

# 令和元年度

## 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	6
3. 事業活動収支計算書	8
4. 貸借対照表	13

## 財 産 目 録

## 監 査 報 告 書

## 独立監査法人の監査報告書

学校法人 総持学園

# 1. 資金収支計算書

平成31年4月1日 から  
令和2年3月31日 まで

(単位: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>6,227,767,000</b>	<b>6,070,449,900</b>	<b>157,317,100</b>
授 業 料 収 入	4,163,976,000	4,046,006,350	117,969,650
入 学 金 収 入	368,137,000	356,261,150	11,875,850
実 験 実 習 料 収 入	158,618,000	154,482,000	4,136,000
施 設 設 備 資 金 収 入	71,500,000	59,600,000	11,900,000
教 育 充 実 費 収 入	193,226,000	186,372,500	6,853,500
維 持 費 収 入	1,272,310,000	1,224,243,500	48,066,500
施 設 等 利 用 給 付 費 収 入	0	43,484,400	△ 43,484,400
<b>手 数 料 収 入</b>	<b>70,993,000</b>	<b>73,571,000</b>	<b>△ 2,578,000</b>
入 学 検 定 料 収 入	56,704,000	64,012,000	△ 7,308,000
試 験 料 収 入	12,611,000	7,530,000	5,081,000
証 明 手 数 料 収 入	1,678,000	2,029,000	△ 351,000
<b>寄 付 金 収 入</b>	<b>56,411,000</b>	<b>55,086,300</b>	<b>1,324,700</b>
特 別 寄 付 金 収 入	49,411,000	50,927,300	△ 1,516,300
一 般 寄 付 金 収 入	7,000,000	4,159,000	2,841,000
<b>補 助 金 収 入</b>	<b>1,151,836,000</b>	<b>1,081,992,393</b>	<b>69,843,607</b>
国 庫 補 助 金 収 入	792,138,000	672,505,000	119,633,000
学 術 研 究 振 興 資 金 収 入	1,400,000	0	1,400,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	358,298,000	409,487,393	△ 51,189,393
<b>資 産 売 却 収 入</b>	<b>3,500,000,000</b>	<b>3,265,491,690</b>	<b>234,508,310</b>
車 輛 売 却 収 入	0	351,690	△ 351,690
有 価 証 券 売 却 収 入	3,500,000,000	2,765,140,000	734,860,000
有 価 証 券 償 還 収 入	0	500,000,000	△ 500,000,000
<b>付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入</b>	<b>2,088,291,000</b>	<b>2,106,425,923</b>	<b>△ 18,134,923</b>
補 助 活 動 収 入	98,394,000	95,803,322	2,590,678
附 属 事 業 収 入	3,090,000	2,940,000	150,000
医 療 収 入	1,900,000,000	1,913,759,397	△ 13,759,397
受 託 事 業 収 入	13,329,000	32,202,104	△ 18,873,104
公 開 講 座 収 入	73,478,000	61,721,100	11,756,900
<b>受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入</b>	<b>333,000,000</b>	<b>354,183,429</b>	<b>△ 21,183,429</b>
第3号基本金引当特定資産運用収入	50,000,000	51,073,840	△ 1,073,840
その他の受取利息・配当金収入	283,000,000	303,109,589	△ 20,109,589

