

決算概要

－ 平成 30 年度 －

- (1) 平成30年度決算の概況
- (2) 資金収支計算書
- (3) 活動区分資金収支計算書
- (4) 事業活動収支計算書
- (5) 貸借対照表
- (6) 財産目録
- (7) 監査報告書

学校法人 目白学園

平成30年度決算の概況

本学園（中高・短大・大学）の財務は、私立学校の会計処理基準を定めた「学校法人会計基準」（昭和46年文部省令第18号）に基づいて行われており、その決算は、①資金収支計算書、②活動区分資金収支計算書、③事業活動収支計算書、④貸借対照表の4つの計算書類（「財務諸表」といいます。）として整理されます。財務諸表は本学園の財務状況を違った角度から見たもので、それぞれ関連しています。

このうち、③事業活動収支計算書は、企業会計の損益計算書（PL）に相当するもので、一年間の活動の収入と支出の内容を「教育活動収支」、「教育活動外収支」、「特別収支」の3つに分けて表示し、さらに基本金組入後の収支の均衡の状態を明らかにし、経営状況を表すものです。なお、「教育活動外収支差額」と「教育活動外収支差額」の合計を「経常収支差額」といい、「教育活動外収支差額」の次の行に表示されています。

「教育活動収支」は学生生徒等納付金や人件費、教育研究経費など、本業の教育活動における経常的な収支を示し、「教育活動外収支」は受取利息・配当金や借入金等利息のような財務的な活動の収支を示し、「特別収支」は、施設設備補助金や資産処分差額など、一時的に発生した臨時的な収支を示します。

概況をわかりやすく把握していただくために、本学園の財務状況について、この事業活動収支計算書に沿って説明します。

本学園の平成30年度決算は、教育活動収支差額917,518千円、教育活動外収支差額125,412千円、特別収支差額47,515千円で、その合計である「基本金組入前当年度収支差額」は1,090,445千円のプラスとなっております。基本金組入後の「当年度収支差額」は新宿キャンパス新8号館の建設費用及び歯科衛生学科開設に伴う校舎改装、機器備品購入により基本金組入額が増加したため353,919千円のマイナスとなっておりますが、おおむね健全な財務状況にあります。

なお、基本金とは、私立学校は校地校舎等の維持すべき資産の更新・拡充に必要な資金を基本的に自前で用意しなければならず、それが維持できているかを財務的に把握する仕組みで、維持すべき資産相当の金額を差し引いて収支差額を計算します。

科 目		決算額(千円)	
教育活動収支	収 入 業 活 動	学生生徒等納付金	8,071,202
		手数料	272,526
		寄付金	20,421
		経常費等補助金	1,206,476
		付随事業収入	187,245
		雑収入	333,652
		【教育活動収入計】	10,091,522
	支 出 業 活 動	人件費	5,467,339
		教育研究経費	3,051,431
		管理経費	655,234
		徴収不能額等	0
		【教育活動支出計】	9,174,005
教育活動収支差額		917,518	
教育活動外収支	の 収 入	受取利息・配当金	156,564
		【教育活動外収入計】	156,564
	の 支 出	借入金等利息	31,152
		【教育活動外支出計】	31,152
教育活動外収支差額		125,412	
経常収支差額		1,042,930	
特別収支	の 収 入	資産売却差額	59,954
		その他の特別収入	81,093
		【特別収入計】	141,047
	の 支 出	資産処分差額	53,656
		その他の特別支出	39,876
		【特別支出計】	93,533
特別収支差額		47,515	
基本金組入前当年度収支差額		1,090,445	
基本金組入額合計		△ 1,444,364	
当年度収支差額		△ 353,919	
前年度繰越収支差額		1,603,717	
基本金取崩額		0	
翌年度繰越収支差額		1,249,797	

(1) 事業活動収入の構成

事業活動収入 10,389,133 千円のうち、学生生徒等納付金が 8,071,202 千円で 77.7%を占めており、本学園の財務は、大半が学生生徒等納付金で支えられています。

