

平成 28 年 度

# 計 算 書 類

1. 資金収支計算書 . . . . .	1
2. 活動区分資金収支計算書 . . . . .	7
3. 事業活動収支計算書 . . . . .	9
4. 貸借対照表 . . . . .	14
5. 財産目録 . . . . .	16
6. 監査報告書 . . . . .	17
7. 独立監査法人の監査報告書 . . . . .	18

学校法人 総持学園

# 1. 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:千円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>学生生徒等納付金収入</b>	<b>7,130,455</b>	<b>6,836,553</b>	<b>293,902</b>
授 業 料 収 入	4,815,400	4,614,804	200,596
入 学 金 収 入	366,123	380,577	△ 14,454
実 験 実 習 料 収 入	176,250	174,924	1,326
施 設 設 備 資 金 収 入	65,500	70,200	△ 4,700
教 育 充 実 費 収 入	300,302	223,448	76,854
維 持 費 収 入	1,406,880	1,372,600	34,280
<b>手 数 料 収 入</b>	<b>89,470</b>	<b>72,284</b>	<b>17,186</b>
入 学 検 定 料 収 入	77,140	57,766	19,374
試 験 料 収 入	11,083	12,800	△ 1,717
証 明 手 数 料 収 入	1,247	1,718	△ 471
<b>寄 付 金 収 入</b>	<b>62,961</b>	<b>61,190</b>	<b>1,771</b>
特 別 寄 付 金 収 入	52,961	58,020	△ 5,059
一 般 寄 付 金 収 入	10,000	3,170	6,830
<b>補 助 金 収 入</b>	<b>1,217,246</b>	<b>1,307,292</b>	<b>△ 90,046</b>
国 庫 補 助 金 収 入	898,001	960,466	△ 62,465
学 術 研 究 振 興 資 金 収 入	400	0	400
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	318,845	346,826	△ 27,981
<b>資 産 売 却 収 入</b>	<b>3,400,000</b>	<b>2,823,140</b>	<b>576,860</b>
有 価 証 券 売 却 収 入	3,000,000	2,423,140	576,860
有 価 証 券 償 還 収 入	400,000	400,000	0
<b>付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入</b>	<b>2,168,388</b>	<b>2,093,842</b>	<b>74,546</b>
補 助 活 動 収 入	89,506	86,928	2,578
附 属 事 業 収 入	2,330	2,300	30
医 療 収 入	1,950,000	1,905,819	44,181
受 託 事 業 収 入	23,476	25,453	△ 1,977
公 開 講 座 収 入	103,076	73,342	29,734
<b>受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入</b>	<b>385,000</b>	<b>475,261</b>	<b>△ 90,261</b>
第3号基本金引当特定資産運用収入	50,000	49,068	932

(単位:千円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
その他の受取利息・配当金収入	335,000	426,193	△ 91,193
<b>雑 収 入</b>	<b>393,241</b>	<b>334,533</b>	<b>58,708</b>
施設設備利用料収入	19,019	16,363	2,656
雑 収 入	21,824	34,762	△ 12,938
私学退職金財団交付金収入	333,888	245,313	88,575
研 究 関 連 収 入	18,510	38,095	△ 19,585
<b>借 入 金 等 収 入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>前 受 金 収 入</b>	<b>1,431,244</b>	<b>1,384,338</b>	<b>46,906</b>
授業料前受金収入	683,890	595,435	88,455
入 学 金 前 受 金 収 入	350,830	377,240	△ 26,410
実験実習料前受金収入	53,760	80,660	△ 26,900
施設設備資金前受金収入	20,600	20,000	600
教育充実費前受金収入	30,000	16,060	13,940
維持費前受金収入	278,230	265,235	12,995
補助活動前受金収入	13,934	20,421	△ 6,487
附属事業前受金収入	0	1,550	△ 1,550
その他の前受金収入	0	7,737	△ 7,737
<b>そ の 他 の 収 入</b>	<b>1,040,522</b>	<b>1,470,112</b>	<b>△ 429,590</b>
退職給与引当特定資産取崩収入	0	382,321	△ 382,321
奨学金回収不能引当特定資産取崩収入	0	11,836	△ 11,836
減価償却引当特定資産取崩収入	100,000	100,000	0
施設設備維持引当特定資産取崩収入	200,000	200,000	0
前期末未収入金収入	671,113	672,531	△ 1,418
貸付金回収収入	43,409	25,579	17,830
預り金収入	0	6,629	△ 6,629
卒業費等積立預り金受入収入	26,000	70,995	△ 44,995
仮払金回収収入	0	221	△ 221
<b>資 金 収 入 調 整 勘 定</b>	<b>△ 2,024,099</b>	<b>△ 2,041,356</b>	<b>17,257</b>
期 末 未 収 入 金	△ 553,000	△ 570,258	17,258
前 期 末 前 受 金	△ 1,471,099	△ 1,471,098	△ 1

