

令和3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

令和3年4月 1日 から  
令和4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>5,420,075,000</b>	<b>5,321,071,840</b>	<b>99,003,160</b>
授 業 料 収 入	3,535,160,000	3,485,136,930	50,023,070
入 学 金 収 入	304,171,000	301,373,500	2,797,500
実 験 実 習 料 収 入	149,690,000	147,475,000	2,215,000
施 設 設 備 資 金 収 入	70,100,000	62,000,000	8,100,000
教 育 充 実 費 収 入	167,524,000	161,777,000	5,747,000
維 持 費 収 入	1,101,690,000	1,080,641,500	21,048,500
施 設 等 利 用 給 付 費 収 入	91,740,000	82,667,910	9,072,090
<b>手 数 料 収 入</b>	<b>62,806,000</b>	<b>54,653,500</b>	<b>8,152,500</b>
入 学 検 定 料 収 入	54,492,000	47,096,000	7,396,000
試 験 料 収 入	6,449,000	6,116,000	333,000
証 明 手 数 料 収 入	1,865,000	1,441,500	423,500
<b>寄 付 金 収 入</b>	<b>45,056,000</b>	<b>36,980,000</b>	<b>8,076,000</b>
特 別 寄 付 金 収 入	40,156,000	33,930,000	6,226,000
一 般 寄 付 金 収 入	4,900,000	3,050,000	1,850,000
<b>補 助 金 収 入</b>	<b>1,035,104,000</b>	<b>1,088,438,519</b>	<b>△ 53,334,519</b>
国 庫 補 助 金 収 入	640,471,000	689,253,799	△ 48,782,799
学 術 研 究 振 興 資 金 収 入	2,500,000	0	2,500,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	392,133,000	399,184,720	△ 7,051,720
<b>資 産 売 却 収 入</b>	<b>6,900,000,000</b>	<b>7,498,918,520</b>	<b>△ 598,918,520</b>
車 輛 売 却 収 入	0	146,520	△ 146,520
有 価 証 券 売 却 収 入	6,900,000,000	7,498,772,000	△ 598,772,000
<b>付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入</b>	<b>2,091,831,000</b>	<b>1,898,145,368</b>	<b>193,685,632</b>
補 助 活 動 収 入	90,475,000	89,397,215	1,077,785
附 属 事 業 収 入	2,940,000	1,930,000	1,010,000
医 療 収 入	1,915,000,000	1,776,142,941	138,857,059
受 託 事 業 収 入	31,916,000	14,819,212	17,096,788
公 開 講 座 収 入	51,500,000	15,856,000	35,644,000
<b>受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入</b>	<b>340,000,000</b>	<b>188,712,401</b>	<b>151,287,599</b>
第3号基本金引当特定資産運用収入	50,000,000	65,347,250	△ 15,347,250
その他の受取利息・配当金収入	290,000,000	123,365,151	166,634,849

(単位:円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>雑 収 入</b>	<b>452,766,000</b>	<b>503,968,436</b>	<b>△ 51,202,436</b>
施設設備利用料収入	15,501,000	15,194,783	306,217
雑 収 入	24,911,000	28,115,166	△ 3,204,166
私学退職金財団交付金収入	388,202,000	440,928,238	△ 52,726,238
研 究 関 連 収 入	24,152,000	19,730,249	4,421,751
<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>992,025,000</b>	<b>909,090,890</b>	<b>82,934,110</b>
授 業 料 前 受 金 収 入	417,855,000	358,984,800	58,870,200
入 学 金 前 受 金 収 入	309,160,000	294,649,800	14,510,200
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	55,360,000	54,310,000	1,050,000
施設設備資金前受金収入	21,700,000	19,100,000	2,600,000
教 育 充 実 費 前 受 金 収 入	9,750,000	13,454,000	△ 3,704,000
維 持 費 前 受 金 収 入	145,399,000	156,294,000	△ 10,895,000
補 助 活 動 前 受 金 収 入	18,730,000	11,724,290	7,005,710
附 属 事 業 前 受 金 収 入	2,900,000	550,000	2,350,000
そ の 他 の 前 受 金 収 入	11,171,000	24,000	11,147,000
<b>そ の 他 の 収 入</b>	<b>1,123,726,000</b>	<b>3,366,052,700</b>	<b>△ 2,242,326,700</b>
第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	2,000,000,000	△ 2,000,000,000
退職給与引当特定資産取崩収入	470,319,000	757,569,613	△ 287,250,613
奨学金回収不能引当特定資産取崩収入	0	3,592,009	△ 3,592,009
前 期 末 未 収 入 金 収 入	552,280,000	489,135,064	63,144,936
貸 付 金 回 収 収 入	21,127,000	16,069,800	5,057,200
預 り 金 受 入 収 入	0	19,234,607	△ 19,234,607
卒 業 費 等 積 立 預 り 金 受 入 収 入	80,000,000	80,451,607	△ 451,607
<b>資 金 収 入 調 整 勘 定</b>	<b>△ 1,663,658,000</b>	<b>△ 1,629,299,250</b>	<b>△ 34,358,750</b>
期 末 未 収 入 金	△ 581,964,000	△ 690,864,010	108,900,010
前 期 末 前 受 金	△ 1,081,694,000	△ 938,435,240	△ 143,258,760
<b>前 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>	<b>8,415,691,000</b>	<b>8,415,691,795</b>	
<b>収 入 の 部 合 計</b>	<b>25,215,422,000</b>	<b>27,652,424,719</b>	<b>△ 2,437,002,719</b>