次いで大きな割合を示すのが、国庫・東京都からの経常費等補助金で 1,206,476 千円、11.6%です。学生生徒納金及び経常費等補助金の合計で収入の 89%を賄っており、学生数の安定的確保が、きわめて重要であることがわかります。

科 目		決算額(千円)	構成比
教育活動収支	学生生徒等納付金	8,071,202	77.7%
	手数料	272,526	2.6%
	寄付金	20,421	0.2%
	経常費等補助金	1,206,476	11.6%
	付随事業収入	187,245	1.8%
	雑収入	333,652	3.2%
教育活動外収支	受取利息・配当金	156,564	1.5%
特別収支	資産売却差額	59,955	0.6%
	その他の特別収入	81,093	0.8%
収入計		10,389,134	

(2) 事業活動支出の構成

事業活動支出 9,298,688 千円のうち、人件費が 5,467,339 千円、58.8%を占めています。なお、経常収入(教育活動収入+教育活動外収入)に対する人件費比率は 53.3%で、昨年の 53.7%と同水準でした。この比率は全国平均並みであり、本学が特段高い訳ではありませんが、決算区分上では人件費に含まれないものの、派遣職員や外部委託を行っている業務(警備、清掃など)が相当あり、人件費比率の改善に向けた一層の取り組みが必要です。

次いで大きな割合を示しているのが教育研究経費で、3,051,431 千円、32.8%です。なお、経常収入に対する教育研究経費比率は 29.8%となり、昨年の 27.2%を上回りましたが、全国平均と比べるとまだ低く、今後も教育研究活動の維持・向上に向け、この比率を上げていく必要があります。

科 目		決算額(千円)	構成比
教育活動収支	人件費	5,467,339	58.8%
	教育研究経費	3,051,431	32.8%
	管理経費	655,234	7.0%
	徴収不能額等	0	0.0%
教育活動外収支	借入金等利息	31,152	0.3%
特別収支	資産処分差額	53,656	0.6%
	その他の特別支出	39,877	0.4%
収入計		9,298,689	

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	8,268,624,000	8,071,201,793	197,422,207
授業料収入	5,222,421,000	5,024,352,328	198,068,672
入学金収入	488,000,000	524,445,000	△ 36,445,000
実験実習費収入	337,200,000	337,728,595	△ 528,595
施設設備費収入	1,979,426,000	1,949,562,500	29,863,500
教育維持費収入	241,577,000	235,113,370	6,463,630
手数料収入	211,342,000	272,525,803	△ 61,183,803
入学検定料収入	199,393,000	259,850,224	△ 60,457,224
試験料収入	4,426,000	4,283,000	143,000
証明手数料収入	4,123,000	4,593,980	△ 470,980
センター入試試験実施手数料収入	3,400,000	3,798,599	△ 398,599
寄付金収入	67,775,000	73,017,368	△ 5,242,368
特別寄付金収入	56,875,000	56,439,082	435,918
一般寄付金収入	10,900,000	16,578,286	△ 5,678,286
補助金収入	1,267,030,000	1,211,457,924	55,572,076
国庫補助金収入	773,371,000	717,031,000	56,340,000
地方公共団体補助金収入	493,659,000	494,426,924	△ 767,924
資産売却収入	2,070,000,000	4,165,778,645	△ 2,095,778,645
施設売却収入	0	63,000,000	△ 63,000,000
有価証券売却収入	2,000,000,000	4,074,309,091	△ 2,074,309,091
投資信託特別分配金収入	70,000,000	28,469,554	41,530,446
付随事業・収益事業収入	194,508,000	187,245,214	7,262,786
補助活動収入	36,200,000	37,128,457	△ 928,457
公開講座収入	8,100,000	7,436,700	663,300
受託事業収入	2,350,000	5,286,069	△ 2,936,069
医療収入	119,657,000	109,638,488	10,018,512
免許状更新講習料収入	10,039,000	10,113,000	△ 74,000
研修収入	1,162,000	0	1,162,000
メディカルスタッフ研修センター収入	17,000,000	17,642,500	△ 642,500
受取利息・配当金収入	130,001,000	163,535,505	△ 33,534,505
第3号基本金引当資産運用収入	1,000	299	701
その他の受取利息・配当金収入	130,000,000	163,535,206	△ 33,535,206
雑収入	254,109,000	339,655,161	△ 85,546,161
東京都私学財団退職金交付金収入	21,150,000	35,083,000	△ 13,933,000
私立大学退職金財団交付金収入	176,698,000	191,795,900	△ 15,097,900
施設設備利用料収入	40,000,000	59,099,872	△ 19,099,872
研究関連収入	7,461,000	18,096,234	△ 10,635,234
その他の雑収入	8,800,000	29,473,955	△ 20,673,955
過年度修正収入	0	6,106,200	△ 6,106,200
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,822,032,000	1,684,526,333	137,505,667
授業料前受金収入	694,099,000	698,832,333	△ 4,733,333
入学金前受金収入	486,065,000	473,940,000	12,125,000
実験実習費前受金収入	111,647,000	45,974,000	65,673,000
施設設備費前受金収入	497,121,000	465,240,000	31,881,000
教育維持費前受金収入	33,100,000	540,000	32,560,000

