

決算概要

－ 2019 年度 －

- (1) 2019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

2019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及び現物寄付など、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2019年度決算は、教育活動収支差額588,474千円、教育活動外収支差額243,737千円、特別収支差額△990千円で、その合計である「基本金組入前当年度収支差額」は831,220千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号館竣工に伴う建設費用及び機器備品購入により基本金組入額が増加したため△1,197,382千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	収入業の活動	学生生徒等納付金	7,865,760
		手数料	299,059
		寄付金	38,382
		経常費等補助金	1,228,531
		付随事業収入	154,943
		雑収入	352,750
		【教育活動収入計】	9,939,424
	支出業の活動	人件費	5,620,135
		教育研究経費	2,942,476
		管理経費	788,143
		徴収不能額等	196
		【教育活動支出計】	9,350,951
	教育活動収支差額		588,474
教育活動外収支	の収入	受取利息・配当金	269,910
		【教育活動外収入計】	269,910
	の支出	借入金等利息	26,173
		【教育活動外支出計】	26,173
教育活動外収支差額		243,737	
経常収支差額		832,210	
特別収支	の収入	資産売却差額	1,776
		その他の特別収入	15,702
		【特別収入計】	17,478
	の支出	資産処分差額	17,242
		その他の特別支出	1,226
【特別支出計】		18,468	
特別収支差額		△990	
基本金組入前当年度収支差額		831,220	
基本金組入額合計		△2,028,602	
当年度収支差額		△1,197,382	
前年度繰越収支差額		1,249,797	
基本金取崩額		0	
翌年度繰越収支差額		52,415	

(1) 事業活動収入の構成

事業活動収入 10,226,813 千円のうち、学生生徒等納付金が 7,865,760 千円で 76.9%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 1,228,531 千円、12.0%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
教育活動収入	学生生徒等納付金	7,865,760	76.9%
	手数料	299,059	2.9%
	寄付金	38,382	0.4%
	経常費等補助金	1,228,531	12.0%
	付随事業収入	154,943	1.5%
	雑収入	352,750	3.4%
教育活動外収入	受取利息・配当金	269,910	2.6%
特別収入	資産売却差額	1,776	0.0%
	その他の特別収入	15,702	0.2%
収 入 計		10,226,813	

(2) 事業活動支出の構成

事業活動支出 9,395,593 千円のうち、人件費が 5,620,135 千円、59.8%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 55.0%で、昨年(53.3%)に対し上昇しました。この比率は全国上回っており、さらに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、2,942,476 千円、31.3%です。なお、経常収入に対する教育研究経費比率は 28.8%となり、昨年(29.8%)を下回りました。教育研究経費比率は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
教育活動支出	人件費	5,620,135	59.8%
	教育研究経費	2,942,476	31.3%
	管理経費	788,143	8.4%
	徴収不能額等	196	0.0%
教育活動外支出	借入金等利息	26,173	0.3%
特別支出	資産処分差額	17,242	0.2%
	その他の特別支出	1,226	0.0%
収 入 計		9,395,593	

