

決算概要

- 平成25年度 -

学校法人 目白学園

平成25(2013)年度

決 算 概 要

- (1) 平成25年度決算の概況
- (2) 資金収支計算書
- (3) 消費収支計算書
- (4) 貸借対照表
- (5) 財産目録
- (6) 監査報告書

平成 25 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消費収支計算書、③貸借対照表の 3 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、②消費収支計算書は、企業会計の損益計算書（PL）に相当するもので、本学園の一年間の収入と支出を示し、財務の健全状況を端的に示しています。概況をわかりやすく把握していただくために、本学園の財務状況を、この消費収支計算書に沿って説明します。

本学園の平成 25 年度決算は、帰属収入^(注1) 107 億円・基本金組入後の消費収入^(注2) 98 億円、消費支出^(注3) 93 億円で、収支差額は、帰属収支差額 14.5 億円（名目的黒字額）、消費収支差額 5 億円（実質的黒字額^(注4)）で、おおむね健全な状況にあります。

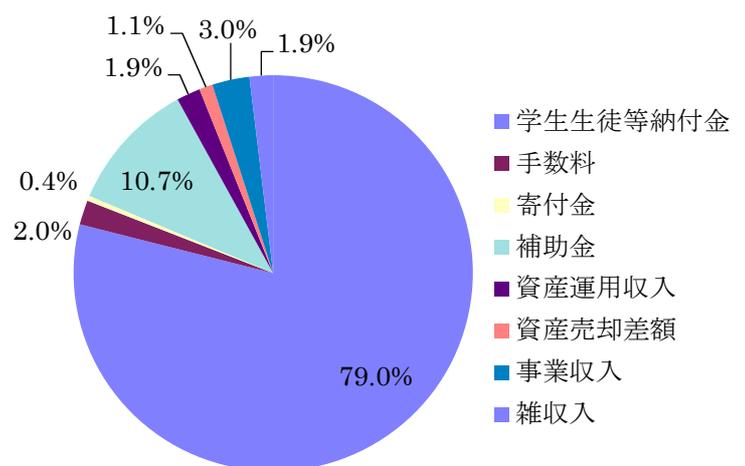
(1) 収入の構成

帰属収入 107 億円のうち、学生生徒等納付金が 85 億円で 79.0%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・東京都からの補助金で 11 億円、10.7%です。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。

[収入の部]

| 科 目 | 金額(千円) | 構成比 |
|----------|------------|-------|
| 学生生徒等納付金 | 8,467,050 | 79.0% |
| 手数料 | 215,383 | 2.0% |
| 寄付金 | 43,908 | 0.4% |
| 補助金 | 1,141,955 | 10.7% |
| 資産運用収入 | 206,947 | 1.9% |
| 資産売却差額 | 117,364 | 1.1% |
| 事業収入 | 324,841 | 3.0% |
| 雑収入 | 204,842 | 1.9% |
| 帰属収入合計 | 10,722,290 | |
| 基本金組入額合計 | △ 929,816 | |
| 消費収入の部合計 | 9,792,474 | |



(2) 支出の構成

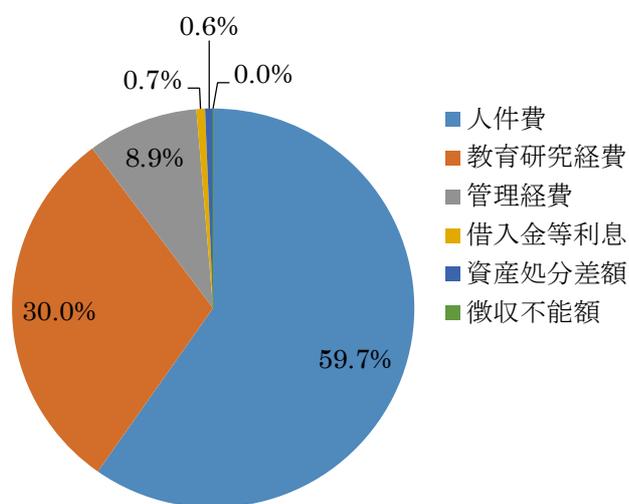
消費支出 93 億円のうち、人件費が 55 億円、59.7%を占めています。帰属収入に対する人件費比率は前年度より 1 ポイント上昇しましたが、51.6%(前年度 50.7)とほぼ全国平均(52.8%)並みです。

ただし、決算区分上では人件費に含まれないが、実質的には人件費相当の委託費等（派遣、警備、清掃など）が相当額あり、今後は人件費比率をもう少し下げる努力が必要です。

次いで大きな割合を示しているのが教育研究費で、28 億円、30.0%です。帰属収入に占める割合は 26.0%となります。全国平均 31.2%と比較して低くなっており、財源を確保して、教育研究の質の向上のため増額する努力が必要です。