(単位:千円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	10,635,576	10,635,576	
収 入 の 部 合 計	25,930,004	25,452,765	477,239

(単位:千円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>人 件 費 支 出</b>	<b>6,773,098</b>	<b>6,326,098</b>	<b>447,000</b>
教 員 人 件 費 支 出	4,003,422	3,754,627	248,795
職 員 人 件 費 支 出	2,315,227	2,162,026	153,201
役 員 報 酬 支 出	9,153	26,950	△ 17,797
退 職 金 支 出	445,296	382,495	62,801
<b>教 育 研 究 経 費 支 出</b>	<b>2,718,888</b>	<b>2,201,546</b>	<b>517,342</b>
<b>教 育 研 究 経 費 支 出</b>	<b>1,874,422</b>	<b>1,467,402</b>	<b>407,020</b>
消 耗 品 費 支 出	374,992	274,988	100,004
光 熱 水 費 支 出	256,696	172,765	83,931
通 信 費 支 出	19,032	13,956	5,076
印 刷 製 本 費 支 出	90,535	79,921	10,614
旅 費 交 通 費 支 出	51,261	51,420	△ 159
学 生 厚 生 費 支 出	36,741	27,473	9,268
奨 学 費 支 出	131,763	95,361	36,402
研 究 費 支 出	22,314	14,420	7,894
式 ・ 行 事 費 支 出	8,068	6,919	1,149
支 払 修 繕 費 支 出	175,118	130,128	44,990
保 険 料 支 出	8,442	6,467	1,975
賃 借 料 支 出	23,722	28,826	△ 5,104
委 託 費 支 出	548,597	459,193	89,404
会 議 費 支 出	2,260	1,020	1,240
渉 外 費 支 出	12,104	6,620	5,484
諸 謝 金 支 出	68,782	58,539	10,243
諸 会 費 支 出	15,479	17,514	△ 2,035
公 租 公 課 支 出	388	3,182	△ 2,794
公 開 講 座 費 支 出	14,611	7,612	6,999
雑 費 支 出	13,517	11,078	2,439
<b>医 療 経 費 支 出</b>	<b>844,466</b>	<b>734,144</b>	<b>110,322</b>
消 耗 品 費 支 出	377,494	303,509	73,985
光 熱 水 費 支 出	72,918	54,025	18,893
通 信 費 支 出	661	1,681	△ 1,020
印 刷 製 本 費 支 出	3,390	2,501	889
旅 費 交 通 費 支 出	1,163	1,303	△ 140
支 払 修 繕 費 支 出	21,044	27,101	△ 6,057
保 険 料 支 出	1,134	529	605

(単位:千円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
賃 借 料 支 出	14,560	4,423	10,137
委 託 費 支 出	351,144	338,012	13,132
渉 外 費 支 出	200	0	200
諸 謝 金 費 支 出	0	473	△ 473
諸 会 費 支 出	68	63	5
雑 費 支 出	690	524	166
<b>管 理 経 費 支 出</b>	<b>805,726</b>	<b>706,352</b>	<b>99,374</b>
消 耗 品 費 支 出	57,245	45,019	12,226
光 熱 水 費 支 出	71,682	40,404	31,278
通 信 費 支 出	21,670	11,105	10,565
印 刷 製 本 費 支 出	72,999	60,459	12,540
旅 費 交 通 費 支 出	12,088	5,939	6,149
福 利 費 支 出	13,625	11,462	2,163
広 告 費 支 出	130,881	110,969	19,912
式 ・ 行 事 費 支 出	1,350	213	1,137
支 払 修 繕 費 支 出	39,316	30,678	8,638
保 険 料 支 出	4,501	3,665	836
賃 借 料 支 出	4,679	6,435	△ 1,756
委 託 費 支 出	256,734	235,496	21,238
会 議 費 支 出	1,760	407	1,353
渉 外 費 支 出	11,074	7,746	3,328
諸 謝 金 支 出	9,220	19,690	△ 10,470
諸 会 費 支 出	5,283	4,457	826
公 租 公 課 支 出	53,944	35,572	18,372
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	263	△ 263
雑 費 支 出	37,675	76,373	△ 38,698
<b>借 入 金 等 利 息 支 出</b>	<b>10,112</b>	<b>3,666</b>	<b>6,446</b>
借 入 金 利 息 支 出	10,112	3,666	6,446
<b>借 入 金 等 返 済 支 出</b>	<b>299,972</b>	<b>299,972</b>	<b>0</b>
借 入 金 返 済 支 出	299,972	299,972	0
<b>施 設 関 係 支 出</b>	<b>1,416,541</b>	<b>527,457</b>	<b>889,084</b>