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	271,400,000	318,606,682	△ 47,206,682
前期末未収入金収入	190,000,000	297,775,454	△ 107,775,454
貸付金回収収入	1,400,000	315,000	1,085,000
仮払金回収収入	0	3,208,414	△ 3,208,414
預り金受入収入	0	17,307,814	△ 17,307,814
前払金回収収入	80,000,000	0	80,000,000
資金収入調整勘定	△ 1,973,421,000	△ 2,065,411,861	91,990,861
期末未収入金	△ 190,000,000	△ 255,662,081	65,662,081
前期末前受金	△ 1,783,421,000	△ 1,809,749,780	26,328,780
前年度繰越支払資金	8,980,903,000	4,947,319,809	
収入の部合計	21,564,303,000	19,369,458,376	2,194,844,624

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		5,543,738,000	5,403,622,249	140,115,751
教員人件費支出		4,046,983,000	3,826,911,362	220,071,638
職員人件費支出		1,198,204,000	1,217,987,146	△ 19,783,146
役員報酬支出		67,320,000	61,704,816	5,615,184
退職金支出		231,231,000	297,018,925	△ 65,787,925
教育研究経費支出		2,879,976,000	2,121,335,745	758,640,255
消耗品費支出		278,807,000	232,238,202	46,568,798
光熱水費支出		224,376,000	166,158,344	58,217,656
通信運搬費支出		35,928,000	23,356,906	12,571,094
印刷製本費支出		79,411,000	58,572,696	20,838,304
新聞雑誌費支出		89,498,000	101,657,832	△ 12,159,832
旅費交通費支出		54,142,000	60,493,661	△ 6,351,661
保健衛生費支出		36,745,000	31,738,963	5,006,037
支払報酬費支出		149,554,000	84,782,140	64,771,860
委託費支出		493,831,000	466,567,348	27,263,652
会議費支出		2,175,000	27,825	2,147,175
慶弔慰労費支出		850,000	546,200	303,800
福利厚生費支出		1,358,000	651,369	706,631
行事費支出		46,145,000	37,045,019	9,099,981
諸会費支出		9,626,000	18,491,173	△ 8,865,173
研究費支出		139,500,000	0	139,500,000
校外実習費支出		76,368,000	56,859,066	19,508,934
学生生徒補助支出		9,387,000	4,058,926	5,328,074
奨学費支出		117,394,000	98,017,818	19,376,182
修繕費支出		843,094,000	495,782,891	347,311,109
保険料支出		6,955,000	6,169,042	785,958
借地料支出		45,339,000	44,223,295	1,115,705
賃借料支出		16,110,000	20,061,127	△ 3,951,127
公租公課支出		101,000	273,581	△ 172,581
渉外費支出		13,519,000	6,196,194	7,322,806
清掃費支出		108,840,000	106,940,531	1,899,469
環境整備費支出		482,000	268,920	213,080
雑費支出		441,000	156,676	284,324
管理経費支出		743,112,000	600,022,287	143,089,713
消耗品費支出		41,226,000	34,285,274	6,940,726
光熱水費支出		21,847,000	24,268,902	△ 2,421,902
通信運搬費支出		31,216,000	26,440,656	4,775,344
印刷製本費支出		103,110,000	81,682,264	21,427,736
新聞雑誌費支出		1,437,000	890,558	546,442
旅費交通費支出		10,925,000	4,799,622	6,125,378
保健衛生費支出		434,000	378,878	55,122
支払報酬費支出		83,195,000	93,249,297	△ 10,054,297
委託費支出		64,660,000	65,880,589	△ 1,220,589
会議費支出		205,000	4,725	200,275
慶弔慰労費支出		2,160,000	1,597,194	562,806
福利厚生費支出		16,748,000	12,913,843	3,834,157
諸会費支出		9,698,000	8,701,630	996,370
修繕費支出		18,696,000	22,309,470	△ 3,613,470
保険料支出		3,090,000	2,298,732	791,268
借地料支出		1,411,000	1,345,566	65,434
賃借料支出		8,688,000	7,069,102	1,618,898
公租公課支出		12,843,000	10,813,051	2,029,949
広報費支出		68,701,000	14,802,813	53,898,187
広告費支出		198,848,000	135,297,515	63,550,485
渉外費支出		6,449,000	2,437,715	4,011,285
清掃費支出		6,515,000	15,151,506	△ 8,636,506
環境整備費支出		200,000	50,113	149,887
遺跡発掘手数料支出		0	12,960,000	△ 12,960,000
寄付金支出		1,300,000	1,300,000	0
医薬品費支出		6,943,000	4,567,594	2,375,406
医療消耗品費支出		2,054,000	924,426	1,129,574
医療検査手数料支出		4,213,000	849,926	3,363,074
雑費支出		16,300,000	10,844,937	5,455,063
経常費補助金返還金支出		0	1,306,000	△ 1,306,000
過年度修正支出		0	600,389	△ 600,389