[支出の部]

| 科 目 | 金額(千円) | 構成比 |
|-------------|-------------|-------|
| 人件費 | 5,536,670 | 59.7% |
| 教育研究経費 | 2,783,674 | 30.0% |
| 管理経費 | 825,415 | 8.9% |
| 借入金等利息 | 65,009 | 0.7% |
| 資産処分差額 | 58,582 | 0.6% |
| 徴収不能額 | 885 | 0.0% |
| 消費支出の部合計 | 9,270,235 | |
| 当年度消費収支差額 | 522,239 | |
| 前年度繰越消費収支差額 | △ 1,698,528 | |
| 翌年度繰越消費収支差額 | △ 1,176,289 | |



注1 学生生徒等納付金など、自己資金に該当する収入のことです。

注2 基本金は、1号基本金（取得した施設設備）、2号基本金（施設設備の将来取得用先行組入）、3号基本金（奨学金等の基金）、4号基本金（運転資金）の4種類からなります。

注3 消費収入は、学校法人会計基準により基本金に組み入れた額を差し引いた後の額で、実質的な収入額を表します。収支差額も名目的な収支差を示す帰属収支差額と、実質的な収支差を示す消費収支差額で表示されます。

注4 学校法人の実質的黑字額は、帰属収支差額から将来資金の蓄積ではない第1・4号基本金を除いた額（＝消費収支差額＋2・3号基本金組入）といえます。

資 金 収 支 計 算 書

平成25年4月 1日から
平成26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 | 8,489,675,000 | 8,467,050,028 | 22,624,972 |
| 授 業 料 収 入 | 5,282,607,000 | 5,243,788,868 | 38,818,132 |
| 入 学 金 収 入 | 728,760,000 | 728,520,000 | 240,000 |
| 実 験 実 習 費 収 入 | 295,061,000 | 311,872,805 | △ 16,811,805 |
| 施 設 設 備 費 収 入 | 1,937,994,000 | 1,938,835,000 | △ 841,000 |
| 教 育 維 持 費 収 入 | 245,253,000 | 244,033,355 | 1,219,645 |
| | | | |
| 手数料収入 | 206,099,000 | 215,382,836 | △ 9,283,836 |
| 入 学 検 定 料 収 入 | 194,440,000 | 204,435,000 | △ 9,995,000 |
| 試 験 料 収 入 | 4,325,000 | 3,884,000 | 441,000 |
| 証 明 手 数 料 収 入 | 4,162,000 | 3,672,100 | 489,900 |
| センター入試試験実施手数料収入 | 3,172,000 | 3,391,736 | △ 219,736 |
| | | | |
| 寄付金収入 | 31,006,000 | 30,922,445 | 83,555 |
| 特 別 寄 付 金 収 入 | 1,184,000 | 999,500 | 184,500 |
| 一 般 寄 付 金 収 入 | 29,822,000 | 29,922,945 | △ 100,945 |
| | | | |
| 補助金収入 | 1,094,433,000 | 1,141,955,064 | △ 47,522,064 |
| 国 庫 補 助 金 収 入 | 743,054,000 | 786,078,000 | △ 43,024,000 |
| 地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入 | 351,379,000 | 355,877,064 | △ 4,498,064 |
| | | | |
| 資産運用収入 | 193,479,000 | 206,946,846 | △ 13,467,846 |
| 奨 学 基 金 運 用 収 入 | 2,000 | 2,829 | △ 829 |
| 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入 | 156,000,000 | 157,964,647 | △ 1,964,647 |
| 施 設 設 備 利 用 料 収 入 | 37,477,000 | 48,979,370 | △ 11,502,370 |
| | | | |
| 資産売却収入 | 2,516,000,000 | 2,196,771,069 | 319,228,931 |
| 有 価 証 券 売 却 収 入 | 2,516,000,000 | 2,196,771,069 | 319,228,931 |