資 金 収 支 計 算 書

2019年4月1日から
2020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	8,007,396,000	7,865,759,520	141,636,480
授業料収入	5,133,825,000	5,033,189,189	100,635,811
入学金収入	470,265,000	492,790,000	△ 22,525,000
実験実習費収入	270,097,000	267,579,803	2,517,197
施設設備費収入	1,957,592,000	1,902,760,500	54,831,500
教育維持費収入	175,617,000	169,440,028	6,176,972
手数料収入	253,727,000	299,058,965	△ 45,331,965
入学検定料収入	241,275,000	286,911,000	△ 45,636,000
試験料収入	4,380,000	4,582,000	△ 202,000
証明手数料収入	4,472,000	4,013,700	458,300
センター入試試験実施手数料収入	3,600,000	3,552,265	47,735
寄付金収入	64,275,000	34,910,410	29,364,590
特別寄付金収入	1,875,000	8,673,100	△ 6,798,100
一般寄付金収入	62,400,000	26,237,310	36,162,690
補助金収入	1,269,353,000	1,233,166,009	36,186,991
国庫補助金収入	778,000,000	743,652,000	34,348,000
地方公共団体補助金収入	491,353,000	489,514,009	1,838,991
資産売却収入	2,029,000,000	1,023,158,311	1,005,841,689
有価証券売却収入	2,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000
投資信託特別分配金収入	29,000,000	23,158,311	5,841,689
付随事業・収益事業収入	163,082,000	154,942,844	8,139,156
補助活動収入	36,200,000	34,730,089	1,469,911
公開講座収入	100,000	98,500	1,500
受託事業収入	1,250,000	2,941,828	△ 1,691,828
医療収入	115,493,000	107,473,427	8,019,573
免許状更新講習料収入	10,039,000	9,699,000	340,000
受取利息・配当金収入	140,001,000	279,492,476	△ 139,491,476
第3号基本金引当資産運用収入	1,000	300	700
その他の受取利息・配当金収入	140,000,000	279,492,176	△ 139,492,176
雑収入	223,567,000	353,378,093	△ 129,811,093
東京都私学財団退職金交付金収入	43,052,000	44,109,000	△ 1,057,000
私立大学退職金財団交付金収入	121,832,000	219,121,100	△ 97,289,100
施設設備利用料収入	35,000,000	49,868,329	△ 14,868,329
研究関連収入	10,383,000	21,348,235	△ 10,965,235
その他の雑収入	13,300,000	18,217,756	△ 4,917,756
過年度修正収入	0	713,673	△ 713,673
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,765,609,000	1,761,959,400	3,649,600
授業料前受金収入	732,152,000	719,114,400	13,037,600
入学金前受金収入	498,525,000	522,015,000	△ 23,490,000
実験実習費前受金収入	45,218,000	39,355,000	5,863,000
施設設備費前受金収入	489,594,000	481,155,000	8,439,000
教育維持費前受金収入	120,000	320,000	△ 200,000

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	270,000,000	294,049,488	△ 24,049,488
前期末未収入金収入	190,000,000	255,530,870	△ 65,530,870
仮払金回収収入	0	812,294	△ 812,294
預り金受入収入	0	34,958,790	△ 34,958,790
仮受金受入収入	0	2,747,534	△ 2,747,534
資金収入調整勘定	△ 2,012,032,000	△ 1,947,865,557	△ 64,166,443
期末未収入金	△ 190,000,000	△ 263,339,224	73,339,224
前期末前受金	△ 1,822,032,000	△ 1,684,526,333	△ 137,505,667
前年度繰越支払資金	3,310,431,000	5,483,823,121	
収入の部合計	15,484,409,000	16,835,833,080	△ 1,351,424,080