(単位:円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>雑 収 入</b>	<b>400,500,000</b>	<b>412,489,100</b>	<b>△ 11,989,100</b>
施設設備利用料収入	20,177,000	17,452,494	2,724,506
雑 収 入	22,209,000	26,315,301	△ 4,106,301
私学退職金財団交付金収入	336,408,000	343,086,360	△ 6,678,360
研 究 関 連 収 入	21,706,000	25,634,945	△ 3,928,945
<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>1,263,661,000</b>	<b>1,022,363,740</b>	<b>241,297,260</b>
授 業 料 前 受 金 収 入	579,440,000	434,825,800	144,614,200
入 学 金 前 受 金 収 入	373,670,000	312,463,300	61,206,700
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	42,555,000	56,595,000	△ 14,040,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	19,300,000	19,100,000	200,000
教 育 充 実 費 前 受 金 収 入	22,500,000	11,004,000	11,496,000
維 持 費 前 受 金 収 入	204,745,000	161,049,000	43,696,000
補 助 活 動 前 受 金 収 入	19,051,000	18,336,140	714,860
附 属 事 業 前 受 金 収 入	2,400,000	2,900,000	△ 500,000
そ の 他 の 前 受 金 収 入	0	6,090,500	△ 6,090,500
<b>そ の 他 の 収 入</b>	<b>715,166,000</b>	<b>1,011,020,758</b>	<b>△ 295,854,758</b>
退職給与引当特定資産取崩収入	56,080,000	331,484,340	△ 275,404,340
奨学金回収不能引当特定資産取崩収入	0	3,580,000	△ 3,580,000
前 期 末 未 収 入 金 収 入	551,500,000	545,438,575	6,061,425
貸 付 金 回 収 収 入	27,586,000	21,126,500	6,459,500
預 り 金 受 入 収 入	0	21,244,876	△ 21,244,876
卒 業 費 等 積 立 預 り 金 受 入 収 入	80,000,000	82,518,830	△ 2,518,830
仮 払 金 回 収 収 入	0	5,577,680	△ 5,577,680
仮 受 金 受 入 収 入	0	49,957	△ 49,957
<b>資 金 収 入 調 整 勘 定</b>	<b>△ 1,895,920,000</b>	<b>△ 1,817,100,398</b>	<b>△ 78,819,602</b>
期 末 未 収 入 金	△ 584,568,000	△ 600,187,118	15,619,118
前 期 末 前 受 金	△ 1,311,352,000	△ 1,216,913,280	△ 94,438,720
<b>前 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>	<b>9,391,456,000</b>	<b>9,391,456,390</b>	
<b>収 入 の 部 合 計</b>	<b>23,303,161,000</b>	<b>23,027,430,225</b>	<b>275,730,775</b>

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>人 件 費 支 出</b>	<b>6,727,230,000</b>	<b>6,534,956,746</b>	<b>192,273,254</b>
教 員 人 件 費 支 出	3,961,971,000	3,798,500,805	163,470,195
職 員 人 件 費 支 出	2,318,927,000	2,284,125,441	34,801,559
役 員 報 酬 支 出	25,530,000	27,742,785	△ 2,212,785
退 職 金 支 出	420,802,000	424,587,715	△ 3,785,715
<b>教 育 研 究 経 費 支 出</b>	<b>2,698,744,000</b>	<b>2,376,483,706</b>	<b>322,260,294</b>
<b>教 育 研 究 経 費 支 出</b>	<b>1,845,149,000</b>	<b>1,572,235,924</b>	<b>272,913,076</b>
消 耗 品 費 支 出	365,136,000	282,405,185	82,730,815
光 熱 水 費 支 出	220,270,000	179,337,019	40,932,981
通 信 費 支 出	24,968,000	19,793,102	5,174,898
印 刷 製 本 費 支 出	93,778,000	76,572,688	17,205,312
旅 費 交 通 費 支 出	58,826,000	50,414,426	8,411,574
学 生 厚 生 費 支 出	34,042,000	21,197,349	12,844,651
奨 学 費 支 出	205,101,000	159,313,000	45,788,000
研 究 費 支 出	22,314,000	15,062,296	7,251,704
式 ・ 行 事 費 支 出	6,745,000	4,700,978	2,044,022
支 払 修 繕 費 支 出	109,542,000	131,846,463	△ 22,304,463
保 険 料 支 出	9,665,000	7,106,570	2,558,430
賃 借 料 支 出	16,007,000	15,988,779	18,221
委 託 費 支 出	551,028,000	515,274,481	35,753,519
会 議 費 支 出	2,636,000	643,912	1,992,088
渉 外 費 支 出	10,919,000	5,259,354	5,659,646
諸 謝 金 支 出	74,957,000	54,530,376	20,426,624
諸 会 費 支 出	16,235,000	18,621,326	△ 2,386,326
公 租 公 課 支 出	705,000	293,201	411,799
公 開 講 座 費 支 出	5,021,000	2,706,544	2,314,456
雑 費 支 出	17,254,000	11,168,875	6,085,125
<b>医 療 経 費 支 出</b>	<b>853,595,000</b>	<b>804,247,782</b>	<b>49,347,218</b>
消 耗 品 費 支 出	358,468,000	322,351,292	36,116,708
光 熱 水 費 支 出	61,597,000	59,332,398	2,264,602
通 信 費 支 出	1,399,000	2,280,846	△ 881,846
印 刷 製 本 費 支 出	3,131,000	2,801,840	329,160
旅 費 交 通 費 支 出	2,279,000	3,720,350	△ 1,441,350
支 払 修 繕 費 支 出	34,388,000	34,921,460	△ 533,460
保 険 料 支 出	600,000	529,474	70,526