| | | | |
| 事業収入 | 324,265,000 | 324,841,071 | △ 576,071 |
| 補 助 活 動 収 入 | 41,000,000 | 43,397,664 | △ 2,397,664 |
| 公 開 講 座 収 入 | 27,790,000 | 28,002,198 | △ 212,198 |
| 受 託 事 業 収 入 | 50,824,000 | 50,772,680 | 51,320 |
| 医 療 収 入 | 175,000,000 | 172,144,229 | 2,855,771 |
| 免 許 状 更 新 講 習 料 収 入 | 9,042,000 | 9,042,000 | 0 |
| 研 修 収 入 | 4,000,000 | 3,940,000 | 60,000 |
| メテ ^ィ カルスタッフ研修センター収入 | 16,609,000 | 17,542,300 | △ 933,300 |
| | | | |
| 雑収入 | 195,701,000 | 204,573,095 | △ 8,872,095 |
| 東 京 都 私 学 財 団 退 職 金 交 付 金 収 入 | 63,938,000 | 53,387,000 | 10,551,000 |
| 私 立 大 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入 | 104,782,000 | 111,086,400 | △ 6,304,400 |
| 研 究 関 連 収 入 | 11,981,000 | 11,698,500 | 282,500 |
| そ の 他 の 雑 収 入 | 15,000,000 | 28,401,195 | △ 13,401,195 |
| | | | |
| 借入金等収入 | 2,000,000 | 1,200,000 | 800,000 |
| 長 期 借 入 金 収 入 | 2,000,000 | 1,200,000 | 800,000 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 前受金収入 | 5,007,529,000 | 5,080,981,928 | △ 73,452,928 |
| 授 業 料 前 受 金 収 入 | 2,238,615,000 | 2,283,486,200 | △ 44,871,200 |
| 入 学 金 前 受 金 収 入 | 720,223,000 | 716,088,000 | 4,135,000 |
| 実 験 実 習 費 前 受 金 収 入 | 218,107,000 | 218,683,728 | △ 576,728 |
| 施 設 設 備 費 前 受 金 収 入 | 1,703,451,000 | 1,732,054,000 | △ 28,603,000 |
| 教 育 維 持 費 前 受 金 収 入 | 112,133,000 | 112,820,000 | △ 687,000 |
| メデ'イカルスタッフ研修センター前受金収入 | 15,000,000 | 17,850,000 | △ 2,850,000 |
| | | | |
| その他の収入 | 252,752,738 | 944,558,019 | △ 691,805,281 |
| 減 価 償 却 特 定 資 産 繰 入 収 入 | 0 | 419,348 | △ 419,348 |
| 校 舎 建 替 特 定 資 産 繰 入 収 入 | 0 | 700,000,000 | △ 700,000,000 |
| 前 期 末 未 収 入 金 収 入 | 240,172,738 | 240,172,738 | 0 |
| 貸 付 金 回 収 収 入 | 2,580,000 | 2,324,700 | 255,300 |
| 預 り 金 受 入 収 入 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 仮 受 金 受 入 収 入 | 0 | 1,641,233 | △ 1,641,233 |
| | | | |
| 資金収入調整勘定 | △ 5,370,739,320 | △ 5,358,262,709 | △ 12,476,611 |
| 期 末 未 収 入 金 | △ 228,618,000 | △ 216,141,389 | △ 12,476,611 |
| 前 期 末 前 受 金 | △ 5,142,121,320 | △ 5,142,121,320 | 0 |
| | | | |
| 前年度繰越支払資金 | 9,401,508,252 | 9,401,508,252 | |
| 収入の部合計 | 22,343,708,670 | 22,858,427,944 | △ 514,719,274 |