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		5,539,556,000	5,568,581,592	△ 29,025,592
教員人件費支出		4,061,101,000	3,956,906,475	104,194,525
職員人件費支出		1,197,932,000	1,217,832,449	△ 19,900,449
役員報酬支出		77,934,000	74,864,258	3,069,742
退職金支出		202,589,000	318,978,410	△ 116,389,410
教育研究経費支出		2,445,425,000	2,003,868,883	441,556,117
消耗品費支出		241,459,000	235,003,105	6,455,895
光熱水費支出		207,780,000	166,898,878	40,881,122
通信運搬費支出		34,461,000	29,147,441	5,313,559
印刷製本費支出		74,361,000	50,897,539	23,463,461
新聞雑誌費支出		90,706,000	119,975,593	△ 29,269,593
旅費交通費支出		59,258,000	54,770,003	4,487,997
保健衛生費支出		37,164,000	32,580,646	4,583,354
支払報酬費支出		113,408,000	90,352,705	23,055,295
委託費支出		537,715,000	508,222,483	29,492,517
会議費支出		1,632,000	0	1,632,000
慶弔慰労費支出		850,000	640,000	210,000
福利厚生費支出		1,415,000	714,740	700,260
行事費支出		45,977,000	33,199,861	12,777,139
諸会費支出		9,637,000	18,870,950	△ 9,233,950
研究費支出		139,500,000	0	139,500,000
校外実習費支出		75,062,000	54,004,487	21,057,513
学生生徒補助支出		7,622,000	1,425,780	6,196,220
奨学費支出		117,366,000	99,190,790	18,175,210
修繕費支出		456,978,000	314,835,114	142,142,886
保険料支出		6,858,000	4,954,116	1,903,884
借地料支出		46,750,000	41,362,576	5,387,424
賃借料支出		15,889,000	16,003,097	△ 114,097
公租公課支出		81,000	167,800	△ 86,800
渉外費支出		13,265,000	5,581,796	7,683,204
清掃費支出		109,244,000	109,965,374	△ 721,374
環境整備費支出		542,000	279,247	262,753
施設解体費支出		0	12,582,000	△ 12,582,000
雑費支出		445,000	2,242,762	△ 1,797,762
管理経費支出		1,023,101,000	736,429,500	286,671,500
消耗品費支出		42,808,000	33,143,571	9,664,429
光熱水費支出		21,443,000	23,099,785	△ 1,656,785
通信運搬費支出		41,268,000	26,878,709	14,389,291
印刷製本費支出		87,811,000	76,289,967	11,521,033
新聞雑誌費支出		1,375,000	1,104,066	270,934
旅費交通費支出		8,052,000	2,663,404	5,388,596
保健衛生費支出		465,000	642,955	△ 177,955
支払報酬費支出		92,884,000	93,129,279	△ 245,279
委託費支出		88,206,000	104,993,512	△ 16,787,512
会議費支出		200,000	4,789	195,211
慶弔慰労費支出		2,160,000	1,411,431	748,569
福利厚生費支出		17,474,000	12,666,208	4,807,792
諸会費支出		9,736,000	8,927,940	808,060
修繕費支出		284,014,000	119,424,630	164,589,370
保険料支出		3,065,000	1,809,861	1,255,139
借地料支出		0	550	△ 550
賃借料支出		8,396,000	6,376,521	2,019,479
公租公課支出		6,193,000	5,977,913	215,087
広報費支出		67,525,000	17,284,101	50,240,899
広告費支出		198,619,000	151,485,522	47,133,478
渉外費支出		5,869,000	1,603,456	4,265,544
清掃費支出		5,848,000	15,630,867	△ 9,782,867
環境整備費支出		200,000	16,163	183,837
寄付金支出		1,300,000	1,300,000	0
医薬品費支出		6,986,000	4,483,124	2,502,876
医療消耗品費支出		2,090,000	679,903	1,410,097
医療検査手数料支出		4,213,000	818,043	3,394,957
雑費支出		14,901,000	8,008,411	6,892,589
経常費補助金返還金支出		0	15,348,600	△ 15,348,600
過年度修正支出		0	1,226,219	△ 1,226,219

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	26,155,000	26,173,285	△ 18,285
借入金利息支出	26,155,000	26,173,285	△ 18,285
借入金等返済支出	194,430,000	194,430,000	0
借入金返済支出	194,430,000	194,430,000	0
施設関係支出	1,783,329,000	1,740,496,650	42,832,350
建物支出	1,736,009,000	1,717,488,690	18,520,310
構築物支出	47,320,000	8,553,960	38,766,040
建設仮勘定支出	0	14,454,000	△ 14,454,000
設備関係支出	358,516,000	259,875,913	98,640,087
教育研究用機器備品支出	316,543,000	222,169,138	94,373,862
管理用機器備品支出	4,550,000	3,941,447	608,553
図書支出	37,423,000	33,765,328	3,657,672
資産運用支出	1,200,000,000	1,300,300,000	△ 100,300,000
有価証券購入支出	1,000,000,000	1,100,300,000	△ 100,300,000
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	1,001,184,000	903,976,773	97,207,227
前期末未払金支払支出	828,711,000	845,980,683	△ 17,269,683
預り金支払支出	92,473,000	0	92,473,000
前払金支払支出	80,000,000	57,996,090	22,003,910
資金支出調整勘定	△ 480,000,000	△ 794,417,978	314,417,978
期末未払金	△ 400,000,000	△ 718,708,537	318,708,537
前期末前払金	△ 80,000,000	△ 75,709,441	△ 4,290,559
翌年度繰越支払資金	2,392,713,000	4,896,118,462	△ 2,503,405,462
支出の部合計	15,484,409,000	16,835,833,080	△ 1,351,424,080

