

## 平成29年度決算の概要

学校法人 戸板学園

# 監事監査報告書

平成30年5月28日

学校法人 戸板学園  
理事会 御中  
評議員会 御中

学校法人 戸板学園

監事 松浦光明



監事 安藤 肇



私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人戸板学園寄附行為第16条の規定に基づき、学校法人戸板学園の平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）の業務並びに財産の状況について監査した。

私たちは監査に当たり、理事会及び評議員会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類を閲覧するとともに、富永公認会計士事務所、要石公認会計士事務所から私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査に関する説明を受け、計算書類について検討するなど、必要と思われる監査手続を実施した。

監査の結果、学校法人戸板学園の業務に関する決定及び執行は適切であり、計算書類、すなわち資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）並びに財産目録は、会計帳簿の記載と合致し、その収支及び財産の状況を正しく示しており、業務または財産に関し不正の行為または法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実はないと認める。

以上

## 資金収支計算書

平成29年 4月 1日から

平成30年 3月31日まで

&lt;総括表&gt;

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	1,955,937,000	1,910,385,300	45,551,700
手数料収入	42,670,000	46,778,260	▲ 4,108,260
寄付金収入	21,000,000	24,995,000	▲ 3,995,000
補助金収入	595,150,000	590,191,257	4,958,743
国庫補助金収入	185,000,000	131,866,000	53,134,000
地方公共団体補助金収入	410,150,000	448,965,518	▲ 38,815,518
都私学財団補助金収入	0	9,359,739	▲ 9,359,739
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	10,500,000	12,344,550	▲ 1,844,550
受取利息・配当金収入	200,000	102,904	97,096
雑収入	27,944,000	30,182,761	▲ 2,238,761
借入金等収入	600,000	0	600,000
前受金収入	471,140,000	566,260,997	▲ 95,120,997
その他の収入	124,988,025	143,230,223	▲ 18,242,198
資金収入調整勘定	▲ 562,571,500	▲ 566,320,131	3,748,631
前年度繰越支払資金	1,169,340,005	1,169,340,005	0
収入の部合計	3,856,897,530	3,927,491,126	▲ 70,593,596
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,583,709,000	1,633,834,244	▲ 50,125,244
教育研究経費支出	544,515,000	462,999,978	81,515,022
管理経費支出	281,340,000	267,055,437	14,284,563
借入金等利息支出	544,000	543,030	970
借入金等返済支出	47,220,000	47,670,000	▲ 450,000
施設関係支出	113,908,000	71,612,640	42,295,360
設備関係支出	79,284,000	101,236,020	▲ 21,952,020
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	368,084,302	371,321,192	▲ 3,236,890
[予備費]	5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	▲ 94,599,777	▲ 190,678,329	96,078,552
翌年度繰越支払資金	927,893,005	1,161,896,914	▲ 234,003,909
支出の部合計	3,856,897,530	3,927,491,126	▲ 70,593,596

## 活動区分資金収支計算書

平成29年4月 1日から

平成30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	1,910,385,300
	手数料収入	46,778,260
	経常費等補助金収入	588,127,257
	その他の収入	59,844,091
	教育活動資金収入計	2,605,134,908
	支出	
	人件費支出	1,633,834,244
	教育研究経費支出	462,999,978
	管理経費支出	260,117,750
教育活動資金支出計	2,356,951,972	
差引	248,182,936	
調整勘定等	34,289,957	
教育活動資金収支差額	282,472,893	
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	7,000,000
	施設設備補助金収入	2,064,000
	施設整備等活動資金収入計	9,064,000
	支出	
	施設関係支出	71,612,640
	設備関係支出	101,236,020
	施設整備等活動資金支出計	172,848,660
	差引	▲ 163,784,660
	調整勘定等	▲ 86,221,961
施設整備等活動資金収支差額	▲ 250,006,621	
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)		32,466,272
その他の活動による資金収支	収入	
	借入金等収入	0
	その他の収入	19,943,837
	小計	19,943,837
	受取利息・配当金収入	102,904
	過年度修正収入	678,220
	その他の活動資金収入計	20,724,961
	支出	
	借入金等返済支出	47,670,000
	その他の支出	1,801,180
	小計	49,471,180
	借入金等利息支出	543,030
	過年度修正支出	6,937,687
	その他の活動資金支出計	56,951,897
	差引	▲ 36,226,936
調整勘定等	▲ 3,682,427	
その他の活動資金収支差額	▲ 39,909,363	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		▲ 7,443,091
前年度繰越支払資金		1,169,340,005
翌年度繰越支払資金		1,161,896,914

## 事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日から

平成30年 3月31日まで

&lt;総括表&gt;