| 支 出 の 部 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費支出 | 5,315,681,000 | 5,320,317,141 | △ 4,636,141 |
| 教 員 人 件 費 支 出 | 3,821,672,000 | 3,803,966,441 | 17,705,559 |
| 職 員 人 件 費 支 出 | 1,214,501,000 | 1,215,110,291 | △ 609,291 |
| 役 員 報 酬 支 出 | 72,489,000 | 72,156,344 | 332,656 |
| 退 職 金 支 出 | 207,019,000 | 229,084,065 | △ 22,065,065 |
| | | | |
| 教育研究経費支出 | 2,154,484,000 | 1,892,767,424 | 261,716,576 |
| 消 耗 品 費 支 出 | 283,736,000 | 309,993,472 | △ 26,257,472 |
| 光 熱 水 費 支 出 | 182,018,000 | 198,743,743 | △ 16,725,743 |
| 通 信 運 搬 費 支 出 | 45,493,000 | 30,771,347 | 14,721,653 |
| 印 刷 製 本 費 支 出 | 88,799,000 | 87,682,157 | 1,116,843 |
| 新 聞 雑 誌 費 支 出 | 72,804,000 | 78,073,189 | △ 5,269,189 |
| 旅 費 交 通 費 支 出 | 93,096,000 | 64,178,877 | 28,917,123 |
| 保 健 衛 生 費 支 出 | 29,265,000 | 26,449,799 | 2,815,201 |
| 支 払 報 酬 費 支 出 | 248,521,000 | 86,466,236 | 162,054,764 |
| 委 託 費 支 出 | 420,782,000 | 466,410,781 | △ 45,628,781 |
| 会 議 費 支 出 | 3,604,000 | 741,646 | 2,862,354 |
| 慶 弔 慰 労 費 支 出 | 760,000 | 480,000 | 280,000 |
| 福 利 厚 生 費 支 出 | 3,976,000 | 3,474,476 | 501,524 |
| 行 事 費 支 出 | 10,822,000 | 2,660,319 | 8,161,681 |
| 諸 会 費 支 出 | 13,467,000 | 11,822,514 | 1,644,486 |
| 校 外 実 習 費 支 出 | 94,399,000 | 67,672,692 | 26,726,308 |
| 学 生 生 徒 補 助 費 支 出 | 12,976,000 | 2,625,557 | 10,350,443 |
| 奨 学 費 支 出 | 45,819,000 | 40,291,350 | 5,527,650 |
| 修 繕 費 支 出 | 311,745,000 | 243,966,308 | 67,778,692 |
| 保 険 料 支 出 | 4,758,000 | 5,129,961 | △ 371,961 |
| 借 地 料 支 出 | 40,770,000 | 39,875,500 | 894,500 |
| 賃 借 料 支 出 | 18,146,000 | 15,841,052 | 2,304,948 |
| 公 租 公 課 支 出 | 93,000 | 191,500 | △ 98,500 |
| 渉 外 費 支 出 | 16,148,000 | 8,727,028 | 7,420,972 |
| 清 掃 費 支 出 | 111,404,000 | 100,407,451 | 10,996,549 |
| 環 境 整 備 費 支 出 | 502,000 | 90,469 | 411,531 |
| 雑 費 支 出 | 581,000 | 0 | 581,000 |
| | | | |
| 管理経費支出 | 825,466,000 | 759,711,751 | 65,754,249 |
| 消 耗 品 費 支 出 | 50,183,000 | 37,216,306 | 12,966,694 |
| 光 熱 水 費 支 出 | 15,126,000 | 25,413,947 | △ 10,287,947 |
| 通 信 運 搬 費 支 出 | 29,748,000 | 25,245,182 | 4,502,818 |
| 印 刷 製 本 費 支 出 | 109,778,000 | 120,553,347 | △ 10,775,347 |
| 新 聞 雑 誌 費 支 出 | 1,929,000 | 1,322,540 | 606,460 |
| 旅 費 交 通 費 支 出 | 14,771,000 | 10,743,304 | 4,027,696 |
| 保 健 衛 生 費 支 出 | 48,000 | 677,456 | △ 629,456 |
| 支 払 報 酬 費 支 出 | 134,060,000 | 94,376,182 | 39,683,818 |
| 委 託 費 支 出 | 41,998,000 | 82,710,795 | △ 40,712,795 |
| 会 議 費 支 出 | 936,000 | 627,705 | 308,295 |
| 慶 弔 慰 労 費 支 出 | 1,760,000 | 2,199,586 | △ 439,586 |
| 福 利 厚 生 費 支 出 | 17,876,000 | 11,134,181 | 6,741,819 |
| 行 事 費 支 出 | | 120,397 | △ 120,397 |
| 諸 会 費 支 出 | 8,841,000 | 7,603,270 | 1,237,730 |
| 修 繕 費 支 出 | 13,772,000 | 15,441,041 | △ 1,669,041 |