活動区分資金収支計算書

2019年4月1日から
2020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	7,865,759,520	
		手数料収入	299,058,965	
		特別寄付金収入	8,673,100	
		一般寄付金収入	26,237,310	
		経常費等補助金収入	1,228,531,009	
		付随事業収入	154,942,844	
		雑収入	352,664,420	
			教育活動資金収入計	9,935,867,168
	支出	人件費支出	5,568,581,592	
		教育研究経費支出	2,003,868,883	
		管理経費支出	735,203,281	
		教育活動資金支出計	8,307,653,756	
			差引	1,628,213,412
		調整勘定等	△ 19,250,310	
		教育活動資金収支差額	1,608,963,102	
		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	0	
		施設設備補助金収入	4,635,000	
		施設設備売却収入	0	
		施設整備等活動資金収入計	4,635,000	
	支出	施設関係支出	1,740,496,650	
		設備関係支出	259,875,913	
		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	2,200,372,563	
			差引	△ 2,195,737,563
		調整勘定等	△ 23,933,772	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 2,219,671,335	
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)			△ 610,708,233	
		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	
		投資信託特別分配金収入	23,158,311	
		有価証券売却収入	1,000,000,000	
		預り金受入収入	34,958,790	
		貸付金回収収入	0	
		仮払金回収収入	812,294	
		小 計	1,061,676,929	
		受取利息・配当金収入	279,492,476	
	過年度修正額	713,673		
	その他の活動資金収入計	1,341,883,078		
	支出	借入金等返済支出	194,430,000	
		有価証券購入支出	1,100,300,000	
		仮受金支払支出	0	
		小 計	1,294,730,000	
		借入金等利息支出	26,173,285	
		過年度修正額	1,226,219	
		その他の活動資金支出計	1,322,129,504	
		差引	19,753,574	
		調整勘定等	3,250,000	
		その他の活動資金収支差額	23,003,574	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			△ 587,704,659	
前年度繰越支払資金			5,483,823,121	
翌年度繰越支払資金			4,896,118,462	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支計算書 計上額	教育活動 による資金収支	施設設備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	1,761,959,400	1,761,959,400	0	0
前期末未収入金収入	255,530,870	248,959,870	3,321,000	3,250,000
期末未収入金	△ 263,339,224	△ 263,339,224	0	0
前期末前受金	△ 1,684,526,333	△ 1,684,526,333	0	0
収入計	69,624,713	63,053,713	3,321,000	3,250,000
前期末未払金支払支出	845,980,683	674,445,768	171,534,915	0
前払金支払支出	57,996,090	57,996,090	0	0
期末未払金	△ 718,708,537	△ 574,428,394	△ 144,280,143	0
前期末前払金	△ 75,709,441	△ 75,709,441	0	0
支出計	109,558,795	82,304,023	27,254,772	0
収入計－支出計	△ 39,934,082	△ 19,250,310	△ 23,933,772	3,250,000