(単位:千円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
土 地 支 出	200,000	196,446	3,554
建 物 支 出	504,032	255,927	248,105
構 築 物 支 出	712,509	27,742	684,767
建 設 仮 勘 定 支 出	0	47,342	△ 47,342
<b>設 備 関 係 支 出</b>	<b>460,820</b>	<b>445,438</b>	<b>15,382</b>
教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出	339,707	354,876	△ 15,169
管 理 用 機 器 備 品 支 出	32,967	8,923	24,044
図 書 支 出	84,646	78,766	5,880
車 輛 支 出	3,500	2,873	627
<b>資 産 運 用 支 出</b>	<b>1,858,154</b>	<b>5,819,358</b>	<b>△ 3,961,204</b>
有 価 証 券 購 入 支 出	1,000,000	2,818,818	△ 1,818,818
第2号基本金引当特定資産繰入支出	300,000	300,000	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	200,000	200,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	358,154	396,531	△ 38,377
奨学金回収不能引当特定資産繰入支出	0	4,009	△ 4,009
減価償却引当特定資産繰入支出	0	2,000,000	△ 2,000,000
100周年事業引当特定資産繰入支出	0	100,000	△ 100,000
<b>そ の 他 の 支 出</b>	<b>305,990</b>	<b>328,198</b>	<b>△ 22,208</b>
貸 付 金 支 払 支 出	34,490	12,460	22,030
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	243,000	242,645	355
卒 業 費 等 積 立 預 り 金 支 払 支 出	24,000	70,938	△ 46,938
前 払 金 支 払 支 出	4,500	2,155	2,345
[ 予 備 費 ]	(0) 16,100		16,100
<b>資 金 支 出 調 整 勘 定</b>	<b>△ 418,160</b>	<b>△ 383,184</b>	<b>△ 34,976</b>
期 末 未 払 金	△ 406,000	△ 370,167	△ 35,833
前 期 末 前 払 金	△ 12,160	△ 13,017	857
<b>翌 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>	<b>11,682,763</b>	<b>9,177,864</b>	<b>2,504,899</b>
<b>支 出 の 部 合 計</b>	<b>25,930,004</b>	<b>25,452,765</b>	<b>477,239</b>

## 2. 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:千円)

		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	6,836,552
		手 数 料 収 入	72,284
		特 別 寄 付 金 収 入	58,020
		一 般 寄 付 金 収 入	3,170
		経 常 費 等 補 助 金 収 入	1,225,426
		付 随 事 業 収 入	188,023
		医 療 収 入	1,905,819
		雑 収 入	334,533
		<b>教 育 活 動 資 金 収 入 計</b>	<b>10,623,827</b>
	支出	人 件 費 支 出	6,326,098
		教 育 研 究 経 費 支 出	1,467,402
		医 療 経 費 支 出	734,144
		管 理 経 費 支 出	706,352
		<b>教 育 活 動 資 金 支 出 計</b>	<b>9,233,996</b>
	差 引	1,389,831	
	調 整 勘 定 等	76,891	
	<b>教 育 活 動 資 金 収 支 差 額</b>	<b>1,466,722</b>	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	施 設 設 備 補 助 金 収 入	81,866
		減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	100,000
		施 設 設 備 維 持 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	200,000
		<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 入 計</b>	<b>381,866</b>
	支出	施 設 関 係 支 出	527,457
		設 備 関 係 支 出	445,438
		第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	300,000
		減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	2,000,000
		<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 支 出 計</b>	<b>3,272,895</b>
		差 引	△ 2,891,029
	調 整 勘 定 等	69,600	
	<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 支 差 額</b>	<b>△ 2,821,429</b>	
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)		△ 1,354,707	



