

平成 30 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30年4月1日 から
平成31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	6,287,561,000	6,182,279,120	105,281,880
授 業 料 収 入	4,237,321,000	4,154,004,820	83,316,180
入 学 金 収 入	346,759,000	356,678,300	△ 9,919,300
実 験 実 習 料 収 入	161,661,000	163,944,000	△ 2,283,000
施 設 設 備 資 金 収 入	74,100,000	71,400,000	2,700,000
教 育 充 実 費 収 入	197,244,000	184,152,000	13,092,000
維 持 費 収 入	1,270,476,000	1,252,100,000	18,376,000
手 数 料 収 入	76,378,000	70,759,000	5,619,000
入 学 検 定 料 収 入	61,392,000	59,121,000	2,271,000
試 験 料 収 入	13,594,000	9,923,000	3,671,000
証 明 手 数 料 収 入	1,392,000	1,715,000	△ 323,000
寄 付 金 収 入	52,829,000	62,169,250	△ 9,340,250
特 別 寄 付 金 収 入	45,829,000	59,184,750	△ 13,355,750
一 般 寄 付 金 収 入	7,000,000	2,984,500	4,015,500
補 助 金 収 入	1,148,643,000	1,184,860,076	△ 36,217,076
国 庫 補 助 金 収 入	817,741,000	794,884,000	22,857,000
学 術 研 究 振 興 資 金 収 入	700,000	0	700,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	330,202,000	389,976,076	△ 59,774,076
資 産 売 却 収 入	3,000,000,000	4,210,726,260	△ 1,210,726,260
車 輜 売 却 収 入	0	466,260	△ 466,260
有 価 証 券 売 却 収 入	2,000,000,000	3,210,260,000	△ 1,210,260,000
有 価 証 券 償 還 収 入	1,000,000,000	1,000,000,000	0
付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入	2,150,735,000	2,055,341,600	95,393,400
補 助 活 動 収 入	91,234,000	92,849,856	△ 1,615,856
附 属 事 業 収 入	2,080,000	2,590,000	△ 510,000
医 療 収 入	1,968,000,000	1,854,652,502	113,347,498
受 託 事 業 収 入	14,224,000	35,638,125	△ 21,414,125
公 開 講 座 収 入	75,197,000	69,611,117	5,585,883
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	392,400,000	348,304,591	44,095,409
第3号基本金引当特定資産運用収入	50,000,000	57,751,446	△ 7,751,446
その他の受取利息・配当金収入	342,400,000	290,553,145	51,846,855

(単位:円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
雑 収 入	416,715,000	366,987,506	49,727,494
施設設備利用料収入	16,061,000	17,022,396	△ 961,396
雑 収 入	13,498,000	23,878,833	△ 10,380,833
私学退職金財団交付金収入	356,812,000	298,141,940	58,670,060
研 究 関 連 収 入	30,344,000	27,944,337	2,399,663
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	1,294,152,000	1,216,913,280	77,238,720
授 業 料 前 受 金 収 入	583,900,000	546,767,500	37,132,500
入 学 金 前 受 金 収 入	349,040,000	358,660,000	△ 9,620,000
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	53,520,000	55,690,000	△ 2,170,000
施設設備資金前受金収入	14,700,000	17,750,000	△ 3,050,000
教育充実費前受金収入	20,000,000	14,047,000	5,953,000
維持費前受金収入	249,180,000	191,212,000	57,968,000
補助活動前受金収入	22,262,000	18,865,780	3,396,220
附属事業前受金収入	1,550,000	2,750,000	△ 1,200,000
その他の前受金収入	0	11,171,000	△ 11,171,000
そ の 他 の 収 入	776,820,000	1,038,286,668	△ 261,466,668
退職給与引当特定資産取崩収入	107,239,000	394,336,280	△ 287,097,280
奨学金回収不能引当特定資産取崩収入	0	12,509,959	△ 12,509,959
前期末未収入金収入	579,100,000	505,541,884	73,558,116
貸付金回収収入	25,581,000	25,964,552	△ 383,552
預り金受入収入	0	13,855,251	△ 13,855,251
卒業費等積立預り金受入収入	64,900,000	86,078,742	△ 21,178,742
資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 1,950,738,000	△ 1,814,555,165	△ 136,182,835
期 末 未 収 入 金	△ 558,072,000	△ 545,518,495	△ 12,553,505
前 期 末 前 受 金	△ 1,392,666,000	△ 1,269,036,670	△ 123,629,330
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	8,147,973,000	8,147,973,131	
収 入 の 部 合 計	21,793,468,000	23,070,045,317	△ 1,276,577,317