| 保 険 料 支 出 | 1,246,000 | 544,879 | 701,121 |
| 借 地 料 支 出 | 780,000 | 815,479 | △ 35,479 |
| 賃 借 料 支 出 | 13,975,000 | 7,076,538 | 6,898,462 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|---------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 公 租 公 課 支 出 | 8,631,000 | 8,814,600 | △ 183,600 |
| 広 報 費 支 出 | 15,625,000 | 15,069,848 | 555,152 |
| 広 告 費 支 出 | 292,220,000 | 230,484,239 | 61,735,761 |
| 渉 外 費 支 出 | 8,587,000 | 2,061,821 | 6,525,179 |
| 清 掃 費 支 出 | 12,055,000 | 15,578,173 | △ 3,523,173 |
| 環 境 整 備 費 支 出 | 200,000 | 27,124 | 172,876 |
| 寄 付 金 支 出 | 3,000,000 | 3,330,000 | △ 330,000 |
| 医 薬 品 費 支 出 | 6,324,000 | 3,673,979 | 2,650,021 |
| 医 療 消 耗 品 費 支 出 | 6,990,000 | 2,060,140 | 4,929,860 |
| 医 療 検 査 手 数 料 支 出 | 7,720,000 | 4,717,160 | 3,002,840 |
| 雑 費 支 出 | 7,245,000 | 30,030,532 | △ 22,785,532 |
| 経 常 費 補 助 金 返 還 金 支 出 | 42,000 | 42,000 | 0 |
| | | | |
| 借入金等利息支出 | 65,009,000 | 65,008,938 | 62 |
| 借 入 金 利 息 支 出 | 65,009,000 | 65,008,938 | 62 |
| | | | |
| 借入金等返済支出 | 390,924,000 | 390,924,000 | 0 |
| 借 入 金 返 済 支 出 | 390,924,000 | 390,924,000 | 0 |
| | | | |
| 施設関係支出 | 195,234,000 | 233,534,770 | △ 38,300,770 |
| 建 物 支 出 | 192,089,000 | 230,106,520 | △ 38,017,520 |
| 構 築 物 支 出 | 3,145,000 | 3,428,250 | △ 283,250 |
| | | | |
| 設備関係支出 | 356,406,000 | 237,390,835 | 119,015,165 |
| 教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出 | 239,223,000 | 168,857,417 | 70,365,583 |
| そ の 他 の 機 器 備 品 支 出 | 47,813,000 | 8,956,730 | 38,856,270 |
| 図 書 支 出 | 69,370,000 | 59,576,688 | 9,793,312 |
| | | | |
| 資産運用支出 | 2,000,000,000 | 3,668,193,887 | △ 1,668,193,887 |
| 減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出 | 400,000,000 | 502,581,994 | △ 102,581,994 |
| 校 舎 建 替 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出 | 1,600,000,000 | 2,300,946,000 | △ 700,946,000 |
| 新 宿 校 舎 整 備 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出 | 0 | 200,104,000 | △ 200,104,000 |
| 有 価 証 券 購 入 支 出 | 0 | 664,561,893 | △ 664,561,893 |
| | | | |
| その他の支出 | 578,779,555 | 693,317,568 | △ 114,538,013 |
| 長 期 貸 付 金 支 払 支 出 | 2,000,000 | 1,200,000 | 800,000 |
| 仮 払 金 支 払 支 出 | 2,000,000 | 4,188,457 | △ 2,188,457 |
| 預 り 金 支 払 支 出 | 0 | 89,671,476 | △ 89,671,476 |
| 前 期 末 未 払 金 支 払 支 出 | 558,779,555 | 558,779,555 | 0 |
| 前 払 金 支 払 支 出 | 16,000,000 | 30,906,025 | △ 14,906,025 |
| 貯 蔵 品 支 払 支 出 | 0 | 8,572,055 | △ 8,572,055 |
| | | | |
| 資金支出調整勘定 | △ 478,725,671 | △ 678,547,354 | 199,821,683 |
| 期 末 未 払 金 | △ 463,052,000 | △ 662,873,683 | 199,821,683 |
| 前 期 末 前 払 金 | △ 15,673,671 | △ 15,673,671 | 0 |
| | | | |
| 次年度繰越支払資金 | 10,940,450,786 | 10,275,808,984 | 664,641,802 |
| 支出の部合計 | 22,343,708,670 | 22,858,427,944 | △ 514,719,274 |