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	31,182,000	31,152,172	29,828
借入金利息支出	31,182,000	31,152,172	29,828
借入金等返済支出	308,484,000	308,485,000	△ 1,000
借入金返済支出	308,484,000	308,485,000	△ 1,000
施設関係支出	2,256,955,000	963,621,800	1,293,333,200
建物支出	349,727,000	261,667,800	88,059,200
建設仮勘定支出	1,907,228,000	701,954,000	1,205,274,000
設備関係支出	242,842,000	252,787,480	△ 9,945,480
教育研究用機器備品支出	199,842,000	216,362,592	△ 16,520,592
管理用機器備品支出	5,137,000	3,936,959	1,200,041
図書支出	37,863,000	32,487,929	5,375,071
資産運用支出	2,200,000,000	4,205,000,000	△ 2,005,000,000
有価証券購入支出	2,000,000,000	4,005,000,000	△ 2,005,000,000
第2号基本金引当資産繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
その他の支出	552,000,000	915,554,832	△ 363,554,832
前期末未払金支払支出	450,000,000	837,835,088	△ 387,835,088
預り金支払支出	22,000,000	0	22,000,000
仮受金支払支出	0	2,010,303	△ 2,010,303
前払金支払支出	80,000,000	75,709,441	4,290,559
資金支出調整勘定	△ 538,000,000	△ 915,946,310	377,946,310
期末未払金	△ 458,000,000	△ 837,063,771	379,063,771
前期末前払金	△ 80,000,000	△ 78,882,539	△ 1,117,461
翌年度繰越支払資金	7,344,014,000	5,483,823,121	1,860,190,879
支出の部合計	21,564,303,000	19,369,458,376	2,194,844,624