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	6,830,960,000	6,566,065,747	264,894,253
教 員 人 件 費 支 出	4,015,228,000	3,889,235,165	125,992,835
職 員 人 件 費 支 出	2,317,042,000	2,257,476,183	59,565,817
役 員 報 酬 支 出	27,778,000	24,586,119	3,191,881
退 職 金 支 出	470,912,000	394,768,280	76,143,720
教 育 研 究 経 費 支 出	2,663,831,000	2,189,923,177	473,907,823
教 育 研 究 経 費 支 出	1,782,590,000	1,469,873,224	312,716,776
消 耗 品 費 支 出	367,941,000	279,375,761	88,565,239
光 熱 水 費 支 出	229,225,000	191,242,453	37,982,547
通 信 費 支 出	24,318,000	16,861,856	7,456,144
印 刷 製 本 費 支 出	91,989,000	80,142,321	11,846,679
旅 費 交 通 費 支 出	54,153,000	45,895,285	8,257,715
学 生 厚 生 費 支 出	33,533,000	21,721,666	11,811,334
奨 学 費 支 出	178,608,000	136,933,000	41,675,000
研 究 費 支 出	22,314,000	13,263,992	9,050,008
式 ・ 行 事 費 支 出	7,688,000	6,436,201	1,251,799
支 払 修 繕 費 支 出	85,465,000	75,053,171	10,411,829
保 険 料 支 出	9,154,000	7,203,940	1,950,060
賃 借 料 支 出	16,692,000	15,796,133	895,867
委 託 費 支 出	533,044,000	481,981,737	51,062,263
会 議 費 支 出	2,203,000	791,160	1,411,840
渉 外 費 支 出	11,868,000	6,338,088	5,529,912
諸 謝 金 支 出	72,379,000	58,621,028	13,757,972
諸 会 費 支 出	16,815,000	19,088,461	△ 2,273,461
公 租 公 課 支 出	509,000	269,480	239,520
公 開 講 座 費 支 出	10,651,000	4,353,769	6,297,231
雑 費 支 出	14,041,000	8,503,722	5,537,278
医 療 経 費 支 出	881,241,000	720,049,953	161,191,047
消 耗 品 費 支 出	383,397,000	284,397,127	98,999,873
光 熱 水 費 支 出	67,184,000	59,407,079	7,776,921
通 信 費 支 出	850,000	2,094,522	△ 1,244,522
印 刷 製 本 費 支 出	2,310,000	2,243,359	66,641
旅 費 交 通 費 支 出	2,100,000	1,775,870	324,130
支 払 修 繕 費 支 出	37,241,000	14,894,765	22,346,235
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	7,620,000	2,748,807	4,871,193
委託費支出	378,688,000	350,827,002	27,860,998
会議費支出	293,000	1,620	291,380
渉外費支出	200,000	181,068	18,932
諸謝金費支出	0	452,909	△ 452,909
諸会費支出	68,000	99,000	△ 31,000
雑費支出	690,000	397,351	292,649
管理経費支出	791,271,000	645,124,187	146,146,813
消耗品費支出	53,982,000	37,029,676	16,952,324
光熱水費支出	63,760,000	44,470,077	19,289,923
通信費支出	20,654,000	12,000,458	8,653,542
印刷製本費支出	71,834,000	56,692,730	15,141,270
旅費交通費支出	12,143,000	7,039,434	5,103,566
福利費支出	16,687,000	14,060,244	2,626,756
広告費支出	113,088,000	107,581,951	5,506,049
式・行事費支出	230,000	170,000	60,000
支払修繕費支出	43,790,000	39,027,070	4,762,930
保険料支出	8,625,000	6,956,252	1,668,748
賃借料支出	4,097,000	3,656,027	440,973
委託費支出	274,384,000	239,374,789	35,009,211
会議費支出	1,360,000	147,347	1,212,653
渉外費支出	10,369,000	5,573,228	4,795,772
諸謝金支出	12,486,000	10,115,601	2,370,399
諸会費支出	5,583,000	4,400,740	1,182,260
公租公課支出	53,374,000	37,123,020	16,250,980
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	910,000	△ 910,000
雑費支出	24,825,000	18,795,543	6,029,457
借入金等利息支出	5,882,000	3,039,665	2,842,335
借入金利息支出	5,882,000	3,039,665	2,842,335
借入金等返済支出	249,972,000	249,972,000	0
借入金返済支出	249,972,000	249,972,000	0
施設関係支出	2,015,532,000	734,683,815	1,280,848,185
建物支出	1,501,528,000	212,721,373	1,288,806,627