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>人 件 費 支 出</b>	<b>6,250,574,000</b>	<b>6,250,573,823</b>	<b>177</b>
教 員 人 件 費 支 出	3,490,030,000	3,317,673,500	172,356,500
職 員 人 件 費 支 出	2,182,989,000	2,111,564,508	71,424,492
役 員 報 酬 支 出	13,262,000	10,891,202	2,370,798
退 職 金 支 出	564,293,000	810,444,613	△ 246,151,613
<b>教 育 研 究 経 費 支 出</b>	<b>2,450,464,000</b>	<b>2,265,250,550</b>	<b>185,213,450</b>
<b>教 育 研 究 経 費 支 出</b>	<b>1,620,540,000</b>	<b>1,508,750,984</b>	<b>111,789,016</b>
消 耗 品 費 支 出	222,787,000	215,158,020	7,628,980
光 熱 水 費 支 出	189,717,000	164,962,236	24,754,764
通 信 費 支 出	23,002,000	17,154,692	5,847,308
印 刷 製 本 費 支 出	83,388,000	56,199,431	27,188,569
旅 費 交 通 費 支 出	42,774,000	7,610,617	35,163,383
学 生 厚 生 費 支 出	28,625,000	21,070,163	7,554,837
奨 学 費 支 出	302,992,000	353,588,800	△ 50,596,800
研 究 費 支 出	23,390,000	13,536,579	9,853,421
式 ・ 行 事 費 支 出	6,355,000	2,943,635	3,411,365
支 払 修 繕 費 支 出	88,359,000	98,403,189	△ 10,044,189
保 険 料 支 出	8,440,000	6,675,250	1,764,750
賃 借 料 支 出	17,888,000	15,951,827	1,936,173
委 託 費 支 出	482,078,000	478,200,881	3,877,119
会 議 費 支 出	1,170,000	148,594	1,021,406
渉 外 費 支 出	8,255,000	3,975,526	4,279,474
諸 謝 金 支 出	60,297,000	26,007,015	34,289,985
諸 会 費 支 出	14,285,000	17,606,354	△ 3,321,354
公 租 公 課 支 出	468,000	285,292	182,708
公 開 講 座 費 支 出	4,382,000	1,185,378	3,196,622
雑 費 支 出	11,888,000	8,087,505	3,800,495
<b>医 療 経 費 支 出</b>	<b>829,924,000</b>	<b>756,499,566</b>	<b>73,424,434</b>
消 耗 品 費 支 出	353,025,000	299,647,246	53,377,754
光 熱 水 費 支 出	62,383,000	55,131,611	7,251,389
通 信 費 支 出	1,004,000	1,856,219	△ 852,219
印 刷 製 本 費 支 出	2,726,000	1,819,764	906,236
旅 費 交 通 費 支 出	1,956,000	114,620	1,841,380
支 払 修 繕 費 支 出	17,851,000	14,040,068	3,810,932
保 険 料 支 出	800,000	798,073	1,927