消 費 収 支 計 算 書

平成25年4月 1日から
平成26年3月31日まで

(単位:円)

| 消 費 収 入 の 部 | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 学生生徒等納付金 | 8,489,675,000 | 8,467,050,028 | 22,624,972 |
| 授 業 料 | 5,282,607,000 | 5,243,788,868 | 38,818,132 |
| 入 学 金 | 728,760,000 | 728,520,000 | 240,000 |
| 実 験 実 習 費 | 295,061,000 | 311,872,805 | △ 16,811,805 |
| 施 設 設 備 費 | 1,937,994,000 | 1,938,835,000 | △ 841,000 |
| 教 育 維 持 費 | 245,253,000 | 244,033,355 | 1,219,645 |
| | | | |
| 手数料 | 206,099,000 | 215,382,836 | △ 9,283,836 |
| 入 学 検 定 料 | 194,440,000 | 204,435,000 | △ 9,995,000 |
| 試 験 料 | 4,325,000 | 3,884,000 | 441,000 |
| 証 明 手 数 料 | 4,162,000 | 3,672,100 | 489,900 |
| センター入試試験実施手数料 | 3,172,000 | 3,391,736 | △ 219,736 |
| | | | |
| 寄付金 | 39,659,000 | 43,908,266 | △ 4,249,266 |
| 特 別 寄 付 金 | 1,184,000 | 999,500 | 184,500 |
| 一 般 寄 付 金 | 29,822,000 | 29,922,945 | △ 100,945 |
| 現 物 寄 付 金 | 8,653,000 | 12,985,821 | △ 4,332,821 |
| | | | |
| 補助金 | 1,094,433,000 | 1,141,955,064 | △ 47,522,064 |
| 国 庫 補 助 金 | 743,054,000 | 786,078,000 | △ 43,024,000 |
| 地 方 公 共 団 体 補 助 金 | 351,379,000 | 355,877,064 | △ 4,498,064 |
| | | | |
| 資産運用収入 | 193,479,000 | 206,946,846 | △ 13,467,846 |
| 奨 学 基 金 運 用 収 入 | 2,000 | 2,829 | △ 829 |
| 受 取 利 息 ・ 配 当 金 | 156,000,000 | 157,964,647 | △ 1,964,647 |
| 施 設 設 備 利 用 料 | 37,477,000 | 48,979,370 | △ 11,502,370 |
| | | | |
| 資産売却差額 | 200,000,000 | 117,364,225 | 82,635,775 |
| 有 価 証 券 売 却 差 額 | 200,000,000 | 117,364,225 | 82,635,775 |
| | | | |
| 事業収入 | 324,265,000 | 324,841,071 | △ 576,071 |
| 補 助 活 動 収 入 | 41,000,000 | 43,397,664 | △ 2,397,664 |
| 公 開 講 座 収 入 | 27,790,000 | 28,002,198 | △ 212,198 |
| 受 託 事 業 収 入 | 50,824,000 | 50,772,680 | 51,320 |
| 医 療 収 入 | 175,000,000 | 172,144,229 | 2,855,771 |
| 免 許 状 更 新 講 習 料 | 9,042,000 | 9,042,000 | 0 |
| 研 修 収 入 | 4,000,000 | 3,940,000 | 60,000 |
| メデイカルスタッフ研修センター収入 | 16,609,000 | 17,542,300 | △ 933,300 |
| | | | |
| 雑収入 | 195,701,000 | 204,841,782 | △ 9,140,782 |
| 東 京 都 私 学 財 団 退 職 金 交 付 金 | 63,938,000 | 53,387,000 | 10,551,000 |
| 私 立 大 学 退 職 金 財 団 交 付 金 | 104,782,000 | 111,086,400 | △ 6,304,400 |
| 研 究 関 連 収 入 | 11,981,000 | 11,698,500 | 282,500 |
| そ の 他 の 雑 収 入 | 15,000,000 | 28,669,882 | △ 13,669,882 |
| | | | |
| 帰属収入合計 | 10,743,311,000 | 10,722,290,118 | 21,020,882 |
| 基本金組入額合計 | △ 791,969,000 | △ 929,815,803 | 137,846,803 |
| 消費収入の部合計 | 9,951,342,000 | 9,792,474,315 | 158,867,685 |