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
構 築 物 支 出	184,004,000	85,633,762	98,370,238
建 設 仮 勘 定 支 出	330,000,000	436,328,680	△ 106,328,680
設 備 関 係 支 出	451,092,000	411,175,306	39,916,694
教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出	321,340,000	309,695,062	11,644,938
管 理 用 機 器 備 品 支 出	38,776,000	19,356,893	19,419,107
図 書 支 出	84,646,000	73,036,282	11,609,718
車 輛 支 出	6,330,000	9,087,069	△ 2,757,069
資 産 運 用 支 出	1,915,826,000	2,806,702,239	△ 890,876,239
有 価 証 券 購 入 支 出	1,000,000,000	1,500,379,085	△ 500,379,085
第2号基本金引当特定資産繰入支出	514,197,000	514,197,000	0
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	1,629,000	392,126,154	△ 390,497,154
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
そ の 他 の 支 出	530,664,000	365,165,974	165,498,026
貸 付 金 支 払 支 出	33,850,000	18,875,000	14,975,000
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	429,414,000	259,296,763	170,117,237
卒 業 費 等 積 立 預 り 金 支 払 支 出	62,900,000	74,483,109	△ 11,583,109
前 払 金 支 払 支 出	4,500,000	6,354,348	△ 1,854,348
仮 払 金 支 払 支 出	0	6,156,754	△ 6,156,754
[予 備 費]	(0) 166,000,000		166,000,000
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 391,772,000	△ 293,263,183	△ 98,508,817
期 末 未 払 金	△ 387,272,000	△ 285,835,227	△ 101,436,773
前 期 末 前 払 金	△ 4,500,000	△ 7,427,956	2,927,956
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金	6,564,210,000	9,391,456,390	△ 2,827,246,390
支 出 の 部 合 計	21,793,468,000	23,070,045,317	△ 1,276,577,317

2. 活動区分資金収支計算書

平成30年4月1日 から
平成31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	6,182,279,120
	手 数 料 収 入	70,759,000
	特 別 寄 付 金 収 入	58,657,750
	一 般 寄 付 金 収 入	2,984,500
	経 常 費 等 補 助 金 収 入	1,165,678,876
	付 随 事 業 収 入	200,689,098
	医 療 収 入	1,854,652,502
	雑 収 入	366,987,506
	教 育 活 動 資 金 収 入 計	9,902,688,352
	支出	
	人 件 費 支 出	6,566,065,747
	教 育 研 究 経 費 支 出	1,469,873,224
	医 療 経 費 支 出	720,049,953
管 理 経 費 支 出	645,124,187	
教 育 活 動 資 金 支 出 計	9,401,113,111	
差 引	501,575,241	
調 整 勘 定 等	△ 42,517,647	
教 育 活 動 資 金 収 支 差 額	459,057,594	
科 目		金 額
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	527,000
	施 設 設 備 補 助 金 収 入	19,181,200
	施 設 設 備 売 却 収 入	466,260
	施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 入 計	20,174,460
	支出	
	施 設 関 係 支 出	734,683,815
	設 備 関 係 支 出	411,175,306
	第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	514,197,000
	減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	100,000,000
施 設 整 備 等 活 動 資 金 支 出 計	1,760,056,121	
差 引	△ 1,739,881,661	
調 整 勘 定 等	△ 2,228,997	
施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 支 差 額	△ 1,742,110,658	
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)		△ 1,283,053,064