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
賃 借 料 支 出	1,552,000	2,605,888	△ 1,053,888
委 託 費 支 出	388,099,000	377,935,289	10,163,711
渉 外 費 支 出	100,000	0	100,000
諸 謝 金 費 支 出	0	267,290	△ 267,290
諸 会 費 支 出	68,000	55,000	13,000
雑 費 支 出	360,000	2,228,498	△ 1,868,498
<b>管 理 経 費 支 出</b>	<b>681,132,000</b>	<b>596,195,401</b>	<b>84,936,599</b>
消 耗 品 費 支 出	39,668,000	31,924,757	7,743,243
光 熱 水 費 支 出	50,810,000	40,229,626	10,580,374
通 信 費 支 出	16,187,000	12,233,913	3,953,087
印 刷 製 本 費 支 出	64,408,000	43,910,385	20,497,615
旅 費 交 通 費 支 出	8,204,000	2,637,580	5,566,420
福 利 費 支 出	18,357,000	13,581,656	4,775,344
広 告 費 支 出	81,051,000	77,763,696	3,287,304
式 ・ 行 事 費 支 出	500,000	136,150	363,850
支 払 修 繕 費 支 出	26,280,000	51,045,123	△ 24,765,123
保 険 料 支 出	7,550,000	6,901,946	648,054
賃 借 料 支 出	4,434,000	3,317,525	1,116,475
委 託 費 支 出	269,711,000	226,371,341	43,339,659
会 議 費 支 出	705,000	13,000	692,000
渉 外 費 支 出	7,512,000	5,361,502	2,150,498
諸 謝 金 支 出	15,651,000	12,712,594	2,938,406
諸 会 費 支 出	5,436,000	4,142,990	1,293,010
公 租 公 課 支 出	41,218,000	51,057,783	△ 9,839,783
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	23,000	△ 23,000
雑 費 支 出	23,450,000	10,350,554	13,099,446
寄 付 金 支 出	0	2,480,280	△ 2,480,280
<b>借 入 金 等 利 息 支 出</b>	<b>3,100,000</b>	<b>2,073,388</b>	<b>1,026,612</b>
借 入 金 利 息 支 出	3,100,000	2,073,388	1,026,612
<b>借 入 金 等 返 済 支 出</b>	<b>167,192,000</b>	<b>167,192,000</b>	<b>0</b>
借 入 金 返 済 支 出	167,192,000	167,192,000	0
<b>施 設 関 係 支 出</b>	<b>1,082,979,000</b>	<b>198,575,845</b>	<b>884,403,155</b>
土 地 支 出	155,200,000	0	155,200,000
建 物 支 出	737,707,000	179,057,951	558,649,049
構 築 物 支 出	190,072,000	15,810,894	174,261,106
建 設 仮 勘 定 支 出	0	3,707,000	△ 3,707,000

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
<b>設 備 関 係 支 出</b>	<b>302,867,000</b>	<b>235,389,025</b>	<b>67,477,975</b>
教育研究用機器備品支出	188,290,000	137,149,830	51,140,170
管理用機器備品支出	37,707,000	17,059,663	20,647,337
図 書 支 出	76,770,000	70,906,750	5,863,250
車 輛 支 出	100,000	10,272,782	△ 10,172,782
<b>資 産 運 用 支 出</b>	<b>2,236,983,000</b>	<b>7,011,161,622</b>	<b>△ 4,774,178,622</b>
有価証券購入支出	1,000,000,000	3,525,665,679	△ 2,525,665,679
第2号基本金引当特定資産繰入支出	400,000,000	400,000,000	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	436,983,000	684,265,943	△ 247,282,943
奨学金回収不能引当特定資産繰入支出	0	1,230,000	△ 1,230,000
減価償却引当特定資産繰入支出	100,000,000	100,000,000	0
施設設備維持引当特定資産繰入支出	0	2,000,000,000	△ 2,000,000,000
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>412,556,000</b>	<b>304,443,994</b>	<b>108,112,006</b>
貸付金支払支出	12,460,000	4,775,000	7,685,000
前期末未払金支払支出	311,096,000	210,189,810	100,906,190
卒業費等積立預り金支払支出	80,000,000	80,360,199	△ 360,199
前払金支払支出	9,000,000	1,478,830	7,521,170
仮払金支払支出	0	2,898,535	△ 2,898,535
仮受金支払支出	0	4,741,620	△ 4,741,620
[ 予 備 費 ]	( 75,146,000 ) 90,854,000		90,854,000
<b>資 金 支 出 調 整 勘 定</b>	<b>△ 343,974,000</b>	<b>△ 351,538,365</b>	<b>7,564,365</b>
期 末 未 払 金	△ 336,470,000	△ 343,331,030	6,861,030
前 期 末 前 払 金	△ 7,504,000	△ 8,207,335	703,335
<b>翌 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>	<b>11,880,695,000</b>	<b>10,973,107,436</b>	<b>907,587,564</b>
<b>支 出 の 部 合 計</b>	<b>25,215,422,000</b>	<b>27,652,424,719</b>	<b>△ 2,437,002,719</b>

