

平成30年度決算の概要



学校法人 戸板学園

監 事 監 査 報 告 書

令和元年5月27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 安藤 肇 
監事 松浦 光明 

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30年度（平成30年4月1日から平成31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30年 4月 1日から

平成31年 3月31日まで

<総括表>

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	1,983,150,000	1,980,288,150	2,861,850
手数料収入	44,040,000	51,094,900	△ 7,054,900
寄付金収入	15,600,000	14,938,682	661,318
補助金収入	595,160,000	564,705,577	30,454,423
国庫補助金収入	162,000,000	114,493,000	47,507,000
地方公共団体補助金収入	433,160,000	441,561,359	△ 8,401,359
都私学財団補助金収入	0	8,651,218	△ 8,651,218
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	8,000,000	10,518,145	△ 2,518,145
受取利息・配当金収入	130,000	104,221	25,779
雑収入	22,716,000	29,909,289	△ 7,193,289
借入金等収入	600,000	0	600,000
前受金収入	495,560,000	598,977,171	△ 103,417,171
その他の収入	30,167,631	38,716,311	△ 8,548,680
資金収入調整勘定	△ 591,260,997	△ 605,663,710	14,402,713
前年度繰越支払資金	1,161,896,914	1,161,896,914	0
収入の部合計	3,765,759,548	3,845,485,650	△ 79,726,102
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,650,619,000	1,678,104,864	△ 27,485,864
教育研究経費支出	539,591,000	452,970,601	86,620,399
管理経費支出	254,592,000	267,772,758	△ 13,180,758
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	600,000	△ 600,000
施設関係支出	0	131,727,880	△ 131,727,880
設備関係支出	42,331,000	51,932,032	△ 9,601,032
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	281,153,799	290,238,264	△ 9,084,465
〔予備費〕	5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	△ 84,000,000	△ 255,445,854	171,445,854
翌年度繰越支払資金	1,076,472,749	1,227,585,105	△ 151,112,356
支出の部合計	3,765,759,548	3,845,485,650	△ 79,726,102

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	1,980,288,150	
		手数料収入	51,094,900	
		経常費等補助金収入	551,109,077	
		その他の収入	53,388,446	
		教育活動資金収入計	2,635,880,573	
	支出	人件費支出	1,678,104,864	
		教育研究経費支出	452,970,601	
		管理経費支出	264,809,324	
		教育活動資金支出計	2,395,884,789	
			差引	239,995,784
		調整勘定等	11,384,100	
		教育活動資金収支差額	251,379,884	
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	0	
		施設設備補助金収入	13,596,500	
		施設整備等活動資金収入計	13,596,500	
	支出	施設関係支出	131,727,880	
		設備関係支出	51,932,032	
		施設整備等活動資金支出計	183,659,912	
			差引	△ 170,063,412
			調整勘定等	△ 26,232,188
		施設整備等活動資金収支差額	△ 196,295,600	
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)			55,084,284	
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	8,952,773	
		小計	8,952,773	
		受取利息・配当金収入	104,221	
		過年度修正収入	1,977,670	
		その他の活動資金収入計	11,034,664	
	支出	借入金等返済支出	600,000	
		その他の支出	300,000	
		小計	900,000	
		借入金等利息支出	0	
		過年度修正支出	2,963,434	
		その他の活動資金支出計	3,863,434	
			差引	7,171,230
			調整勘定等	3,432,677
		その他の活動資金収支差額	10,603,907	
支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)			65,688,191	
前年度繰越支払資金			1,161,896,914	
翌年度繰越支払資金			1,227,585,105	