(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	3,210,260,000
		有 価 証 券 償 還 収 入	1,000,000,000
		奨学金回収不能引当特定資産取崩収入	12,509,959
		退職給与引当特定資産取崩収入	394,336,280
		貸 付 金 回 収 収 入	25,964,552
		預 り 金 受 入 収 入	13,855,251
		卒業費等積立預り金受入収入	86,078,742
		小 計	4,743,004,784
		受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	348,304,591
		そ の 他 の 活 動 資 金 収 入 計	5,091,309,375
	支出	借 入 金 等 返 済 支 出	249,972,000
		有 価 証 券 購 入 支 出	1,500,379,085
		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	392,126,154
		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	18,875,000
		卒業費等積立預り金支払支出	74,483,109
		仮 払 金 支 払 支 出	6,156,754
		小 計	2,541,992,102
		借 入 金 等 利 息 支 出	3,039,665
そ の 他 の 活 動 資 金 支 出 計	2,545,031,767		
差 引	2,546,277,608		
調 整 勘 定 等	△ 19,741,285		
そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額	2,526,536,323		
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）			1,243,483,259
前 年 度 繰 越 支 払 資 金			8,147,973,131
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金			9,391,456,390

3. 事業活動収支計算書

平成30年4月1日 から
平成31年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学 生 生 徒 等 納 付 金	6,287,561,000	6,182,279,120	105,281,880
授 業 料	4,237,321,000	4,154,004,820	83,316,180
入 学 金	346,759,000	356,678,300	△ 9,919,300
実 験 実 習 料	161,661,000	163,944,000	△ 2,283,000
施 設 設 備 資 金	74,100,000	71,400,000	2,700,000
教 育 充 実 費	197,244,000	184,152,000	13,092,000
維 持 費	1,270,476,000	1,252,100,000	18,376,000
手 数 料	76,378,000	70,759,000	5,619,000
入 学 検 定 料	61,392,000	59,121,000	2,271,000
試 験 料	13,594,000	9,923,000	3,671,000
証 明 手 数 料	1,392,000	1,715,000	△ 323,000
寄 付 金	58,829,000	65,740,320	△ 6,911,320
特 別 寄 付 金	45,829,000	58,657,750	△ 12,828,750
一 般 寄 付 金	7,000,000	2,984,500	4,015,500
現 物 寄 付	6,000,000	4,098,070	1,901,930
経 常 費 等 補 助 金	1,044,343,000	1,165,678,876	△ 121,335,876
国 庫 補 助 金	713,441,000	777,312,000	△ 63,871,000
学 術 研 究 振 興 資 金	700,000	0	700,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金	330,202,000	388,366,876	△ 58,164,876
付 随 事 業 収 入	2,150,735,000	2,055,341,600	95,393,400
補 助 活 動 収 入	91,234,000	92,849,856	△ 1,615,856
附 属 事 業 収 入	2,080,000	2,590,000	△ 510,000
医 療 収 入	1,968,000,000	1,854,652,502	113,347,498
受 託 事 業 収 入	14,224,000	35,638,125	△ 21,414,125
公 開 講 座 収 入	75,197,000	69,611,117	5,585,883
雑 収 入	416,715,000	377,900,027	38,814,973
施 設 設 備 利 用 料	16,061,000	17,022,396	△ 961,396
雑 収 入	13,498,000	23,878,833	△ 10,380,833
私 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	356,812,000	298,141,940	58,670,060
徴 収 不 能 引 当 金 戻 入	0	10,912,521	△ 10,912,521