## 【注記】

## 1. 予備費の使用額内訳

人件費支出 退職金支出 75,146,000

## 2. 活動区分資金収支計算書

令和3年4月 1日 から  
令和4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	5,321,071,840
		手 数 料 収 入	54,653,500
		特 別 寄 付 金 収 入	33,630,000
		一 般 寄 付 金 収 入	3,050,000
		経 常 費 等 補 助 金 収 入	1,045,706,520
		付 随 事 業 収 入	122,002,427
		医 療 収 入	1,776,142,941
		雑 収 入	503,968,436
		<b>教 育 活 動 資 金 収 入 計</b>	<b>8,860,225,664</b>
	支出	人 件 費 支 出	6,250,573,823
		教 育 研 究 経 費 支 出	1,508,750,984
		医 療 経 費 支 出	756,499,566
		管 理 経 費 支 出	596,195,401
		<b>教 育 活 動 資 金 支 出 計</b>	<b>9,112,019,774</b>
<b>差 引</b>		<b>△ 251,794,110</b>	
<b>調 整 勘 定 等</b>		<b>△ 119,210,813</b>	
<b>教 育 活 動 資 金 収 支 差 額</b>		<b>△ 371,004,923</b>	
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	300,000
		施 設 設 備 補 助 金 収 入	42,731,999
		施 設 設 備 売 却 収 入	146,520
		第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	2,000,000,000
		<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 入 計</b>	<b>2,043,178,519</b>
	支出	施 設 関 係 支 出	198,575,845
		設 備 関 係 支 出	235,389,025
		第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	400,000,000
		減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	100,000,000
		施 設 設 備 維 持 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出	2,000,000,000
		<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 支 出 計</b>	<b>2,933,964,870</b>
<b>差 引</b>		<b>△ 890,786,351</b>	
<b>調 整 勘 定 等</b>		<b>5,067,101</b>	
<b>施 設 整 備 等 活 動 資 金 収 支 差 額</b>		<b>△ 885,719,250</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>△ 1,256,724,173</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	7,498,772,000
		奨学金回収不能引当特定資産取崩収入	3,592,009
		退職給与引当特定資産取崩収入	757,569,613
		貸 付 金 回 収 収 入	16,069,800
		預 り 金 受 入 収 入	19,234,607
		卒業費等積立預り金受入収入	80,451,607
		<b>小 計</b>	<b>8,375,689,636</b>
		受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	188,712,401
		<b>そ の 他 の 活 動 資 金 収 入 計</b>	<b>8,564,402,037</b>
		支出	借 入 金 等 返 済 支 出
	有 価 証 券 購 入 支 出		3,525,665,679
	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		684,265,943
	奨学金回収不能引当特定資産繰入支出		1,230,000
	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		4,775,000
	卒業費等積立預り金支払支出		80,360,199
	仮 払 金 支 払 支 出		2,898,535
	仮 受 金 支 払 支 出		4,741,620
	<b>小 計</b>		<b>4,771,128,976</b>
	借 入 金 等 利 息 支 出		2,073,388
	<b>そ の 他 の 活 動 資 金 支 出 計</b>		<b>4,773,202,364</b>
	<b>差 引</b>	<b>3,791,199,673</b>	
	<b>調 整 勘 定 等</b>	<b>22,940,141</b>	
	<b>そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額</b>	<b>3,814,139,814</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>2,557,415,641</b>
	<b>前 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>		<b>8,415,691,795</b>
<b>翌 年 度 繰 越 支 払 資 金</b>		<b>10,973,107,436</b>	