事業活動収支計算書

2019年4月1日から
2020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	8,007,396,000	7,865,759,520	141,636,480
		授業料	5,133,825,000	5,033,189,189	100,635,811
		入学金	470,265,000	492,790,000	△ 22,525,000
		実験実習費	270,097,000	267,579,803	2,517,197
		施設設備費	1,957,592,000	1,902,760,500	54,831,500
		教育維持費	175,617,000	169,440,028	6,176,972
		手数料	253,727,000	299,058,965	△ 45,331,965
		入学検定料	241,275,000	286,911,000	△ 45,636,000
		試験料	4,380,000	4,582,000	△ 202,000
		証明手数料	4,472,000	4,013,700	458,300
		センター入試試験実施手数料	3,600,000	3,552,265	47,735
		寄付金	64,275,000	38,382,314	25,892,686
		特別寄付金	1,875,000	8,673,100	△ 6,798,100
		一般寄付金	62,400,000	26,237,310	36,162,690
		現物寄付	0	3,471,904	△ 3,471,904
		経常費等補助金	1,254,353,000	1,228,531,009	25,821,991
		国庫補助金	768,000,000	743,652,000	24,348,000
		地方公共団体補助金	486,353,000	484,879,009	1,473,991
		付随事業収入	163,082,000	154,942,844	8,139,156
		補助活動収入	36,200,000	34,730,089	1,469,911
		公開講座収入	100,000	98,500	1,500
		受託事業収入	1,250,000	2,941,828	△ 1,691,828
		医療収入	115,493,000	107,473,427	8,019,573
		免許状更新講習料	10,039,000	9,699,000	340,000
		雑収入	223,567,000	352,749,823	△ 129,182,823
		東京都私学財団退職金交付金	43,052,000	44,109,000	△ 1,057,000
		私立大学退職金財団交付金	121,832,000	219,121,100	△ 97,289,100
		施設設備利用料	35,000,000	49,868,329	△ 14,868,329
		研究関連収入	10,383,000	21,348,235	△ 10,965,235
		その他の雑収入	13,300,000	18,303,159	△ 5,003,159
教育活動収入計	9,966,400,000	9,939,424,475	26,975,525		
事業活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	5,620,191,000	5,620,134,974	56,026
		教員人件費	4,061,101,000	3,956,906,475	104,194,525
		職員人件費	1,197,932,000	1,217,832,449	△ 19,900,449
		役員報酬	77,934,000	74,864,258	3,069,742
		退職金	49,256,000	63,312,951	△ 14,056,951
		退職給与引当金繰入額	233,968,000	307,218,841	△ 73,250,841
		教育研究経費	3,378,209,000	2,942,475,942	435,733,058
		消耗品費	241,459,000	238,453,009	3,005,991
		光熱水費	207,780,000	166,898,878	40,881,122
		通信運搬費	34,461,000	29,147,441	5,313,559
		印刷製本費	74,361,000	50,897,539	23,463,461
		新聞雑誌費	90,706,000	119,975,593	△ 29,269,593
		旅費交通費	59,258,000	54,770,003	4,487,997
		保健衛生費	37,164,000	32,580,646	4,583,354
		支払報酬費	113,408,000	90,352,705	23,055,295
		委託費	537,715,000	508,222,483	29,492,517
		会議費	1,632,000	0	1,632,000
		慶弔慰労費	850,000	640,000	210,000
		福利厚生費	1,415,000	714,740	700,260
行事費	45,977,000	33,199,861	12,777,139		
諸会費	9,637,000	18,870,950	△ 9,233,950		
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	75,062,000	54,004,487	21,057,513
		学生生徒補助費	7,622,000	1,425,780	6,196,220
		奨学費	117,366,000	99,190,790	18,175,210
		修繕費	456,978,000	314,835,114	142,142,886
		保険料	6,858,000	4,954,116	1,903,884
		借地料	46,750,000	41,362,576	5,387,424
		賃借料	15,889,000	16,003,097	△ 114,097
		公租公課	81,000	167,800	△ 86,800
		渉外費	13,265,000	5,581,796	7,683,204
		清掃費	109,244,000	109,965,374	△ 721,374
		環境整備費	542,000	279,247	262,753
		施設解体費	0	12,582,000	△ 12,582,000
		雑費	445,000	2,242,762	△ 1,797,762
		減価償却額	932,784,000	935,157,155	△ 2,373,155
		管理経費	1,070,648,000	788,143,448	282,504,552
		消耗品費	42,808,000	33,143,571	9,664,429
		光熱水費	21,443,000	23,099,785	△ 1,656,785
		通信運搬費	41,268,000	26,878,709	14,389,291
		印刷製本費	87,811,000	76,289,967	11,521,033
		新聞雑誌費	0	1,104,066	△ 1,104,066
		旅費交通費	8,052,000	2,663,404	5,388,596
		保健衛生費	465,000	642,955	△ 177,955
		支払報酬費	92,884,000	93,129,279	△ 245,279
		委託費	88,206,000	104,993,512	△ 16,787,512
		会議費	200,000	4,789	195,211
		慶弔慰労費	2,160,000	1,411,431	748,569
		福利厚生費	17,474,000	12,666,208	4,807,792
		諸会費	9,736,000	8,927,940	808,060
		修繕費	284,014,000	119,424,630	164,589,370
		保険料	3,065,000	1,809,861	1,255,139
		借地料	0	550	△ 550
		賃借料	8,396,000	6,376,521	2,019,479
		公租公課	6,193,000	5,977,913	215,087
		広報費	67,525,000	17,284,101	50,240,899
		広告費	198,619,000	151,485,522	47,133,478
		渉外費	0	1,603,456	△ 1,603,456
		清掃費	5,848,000	15,630,867	△ 9,782,867
		環境整備費	200,000	16,163	183,837
		寄付金	1,300,000	1,300,000	0
		医薬品費	6,986,000	4,493,175	2,492,825
		医療消耗品費	2,090,000	679,903	1,410,097
		医療検査手数料	4,213,000	818,043	3,394,957
		雑費	14,901,000	8,008,411	6,892,589
		経常費補助金返還金	0	15,348,600	△ 15,348,600
		減価償却額	47,547,000	52,930,116	△ 5,383,116
		徴収不能額等	0	196,472	△ 196,472
		授業料徴収不能額	0	196,472	△ 196,472
		教育活動支出計	10,069,048,000	9,350,950,836	718,097,164
		教育活動収支差額	△ 102,648,000	588,473,639	△ 691,121,639