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
賃 借 料 支 出	7,720,000	2,731,905	4,988,095
委 託 費 支 出	383,055,000	374,245,027	8,809,973
渉 外 費 支 出	200,000	0	200,000
諸 謝 金 費 支 出	0	488,410	△ 488,410
諸 会 費 支 出	68,000	38,000	30,000
雑 費 支 出	690,000	806,780	△ 116,780
<b>管 理 経 費 支 出</b>	<b>781,075,000</b>	<b>605,186,879</b>	<b>175,888,121</b>
消 耗 品 費 支 出	49,723,000	30,567,815	19,155,185
光 熱 水 費 支 出	59,163,000	44,419,065	14,743,935
通 信 費 支 出	19,694,000	13,494,416	6,199,584
印 刷 製 本 費 支 出	69,620,000	61,678,493	7,941,507
旅 費 交 通 費 支 出	11,870,000	7,215,882	4,654,118
福 利 費 支 出	17,272,000	14,191,964	3,080,036
広 告 費 支 出	105,531,000	96,406,072	9,124,928
式 ・ 行 事 費 支 出	510,000	391,162	118,838
支 払 修 繕 費 支 出	43,683,000	33,268,427	10,414,573
保 険 料 支 出	8,507,000	6,822,165	1,684,835
賃 借 料 支 出	4,360,000	3,617,125	742,875
委 託 費 支 出	290,169,000	215,883,085	74,285,915
会 議 費 支 出	2,413,000	775,154	1,637,846
渉 外 費 支 出	10,529,000	5,503,755	5,025,245
諸 謝 金 支 出	14,352,000	9,720,723	4,631,277
諸 会 費 支 出	5,558,000	4,354,510	1,203,490
公 租 公 課 支 出	44,470,000	38,949,684	5,520,316
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	469,000	△ 469,000
雑 費 支 出	23,651,000	17,458,382	6,192,618
<b>借 入 金 等 利 息 支 出</b>	<b>5,200,000</b>	<b>2,782,997</b>	<b>2,417,003</b>
借 入 金 利 息 支 出	5,200,000	2,782,997	2,417,003
<b>借 入 金 等 返 済 支 出</b>	<b>249,972,000</b>	<b>249,972,000</b>	<b>0</b>
借 入 金 返 済 支 出	249,972,000	249,972,000	0
<b>施 設 関 係 支 出</b>	<b>2,439,019,000</b>	<b>1,240,163,542</b>	<b>1,198,855,458</b>
土 地 支 出	8,000,000	0	8,000,000

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
建 物 支 出	1,822,591,000	833,565,491	989,025,509
構 築 物 支 出	608,428,000	81,393,411	527,034,589
建 設 仮 勘 定 支 出	0	325,204,640	△ 325,204,640
<b>設 備 関 係 支 出</b>	<b>662,718,000</b>	<b>567,876,194</b>	<b>94,841,806</b>
教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出	529,106,000	477,305,230	51,800,770
管 理 用 機 器 備 品 支 出	40,066,000	11,917,146	28,148,854
図 書 支 出	84,846,000	70,855,872	13,990,128
車 輛 支 出	8,700,000	7,797,946	902,054
<b>資 産 運 用 支 出</b>	<b>1,502,560,000</b>	<b>3,387,211,760</b>	<b>△ 1,884,651,760</b>
有 価 証 券 購 入 支 出	600,000,000	2,055,054,331	△ 1,455,054,331
第2号基本金引当特定資産繰入支出	500,000,000	600,000,000	△ 100,000,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	100,000,000	100,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	2,560,000	330,323,039	△ 327,763,039
奨学金回収不能引当特定資産繰入支出	0	1,834,390	△ 1,834,390
減価償却引当特定資産繰入支出	100,000,000	100,000,000	0
100周年事業引当特定資産繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
<b>そ の 他 の 支 出</b>	<b>500,621,000</b>	<b>373,217,799</b>	<b>127,403,201</b>
貸 付 金 支 払 支 出	33,140,000	4,400,000	28,740,000
前 期 未 未 払 金 支 払 支 出	400,081,000	286,485,819	113,595,181
卒 業 費 等 積 立 預 り 金 支 払 支 出	62,900,000	74,642,394	△ 11,742,394
前 払 金 支 払 支 出	4,500,000	7,689,586	△ 3,189,586
[ 予 備 費 ]	(0) 166,000,000		166,000,000
<b>資 金 支 出 調 整 勘 定</b>	<b>△ 340,568,000</b>	<b>△ 358,783,558</b>	<b>18,215,558</b>
期 末 未 払 金	△ 333,768,000	△ 348,055,097	14,287,097
前 期 未 前 払 金	△ 6,800,000	△ 10,728,461	3,928,461
<b>翌 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>	<b>7,910,590,000</b>	<b>8,048,362,160</b>	<b>△ 137,772,160</b>
<b>支 出 の 部 合 計</b>	<b>23,303,161,000</b>	<b>23,027,430,225</b>	<b>275,730,775</b>