### 3. 事業活動収支計算書

令和3年4月 1日 から  
令和4年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
<b>学 生 生 徒 等 納 付 金</b>	<b>5,420,075,000</b>	<b>5,321,071,840</b>	<b>99,003,160</b>
授 業 料	3,535,160,000	3,485,136,930	50,023,070
入 学 金	304,171,000	301,373,500	2,797,500
実 験 実 習 料	149,690,000	147,475,000	2,215,000
施 設 設 備 資 金	70,100,000	62,000,000	8,100,000
教 育 充 実 費	167,524,000	161,777,000	5,747,000
維 持 費	1,101,690,000	1,080,641,500	21,048,500
施 設 等 利 用 給 付 費	91,740,000	82,667,910	9,072,090
<b>手 数 料</b>	<b>62,806,000</b>	<b>54,653,500</b>	<b>8,152,500</b>
入 学 検 定 料	54,492,000	47,096,000	7,396,000
試 験 料	6,449,000	6,116,000	333,000
証 明 手 数 料	1,865,000	1,441,500	423,500
<b>寄 付 金</b>	<b>49,606,000</b>	<b>36,680,000</b>	<b>12,926,000</b>
特 別 寄 付 金	40,156,000	33,630,000	6,526,000
一 般 寄 付 金	4,900,000	3,050,000	1,850,000
現 物 寄 付	4,550,000	0	4,550,000
<b>経 常 費 等 補 助 金</b>	<b>1,035,104,000</b>	<b>1,045,706,520</b>	<b>△ 10,602,520</b>
国 庫 補 助 金	640,471,000	646,521,800	△ 6,050,800
学 術 研 究 振 興 資 金	2,500,000	0	2,500,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金	392,133,000	399,184,720	△ 7,051,720
<b>付 随 事 業 収 入</b>	<b>2,091,831,000</b>	<b>1,898,145,368</b>	<b>193,685,632</b>
補 助 活 動 収 入	90,475,000	89,397,215	1,077,785
附 属 事 業 収 入	2,940,000	1,930,000	1,010,000
医 療 収 入	1,915,000,000	1,776,142,941	138,857,059
受 託 事 業 収 入	31,916,000	14,819,212	17,096,788
公 開 講 座 収 入	51,500,000	15,856,000	35,644,000
<b>雑 収 入</b>	<b>452,766,000</b>	<b>507,006,721</b>	<b>△ 54,240,721</b>
施 設 設 備 利 用 料	15,501,000	15,194,783	306,217
雑 収 入	24,911,000	28,115,166	△ 3,204,166
私 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	388,202,000	440,928,238	△ 52,726,238
徴 収 不 能 引 当 金 戻 入	0	3,038,285	△ 3,038,285
研 究 関 連 収 入	24,152,000	19,730,249	4,421,751

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
<b>教 育 活 動 収 入 計</b>	<b>9,112,188,000</b>	<b>8,863,263,949</b>	<b>248,924,051</b>
<b>人 件 費</b>	<b>6,177,271,000</b>	<b>6,177,270,153</b>	<b>847</b>
教 員 人 件 費	3,490,030,000	3,317,673,500	172,356,500
職 員 人 件 費	2,182,989,000	2,111,564,508	71,424,492
役 員 報 酬	13,262,000	10,891,202	2,370,798
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	436,983,000	684,265,943	△ 247,282,943
退 職 金	54,007,000	52,875,000	1,132,000
<b>教 育 研 究 経 費</b>	<b>3,510,672,000</b>	<b>3,337,514,165</b>	<b>173,157,835</b>
<b>教 育 研 究 経 費</b>	<b>2,518,609,000</b>	<b>2,423,027,207</b>	<b>95,581,793</b>
消 耗 品 費	222,787,000	223,120,643	△ 333,643
光 熱 水 費	189,717,000	164,962,236	24,754,764
通 信 費	23,002,000	17,202,746	5,799,254
印 刷 製 本 費	83,388,000	56,199,431	27,188,569
旅 費 交 通 費	42,774,000	7,610,617	35,163,383
学 生 厚 生 費	28,625,000	21,070,163	7,554,837
奨 学 費	302,992,000	353,588,800	△ 50,596,800
研 究 費	23,390,000	13,536,579	9,853,421
式 行 事 費	6,355,000	2,943,635	3,411,365
支 払 修 繕 費	88,359,000	98,403,189	△ 10,044,189
保 険 料	8,440,000	6,675,250	1,764,750
賃 借 料	17,888,000	15,951,827	1,936,173
委 託 費	482,078,000	478,200,881	3,877,119
会 議 費	1,170,000	148,594	1,021,406
渉 外 費	8,255,000	3,975,526	4,279,474
諸 謝 金	60,297,000	26,007,015	34,289,985
諸 会 費	14,285,000	17,606,354	△ 3,321,354
公 租 公 課	468,000	285,292	182,708
公 開 講 座 費	4,382,000	1,185,378	3,196,622
雑 費	11,888,000	8,087,505	3,800,495
減 価 償 却 額	898,069,000	906,265,546	△ 8,196,546
<b>医 療 経 費</b>	<b>992,063,000</b>	<b>914,486,958</b>	<b>77,576,042</b>
消 耗 品 費	353,025,000	301,827,765	51,197,235
光 熱 水 費	62,383,000	55,131,611	7,251,389
通 信 費	1,004,000	1,856,219	△ 852,219
印 刷 製 本 費	2,726,000	1,819,764	906,236
旅 費 交 通 費	1,956,000	114,620	1,841,380
支 払 修 繕 費	17,851,000	14,040,068	3,810,932