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	学生生徒等納付金	1,955,937,000	1,910,385,300	45,551,700	
		手数料	42,670,000	46,778,260	▲ 4,108,260	
		寄付金	0	18,190,911	▲ 18,190,911	
		経常費等補助金	595,150,000	588,127,257	7,022,743	
		国庫補助金	185,000,000	130,490,000	54,510,000	
		地方公共団体補助金	410,150,000	448,277,518	▲ 38,127,518	
		都私学財団補助金	0	9,359,739	▲ 9,359,739	
		付随事業収入	10,500,000	12,344,550	▲ 1,844,550	
		雑収入	98,619,000	107,374,093	▲ 8,755,093	
		教育活動収入計	2,702,876,000	2,683,200,371	19,675,629	
教育活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		人件費	1,559,647,000	1,627,913,475	▲ 68,266,475	
		教育研究経費	822,359,000	756,953,797	65,405,203	
		管理経費	312,403,000	294,648,126	17,754,874	
		徴収不能額等	0	0	0	
		教育活動支出計	2,694,409,000	2,679,515,398	14,893,602	
教育活動収支差額			8,467,000	3,684,973	4,782,027	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	200,000	102,904	97,096	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
	教育活動外収入計			200,000	102,904	97,096
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借入金利息	544,000	543,030	970	
その他の教育活動外支出		0	0	0		
教育活動外支出計			544,000	543,030	970	
教育活動外収支差額			▲ 344,000	▲ 440,126	96,126	
経常収支差額			8,123,000	3,244,847	4,878,153	
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	0	0	0	
		その他の特別収入	21,000,000	9,742,220	11,257,780	
	特別収入計			21,000,000	9,742,220	11,257,780
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産処分差額	150,000	268,884	▲ 118,884	
その他の特別支出		0	7,097,687	▲ 7,097,687		
特別支出計			150,000	7,366,571	▲ 7,216,571	
特別収支差額			20,850,000	2,375,649	18,474,351	
〔予備費〕			5,000,000		5,000,000	
基本金組入前当年度収支差額			23,973,000	5,620,496	18,352,504	
基本金組入額合計			▲ 341,584,000	▲ 316,868,941	▲ 24,715,059	
当年度収支差額			▲ 317,611,000	▲ 311,248,445	▲ 6,362,555	
前年度繰越収支差額			▲ 7,269,047,084	▲ 7,269,047,084	0	
基本金取崩額			0	0	0	
翌年度繰越収支差額			▲ 7,586,658,084	▲ 7,580,295,529	▲ 6,362,555	
(参考)						
事業活動収入計			2,724,076,000	2,693,045,495	31,030,505	
事業活動支出計			2,700,103,000	2,687,424,999	12,678,001	

## 貸借対照表

平成30年 3月31日

&lt;総括表&gt;

単位(円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	9,809,074,079	9,965,916,055	▲ 156,841,976
有形固定資産	9,224,842,865	9,380,711,373	▲ 155,868,508
特定資産	580,000,000	580,000,000	0
その他の固定資産	4,231,214	5,204,682	▲ 973,468
流動資産	1,206,429,775	1,309,685,068	▲ 103,255,293
資産の部合計	11,015,503,854	11,275,601,123	▲ 260,097,269
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	727,863,703	910,289,541	▲ 182,425,838
流動負債	921,548,765	1,004,840,692	▲ 83,291,927
負債の部合計	1,649,412,468	1,915,130,233	▲ 265,717,765
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	16,946,386,915	16,629,517,974	316,868,941
第1号基本金	16,790,386,915	16,473,517,974	316,868,941
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	156,000,000	156,000,000	0
繰越収支差額	▲ 7,580,295,529	▲ 7,269,047,084	▲ 311,248,445
純資産の部合計	9,366,091,386	9,360,470,890	5,620,496
負債及び純資産の部合計	11,015,503,854	11,275,601,123	▲ 260,097,269

## 財 産 目 録

平成29年 4月 1日から

平成30年 3月31日まで

I	資産総額	11,015,503,854	円
1	基本財産	9,809,074,079	円
2	運用財産	1,206,429,775	円
II	負債総額	1,649,412,468	円
1	固定負債	727,863,703	円
2	流動負債	921,548,765	円
III	正味財産	9,366,091,386	円

単位(円)

科 目	年 度 末 残 高		
I 資産			
1 基本財産			9,809,074,079
(1) 土地	(37,365.71㎡)	2,298,247,535	
(2) 建物	(28,330.71㎡)	5,823,132,920	
(3) 構築物		113,146,997	
(4) 図書	(194,714冊)	605,128,588	
(5) 教具・校具及び備品	(13,987点)	385,186,825	
(6) その他の固定資産		584,231,214	
2 運用財産			1,206,429,775
(1) 預金、現金		1,161,896,914	
(2) 未収入金		29,786,138	
(3) 短期貸付金		335,000	
(4) 有価証券		0	
(5) 仮払金		4,423,545	
(6) 前払金		9,988,178	
資産総額			11,015,503,854
II 負債			
1 固定負債			727,863,703
(1) 長期借入金		950,000	
(2) 退職給与引当金		337,517,040	
(3) 長期未払金		389,396,663	
2 流動負債			921,548,765
(1) 短期借入金		600,000	
(2) 未払金		279,403,799	
(3) 前受金		566,260,997	
(4) 預り金		74,580,869	
(5) 仮受金		703,100	
負債総額			1,649,412,468
III 正味財産			9,366,091,386