## 2. 活動区分資金収支計算書

平成31年4月1日 から  
令和2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	
手 数 料 収 入	73,571,000		
特 別 寄 付 金 収 入	49,291,300		
一 般 寄 付 金 収 入	4,159,000		
経 常 費 等 補 助 金 収 入	1,061,508,393		
付 随 事 業 収 入	192,666,526		
医 療 収 入	1,913,759,397		
雑 収 入	412,489,100		
<b>教 育 活 動 資 金 収 入 計</b>	<b>9,777,894,616</b>		
人 件 費 支 出	6,534,956,746		
教 育 研 究 経 費 支 出	1,572,235,924		
医 療 経 費 支 出	804,247,782		
管 理 経 費 支 出	605,186,879		
<b>教 育 活 動 資 金 支 出 計</b>	<b>9,516,627,331</b>		
<b>差 引</b>	<b>261,267,285</b>		
<b>調 整 勘 定 等</b>	<b>△ 163,644,572</b>		
<b>教 育 活 動 資 金 収 支 差 額</b>	<b>97,622,713</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 寄 付 金 収 入	1,636,000
		施 設 設 備 補 助 金 収 入	20,484,000
		施 設 設 備 売 却 収 入	351,690
		<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 入 計</b>	<b>22,471,690</b>
		支 出	
		施 設 関 係 支 出	1,240,163,542
		設 備 関 係 支 出	567,876,194
		第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	600,000,000
減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	100,000,000		
<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 支 出 計</b>	<b>2,508,039,736</b>		
<b>差 引</b>	<b>△ 2,485,568,046</b>		
<b>調 整 勘 定 等</b>	<b>4,585,265</b>		
<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 支 差 額</b>	<b>△ 2,480,982,781</b>		
<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)</b>			<b>△ 2,383,360,068</b>

(単位: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	2,765,140,000
		有 価 証 券 償 還 収 入	500,000,000
		奨学金回収不能引当特定資産取崩収入	3,580,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	331,484,340
		貸 付 金 回 収 収 入	21,126,500
		預 り 金 受 入 収 入	21,244,876
		卒業費等積立預り金受入収入	82,518,830
		仮 払 金 回 収 収 入	5,577,680
		仮 受 金 受 入 収 入	49,957
		<b>小 計</b>	<b>3,730,722,183</b>
		受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	354,183,429
	<b>そ の 他 の 活 動 資 金 収 入 計</b>	<b>4,084,905,612</b>	
	支出	借 入 金 等 返 済 支 出	249,972,000
		有 価 証 券 購 入 支 出	2,055,054,331
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	100,000,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	330,323,039
		奨学金回収不能引当特定資産繰入支出	1,834,390
		100周年事業引当特定資産繰入支出	200,000,000
		貸 付 金 支 払 支 出	4,400,000
		卒業費等積立預り金支払支出	74,642,394
		<b>小 計</b>	<b>3,016,226,154</b>
借 入 金 等 利 息 支 出		2,782,997	
<b>そ の 他 の 活 動 資 金 支 出 計</b>	<b>3,019,009,151</b>		
<b>差 引</b>	<b>1,065,896,461</b>		
<b>調 整 勘 定 等</b>	<b>△ 25,630,623</b>		
<b>そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額</b>	<b>1,040,265,838</b>		
<b>支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）</b>			<b>△ 1,343,094,230</b>
<b>前 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>			<b>9,391,456,390</b>
<b>翌 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>			<b>8,048,362,160</b>