		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	140,001,000	269,910,118	△ 129,909,118	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	1,000	300	700	
		その他の受取利息・配当金	140,000,000	269,909,818	△ 129,909,818	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	140,001,000	269,910,118	△ 129,909,118	
	事業活動 支出の部	科目	予 算	決 算	差 異	
		借入金等利息	26,155,000	26,173,285	△ 18,285	
		借入金利息	26,155,000	26,173,285	△ 18,285	
		教育活動外支出計	26,155,000	26,173,285	△ 18,285	
		教育活動外収支差額	113,846,000	243,736,833	△ 129,890,833	
		經常収支差額	11,198,000	832,210,472	△ 821,012,472	
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	1,776,000	18,224,000	
		有価証券売却差額	20,000,000	1,776,000	18,224,000	
		その他の特別収入	15,000,000	15,702,002	△ 702,002	
		現物寄付	0	10,353,329	△ 10,353,329	
		施設設備補助金	15,000,000	4,635,000	10,365,000	
		過年度修正額	0	713,673	△ 713,673	
		特別収入計	35,000,000	17,478,002	17,521,998	
		事業活動 支出の部	科目	予 算	決 算	差 異
			資産処分差額	30,000,000	17,242,249	12,757,751
	建物処分差額		0	4,808,453	△ 4,808,453	
	図書処分差額		0	12,344,141	△ 12,344,141	
	有価証券処分差額		30,000,000	89,655	29,910,345	
	その他の特別支出		0	1,226,219	△ 1,226,219	
	過年度修正額		0	1,226,219	△ 1,226,219	
	特別支出計		30,000,000	18,468,468	11,531,532	
	特別収支差額		5,000,000	△ 990,466	5,990,466	
			基本金組入前当年度収支差額	16,198,000	831,220,006	△ 815,022,006
			基本金組入額合計	△ 2,048,866,000	△ 2,028,602,210	△ 20,263,790
			当年度収支差額	△ 2,032,668,000	△ 1,197,382,204	△ 835,285,796
		前年度繰越収支差額	△ 55,424,000	1,249,797,378	△ 1,305,221,378	
		翌年度繰越収支差額	△ 2,088,092,000	52,415,174	△ 2,140,507,174	

(参考)

事業活動収入計	10,141,401,000	10,226,812,595	△ 85,411,595
事業活動支出計	10,125,203,000	9,395,592,589	729,610,411