| 消費支出の部 | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 科目 | 予算 | 決算 | 差異 |
| 人件費 | 5,522,969,000 | 5,536,669,733 | △ 13,700,733 |
| 教員人件費 | 3,821,672,000 | 3,803,966,441 | 17,705,559 |
| 職員人件費 | 1,214,501,000 | 1,215,110,291 | △ 609,291 |
| 役員報酬 | 72,489,000 | 72,156,344 | 332,656 |
| 退職金 | 68,959,000 | 80,376,225 | △ 11,417,225 |
| 退職給与引当金繰入額 | 345,348,000 | 365,060,432 | △ 19,712,432 |
| | | | |
| 教育研究経費 | 3,031,005,000 | 2,783,673,919 | 247,331,081 |
| 消耗品費 | 283,736,000 | 311,156,517 | △ 27,420,517 |
| 光熱水費 | 182,018,000 | 198,743,743 | △ 16,725,743 |
| 通信運搬費 | 45,493,000 | 30,771,347 | 14,721,653 |
| 印刷製本費 | 88,799,000 | 87,682,157 | 1,116,843 |
| 新聞雑誌費 | 72,804,000 | 78,073,189 | △ 5,269,189 |
| 旅費交通費 | 93,096,000 | 64,178,877 | 28,917,123 |
| 保健衛生費 | 29,265,000 | 26,449,799 | 2,815,201 |
| 支払報酬費 | 248,521,000 | 86,466,236 | 162,054,764 |
| 委託費 | 420,782,000 | 466,410,781 | △ 45,628,781 |
| 会議費 | 3,604,000 | 741,646 | 2,862,354 |
| 慶弔慰労費 | 760,000 | 480,000 | 280,000 |
| 福利厚生費 | 3,976,000 | 3,474,476 | 501,524 |
| 行事費 | 10,822,000 | 2,660,319 | 8,161,681 |
| 諸会費 | 13,467,000 | 11,822,514 | 1,644,486 |
| 校外実習費 | 94,399,000 | 67,672,692 | 26,726,308 |
| 学生生徒補助費 | 12,976,000 | 2,625,557 | 10,350,443 |
| 奨学費 | 45,819,000 | 40,291,350 | 5,527,650 |
| 修繕費 | 311,745,000 | 243,966,308 | 67,778,692 |
| 保険料 | 4,758,000 | 5,129,961 | △ 371,961 |
| 借地料 | 40,770,000 | 39,875,500 | 894,500 |
| 賃借料 | 18,146,000 | 15,841,052 | 2,304,948 |
| 公租公課 | 93,000 | 191,500 | △ 98,500 |
| 渉外費 | 16,148,000 | 8,727,028 | 7,420,972 |
| 清掃費 | 111,404,000 | 100,407,451 | 10,996,549 |
| 環境整備費 | 502,000 | 90,469 | 411,531 |
| 雑費 | 581,000 | 0 | 581,000 |
| 減価償却額 | 876,521,000 | 889,743,450 | △ 13,222,450 |
| | | | |
| 管理経費 | 899,984,000 | 825,414,409 | 74,569,591 |
| 消耗品費 | 50,183,000 | 37,216,306 | 12,966,694 |
| 光熱水費 | 15,126,000 | 25,413,947 | △ 10,287,947 |
| 通信運搬費 | 29,748,000 | 25,245,182 | 4,502,818 |
| 印刷製本費 | 109,778,000 | 120,553,347 | △ 10,775,347 |
| 新聞雑誌費 | 1,929,000 | 1,322,540 | 606,460 |
| 旅費交通費 | 14,771,000 | 10,743,304 | 4,027,696 |
| 保健衛生費 | 48,000 | 677,456 | △ 629,456 |
| 支払報酬費 | 134,060,000 | 94,376,182 | 39,683,818 |
| 委託費 | 41,998,000 | 82,710,795 | △ 40,712,795 |
| 会議費 | 936,000 | 627,705 | 308,295 |
| 慶弔慰労費 | 1,760,000 | 2,199,586 | △ 439,586 |
| 福利厚生費 | 17,876,000 | 11,134,181 | 6,741,819 |
| 行事費 | 0 | 120,397 | △ 120,397 |
| 諸会費 | 8,841,000 | 7,603,270 | 1,237,730 |
| 修繕費 | 13,772,000 | 15,441,041 | △ 1,669,041 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| 保 險 料 | 1,246,000 | 544,879 | 701,121 |
| 借 地 料 | 780,000 | 815,479 | △ 35,479 |
| 賃 借 料 | 13,975,000 | 7,076,538 | 6,898,462 |
| 公 租 公 課 | 8,631,000 | 8,814,600 | △ 183,600 |
| 広 報 費 | 15,625,000 | 15,069,848 | 555,152 |
| 広 告 費 | 292,220,000 | 230,484,239 | 61,735,761 |
| 渉 外 費 | 8,587,000 | 2,061,821 | 6,525,179 |
| 清 掃 費 | 12,055,000 | 15,578,173 | △ 3,523,173 |
| 環 境 整 備 費 | 200,000 | 27,124 | 172,876 |
| 寄 付 金 | 3,000,000 | 3,330,000 | △ 330,000 |
| 医 薬 品 費 | 6,324,000 | 3,521,282 | 2,802,718 |
| 医 療 消 耗 品 費 | 6,990,000 | 2,060,140 | 4,929,860 |
| 医 療 検 査 手 数 料 | 7,720,000 | 4,717,160 | 3,002,840 |
| 雑 費 | 7,245,000 | 30,117,981 | △ 22,872,981 |
| 経 常 費 補 助 金 返 還 金 | 42,000 | 42,000 | 0 |
| 減 価 償 却 額 | 74,518,000 | 65,767,906 | 8,750,094 |
| | | | |
| 借入金等利息 | 65,009,000 | 65,008,938 | 62 |
| 借 入 金 利 息 | 65,009,000 | 65,008,938 | 62 |
| | | | |
| 資産処分差額 | 80,000,000 | 58,582,190 | 21,417,810 |
| 図 書 処 分 差 額 | 0 | 608,438 | △ 608,438 |
| 有 価 証 券 評 価 差 額 | 80,000,000 | 0 | 80,000,000 |
| 減価償却引当特定資産評価差額 | 0 | 57,973,752 | △ 57,973,752 |
| | | | |
| 徴収不能額 | 0 | 885,573 | △ 885,573 |
| 授 業 料 徴 収 不 能 額 | 0 | 885,573 | △ 885,573 |
| | | | |
| 消費支出の部合計 | 9,598,967,000 | 9,270,234,762 | 328,732,238 |
| 当年度消費収入超過額 | 352,375,000 | 522,239,553 | |
| 前年度繰越消費支出超過額 | 1,698,528,798 | 1,698,528,798 | |
| 翌年度繰越消費支出超過額 | 1,346,153,798 | 1,176,289,245 | |