事業活動収入の部
教育活動収支

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
研 究 関 連 収 入	30,344,000	27,944,337	2,399,663
教 育 活 動 収 入 計	10,034,561,000	9,917,698,943	116,862,057
人 件 費	6,725,350,000	6,563,855,621	161,494,379
教 員 人 件 費	4,015,228,000	3,889,235,165	125,992,835
職 員 人 件 費	2,317,042,000	2,257,476,183	59,565,817
役 員 報 酬	27,778,000	24,586,119	3,191,881
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	360,230,000	392,126,154	△ 31,896,154
退 職 金	5,072,000	432,000	4,640,000
教 育 研 究 経 費	3,625,355,000	3,224,253,290	401,101,710
教 育 研 究 経 費	2,608,546,000	2,328,187,705	280,358,295
消 耗 品 費	367,941,000	282,734,553	85,206,447
光 熱 水 費	229,225,000	191,242,453	37,982,547
通 信 費	24,318,000	16,949,771	7,368,229
印 刷 製 本 費	91,989,000	80,142,321	11,846,679
旅 費 交 通 費	54,153,000	45,895,285	8,257,715
学 生 厚 生 費	33,533,000	21,721,666	11,811,334
奨 学 費	178,608,000	136,933,000	41,675,000
研 究 費	22,314,000	13,263,992	9,050,008
式 行 事 費	7,688,000	6,436,201	1,251,799
支 払 修 繕 費	85,465,000	75,053,171	10,411,829
保 険 料	9,154,000	7,203,940	1,950,060
賃 借 料	16,692,000	15,796,133	895,867
委 託 費	533,044,000	481,981,737	51,062,263
会 議 費	2,203,000	791,160	1,411,840
渉 外 費	11,868,000	6,338,088	5,529,912
諸 謝 金	72,379,000	58,621,028	13,757,972
諸 会 費	16,815,000	19,088,461	△ 2,273,461
公 租 公 課	509,000	269,480	239,520
公 開 講 座 費	10,651,000	4,353,769	6,297,231
雑 費	14,041,000	8,503,722	5,537,278
減 価 償 却 額	825,956,000	854,867,774	△ 28,911,774
医 療 経 費	1,016,809,000	896,065,585	120,743,415
消 耗 品 費	383,397,000	284,378,290	99,018,710
光 熱 水 費	67,184,000	59,407,079	7,776,921
通 信 費	850,000	2,094,522	△ 1,244,522
印 刷 製 本 費	2,310,000	2,243,359	66,641
旅 費 交 通 費	2,100,000	1,775,870	324,130
支 払 修 繕 費	37,241,000	14,894,765	22,346,235

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 険 料	600,000	529,474	70,526
賃 借 料	7,620,000	2,748,807	4,871,193
委 託 費	378,688,000	350,827,002	27,860,998
会 議 費	293,000	1,620	291,380
渉 外 費	200,000	181,068	18,932
諸 謝 金	0	452,909	△ 452,909
諸 会 費	68,000	99,000	△ 31,000
雑 費	690,000	397,351	292,649
減 価 償 却 額	135,568,000	176,034,469	△ 40,466,469
管 理 経 費	925,942,000	797,834,654	128,107,346
消 耗 品 費	53,982,000	38,116,367	15,865,633
光 熱 水 費	63,760,000	44,470,077	19,289,923
通 信 費	20,654,000	11,990,217	8,663,783
印 刷 製 本 費	71,834,000	56,692,730	15,141,270
旅 費 交 通 費	12,143,000	7,039,434	5,103,566
福 利 費	16,687,000	14,060,244	2,626,756
広 告 費	113,088,000	107,581,951	5,506,049
式 ・ 行 事 費	230,000	170,000	60,000
支 払 修 繕 費	43,790,000	39,027,070	4,762,930
保 険 料	8,625,000	6,956,252	1,668,748
賃 借 料	4,097,000	3,656,027	440,973
委 託 費	274,384,000	239,374,789	35,009,211
会 議 費	1,360,000	147,347	1,212,653
渉 外 費	10,369,000	5,573,228	4,795,772
諸 謝 金	12,486,000	10,115,601	2,370,399
諸 会 費	5,583,000	4,400,740	1,182,260
公 租 公 課	53,374,000	37,123,020	16,250,980
私立大学等経常費補助金返還金	0	910,000	△ 910,000
雑 費	24,825,000	18,795,543	6,029,457
減 価 償 却 額	134,671,000	151,634,017	△ 16,963,017
徴 収 不 能 額 等	4,009,000	0	4,009,000
徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	4,009,000	0	4,009,000
教 育 活 動 支 出 計	11,280,656,000	10,585,943,565	694,712,435
教 育 活 動 収 支 差 額	△ 1,246,095,000	△ 668,244,622	△ 577,850,378