### 3. 事業活動収支計算書

平成31年4月1日 から  
令和2年3月31日 まで

(単位:円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支 事業活動収入の部	<b>学生生徒等納付金</b>	<b>6,227,767,000</b>	<b>6,070,449,900</b>	<b>157,317,100</b>
	授 業 料	4,163,976,000	4,046,006,350	117,969,650
	入 学 金	368,137,000	356,261,150	11,875,850
	実 験 実 習 料	158,618,000	154,482,000	4,136,000
	施 設 設 備 資 金	71,500,000	59,600,000	11,900,000
	教 育 充 実 費	193,226,000	186,372,500	6,853,500
	維 持 費	1,272,310,000	1,224,243,500	48,066,500
	施 設 等 利 用 給 付 費	0	43,484,400	△ 43,484,400
	<b>手 数 料</b>	<b>70,993,000</b>	<b>73,571,000</b>	<b>△ 2,578,000</b>
	入 学 検 定 料	56,704,000	64,012,000	△ 7,308,000
	試 験 料	12,611,000	7,530,000	5,081,000
	証 明 手 数 料	1,678,000	2,029,000	△ 351,000
	<b>寄 付 金</b>	<b>62,566,000</b>	<b>56,108,912</b>	<b>6,457,088</b>
	特 別 寄 付 金	49,411,000	49,291,300	119,700
	一 般 寄 付 金	7,000,000	4,159,000	2,841,000
	現 物 寄 付	6,155,000	2,658,612	3,496,388
	<b>経 常 費 等 補 助 金</b>	<b>1,105,436,000</b>	<b>1,061,508,393</b>	<b>43,927,607</b>
	国 庫 補 助 金	745,738,000	653,564,000	92,174,000
	学 術 研 究 振 興 資 金	1,400,000	0	1,400,000
	地 方 公 共 団 体 補 助 金	358,298,000	407,944,393	△ 49,646,393
	<b>付 随 事 業 収 入</b>	<b>2,088,291,000</b>	<b>2,106,425,923</b>	<b>△ 18,134,923</b>
	補 助 活 動 収 入	98,394,000	95,803,322	2,590,678
	附 属 事 業 収 入	3,090,000	2,940,000	150,000
	医 療 収 入	1,900,000,000	1,913,759,397	△ 13,759,397
	受 託 事 業 収 入	13,329,000	32,202,104	△ 18,873,104
	公 開 講 座 収 入	73,478,000	61,721,100	11,756,900
<b>雑 収 入</b>	<b>400,500,000</b>	<b>416,069,100</b>	<b>△ 15,569,100</b>	
施 設 設 備 利 用 料	20,177,000	17,452,494	2,724,506	
雑 収 入	22,209,000	26,315,301	△ 4,106,301	
私 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	336,408,000	343,086,360	△ 6,678,360	
徴 収 不 能 引 当 金 戻 入	0	3,580,000	△ 3,580,000	

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
研 究 関 連 収 入	21,706,000	25,634,945	△ 3,928,945
<b>教 育 活 動 収 入 計</b>	<b>9,955,553,000</b>	<b>9,784,133,228</b>	<b>171,419,772</b>
<b>人 件 費</b>	<b>6,673,948,000</b>	<b>6,533,795,445</b>	<b>140,152,555</b>
教 員 人 件 費	3,961,971,000	3,798,500,805	163,470,195
職 員 人 件 費	2,318,927,000	2,284,125,441	34,801,559
役 員 報 酬	25,530,000	27,742,785	△ 2,212,785
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	335,952,000	330,323,039	5,628,961
退 職 金	31,568,000	93,103,375	△ 61,535,375
<b>教 育 研 究 経 費</b>	<b>3,658,081,000</b>	<b>3,391,843,905</b>	<b>266,237,095</b>
<b>教 育 研 究 経 費</b>	<b>2,641,389,000</b>	<b>2,415,101,815</b>	<b>226,287,185</b>
消 耗 品 費	365,136,000	284,459,293	80,676,707
光 熱 水 費	220,270,000	179,337,019	40,932,981
通 信 費	24,968,000	19,835,642	5,132,358
印 刷 製 本 費	93,778,000	76,572,688	17,205,312
旅 費 交 通 費	58,826,000	50,414,426	8,411,574
学 生 厚 生 費	34,042,000	21,197,349	12,844,651
奨 学 費	205,101,000	159,313,000	45,788,000
研 究 費	22,314,000	15,062,296	7,251,704
式 行 事 費	6,745,000	4,700,978	2,044,022
支 払 修 繕 費	109,542,000	131,846,463	△ 22,304,463
保 険 料	9,665,000	7,106,570	2,558,430
賃 借 料	16,007,000	15,988,779	18,221
委 託 費	551,028,000	515,274,481	35,753,519
会 議 費	2,636,000	643,912	1,992,088
渉 外 費	10,919,000	5,259,354	5,659,646
諸 謝 金	74,957,000	54,530,376	20,426,624
諸 会 費	16,235,000	18,621,326	△ 2,386,326
公 租 公 課	705,000	293,201	411,799
公 開 講 座 費	5,021,000	2,706,544	2,314,456
雑 費	17,254,000	11,168,875	6,085,125
減 価 償 却 額	796,240,000	840,769,243	△ 44,529,243
<b>医 療 経 費</b>	<b>1,016,692,000</b>	<b>976,742,090</b>	<b>39,949,910</b>
消 耗 品 費	358,468,000	316,611,749	41,856,251
光 熱 水 費	61,597,000	59,332,398	2,264,602
通 信 費	1,399,000	2,280,846	△ 881,846
印 刷 製 本 費	3,131,000	2,801,840	329,160
旅 費 交 通 費	2,279,000	3,720,350	△ 1,441,350
支 払 修 繕 費	34,388,000	34,921,460	△ 533,460