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	800,000	798,073	1,927
賃 借 料	1,552,000	2,605,888	△ 1,053,888
委 託 費	388,099,000	377,935,289	10,163,711
渉 外 費	100,000	0	100,000
諸 謝 金	0	267,290	△ 267,290
諸 会 費	68,000	55,000	13,000
雑 費	360,000	2,228,498	△ 1,868,498
減 価 償 却 額	162,139,000	155,806,873	6,332,127
<b>管 理 経 費</b>	<b>826,237,000</b>	<b>747,352,141</b>	<b>78,884,859</b>
消 耗 品 費	39,668,000	34,147,136	5,520,864
光 熱 水 費	50,810,000	40,229,626	10,580,374
通 信 費	16,187,000	12,324,384	3,862,616
印 刷 製 本 費	64,408,000	43,910,385	20,497,615
旅 費 交 通 費	8,204,000	2,637,580	5,566,420
福 利 費	18,357,000	13,581,656	4,775,344
広 告 費	81,051,000	77,763,696	3,287,304
式 行 事 費	500,000	136,150	363,850
支 払 修 繕 費	26,280,000	51,045,123	△ 24,765,123
保 険 料	7,550,000	6,901,946	648,054
賃 借 料	4,434,000	3,317,525	1,116,475
委 託 費	269,711,000	226,371,341	43,339,659
会 議 費	705,000	13,000	692,000
渉 外 費	7,512,000	5,361,502	2,150,498
諸 謝 金	15,651,000	12,712,594	2,938,406
諸 会 費	5,436,000	4,142,990	1,293,010
公 租 公 課	41,218,000	51,057,783	△ 9,839,783
私立大学等経常費補助金返還金	0	23,000	△ 23,000
雑 費	23,450,000	10,350,554	13,099,446
寄 付 金	0	2,480,280	△ 2,480,280
減 価 償 却 額	145,105,000	148,843,890	△ 3,738,890
<b>徴 収 不 能 額 等</b>	<b>1,858,000</b>	<b>1,230,000</b>	<b>628,000</b>
徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	1,858,000	1,230,000	628,000
<b>教 育 活 動 支 出 計</b>	<b>10,516,038,000</b>	<b>10,263,366,459</b>	<b>252,671,541</b>
<b>教 育 活 動 収 支 差 額</b>	<b>△ 1,403,850,000</b>	<b>△ 1,400,102,510</b>	<b>△ 3,747,490</b>