(単位: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	392,400,000	343,780,591	48,619,409	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	50,000,000	53,227,446	△ 3,227,446	
		その他の受取利息・配当金	342,400,000	290,553,145	51,846,855	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	392,400,000	343,780,591	48,619,409	
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	5,882,000	3,039,665	2,842,335	
		借 入 金 利 息	5,882,000	3,039,665	2,842,335	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	5,882,000	3,039,665	2,842,335	
教育活動外収支差額			386,518,000	340,740,926	45,777,074	
経常収支差額			△ 859,577,000	△ 327,503,696	△ 532,073,304	
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	200,000,000	40,406,258	159,593,742	
		車 輛 売 却 差 額	0	466,258	△ 466,258	
		有 価 証 券 売 却 差 額	200,000,000	39,940,000	160,060,000	
		その他の特別収入	134,300,000	37,715,190	96,584,810	
		施 設 設 備 寄 付 金	0	527,000	△ 527,000	
		現 物 寄 付	30,000,000	18,006,990	11,993,010	
		施 設 設 備 補 助 金	104,300,000	19,181,200	85,118,800	
	特 別 収 入 計	334,300,000	78,121,448	256,178,552		
	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	66,257,586	△ 66,257,586
			備 品 除 却 損	0	4,903,616	△ 4,903,616
図 書 除 却 損			0	24,773,970	△ 24,773,970	
有 価 証 券 処 分 差 額			0	36,580,000	△ 36,580,000	
その他の特別支出			0	0	0	
特 別 支 出 計	0	66,257,586	△ 66,257,586			
特別収支差額			334,300,000	11,863,862	322,436,138	

(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	△ 691,277,000	△ 315,639,834	△ 375,637,166
基本金組入額合計	△ 3,330,793,000	△ 1,436,282,197	△ 1,894,510,803
当年度収支差額	△ 4,022,070,000	△ 1,751,922,031	△ 2,270,147,969
前年度繰越収支差額	△ 103,290,000	△ 103,289,708	△ 292
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△ 4,125,360,000	△ 1,855,211,739	△ 2,270,148,261

(参考)

事業活動収入計	10,761,261,000	10,339,600,982	421,660,018
事業活動支出計	11,452,538,000	10,655,240,816	797,297,184

4.貸借対照表

平成31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	73,625,441,385	75,486,867,554	△ 1,861,426,169
有 形 固 定 資 産	36,773,336,467	36,821,396,204	△ 48,059,737
土 地	14,040,554,487	14,040,554,487	0
建 物	14,148,232,030	14,621,821,298	△ 473,589,268
構 築 物	1,294,105,920	1,276,239,922	17,865,998
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,761,895,308	1,846,816,939	△ 84,921,631
管 理 用 機 器 備 品	84,838,019	86,861,605	△ 2,023,586
図 書	4,964,824,700	4,913,172,011	51,652,689
車 輛	15,878,323	9,250,942	6,627,381
建 設 仮 勘 定	463,007,680	26,679,000	436,328,680
特 定 資 産	25,230,633,757	24,331,156,842	899,476,915
第2号基本金引当特定資産	3,900,000,000	3,385,803,000	514,197,000
第3号基本金引当特定資産	5,100,000,000	5,000,000,000	100,000,000
退職給与引当特定資産	2,669,418,117	2,671,628,243	△ 2,210,126
奨学金回収不能引当特定資産	56,215,640	68,725,599	△ 12,509,959
減価償却引当特定資産	8,320,000,000	8,220,000,000	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	500,000,000	300,000,000	200,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産	11,621,471,161	14,334,314,508	△ 2,712,843,347
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	288,000	576,000	△ 288,000
有 価 証 券	11,453,607,893	14,164,652,808	△ 2,711,044,915
長 期 貸 付 金	103,054,148	99,573,700	3,480,448
長 期 前 払 金	0	4,990,880	△ 4,990,880
流 動 資 産	9,986,035,278	8,692,565,111	1,293,470,167
現 金 預 金	9,391,456,390	8,147,973,131	1,243,483,259
未 収 入 金	545,874,825	505,555,693	40,319,132
貯 蔵 品	30,995,707	31,401,957	△ 406,250
前 払 金	10,728,461	6,811,189	3,917,272
仮 払 金	6,979,895	823,141	6,156,754
資 産 の 部 合 計	83,611,476,663	84,179,432,665	△ 567,956,002