教育活動収支

事業活動支出の部

(単位:円)

科 目		予 算	決 算	差 異
保 險 料		600,000	529,474	70,526
賃 借 料		7,720,000	2,731,905	4,988,095
委 託 費		383,055,000	374,245,027	8,809,973
渉 外 費		200,000	0	200,000
諸 謝 金		0	488,410	△ 488,410
諸 会 費		68,000	38,000	30,000
雑 費		690,000	806,780	△ 116,780
減 価 償 却 額		163,097,000	178,233,851	△ 15,136,851
<b>管 理 経 費</b>		<b>929,883,000</b>	<b>755,933,705</b>	<b>173,949,295</b>
消 耗 品 費		49,723,000	29,845,310	19,877,690
光 熱 水 費		59,163,000	44,419,065	14,743,935
通 信 費		19,694,000	12,794,997	6,899,003
印 刷 製 本 費		69,620,000	61,678,493	7,941,507
旅 費 交 通 費		11,870,000	7,215,882	4,654,118
福 利 費		17,272,000	14,191,964	3,080,036
広 告 費		105,531,000	96,406,072	9,124,928
式 行 事 費		510,000	391,162	118,838
支 払 修 繕 費		43,683,000	33,268,427	10,414,573
保 險 料		8,507,000	6,822,165	1,684,835
賃 借 料		4,360,000	3,617,125	742,875
委 託 費		290,169,000	215,883,085	74,285,915
会 議 費		2,413,000	775,154	1,637,846
渉 外 費		10,529,000	5,503,755	5,025,245
諸 謝 金		14,352,000	9,720,723	4,631,277
諸 会 費		5,558,000	4,354,510	1,203,490
公 租 公 課		44,470,000	38,949,684	5,520,316
私立大学等経常費補助金返還金		0	469,000	△ 469,000
雑 費		23,651,000	17,458,382	6,192,618
減 価 償 却 額		148,808,000	152,168,750	△ 3,360,750
<b>徴 収 不 能 額 等</b>		<b>2,552,000</b>	<b>2,148,453</b>	<b>403,547</b>
徴収不能引当金繰入額		2,552,000	2,148,453	403,547
<b>教 育 活 動 支 出 計</b>		<b>11,264,464,000</b>	<b>10,683,721,508</b>	<b>580,742,492</b>
<b>教 育 活 動 収 支 差 額</b>		<b>△ 1,308,911,000</b>	<b>△ 899,588,280</b>	<b>△ 409,322,720</b>

		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	<b>受 取 利 息 ・ 配 当 金</b>	<b>333,000,000</b>	<b>349,659,429</b>	<b>△ 16,659,429</b>	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	50,000,000	46,549,840	3,450,160	
		その他の受取利息・配当金	283,000,000	303,109,589	△ 20,109,589	
		<b>そ の 他 の 教 育 活 動 外 収 入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>教 育 活 動 外 収 入 計</b>	<b>333,000,000</b>	<b>349,659,429</b>	<b>△ 16,659,429</b>	
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	
		<b>借 入 金 等 利 息</b>	<b>5,200,000</b>	<b>2,782,997</b>	<b>2,417,003</b>	
		借 入 金 利 息	5,200,000	2,782,997	2,417,003	
		<b>そ の 他 の 教 育 活 動 外 支 出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>教 育 活 動 外 支 出 計</b>	<b>5,200,000</b>	<b>2,782,997</b>	<b>2,417,003</b>	
<b>教 育 活 動 外 収 支 差 額</b>		<b>327,800,000</b>	<b>346,876,432</b>	<b>△ 19,076,432</b>		
<b>経 常 収 支 差 額</b>		<b>△ 981,111,000</b>	<b>△ 552,711,848</b>	<b>△ 428,399,152</b>		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		<b>資 産 売 却 差 額</b>	<b>250,000,000</b>	<b>274,971,690</b>	<b>△ 24,971,690</b>	
		車 輛 売 却 差 額	0	351,690	△ 351,690	
		有 価 証 券 売 却 差 額	250,000,000	274,620,000	△ 24,620,000	
		<b>そ の 他 の 特 別 収 入</b>	<b>71,657,000</b>	<b>45,013,729</b>	<b>26,643,271</b>	
		施 設 設 備 寄 付 金	0	1,636,000	△ 1,636,000	
		現 物 寄 付	25,257,000	22,893,729	2,363,271	
		施 設 設 備 補 助 金	46,400,000	20,484,000	25,916,000	
	<b>特 別 収 入 計</b>	<b>321,657,000</b>	<b>319,985,419</b>	<b>1,671,581</b>		
	事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
			<b>資 産 処 分 差 額</b>	<b>0</b>	<b>13,797,694</b>	<b>△ 13,797,694</b>
			建 物 除 却 損	0	3,648,591	△ 3,648,591
			構 築 物 除 却 損	0	1,028,589	△ 1,028,589
備 品 除 却 損			0	4,699,464	△ 4,699,464	
図 書 除 却 損			0	4,421,049	△ 4,421,049	
車 輛 除 却 損			0	1	△ 1	
<b>そ の 他 の 特 別 支 出</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>特 別 支 出 計</b>	<b>0</b>	<b>13,797,694</b>	<b>△ 13,797,694</b>			
<b>特 別 収 支 差 額</b>		<b>321,657,000</b>	<b>306,187,725</b>	<b>15,469,275</b>		