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	8,071,201,793	
		手数料収入	272,525,803	
		特別寄付金収入	3,843,082	
		一般寄付金収入	16,578,286	
		経常費等補助金収入	1,206,476,030	
		付随事業収入	187,245,214	
		雑収入	333,548,961	
		教育活動資金収入計	10,091,419,169	
	支出	人件費支出	5,403,622,249	
		教育研究経費支出	2,121,335,745	
		管理経費支出	599,421,898	
		教育活動資金支出計	8,124,379,892	
			差引	1,967,039,277
			調整勘定等	△ 123,332,976
		教育活動資金収支差額	1,843,706,301	
		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	52,596,000	
		施設設備補助金収入	4,981,894	
		施設設備売却収入	63,000,000	
		施設整備等活動資金収入計	120,577,894	
		支出	施設関係支出	963,621,800
	設備関係支出		252,787,480	
	第2号基本金引当資産繰入支出		200,000,000	
	施設整備等活動資金支出計		1,416,409,280	
			差引	△ 1,295,831,386
			調整勘定等	34,216,127
		施設整備等活動資金収支差額	△ 1,261,615,259	
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)			582,091,042	
		科 目	金 額	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	0	
		有価証券売却収入	4,074,309,091	
		投資信託特別分配金収入	28,469,554	
		預り金受入収入	17,307,814	
		貸付金回収収入	315,000	
		仮払金回収収入	3,208,414	
		小 計	4,123,609,873	
		受取利息・配当金収入	163,535,505	
		過年度修正額	6,106,200	
		その他の活動資金収入計	4,293,251,578	
	支出	借入金等返済支出	308,485,000	
		有価証券購入支出	4,005,000,000	
		仮受金支払支出	2,010,303	
		小 計	4,315,495,303	
		借入金等利息支出	31,152,172	
		過年度修正額	600,389	
		その他の活動資金支出計	4,347,247,864	
		差引	△ 53,996,286	
		調整勘定等	8,408,556	
		その他の活動資金収支差額	△ 45,587,730	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			536,503,312	
前年度繰越支払資金			4,947,319,809	
翌年度繰越支払資金			5,483,823,121	

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	
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	8,268,624,000	8,071,201,793	197,422,207
	授業料	5,222,421,000	5,024,352,328	198,068,672	
	入学金	488,000,000	524,445,000	△ 36,445,000	
	実験実習費	337,200,000	337,728,595	△ 528,595	
	施設設備費	1,979,426,000	1,949,562,500	29,863,500	
	教育維持費	241,577,000	235,113,370	6,463,630	
	手数料	211,342,000	272,525,803	△ 61,183,803	
	入学検定料	199,393,000	259,850,224	△ 60,457,224	
	試験料	4,426,000	4,283,000	143,000	
	証明手数料	4,123,000	4,593,980	△ 470,980	
	センター入試試験実施手数料	3,400,000	3,798,599	△ 398,599	
	寄付金	12,775,000	20,421,369	△ 7,646,369	
	特別寄付金	1,875,000	3,843,082	△ 1,968,082	
	一般寄付金	10,900,000	16,578,286	△ 5,678,286	
	現物寄付	0	1	△ 1	
	経常費等補助金	1,261,999,000	1,206,476,030	55,522,970	
	国庫補助金	770,000,000	713,710,000	56,290,000	
	地方公共団体補助金	491,999,000	492,766,030	△ 767,030	
	付随事業収入	194,508,000	187,245,214	7,262,786	
	補助活動収入	36,200,000	37,128,457	△ 928,457	
	公開講座収入	8,100,000	7,436,700	663,300	
	受託事業収入	2,350,000	5,286,069	△ 2,936,069	
	医療収入	119,657,000	109,638,488	10,018,512	
	免許状更新講習料	10,039,000	10,113,000	△ 74,000	
	研修収入	1,162,000	0	1,162,000	
	メディカルスタッフ研修センター収入	17,000,000	17,642,500	△ 642,500	
	雑収入	254,109,000	333,652,288	△ 79,543,288	
	東京都私学財団退職金交付金	21,150,000	35,083,000	△ 13,933,000	
	私立大学退職金財団交付金	176,698,000	191,795,900	△ 15,097,900	
	施設設備利用料	40,000,000	59,099,872	△ 19,099,872	
研究関連収入	7,461,000	18,096,234	△ 10,635,234		
その他の雑収入	8,800,000	29,577,282	△ 20,777,282		
教育活動収入計	10,203,357,000	10,091,522,497	111,834,503		
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
	人件費	5,561,093,000	5,467,339,337	93,753,663	
	教員人件費	4,046,983,000	3,826,911,362	220,071,638	
	職員人件費	1,198,204,000	1,217,987,146	△ 19,783,146	
	役員報酬	67,320,000	61,704,816	5,615,184	
	退職金	39,091,000	59,889,739	△ 20,798,739	
	退職給与引当金繰入額	209,495,000	300,846,274	△ 91,351,274	
	教育研究経費	3,809,766,000	3,051,430,933	758,335,067	
	消耗品費	278,807,000	232,905,770	45,901,230	
	光熱水費	224,376,000	166,158,344	58,217,656	
	通信運搬費	35,928,000	23,356,906	12,571,094	
	印刷製本費	79,411,000	58,572,696	20,838,304	
	新聞雑誌費	89,498,000	101,657,832	△ 12,159,832	
	旅費交通費	54,142,000	60,493,661	△ 6,351,661	
	保健衛生費	36,745,000	31,738,963	5,006,037	
	支払報酬費	149,554,000	84,782,140	64,771,860	
	委託費	493,831,000	466,567,348	27,263,652	
	会議費	2,175,000	27,825	2,147,175	
	慶弔慰労金	850,000	546,200	303,800	
	福利厚生費	1,358,000	651,369	706,631	
行事費	46,145,000	37,045,019	9,099,981		
諸会費	9,626,000	18,491,173	△ 8,865,173		
研究費	139,500,000	0	139,500,000		