(単位:千円)

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	有 価 証 券 売 却 収 入	2,423,140
		有 価 証 券 償 還 収 入	400,000
		奨学金回収不能引当特定資産取崩収入	11,836
		退職給与引当特定資産取崩収入	382,321
		貸 付 金 回 収 収 入	25,579
		預 り 金 受 入 収 入	6,629
		卒業費等積立預り金受入収入	70,995
		仮 払 金 回 収 収 入	221
		小 計	3,320,721
		受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	475,261
	そ の 他 の 活 動 資 金 収 入 計	3,795,982	
	支出	借 入 金 等 返 済 支 出	299,972
		有 価 証 券 購 入 支 出	2,818,818
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	200,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	396,531
		奨学金回収不能引当特定資産繰入支出	4,009
		100周年事業引当特定資産繰入支出	100,000
		貸 付 金 支 払 支 出	12,460
		卒業費等積立預り金支払支出	70,938
		小 計	3,902,728
		借 入 金 等 利 息 支 出	3,666
	そ の 他 の 活 動 資 金 支 出 計	3,906,394	
差 引	△ 110,412		
調 整 勘 定 等	7,406		
そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額	△ 103,006		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		△ 1,457,713	
前 年 度 繰 越 支 払 資 金		10,635,577	
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金		9,177,864	

### 3. 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:千円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	<b>学 生 生 徒 等 納 付 金</b>	<b>7,130,455</b>	<b>6,836,552</b>	<b>293,903</b>
	授 業 料	4,815,400	4,614,803	200,597
	入 学 金	366,123	380,577	△ 14,454
	実 験 実 習 料	176,250	174,924	1,326
	施 設 設 備 資 金	65,500	70,200	△ 4,700
	教 育 充 実 費	300,302	223,448	76,854
	維 持 費	1,406,880	1,372,600	34,280
	<b>手 数 料</b>	<b>89,470</b>	<b>72,284</b>	<b>17,186</b>
	入 学 検 定 料	77,140	57,766	19,374
	試 験 料	11,083	12,800	△ 1,717
	証 明 手 数 料	1,247	1,718	△ 471
	<b>寄 付 金</b>	<b>62,961</b>	<b>69,151</b>	<b>△ 6,190</b>
	特 別 寄 付 金	52,961	58,020	△ 5,059
	一 般 寄 付 金	10,000	3,170	6,830
	現 物 寄 付	0	7,961	△ 7,961
	<b>経 常 費 等 補 助 金</b>	<b>1,170,296</b>	<b>1,225,426</b>	<b>△ 55,130</b>
	国 庫 補 助 金	852,151	881,334	△ 29,183
	学 術 研 究 振 興 資 金	400	0	400
	地 方 公 共 団 体 補 助 金	317,745	344,092	△ 26,347
	<b>付 随 事 業 収 入</b>	<b>2,168,388</b>	<b>2,093,842</b>	<b>74,546</b>
	補 助 活 動 収 入	89,506	86,928	2,578
	附 属 事 業 収 入	2,330	2,300	30
	医 療 収 入	1,950,000	1,905,819	44,181
	受 託 事 業 収 入	23,476	25,453	△ 1,977
	公 開 講 座 収 入	103,076	73,342	29,734
<b>雑 収 入</b>	<b>393,241</b>	<b>346,485</b>	<b>46,756</b>	
施 設 設 備 利 用 料	19,019	16,363	2,656	
雑 収 入	21,824	34,907	△ 13,083	
私 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	333,888	245,313	88,575	
徴 収 不 能 引 当 金 戻 入	0	11,807	△ 11,807	
研 究 関 連 収 入	18,510	38,095	△ 19,585	