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
[ 予 備 費 ]	(0) 166,000,000		166,000,000
基本金組入前当年度収支差額	△ 825,454,000	△ 246,524,123	△ 578,929,877
基本金組入額合計	△ 2,550,217,000	△ 2,059,483,017	△ 490,733,983
当年度収支差額	△ 3,375,671,000	△ 2,306,007,140	△ 1,069,663,860
前年度繰越収支差額	△ 1,855,212,000	△ 1,855,211,739	△ 261
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△ 5,230,883,000	△ 4,161,218,879	△ 1,069,664,121

(参考)

事業活動収入計	10,610,210,000	10,453,778,076	156,431,924
事業活動支出計	11,435,664,000	10,700,302,199	735,361,801

## 4.貸借対照表

令和2年3月31日

(単位:円)

<b>資 産 の 部</b>			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
<b>固 定 資 産</b>	<b>74,314,372,232</b>	<b>73,625,441,385</b>	<b>688,930,847</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>37,419,588,394</b>	<b>36,773,336,467</b>	<b>646,251,927</b>
土 地	14,040,554,487	14,040,554,487	0
建 物	14,331,115,496	14,148,232,030	182,883,466
構 築 物	1,303,742,841	1,294,105,920	9,636,921
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,824,323,134	1,761,895,308	62,427,826
管 理 用 機 器 備 品	74,968,520	84,838,019	△ 9,869,499
図 書	5,036,903,552	4,964,824,700	72,078,852
車 輛	19,768,044	15,878,323	3,889,721
建 設 仮 勘 定	788,212,320	463,007,680	325,204,640
<b>特 定 資 産</b>	<b>26,227,726,846</b>	<b>25,230,633,757</b>	<b>997,093,089</b>
第2号基本金引当特定資産	4,500,000,000	3,900,000,000	600,000,000
第3号基本金引当特定資産	5,200,000,000	5,100,000,000	100,000,000
退職給与引当特定資産	2,668,256,816	2,669,418,117	△ 1,161,301
奨学金回収不能引当特定資産	54,470,030	56,215,640	△ 1,745,610
減価償却引当特定資産	8,420,000,000	8,320,000,000	100,000,000
施設設備維持引当特定資産	4,685,000,000	4,685,000,000	0
100周年事業引当特定資産	700,000,000	500,000,000	200,000,000
<b>そ の 他 の 固 定 資 産</b>	<b>10,667,056,992</b>	<b>11,621,471,161</b>	<b>△ 954,414,169</b>
借 地 権	59,200,000	59,200,000	0
電 話 加 入 権	5,321,120	5,321,120	0
施 設 利 用 権	0	288,000	△ 288,000
有 価 証 券	10,513,618,224	11,453,607,893	△ 939,989,669
長 期 貸 付 金	88,917,648	103,054,148	△ 14,136,500
<b>流 動 資 産</b>	<b>8,695,638,014</b>	<b>9,986,035,278</b>	<b>△ 1,290,397,264</b>
現 金 預 金	8,048,362,160	9,391,456,390	△ 1,343,094,230
未 収 入 金	599,464,915	545,874,825	53,590,090
貯 蔵 品	38,719,138	30,995,707	7,723,431
前 払 金	7,689,586	10,728,461	△ 3,038,875
仮 払 金	1,402,215	6,979,895	△ 5,577,680
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>83,010,010,246</b>	<b>83,611,476,663</b>	<b>△ 601,466,417</b>