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	校外実習費	76,368,000	56,859,066	19,508,934
		学生生徒補助費	9,387,000	4,058,926	5,328,074
		奨学費	117,394,000	98,017,818	19,376,182
		修繕費	843,094,000	495,782,891	347,311,109
		保険料	6,955,000	6,169,042	785,958
		借地料	45,339,000	44,223,295	1,115,705
		賃借料	16,110,000	20,061,127	△ 3,951,127
		公租公課	101,000	273,581	△ 172,581
		渉外費	13,519,000	6,196,194	7,322,806
		清掃費	108,840,000	106,940,531	1,899,469
		環境整備費	482,000	268,920	213,080
		雑費	441,000	156,676	284,324
		減価償却額	929,790,000	929,427,620	362,380
		管理経費	806,031,000	655,234,332	150,796,668
		消耗品費	41,226,000	34,285,274	6,940,726
		光熱水費	21,847,000	24,268,902	△ 2,421,902
		通信運搬費	31,216,000	26,440,656	4,775,344
		印刷製本費	103,110,000	81,682,264	21,427,736
		新聞雑誌費	1,437,000	890,558	546,442
		旅費交通費	10,925,000	4,799,622	6,125,378
		保健衛生費	434,000	378,878	55,122
		支払報酬費	83,195,000	93,249,297	△ 10,054,297
		委託費	64,660,000	65,880,589	△ 1,220,589
		会議費	205,000	4,725	200,275
		慶弔慰労費	2,160,000	1,597,194	562,806
		福利厚生費	16,748,000	12,913,843	3,834,157
		諸会費	9,698,000	8,701,630	996,370
		修繕費	18,696,000	22,309,470	△ 3,613,470
		保険料	3,090,000	2,298,732	791,268
		借地料	1,411,000	1,345,566	65,434
		賃借料	8,688,000	7,069,102	1,618,898
		公租公課	12,843,000	10,813,051	2,029,949
		広報費	68,701,000	14,802,813	53,898,187
		広告費	198,848,000	135,297,515	63,550,485
		渉外費	6,449,000	2,437,715	4,011,285
		清掃費	6,515,000	15,151,506	△ 8,636,506
		環境整備費	200,000	50,113	149,887
		寄付金	1,300,000	1,300,000	0
		遺跡発掘費	0	12,960,000	△ 12,960,000
		医薬品費	6,943,000	4,543,792	2,399,208
		医療消耗品費	2,054,000	924,426	1,129,574
		医療検査手数料	4,213,000	849,926	3,363,074
		雑費	16,300,000	10,844,937	5,455,063
		経常費補助金返還金	0	1,306,000	△ 1,306,000
		減価償却額	62,919,000	55,836,236	7,082,764
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	10,176,890,000	9,174,004,602	1,002,885,398
		教育活動収支差額	26,467,000	917,517,895	△ 891,050,895

