入	160,000,000	157,811,369	2,188,631
	その他付随事業収入	0	1,984,932	△ 1,984,932
	雑収入	(0)	(2,278,952)	(△ 2,278,952)
	その他の雑収入	0	2,278,952	△ 2,278,952
	教育活動収入計	(713,359,000)	(657,149,653)	(56,209,347)
教育活動収支	科 目			
	人件費	(174,000,000)	(168,826,888)	(5,173,112)
	教員人件費	84,000,000	98,904,174	△ 14,904,174
	職員人件費	50,000,000	30,872,714	19,127,286
	役員報酬	40,000,000	39,050,000	950,000
	教育研究経費	(105,704,689)	(126,001,584)	(△ 20,296,895)
	消耗品費	3,500,000	5,770,182	△ 2,270,182
	旅費交通費	4,500,000	8,074,264	△ 3,574,264
	奨学費	530,400	360,741	169,659
	支払報酬	24,000,000	17,132,068	6,867,932
	福利費	2,600,000	0	2,600,000
	通信運搬費	500,000	108,931	391,069
	印刷製本費	0	3,520,929	△ 3,520,929
	研究費	8,000,000	909,490	7,090,510
	損害保険料	0	32,400	△ 32,400
	賃借料	40,314,024	43,539,620	△ 3,225,596
	リース料	1,317,420	995,365	322,055
	会議費	975,000	603,453	371,547
	報酬・委託・手数料	17,467,845	35,020,971	△ 17,553,126
	減価償却額	0	8,677,366	△ 8,677,366
	式典費	0	868,530	△ 868,530
	雑費	2,000,000	387,274	1,612,726
	管理経費	(175,250,000)	(207,909,210)	(△ 32,659,210)
	消耗品費	1,700,000	4,041,922	△ 2,341,922
	旅費交通費	3,750,000	1,147,863	2,602,137
	福利費	2,150,000	471,740	1,678,260
	通信運搬費	16,500,000	3,788,273	12,711,727
	印刷製本費	7,000,000	10,922,369	△ 3,922,369
	賃借料	0	18,501,990	△ 18,501,990
	公租公課	7,000,000	34,029,315	△ 27,029,315
	広告費	84,000,000	89,679,034	△ 5,679,034
	会議費	1,600,000	2,963,950	△ 1,363,950
	リース料	300,000	0	300,000
	報酬・委託・手数料	49,000,000	40,251,400	8,748,600
	入学検定料免除額	0	20,000	△ 20,000
	減価償却額	0	973,864	△ 973,864
	雑費	500,000	921,697	△ 421,697
	式典費	1,750,000	195,793	1,554,207
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
	教育活動支出計	(454,954,689)	(502,737,682)	(△ 47,782,993)
教育活動収支差額	(258,404,311)	(154,411,971)	(103,992,340)	

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(250,000)	(135,358)	(114,642)	
		その他の受取利息・配当金	250,000	135,358	114,642	
		その他の教育活動外収入	(30,000,000)	(47,000,000)	(△ 17,000,000)	
		収益 事業 収入	30,000,000	47,000,000	△ 17,000,000	
		教育活動外収入計	(30,250,000)	(47,135,358)	(△ 16,885,358)	
	事業活動支出の部	借入金等利息	(0)	(0)	(0)	
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	
		教育活動外支出計	(0)	(0)	(0)	
		教育活動外収支差額	(30,250,000)	(47,135,358)	(△ 16,885,358)	
		経常収支差額	(288,654,311)	(201,547,329)	(87,106,982)	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	(0)	(0)	(0)	
		その他の特別収入	(13,516,000)	(14,529,558)	(△ 1,013,558)	
		現物寄付	0	308,645	△ 308,645	
		施設設備補助金	13,516,000	13,516,000	0	
		過年度修正額	0	704,913	△ 704,913	
		特別収入計	(13,516,000)	(14,529,558)	(△ 1,013,558)	
	事業活動支出の部	資産処分差額	(0)	(5,737,211)	(△ 5,737,211)	
		その他の資産処分 差額	0	5,737,211	△ 5,737,211	
		その他の特別支出	(0)	(8,940,808)	(△ 8,940,808)	
		過年度修正額	0	8,940,808	△ 8,940,808	
		特別支出計	(0)	(14,678,019)	(△ 14,678,019)	
			特別収支差額	(13,516,000)	(△ 148,461)	(13,664,461)
			[予 備 費]	(10,000,000)		(10,000,000)
			基本金組入前当年度収支差額	(292,170,311)	(201,398,868)	(90,771,443)
		基本金組入額合計	(0)	(△ 53,904,310)	(53,904,310)	
		当年度収支差額	(292,170,311)	(147,494,558)	(144,675,753)	
		前年度繰越収支差額	(0)	(658,535,771)	(△ 658,535,771)	
		基本金取崩額	(0)	(0)	(0)	
		翌年度繰越収支差額	(292,170,311)	(806,030,329)	(△ 513,860,018)	
		(参考)				
		事業活動収入計	(757,125,000)	(718,814,569)	(38,310,431)	
		事業活動支出計	(464,954,689)	(517,415,701)	(△ 52,461,012)	