(単位:千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
<b>教 育 活 動 収 入 計</b>	<b>11,014,811</b>	<b>10,643,740</b>	<b>371,071</b>
<b>人 件 費</b>	<b>6,685,956</b>	<b>6,340,309</b>	<b>345,647</b>
教 員 人 件 費	4,003,422	3,754,627	248,795
職 員 人 件 費	2,315,227	2,162,026	153,201
役 員 報 酬	9,153	26,950	△ 17,797
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	358,154	396,532	△ 38,378
退 職 金	0	174	△ 174
<b>教 育 研 究 経 費</b>	<b>3,732,582</b>	<b>3,254,540</b>	<b>478,042</b>
<b>教 育 研 究 経 費</b>	<b>2,756,723</b>	<b>2,358,606</b>	<b>398,117</b>
消 耗 品 費	374,992	282,503	92,489
光 熱 水 費	256,696	172,765	83,931
通 信 費	19,032	14,144	4,888
印 刷 製 本 費	90,535	79,921	10,614
旅 費 交 通 費	51,261	51,420	△ 159
学 生 厚 生 費	36,741	27,473	9,268
奨 学 費	131,763	95,361	36,402
研 究 費	22,314	14,420	7,894
式 行 事 費	8,068	6,919	1,149
支 払 修 繕 費	175,118	130,128	44,990
保 険 料	8,442	6,467	1,975
賃 借 料	23,722	28,826	△ 5,104
委 託 費	548,597	459,374	89,223
会 議 費	2,260	1,020	1,240
渉 外 費	12,104	6,620	5,484
諸 謝 金	68,782	58,539	10,243
諸 会 費	15,479	17,514	△ 2,035
公 租 公 課	388	3,182	△ 2,794
公 開 講 座 費	14,611	7,612	6,999
雑 費	13,517	11,078	2,439
減 価 償 却 額	882,301	883,320	△ 1,019
<b>医 療 経 費</b>	<b>975,859</b>	<b>895,934</b>	<b>79,925</b>
消 耗 品 費	377,494	302,085	75,409
光 熱 水 費	72,918	54,025	18,893
通 信 費	661	1,681	△ 1,020
印 刷 製 本 費	3,390	2,501	889
旅 費 交 通 費	1,163	1,303	△ 140
支 払 修 繕 費	21,044	27,101	△ 6,057

教育活動収支

事業活動支出の部

(単位:千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
保 險 料	1,134	529	605
賃 借 料	14,560	4,423	10,137
委 託 費	351,144	338,012	13,132
渉 外 費	200	0	200
諸 謝 金 費	0	473	△ 473
諸 会 費	68	63	5
雑 費	690	524	166
減 価 償 却 額	131,393	163,214	△ 31,821
<b>管 理 経 費</b>	<b>939,400</b>	<b>854,855</b>	<b>84,545</b>
消 耗 品 費	57,245	44,722	12,523
光 熱 水 費	71,682	40,404	31,278
通 信 費	21,670	11,196	10,474
印 刷 製 本 費	72,999	60,459	12,540
旅 費 交 通 費	12,088	5,939	6,149
福 利 費	13,625	11,462	2,163
広 告 費	130,881	110,969	19,912
式 ・ 行 事 費	1,350	213	1,137
支 払 修 繕 費	39,316	30,678	8,638
保 險 料	4,501	3,665	836
賃 借 料	4,679	6,435	△ 1,756
委 託 費	256,734	235,495	21,239
会 議 費	1,760	407	1,353
渉 外 費	11,074	7,746	3,328
諸 謝 金	9,220	19,690	△ 10,470
諸 会 費	5,283	4,457	826
公 租 公 課	53,944	35,572	18,372
私立大学等経常費補助金返還金	0	263	△ 263
雑 費	37,675	76,373	△ 38,698
減 価 償 却 額	133,674	148,710	△ 15,036
<b>徴 収 不 能 額 等</b>	<b>10,447</b>	<b>4,009</b>	<b>6,438</b>
徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	10,447	4,009	6,438
<b>教 育 活 動 支 出 計</b>	<b>11,368,385</b>	<b>10,453,713</b>	<b>914,672</b>
<b>教 育 活 動 収 支 差 額</b>	<b>△ 353,574</b>	<b>190,027</b>	<b>△ 543,601</b>