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受 取 利 息 ・ 配 当 金	340,000,000	184,188,401	155,811,599	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	50,000,000	60,823,250	△ 10,823,250	
		その他の受取利息・配当金	290,000,000	123,365,151	166,634,849	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教 育 活 動 外 収 入 計	340,000,000	184,188,401	155,811,599	
事業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借 入 金 等 利 息	3,100,000	2,073,388	1,026,612	
		借 入 金 利 息	3,100,000	2,073,388	1,026,612	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教 育 活 動 外 支 出 計	3,100,000	2,073,388	1,026,612	
教 育 活 動 外 収 支 差 額			336,900,000	182,115,013	154,784,987	
経 常 収 支 差 額			△ 1,066,950,000	△ 1,217,987,497	151,037,497	
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	560,000,000	675,024,518	△ 115,024,518	
		車 輛 売 却 差 額	0	146,518	△ 146,518	
		有 価 証 券 売 却 差 額	560,000,000	674,878,000	△ 114,878,000	
		その他の特別収入	20,143,000	60,578,350	△ 40,435,350	
		施 設 設 備 寄 付 金	0	300,000	△ 300,000	
		現 物 寄 付	20,143,000	17,546,351	2,596,649	
		施 設 設 備 補 助 金	0	42,731,999	△ 42,731,999	
	特 別 収 入 計	580,143,000	735,602,868	△ 155,459,868		
	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	4,000,000	86,956,088	△ 82,956,088
			建 物 除 却 損	0	72,747,405	△ 72,747,405
			構 築 物 除 却 損	0	4,851,470	△ 4,851,470
備 品 除 却 損			0	467	△ 467	
図 書 除 却 損			4,000,000	9,356,746	△ 5,356,746	
その他の特別支出			0	0	0	
特 別 支 出 計	4,000,000	86,956,088	△ 82,956,088			
特 別 収 支 差 額			576,143,000	648,646,780	△ 72,503,780	

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
[ 予 備 費 ]	( 25,043,000 ) 140,957,000		140,957,000
基本金組入前当年度収支差額	△ 631,764,000	△ 569,340,717	△ 62,423,283
基本金組入額合計	△ 1,679,138,000	△ 100,000,000	△ 1,579,138,000
当年度収支差額	△ 2,310,902,000	△ 669,340,717	△ 1,641,561,283
前年度繰越収支差額	△ 4,161,218,000	△ 5,606,937,927	1,445,719,927
基本金取崩額	0	2,132,992,621	△ 2,132,992,621
翌年度繰越収支差額	△ 6,472,120,000	△ 4,143,286,023	△ 2,328,833,977

(参考)

事業活動収入計	10,032,331,000	9,783,055,218	249,275,782
事業活動支出計	10,664,095,000	10,352,395,935	311,699,065

## 【注記】

## 1. 予備費の使用額内訳

人件費 退職金 25,043,000

## 4.貸借対照表

令和4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>68,936,656,422</b>	<b>72,385,014,305</b>	<b>△ 3,448,357,883</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>36,129,385,920</b>	<b>36,983,831,787</b>	<b>△ 854,445,867</b>
土 地	14,040,554,487	14,040,554,487	0
建 物	14,257,277,017	14,789,746,618	△ 532,469,601
構 築 物	1,180,860,979	1,242,285,695	△ 61,424,716
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,394,060,875	1,686,017,595	△ 291,956,720
管 理 用 機 器 備 品	65,512,558	66,354,389	△ 841,831
図 書	5,164,289,085	5,100,142,375	64,146,710
車 輛	23,123,919	18,700,228	4,423,691
建 設 仮 勘 定	3,707,000	40,030,400	△ 36,323,400
<b>特 定 資 産</b>	<b>27,936,140,010</b>	<b>27,211,805,689</b>	<b>724,334,321</b>
第2号基本金引当特定資産	3,500,000,000	5,100,000,000	△ 1,600,000,000
第3号基本金引当特定資産	5,400,000,000	5,300,000,000	100,000,000
退職給与引当特定資産	2,576,729,809	2,650,033,479	△ 73,303,670
奨学金回収不能引当特定資産	54,410,201	56,772,210	△ 2,362,009
減価償却引当特定資産	8,620,000,000	8,520,000,000	100,000,000
施設設備維持引当特定資産	6,685,000,000	4,685,000,000	2,000,000,000
100周年事業引当特定資産	1,100,000,000	900,000,000	200,000,000
<b>そ の 他 の 固 定 資 産</b>	<b>4,871,130,492</b>	<b>8,189,376,829</b>	<b>△ 3,318,246,337</b>
借 地 権	59,200,000	59,200,000	0
電 話 加 入 権	5,321,120	5,321,120	0
有 価 証 券	4,729,411,440	8,032,163,761	△ 3,302,752,321
長 期 貸 付 金	65,699,500	75,444,300	△ 9,744,800
長 期 前 払 金	11,498,432	17,247,648	△ 5,749,216
<b>流 動 資 産</b>	<b>11,710,974,174</b>	<b>8,954,071,413</b>	<b>2,756,902,761</b>
現 金 預 金	10,973,107,436	8,415,691,795	2,557,415,641
未 収 入 金	689,690,678	487,703,447	201,987,231
貯 蔵 品	36,390,996	40,810,353	△ 4,419,357
前 払 金	7,228,046	8,207,335	△ 979,289
仮 払 金	4,557,018	1,658,483	2,898,535
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>80,647,630,596</b>	<b>81,339,085,718</b>	<b>△ 691,455,122</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>3,412,400,809</b>	<b>3,635,716,479</b>	<b>△ 223,315,670</b>
長期借入金	835,671,000	985,683,000	△ 150,012,000
退職給与引当金	2,576,729,809	2,650,033,479	△ 73,303,670
<b>流 動 負 債</b>	<b>1,622,877,033</b>	<b>1,521,675,768</b>	<b>101,201,265</b>
短期借入金	150,012,000	167,192,000	△ 17,180,000
未払金	343,331,030	210,189,810	133,141,220
前受金	909,090,890	938,435,240	△ 29,344,350
預り金	210,857,817	191,623,210	19,234,607
卒業費等積立預り金	446,916	355,508	91,408
仮受金	9,138,380	13,880,000	△ 4,741,620
<b>負債の部合計</b>	<b>5,035,277,842</b>	<b>5,157,392,247</b>	<b>△ 122,114,405</b>
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基 本 金</b>	<b>79,755,638,777</b>	<b>81,788,631,398</b>	<b>△ 2,032,992,621</b>
第1号基本金	70,122,638,777	70,655,631,398	△ 532,992,621
第2号基本金	3,500,000,000	5,100,000,000	△ 1,600,000,000
第3号基本金	5,400,000,000	5,300,000,000	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>△ 4,143,286,023</b>	<b>△ 5,606,937,927</b>	<b>1,463,651,904</b>
翌年度繰越収支差額	△ 4,143,286,023	△ 5,606,937,927	1,463,651,904
<b>純資産の部合計</b>	<b>75,612,352,754</b>	<b>76,181,693,471</b>	<b>△ 569,340,717</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>80,647,630,596</b>	<b>81,339,085,718</b>	<b>△ 691,455,122</b>