(単位:円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定負債</b>	<b>3,821,131,816</b>	<b>4,072,265,117</b>	<b>△ 251,133,301</b>
長期借入金	1,152,875,000	1,402,847,000	△ 249,972,000
退職給与引当金	2,668,256,816	2,669,418,117	△ 1,161,301
<b>流動負債</b>	<b>1,835,004,587</b>	<b>1,938,813,580</b>	<b>△ 103,808,993</b>
短期借入金	249,972,000	249,972,000	0
未払金	347,404,505	285,835,227	61,569,278
前受金	1,022,363,740	1,216,913,280	△ 194,549,540
預り金	186,791,716	165,546,840	21,244,876
卒業費等積立預り金	28,422,669	20,546,233	7,876,436
仮受金	49,957	0	49,957
<b>負債の部合計</b>	<b>5,656,136,403</b>	<b>6,011,078,697</b>	<b>△ 354,942,294</b>
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基本金</b>	<b>81,515,092,722</b>	<b>79,455,609,705</b>	<b>2,059,483,017</b>
第1号基本金	71,082,092,722	69,722,609,705	1,359,483,017
第2号基本金	4,500,000,000	3,900,000,000	600,000,000
第3号基本金	5,200,000,000	5,100,000,000	100,000,000
第4号基本金	733,000,000	733,000,000	0
<b>繰越収支差額</b>	<b>△ 4,161,218,879</b>	<b>△ 1,855,211,739</b>	<b>△ 2,306,007,140</b>
翌年度繰越収支差額	△ 4,161,218,879	△ 1,855,211,739	△ 2,306,007,140
<b>純資産の部合計</b>	<b>77,353,873,843</b>	<b>77,600,397,966</b>	<b>△ 246,524,123</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>83,010,010,246</b>	<b>83,611,476,663</b>	<b>△ 601,466,417</b>

# 財産目録

(令和2年3月31日現在)

I 資産総額	83,010,010,246 円
内 基本財産	37,484,109,514 円
運用財産	45,525,900,732 円
II 負債総額	5,656,136,403 円
III 正味財産	77,353,873,843 円

資 産		
1 基本財産		
(イ) 土地 (校舎敷地、屋外運動場、寄宿舎敷地等)		
	143,630.38 m <sup>2</sup>	14,040,554,487 円
(ロ) 建物 (寄宿舎等を含む)	113,917.58 m <sup>2</sup>	14,331,115,496 円
(ハ) 構築物	256 件	1,303,742,841 円
(ニ) 図書	866,574 冊	5,036,903,552 円
(ホ) 教具・校具・備品 (車輛を含む)	24,066 点	1,919,059,698 円
(ヘ) 建設仮勘定	6 件	788,212,320 円
(ト) 借地権	3,261.08 m <sup>2</sup>	59,200,000 円
(フ) 電話加入権	98 口	5,321,120 円
(リ) 施設利用権	2 件	- 円
	基本財産計	37,484,109,514 円
2 運用財産		
(イ) 預金・現金		8,048,362,160 円
(ロ) 積立金		26,227,726,846 円
(ハ) 有価証券		10,513,618,224 円
(ニ) 貯蔵品		38,719,138 円
(ホ) 未収入金		599,464,915 円
(ヘ) 貸付金		88,917,648 円
(ト) 前払金		7,689,586 円
(フ) 仮払金		1,402,215 円
	運用財産計	45,525,900,732 円
	資産合計	83,010,010,246 円

負 債		
1 固定負債		
(イ) 長期借入金		1,152,875,000 円
(ロ) 退職給与引当金		2,668,256,816 円
(ハ) 長期未払金		0 円
	固定負債計	3,821,131,816 円
2 流動負債		
(イ) 短期借入金		249,972,000 円
(ロ) 未払金		347,404,505 円
(ハ) 前受金		1,022,363,740 円
(ニ) 預り金		215,214,385 円
(ホ) 仮受金		49,957 円
	流動負債計	1,835,004,587 円
	負債合計	5,656,136,403 円

借用財産		
1 校地	62,132.78 m <sup>2</sup>	—————



# 監査報告書

令和2年5月25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8条第3項に基づき同学園の令和元年度(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)の学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行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、理事会及び評議員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、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EY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) 学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し、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）

令和2年5月29日

学校法人総持学園  
理事会 御中

## EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

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 ㊞

### 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、学校法人総持学園の令和元年度（平成31年4月1日から令和2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、学校法人総持学園の令和2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。

### 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