貸借対照表

2020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	51,029,778,508	49,856,865,929	1,172,912,579
有形固定資産	35,153,793,684	34,148,222,254	1,005,571,430
土地	11,286,852,952	11,286,852,952	0
建物	20,030,894,116	18,312,124,991	1,718,769,125
構築物	872,367,849	935,922,475	△ 63,554,626
教育研究用機器備品	913,057,258	859,724,420	53,332,838
管理用機器備品	97,711,115	111,875,372	△ 14,164,257
図書	1,938,090,392	1,915,754,442	22,335,950
車輛	366,002	610,002	△ 244,000
建設仮勘定	14,454,000	725,357,600	△ 710,903,600
特定資産	9,524,131,406	9,035,780,552	488,350,854
第2号基本金引当特定資産	1,400,000,000	1,200,000,000	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	1,341,908,679	1,241,908,679	100,000,000
減価償却引当特定資産	3,757,476,710	3,662,590,152	94,886,558
校舎建替引当特定資産	3,021,746,017	2,928,281,721	93,464,296
その他の固定資産	6,351,853,418	6,672,863,123	△ 321,009,705
借地権	962,601,193	962,601,193	0
有価証券	5,389,252,225	5,710,261,930	△ 321,009,705
流動資産	6,322,517,963	6,819,219,909	△ 496,701,946
現金預金	4,896,118,462	5,483,823,121	△ 587,704,659
未収入金	263,395,963	255,784,081	7,611,882
仮払金	4,298,678	5,110,972	△ 812,294
有価証券	1,100,218,182	998,313,655	101,904,527
前払金	57,996,090	75,709,441	△ 17,713,351
貯蔵品	490,588	478,639	11,949
資産の部合計	57,352,296,471	56,676,085,838	676,210,633

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	2,730,076,247	2,881,869,777	△ 151,793,530
長期借入金	999,940,000	1,194,370,000	△ 194,430,000
退職給与引当金	1,720,896,631	1,669,343,249	51,553,382
長期未払金	9,239,616	18,156,528	△ 8,916,912
流動負債	3,262,689,049	3,265,904,892	△ 3,215,843
短期借入金	194,430,000	194,430,000	0
未払金	718,708,537	837,063,771	△ 118,355,234
前受金	1,761,959,400	1,684,526,333	77,433,067
預り金	572,743,174	537,784,384	34,958,790
仮受金	14,847,938	12,100,404	2,747,534
負債の部合計	5,992,765,296	6,147,774,669	△ 155,009,373

純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	51,307,116,001	49,278,513,791	2,028,602,210
第1号基本金	49,267,116,001	47,438,513,791	1,828,602,210
第2号基本金	1,400,000,000	1,200,000,000	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	52,415,174	1,249,797,378	△ 1,197,382,204
翌年度繰越収支差額	52,415,174	1,249,797,378	△ 1,197,382,204
純資産の部合計	51,359,531,175	50,528,311,169	831,220,006
負債及び純資産の部合計	57,352,296,471	56,676,085,838	676,210,633

財 産 目 録

科 目	2019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	71,864.22 m ²	15,370,133,143 円
(2)図書館	4,978.02 m ²	1,086,795,763 円
(3)体育館・講堂	8,368.55 m ²	1,509,543,412 円
(4)大学会館他	10,772.00 m ²	2,064,421,799 円
3 図書	394,892 冊	1,938,090,392 円
4 教具・校具・備品	21,921 点	1,010,768,373 円
5 その他の基本財産		1,849,789,044 円
(二) 運用財産		
1 預金、現金		4,896,118,462 円
現金		1,856,765 円
預金		4,894,261,697 円
2 特定資産		9,524,131,406 円
3 有価証券		6,489,470,407 円
4 不動産	15,358.03 m ²	401,833,670 円
5 貯蔵品		490,588 円
6 未収入金		263,395,963 円
7 前払金		57,996,090 円
8 その他の運用財産		4,298,678 円
合 計		57,352,296,471 円
二 負債額		
1 固定負債		2,730,076,247 円
(1)長期借入金		999,940,000 円
日本私立学校振興・共済事業団		999,940,000 円
(2)退職給与引当金		1,720,896,631 円
(3)長期未払金		9,239,616 円
2 流動負債		3,262,689,049 円
(1)短期借入金		194,430,000 円
(2)前受金		1,761,959,400 円
(3)未払金		718,708,537 円
(4)預り金		572,743,174 円
(5)仮受金		14,847,938 円
合 計		5,992,765,296 円

監 査 報 告 書

2020年5月26日

学校法人目白学園

理事会 御 中

評議員会 御 中

学校法人目白学園

常勤監事 中島 箭夫
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15条の規定に基づき、学校法人目白学園の2019年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の業務及び財産の状況並びに理事の業務執行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、学校法人の業務及び財産の状況並びに理事の業務執行の状況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