		科目	予 算	決 算	差 異
教育活動外収入	事業活動収入の部	受取利息・配当金	130,001,000	156,564,480	△ 26,563,480
		第3号基本金引当特定資産運用収入	1,000	299	701
		その他の受取利息・配当金	130,000,000	156,564,181	△ 26,564,181
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	130,001,000	156,564,480	△ 26,563,480
教育活動外支出	事業活動支出の部	科目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	31,182,000	31,152,172	29,828
		借入金利息	31,182,000	31,152,172	29,828
		教育活動外支出計	31,182,000	31,152,172	29,828
		教育活動外収支差額	98,819,000	125,412,308	△ 26,593,308
		經常収支差額	125,286,000	1,042,930,203	△ 917,644,203
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	20,000,000	59,954,490	△ 39,954,490
		土地売却差額	0	59,954,490	△ 59,954,490
		有価証券売却差額	20,000,000	0	20,000,000
		その他の特別収入	60,031,000	81,092,644	△ 21,061,644
		施設設備寄付金	55,000,000	52,596,000	2,404,000
		現物寄付	0	17,305,630	△ 17,305,630
		施設設備補助金	5,031,000	4,981,894	49,106
		過年度修正額	0	6,209,120	△ 6,209,120
		特別収入計	80,031,000	141,047,134	△ 61,016,134
	事業活動支出の部	科目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	20,000,000	53,656,165	△ 33,656,165
		図書処分差額	0	5,375,364	△ 5,375,364
		有価証券処分差額	20,000,000	48,280,801	△ 28,280,801
		その他の特別支出	0	39,876,404	△ 39,876,404
		過年度修正額	0	39,876,404	△ 39,876,404
		特別支出計	20,000,000	93,532,569	△ 73,532,569
		特別収支差額	60,031,000	47,514,565	12,516,435
				基本金組入前当年度収支差額	185,317,000
		基本金組入額合計	△ 2,594,790,000	△ 1,444,364,264	△ 1,150,425,736
		当年度収支差額	△ 2,409,473,000	△ 353,919,496	△ 2,055,553,504
		前年度繰越収支差額	849,718,000	1,603,716,874	△ 753,998,874
		翌年度繰越収支差額	△ 1,559,755,000	1,249,797,378	△ 2,809,552,378

(参考)

事業活動収入計	10,413,389,000	10,389,134,111	24,254,889
事業活動支出計	10,228,072,000	9,298,689,343	929,382,657

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	49,856,865,929	47,567,504,628	2,289,361,301
有形固定資産	34,148,222,254	33,907,985,827	240,236,427
土地	11,286,852,952	11,289,898,462	△ 3,045,510
建物	18,312,124,991	18,746,160,278	△ 434,035,287
構築物	935,922,475	1,012,849,273	△ 76,926,798
教育研究用機器備品	859,724,420	814,126,576	45,597,844
管理用機器備品	111,875,372	132,505,710	△ 20,630,338
図書	1,915,754,442	1,888,187,926	27,566,516
車輛	610,002	854,002	△ 244,000
建設仮勘定	725,357,600	23,403,600	701,954,000
特定資産	9,035,780,552	8,798,397,520	237,383,032
第2号基本金引当特定資産	1,200,000,000	1,000,000,000	200,000,000
第3号基本金引当特定資産	3,000,000	3,000,000	0
退職給与引当特定資産	1,241,908,679	1,236,702,518	5,206,161
減価償却引当特定資産	3,662,590,152	3,637,301,576	25,288,576
校舎建替引当特定資産	2,928,281,721	2,921,393,426	6,888,295
その他の固定資産	6,672,863,123	4,861,121,281	1,811,741,842
借地権	962,601,193	962,601,193	0
有価証券	5,710,261,930	3,898,205,088	1,812,056,842
長期貸付金	0	315,000	△ 315,000
流動資産	6,819,219,909	8,334,325,592	△ 1,515,105,683
現金預金	5,483,823,121	4,947,319,809	536,503,312
未収入金	255,784,081	297,897,454	△ 42,113,373
仮払金	5,110,972	8,319,386	△ 3,208,414
有価証券	998,313,655	3,000,784,000	△ 2,002,470,345
前払金	75,709,441	78,882,539	△ 3,173,098
貯蔵品	478,639	1,122,404	△ 643,765
資産の部合計	56,676,085,838	55,901,830,220	774,255,618