(単位:千円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動外収入の部	事業活動収入の部	受 取 利 息 ・ 配 当 金	385,000	470,737	△ 85,737	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	50,000	44,544	5,456	
		その他の受取利息・配当金	335,000	426,193	△ 91,193	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教 育 活 動 外 収 入 計	385,000	470,737	△ 85,737	
教育活動外支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借 入 金 等 利 息	10,112	3,666	6,446	
		借 入 金 利 息	10,112	3,666	6,446	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教 育 活 動 外 支 出 計	10,112	3,666	6,446	
教 育 活 動 外 収 支 差 額			374,888	467,071	△ 92,183	
経 常 収 支 差 額			21,314	657,098	△ 635,784	
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	200,000	183,850	16,150	
		有 価 証 券 売 却 差 額	200,000	183,850	16,150	
		その他の特別収入	46,950	106,982	△ 60,032	
		現 物 寄 付	0	25,116	△ 25,116	
		施 設 設 備 補 助 金	46,950	81,866	△ 34,916	
		特 別 収 入 計	246,950	290,832	△ 43,882	
	事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
			資 産 処 分 差 額	0	46,380	△ 46,380
			備 品 除 却 損	0	5,092	△ 5,092
			図 書 除 却 損	0	41,288	△ 41,288
			その他の特別支出	0	0	0
特 別 支 出 計			0	46,380	△ 46,380	
特 別 収 支 差 額			246,950	244,452	2,498	

(単位:千円)

科 目	予 算	決 算	差 異
[ 予 備 費 ]	(0) 16,100		16,100
基本金組入前当年度収支差額	252,164	901,550	△ 649,386
基本金組入額合計	△ 2,677,333	△ 1,404,316	△ 1,273,017
当年度収支差額	△ 2,425,169	△ 502,766	△ 1,922,403
前年度繰越収支差額	1,634,068	1,634,069	△ 1
基本金取崩額	0	44,000	△ 44,000
翌年度繰越収支差額	△ 791,101	1,175,303	△ 1,966,404

(参考)

事業活動収入計	11,646,761	11,405,309	241,452
事業活動支出計	11,394,597	10,503,759	890,838

## 4.貸借対照表

平成29年3月31日

(単位:千円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
<b>固 定 資 産</b>	<b>74,746,438</b>	<b>72,521,460</b>	<b>2,224,978</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>37,092,959</b>	<b>37,323,139</b>	<b>△ 230,180</b>
土 地	14,040,554	13,831,108	209,446
建 物	15,109,559	15,552,551	△ 442,992
構 築 物	1,113,679	1,137,366	△ 23,687
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,791,390	1,739,057	52,333
管 理 用 機 器 備 品	81,295	89,223	△ 7,928
図 書	4,903,534	4,862,234	41,300
車 輛	5,606	3,600	2,006
建 設 仮 勘 定	47,342	108,000	△ 60,658
<b>特 定 資 産</b>	<b>23,554,282</b>	<b>21,247,899</b>	<b>2,306,383</b>
第2号基本金引当特定資産	3,085,803	2,785,803	300,000
第3号基本金引当特定資産	4,800,000	4,600,000	200,000
退職給与引当特定資産	2,685,673	2,671,462	14,211
奨学金回収不能引当特定資産	77,806	85,634	△ 7,828
減価償却引当特定資産	8,120,000	6,220,000	1,900,000
施設設備維持引当特定資産	4,685,000	4,885,000	△ 200,000
100周年事業引当特定資産	100,000	0	100,000
<b>そ の 他 の 固 定 資 産</b>	<b>14,099,197</b>	<b>13,950,422</b>	<b>148,775</b>
借 地 権	59,200	72,200	△ 13,000
電 話 加 入 権	5,321	5,321	0
施 設 利 用 権	864	1,152	△ 288
有 価 証 券	13,910,022	13,735,019	175,003
長 期 貸 付 金	113,808	116,118	△ 2,310
長 期 前 払 金	9,982	20,612	△ 10,630
<b>流 動 資 産</b>	<b>9,788,904</b>	<b>11,350,647</b>	<b>△ 1,561,743</b>
現 金 預 金	9,177,864	10,635,577	△ 1,457,713
未 収 入 金	570,283	675,568	△ 105,285
貯 蔵 品	33,428	31,720	1,708
前 払 金	6,639	6,871	△ 232
仮 払 金	690	911	△ 221
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>84,535,342</b>	<b>83,872,107</b>	<b>663,235</b>