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

学校法人日本教育研究団 収益事業

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	58,436,241	【流動負債】	35,723,903
現金	51,000	未払金	20,998,928
普通預金	3,731,965	前受金	5,540,375
売掛金	52,148,742	未払事業税等	1,190,800
貯蔵品	13,668	未払法人税等	2,299,700
前渡金	21,000	未払消費税等	5,694,100
立替金	222,448		
前払費用	1,890,297	【固定負債】	0
繰延税金資産	357,121		
【固定資産】	14,508,346		
【有形固定資産】	3,345,602		
建物附属設備	1,855,153		
器具備品	3,717,926	負債合計	35,723,903
減価償却累計額	△ 2,227,477	純 資 産 の 部	
【無形固定資産】	337,400	科 目	金 額
ソフトウェア	337,400	【株主資本】	
【投資その他の資産】	10,825,344	元入金	9,793,927
差入保証金	10,825,344	利益剰余金	
		繰越利益剰余金	27,426,757
		純資産合計	37,220,684
資産合計	72,944,587	負債・純資産合計	72,944,587

※1 有形固定資産の減価償却の方法は定率法を採用している。

※2 消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

※3 関連当事者との取引に関する注記
 関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社(当該会社の子会社を含む)	㈱イノベータジャパン (注1)	東京都渋谷区	30,000,000	ビジネスイノベーション事業	—	WEB関連業務の委託	委託報酬費の支払い等 (注2)	35,072,199	未払金	2,569,201
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社(当該会社の子会社を含む)	㈱日本ビジネス出版 (注1)	東京都港区	50,000,000	出版事業、セミナー等の開催	—	出版業務の委託	委託報酬費の支払い等 (注2)	25,920,000	未払金	2,160,000
役員及び近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱宣伝会議 (注1)	東京都港区	500,000,000	出版・教育事業	—	兼任3名	広告売上 (注3)	12,204,000	未収金	11,556,000
							委託報酬費の受取等 (注2)	8,862,448	未収金 立替金	4,320,000 222,448
役員及び近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱伝創社 (注1)	東京都港区	120,000,000	総合広告代理業	—	兼任3名	広告売上 (注3)	10,827,000	—	—

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

(注1) 理事長 東英弥が議決権の過半数を間接的に保有している。

(注2) 委託報酬費については、市場の実勢取引価格を勘案して決定している。

(注3) 広告売上については、市場の実勢取引価格を勘案して決定している。

損益計算書

(自平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

学校法人日本教育研究団 収益事業

単位：円

科 目	金	額
売上高		226,902,082
売上原価		60,597,529
売上総利益		166,304,553
販売費及び一般管理費		
職員人件費	19,933,798	
法定福利費	2,433,936	
福利費	42,365	
通信運搬費	11,378,518	
広告費	32,302,263	
研究調査費	12,223	
交際接待費	113,631	
印刷製本費	5,790,040	
消耗品費	3,167,055	
旅費交通費	2,364,552	
修繕費	1,308,889	
会議費	42,988	
リース料	229,608	
報酬・委託料	15,175,586	
租税公課	4,433,808	
減価償却費	1,132,415	
貸借料	14,769,576	
水道光熱費	761,508	
諸会費	93,000	115,485,759
営業利益		50,818,794
営業外収益		
受取利息	463	
雑収入	8,806,591	8,807,054
営業外費用		
雑損失	52,162	52,162
経常利益		59,573,686
税引前当期純利益		59,573,686
学校法人会計繰入額		47,000,000
法人税及び住民税等		3,490,500
法人税等調整額		△ 236,950
当期純利益		9,320,136