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	2,881,869,777	2,983,894,346	△ 102,024,569
長期借入金	1,194,370,000	1,388,800,000	△ 194,430,000
退職給与引当金	1,669,343,249	1,566,350,146	102,993,103
長期未払金	18,156,528	28,744,200	△ 10,587,672
流動負債	3,265,904,892	3,480,069,473	△ 214,164,581
短期借入金	194,430,000	308,485,000	△ 114,055,000
未払金	837,063,771	827,247,416	9,816,355
前受金	1,684,526,333	1,809,749,780	△ 125,223,447
預り金	537,784,384	520,476,570	17,307,814
仮受金	12,100,404	14,110,707	△ 2,010,303
負債の部合計	6,147,774,669	6,463,963,819	△ 316,189,150

純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	49,278,513,791	47,834,149,527	1,444,364,264
第1号基本金	47,438,513,791	46,194,149,527	1,244,364,264
第2号基本金	1,200,000,000	1,000,000,000	200,000,000
第3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
第4号基本金	637,000,000	637,000,000	0
繰越収支差額	1,249,797,378	1,603,716,874	△ 353,919,496
翌年度繰越収支差額	1,249,797,378	1,603,716,874	△ 353,919,496
純資産の部合計	50,528,311,169	49,437,866,401	1,090,444,768
負債及び純資産の部合計	56,676,085,838	55,901,830,220	774,255,618

財 産 目 録

科 目	平成30年度末	
一 資産額		
(一) 基本財産		
1 土地		
校地	107,766.25 m ²	10,885,019,282 円
2 建物		
(1)校舎	67,796.23 m ²	13,587,329,547 円
(2)図書館	4,978.02 m ²	1,131,174,341 円
(3)体育館・講堂	8,368.55 m ²	1,538,633,129 円
(4)大学会館他	10,772.00 m ²	2,054,987,973 円
3 図書	315,888 冊	1,915,754,442 円
4 教具・校具・備品	19,450 点	971,599,792 円
5 その他の基本財産		2,624,491,270 円
(二) 運用財産		
1 預金、現金		5,483,823,121 円
現金		4,731,480 円
預金		5,479,091,641 円
2 特定資産		9,035,780,552 円
3 有価証券		6,708,575,585 円
4 不動産	15,358.03 m ²	401,833,670 円
5 貯蔵品		478,639 円
6 未収入金		255,784,081 円
7 前払金		75,709,441 円
8 その他の運用財産		5,110,972 円
合 計		56,676,085,838 円
二 負債額		
1 固定負債		2,881,869,777 円
(1)長期借入金		1,194,370,000 円
日本私立学校振興・共済事業団		1,194,370,000 円
(2)退職給与引当金		1,669,343,249 円
(3)長期未払金		18,156,528 円
2 流動負債		3,265,904,892 円
(1)短期借入金		194,430,000 円
(2)前受金		1,684,526,333 円
(3)未払金		837,063,771 円
(4)預り金		537,784,384 円
(5)仮受金		12,100,404 円
合 計		6,147,774,669 円

監査報告書

令和元年5月28日

学校法人目白学園
理事会 御中

学校法人目白学園

常勤監事 中島 節夫 ㊟

監事 平山 孔嗣 ㊟

私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人目白学園寄附行為第18条の規定に基づき、学校法人目白学園の平成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を行った。

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、関連する重要な書類等を閲覧するとともに、会計監査人と連携し、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きを実施した。

監査の結果、学校法人目白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、学校法人の業務又は財産に関する不正の行為、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ものと認める。

以上