(単位:円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	4,072,265,117	4,324,447,243	△ 252,182,126
長期借入金	1,402,847,000	1,652,819,000	△ 249,972,000
退職給与引当金	2,669,418,117	2,671,628,243	△ 2,210,126
流動負債	1,938,813,580	1,938,947,622	△ 134,042
短期借入金	249,972,000	249,972,000	0
未払金	285,835,227	259,296,763	26,538,464
前受金	1,216,913,280	1,269,036,670	△ 52,123,390
預り金	165,546,840	151,691,589	13,855,251
卒業費等積立預り金	20,546,233	8,950,600	11,595,633
負債の部合計	6,011,078,697	6,263,394,865	△ 252,316,168
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	79,455,609,705	78,019,327,508	1,436,282,197
第1号基本金	69,722,609,705	68,900,524,508	822,085,197
第2号基本金	3,900,000,000	3,385,803,000	514,197,000
第3号基本金	5,100,000,000	5,000,000,000	100,000,000
第4号基本金	733,000,000	733,000,000	0
繰越収支差額	△ 1,855,211,739	△ 103,289,708	△ 1,751,922,031
翌年度繰越収支差額	△ 1,855,211,739	△ 103,289,708	△ 1,751,922,031
純資産の部合計	77,600,397,966	77,916,037,800	△ 315,639,834
負債及び純資産の部合計	83,611,476,663	84,179,432,665	△ 567,956,002

財産目録

(平成31年3月31日現在)

I 資産総額	83,611,476,663 円
内 基本財産	36,838,145,587 円
運用財産	46,773,331,076 円
II 負債総額	6,011,078,697 円
III 正味財産	77,600,397,966 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)		
	143,455.65 m ²	14,040,554,487 円
(ロ) 建物 (寄宿舎等を含む)	113,788.66 m ²	14,148,232,030 円
(ハ) 構築物	254 件	1,294,105,920 円
(ニ) 図書	857,248 冊	4,964,824,700 円
(ホ) 教具・校具・備品 (車輛を含む)	24,060 点	1,862,611,650 円
(ヘ) 建設仮勘定	7 件	463,007,680 円
(ト) 借地権	3,261.08 m ²	59,200,000 円
(チ) 電話加入権	98 口	5,321,120 円
(リ) 施設利用権	2 件	288,000 円
	基本財産計	36,838,145,587 円
2 運用財産		
(イ) 預金・現金		9,391,456,390 円
(ロ) 積立金		25,230,633,757 円
(ハ) 有価証券		11,453,607,893 円
(ニ) 貯蔵品		30,995,707 円
(ホ) 未収入金		545,874,825 円
(ヘ) 貸付金		103,054,148 円
(ト) 前払金		10,728,461 円
(チ) 仮払金		6,979,895 円
	運用財産計	46,773,331,076 円
	資産合計	83,611,476,663 円

負 債		
1 固定負債		
(イ) 長期借入金		1,402,847,000 円
(ロ) 退職給与引当金		2,669,418,117 円
(ハ) 長期未払金		0 円
	固定負債計	4,072,265,117 円
2 流動負債		
(イ) 短期借入金		249,972,000 円
(ロ) 未払金		285,835,227 円
(ハ) 前受金		1,216,913,280 円
(ニ) 預り金		186,093,073 円
	流動負債計	1,938,813,580 円
	負債合計	6,011,078,697 円

借用財産		
1 校地	62,132.78 m ²	—————

監査報告書

令和元年5月23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30年度（平成30年4月1日から平成31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）

令和元年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 公認会計士 濱口慎介 ⑩
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 田中友康 ⑩
業務執行社員

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30年度（平成30年4月1日から平成31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31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