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

<総括表>

単位 (円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	事業活動収入	学生生徒等納付金	1,983,150,000	1,980,288,150	2,861,850
		手数料	44,040,000	51,094,900	△ 7,054,900
		寄付金	15,600,000	15,249,034	350,966
		経常費等補助金	595,160,000	551,109,077	44,050,923
		国庫補助金	162,000,000	103,177,000	58,823,000
		地方公共団体補助金	433,160,000	439,280,859	△ 6,120,859
		都私学財団補助金	0	8,651,218	△ 8,651,218
		付随事業収入	8,000,000	10,518,145	△ 2,518,145
		雑収入	147,216,000	89,597,020	57,618,980
			教育活動収入計	2,793,166,000	2,697,856,326
教育活動支出の部	業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	1,631,453,000	1,663,667,364	△ 32,214,364
		教育研究経費	844,591,000	758,717,415	85,873,585
		管理経費	291,592,000	299,404,733	△ 7,812,733
		徴収不能額等	0	684,600	△ 684,600
			教育活動支出計	2,767,636,000	2,722,474,112
教育活動収支差額			25,530,000	△ 24,617,786	50,147,786
教育活動外収入の部	事業活動収入	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	130,000	104,221	25,779
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	130,000	104,221	25,779
	事業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金利息	0	0	0
その他の教育活動外支出		0	0	0	
	教育活動外支出計	0	0	0	
教育活動外収支差額			130,000	104,221	25,779
経常収支差額			25,660,000	△ 24,513,565	50,173,565
特別収支	事業活動収入	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	0	15,574,170	△ 15,574,170
		特別収入計	0	15,574,170	△ 15,574,170
	事業活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	150,000	874,720	△ 724,720
その他の特別支出		0	2,963,434	△ 2,963,434	
	特別支出計	150,000	3,838,154	△ 3,688,154	
特別収支差額			△ 150,000	11,736,016	△ 11,886,016
〔予備費〕			5,000,000		5,000,000
基本金組入前当年度収支差額			20,510,000	△ 12,777,549	33,287,549
基本金組入額合計			△ 156,710,000	△ 250,660,050	93,950,050
当年度収支差額			△ 136,200,000	△ 263,437,599	127,237,599
前年度繰越収支差額			△ 7,580,295,529	△ 7,580,295,529	0
基本金取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			△ 7,716,495,529	△ 7,843,733,128	127,237,599
(参考)					
事業活動収入計			2,793,296,000	2,713,534,717	79,761,283
事業活動支出計			2,772,786,000	2,726,312,266	46,473,734

貸借対照表

平成31年 3月31日

<総括表>

単位(円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	9,651,907,400	9,809,074,079	△ 157,166,679
有形固定資産	9,067,596,186	9,224,842,865	△ 157,246,679
特定資産	580,000,000	580,000,000	0
その他の固定資産	4,311,214	4,231,214	80,000
流動資産	1,281,662,798	1,206,429,775	75,233,023
資産の部合計	10,933,570,198	11,015,503,854	△ 81,933,656
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	625,485,198	727,863,703	△ 102,378,505
流動負債	954,771,163	921,548,765	33,222,398
負債の部合計	1,580,256,361	1,649,412,468	△ 69,156,107
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	17,197,046,965	16,946,386,915	250,660,050
第1号基本金	17,003,046,965	16,790,386,915	212,660,050
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	194,000,000	156,000,000	38,000,000
繰越収支差額	△ 7,843,733,128	△ 7,580,295,529	△ 263,437,599
純資産の部合計	9,353,313,837	9,366,091,386	△ 12,777,549
負債及び純資産の部合計	10,933,570,198	11,015,503,854	△ 81,933,656

財 産 目 録

平成30年 4月 1日から

平成31年 3月31日まで

I	資産総額	10,933,570,198 円
	1 基本財産	9,651,907,400 円
	2 運用財産	1,281,662,798 円
II	負債総額	1,580,256,361 円
	1 固定負債	625,485,198 円
	2 流動負債	954,771,163 円
III	正味財産	9,353,313,837 円

単位 (円)

科 目	年 度 末 残 高		
I 資産			
1 基本財産			9,651,907,400
(1) 土 地	37,365.71 m ²	2,298,247,535	
(2) 建 物	28,330.71 m ²	5,715,033,324	
(3) 構築物		97,534,512	
(4) 教具・校具及び備品	14,216 点	347,282,556	
(5) 図 書	197,138 冊	609,498,259	
(6) その他の固定資産		584,311,214	
2 運用財産			1,281,662,798
(1) 預金、現金		1,227,585,105	
(2) 未収入金		38,740,713	
(3) 短期貸付金		30,000	
(4) 前払金		12,359,686	
(5) 仮払金		2,947,294	
資産総額			10,933,570,198
II 負債			
1 固定負債			625,485,198
(1) 長期借入金		0	
(2) 退職給与引当金		261,414,139	
(3) 長期未払金		364,071,059	
2 流動負債			954,771,163
(1) 短期借入金		950,000	
(2) 未 払 金		272,608,501	
(3) 前 受 金		598,977,171	
(4) 預 り 金		81,473,265	
(5) 仮 受 金		762,226	
負債総額			1,580,256,361
III 正味財産			9,353,313,837