# 財産目録

(令和4年3月31日現在)

I 資産総額	80,647,630,596 円
内 基本財産	36,193,907,040 円
運用財産	44,453,723,556 円
II 負債総額	5,035,277,842 円
III 正味財産	75,612,352,754 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)	113,971.63 m <sup>2</sup>	14,257,277,017 円
(ハ) 構築物	263 件	1,180,860,979 円
(ニ) 図書	881,309 冊	5,164,289,085 円
(ホ) 教具・校具・備品 (車輛を含む)	24,265 点	1,482,697,352 円
(ヘ) 建設仮勘定	1 件	3,707,000 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	36,193,907,040 円
2 運用財産		
(イ) 預金・現金		10,973,107,436 円
(ロ) 積立金		27,936,140,010 円
(ハ) 有価証券		4,729,411,440 円
(ニ) 貯蔵品		36,390,996 円
(ホ) 未収入金		689,690,678 円
(ヘ) 貸付金		65,699,500 円
(ト) 前払金		18,726,478 円
(フ) 仮払金		4,557,018 円
	運用財産 計	44,453,723,556 円
	資産合計	80,647,630,596 円

負 債		
1 固定負債		
(イ) 長期借入金		835,671,000 円
(ロ) 退職給与引当金		2,576,729,809 円
(ハ) 長期未払金		0 円
	固定負債 計	3,412,400,809 円
2 流動負債		
(イ) 短期借入金		150,012,000 円
(ロ) 未払金		343,331,030 円
(ハ) 前受金		909,090,890 円
(ニ) 預り金		211,304,733 円
(ホ) 仮受金		9,138,380 円
	流動負債 計	1,622,877,033 円
	負債合計	5,035,277,842 円

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



# 監査報告書

令和4年5月19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 服部 直哉 ㊟

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3年度（令和3年4月1日から令和4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報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、業務、財産の状況及び理事の業務執行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のないことを認めます。
- 以上

## 独立監査人の監査報告書（写）

令和4年5月31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 原 秀 敬

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 藤 本 庸 介

### 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3年度（令和3年4月1日から令和4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4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。

### その他の記載内容

その他の記載内容は、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づく貸借対照表、収支計算書、その他財務計算に関する書類に含まれる情報のうち、計算書類及びその監査報告書以外の情報である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 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付されている場合は、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