(単位:千円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固 定 負 債</b>	<b>4,593,196</b>	<b>4,838,163</b>	<b>△ 244,967</b>
長期借入金	1,902,791	2,152,763	△ 249,972
長期未払金	4,733	13,938	△ 9,205
退職給与引当金	2,685,672	2,671,462	14,210
<b>流 動 負 債</b>	<b>2,192,278</b>	<b>2,185,626</b>	<b>6,652</b>
短期借入金	249,972	299,972	△ 50,000
未払金	379,372	242,645	136,727
前受金	1,384,198	1,470,958	△ 86,760
預り金	170,587	163,958	6,629
卒業費等積立預り金	8,149	8,093	56
<b>負債の部合計</b>	<b>6,785,474</b>	<b>7,023,789</b>	<b>△ 238,315</b>
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基 本 金</b>	<b>76,574,565</b>	<b>75,214,249</b>	<b>1,360,316</b>
第1号基本金	67,955,762	67,051,446	904,316
第2号基本金	3,085,803	2,785,803	300,000
第3号基本金	4,800,000	4,600,000	200,000
第4号基本金	733,000	777,000	△ 44,000
<b>繰越収支差額</b>	<b>1,175,303</b>	<b>1,634,069</b>	<b>△ 458,766</b>
翌年度繰越収支差額	1,175,303	1,634,069	△ 458,766
<b>純資産の部合計</b>	<b>77,749,868</b>	<b>76,848,318</b>	<b>901,550</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>84,535,342</b>	<b>83,872,107</b>	<b>663,235</b>



## 5.財産目録

(平成29年3月31日現在)

I	資 産 総 額	84,535,342 千円
	内 基 本 財 産	51,068,366 千円
	運 用 財 産	33,466,976 千円
II	負 債 総 額	6,785,474 千円
III	正 味 財 産	77,749,868 千円

資 産			
1	基 本 財 産		
	土 地 (校舎敷地、屋外運動場、寄宿舎敷地等)		
		143,455.65 m <sup>2</sup>	14,040,554 千円
	建 物 (寄宿舎等を含む)	113,917.82 m <sup>2</sup>	15,109,559 千円
	図 書	845,228 冊	4,903,534 千円
	教 具・校 具・備 品 (車輛を含む)	23,756 点	1,878,290 千円
	そ の 他		15,136,429 千円
	基本財産 計		51,068,366 千円
2	運 用 財 産		
	預 金・現 金		9,177,864 千円
	そ の 他		24,289,112 千円
	運用財産 計		33,466,976 千円
	資 産 合 計		84,535,342 千円

負 債			
1	固 定 負 債		
	長 期 借 入 金		1,902,791 千円
	そ の 他		2,690,405 千円
	固定負債 計		4,593,196 千円
2	流 動 負 債		
	短 期 借 入 金		249,972 千円
	そ の 他		1,942,306 千円
	流動負債 計		2,192,278 千円
	負 債 合 計		6,785,474 千円

借 用 財 産			
1	校 地	62,132.78 m <sup>2</sup>	—

## 監 査 報 告 書

平成 29 年 5 月 18 日

学校法人 総 持 学 園  
理 事 会 御 中  
評 議 員 会 御 中

監 事 山 田 幸 太 郎 ㊞

監 事 中 根 正 賢 ㊞

私たちは、私立学校法第 37 条第 3 項及び学校法人総持学園寄附行為第 7 条第 2 項に基づき同学園の平成 28 年度（平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで）の学校法人の業務及び財産の状況について監査を行い、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査方法の概要

私たちは、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等から業務の執行状況並びに報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、設置されている学校において業務及び財産の状況を監査しました。また、会計監査人である新日本有限責任監査法人から監査の報告及び説明を受け、計算書類等につきましては、事業報告書、資金収支計算書（人件費支出内訳表、活動区分資金収支計算書を含む。）、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。）及び財産目録について検討を加え、監査を行いました。

### 2. 監査の結果

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、事業報告書、資金収支計算書（人件費支出内訳表、活動区分資金収支計算書を含む。）、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。）及び財産目録の記載と合致し、上記の計算書類が適法かつ正確に法人の収支状況及び財政状況を示していると認めます。
- (2) 学校法人の業務及び財産に関し不正の行為又は法令若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。

以 上

## 独立監査人の監査報告書(写)

平成29年5月31日

学校法人 総持学園  
理事会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 吉川高史 ㊟

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 濱口慎介 ㊟

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田中友康 ㊟

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、学校法人総持学園の平成28年度(平成28年4月1日から平成29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。

#### 計算書類に対する理事者の責任

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。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に計算書類に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

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。

#### 監査意見

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、学校法人総持学園の平成29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すべ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。

#### 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