貸 借 対 照 表

平成26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 | 42,967,968,870 | 42,169,873,138 | 798,095,732 |
| 有 形 固 定 資 産 | 35,813,210,864 | 36,286,313,590 | △ 473,102,726 |
| 土 地 | 10,632,372,133 | 10,632,372,133 | 0 |
| 建 物 | 20,804,216,631 | 21,190,764,884 | △ 386,548,253 |
| 構 築 物 | 1,355,574,381 | 1,444,892,945 | △ 89,318,564 |
| 教 育 研 究 用 機 器 備 品 | 978,514,933 | 1,017,506,396 | △ 38,991,463 |
| そ の 他 の 機 器 備 品 | 175,184,822 | 194,668,049 | △ 19,483,227 |
| 図 書 | 1,867,347,961 | 1,805,503,919 | 61,844,042 |
| 車 輜 | 3 | 605,264 | △ 605,261 |
| そ の 他 の 固 定 資 産 | 7,154,758,006 | 5,883,559,548 | 1,271,198,458 |
| 借 地 権 | 933,869,060 | 933,869,060 | 0 |
| 出 資 金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 有 価 証 券 | 212,796,641 | 1,185,629,701 | △ 972,833,060 |
| 長 期 貸 付 金 | 2,749,000 | 3,873,700 | △ 1,124,700 |
| 退 職 給 与 引 当 特 定 資 産 | 962,061,627 | 962,061,627 | 0 |
| 減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 | 2,431,231,678 | 1,987,125,460 | 444,106,218 |
| 校 舎 建 替 引 当 特 定 資 産 | 2,300,946,000 | 700,000,000 | 1,600,946,000 |
| 新 宿 校 舎 整 備 引 当 特 定 資 産 | 200,104,000 | 0 | 200,104,000 |
| 第 3 号 基 本 金 引 当 資 産 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 保 険 資 産 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 流 動 資 産 | 11,442,906,756 | 11,007,394,047 | 435,512,709 |
| 現 金 預 金 | 10,275,808,984 | 9,401,508,252 | 874,300,732 |
| 未 収 入 金 | 215,255,816 | 240,172,738 | △ 24,916,922 |
| 貯 蔵 品 | 9,068,853 | 344,101 | 8,724,752 |
| 有 価 証 券 | 901,688,162 | 1,343,704,826 | △ 442,016,664 |
| 仮 払 金 | 10,178,916 | 5,990,459 | 4,188,457 |
| 前 払 金 | 30,906,025 | 15,673,671 | 15,232,354 |
| 資 産 の 部 合 計 | 54,410,875,626 | 53,177,267,185 | 1,233,608,441 |
| 負 債 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固 定 負 債 | 4,167,413,567 | 4,344,135,655 | △ 176,722,088 |
| 長 期 借 入 金 | 2,831,783,000 | 3,221,307,000 | △ 389,524,000 |
| 退 職 給 与 引 当 金 | 1,327,164,417 | 1,110,811,825 | 216,352,592 |
| 長 期 未 払 金 | 8,466,150 | 12,016,830 | △ 3,550,680 |
| 流 動 負 債 | 6,579,144,269 | 6,620,869,096 | △ 41,724,827 |
| 短 期 借 入 金 | 390,724,000 | 390,924,000 | △ 200,000 |
| 未 払 金 | 662,873,683 | 555,228,875 | 107,644,808 |
| 前 受 金 | 5,080,981,928 | 5,142,121,320 | △ 61,139,392 |
| 預 り 金 | 374,039,017 | 463,710,493 | △ 89,671,476 |
| 仮 受 金 | 70,525,641 | 68,884,408 | 1,641,233 |
| 負 債 の 部 合 計 | 10,746,557,836 | 10,965,004,751 | △ 218,446,915 |
| 基 本 金 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 第 1 号 基 本 金 | 43,972,607,035 | 43,242,791,232 | 729,815,803 |
| 第 2 号 基 本 金 | 200,000,000 | 0 | 200,000,000 |
| 第 3 号 基 本 金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 第 4 号 基 本 金 | 665,000,000 | 665,000,000 | 0 |
| 基 本 金 の 部 合 計 | 44,840,607,035 | 43,910,791,232 | 929,815,803 |
| 消 費 収 支 差 額 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額 | 1,176,289,245 | 1,698,528,798 | △ 522,239,553 |
| 消 費 収 支 差 額 の 部 合 計 | △ 1,176,289,245 | △ 1,698,528,798 | 522,239,553 |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 負債の部、基本金の部および消費収支差額の部合計 | 54,410,875,626 | 53,177,267,185 | 1,233,608,441 |

財 産 目 録

| 科 目 | 平成25年度末 | |
|----------------|---------------------------|---------------|
| 一 資産額 | | |
| (一) 基本財産 | | |
| 1 土地 | | |
| 校地 | 103,972.13 m ² | 10,227,493 千円 |
| 2 建物 | | |
| (1)校舎 | 67,804.01 m ² | 15,393,740 千円 |
| (2)図書館 | 4,712.86 m ² | 1,200,547 千円 |
| (3)体育館・講堂 | 8,633.71 m ² | 1,856,975 千円 |
| (4)大学会館他 | 10,231.26 m ² | 2,352,955 千円 |
| 3 図書 | 434,032 冊 | 1,867,348 千円 |
| 4 教具・校具・備品 | 12,501 点 | 1,153,700 千円 |
| 5 その他の基本財産 | | 2,279,121 千円 |
| (二) 運用財産 | | |
| 1 預金、現金 | | 10,275,809 千円 |
| 現金 | | 10,335 千円 |
| 預金 | | 10,265,474 千円 |
| 2 積立金 | | 5,894,343 千円 |
| 3 有価証券 | | 1,114,485 千円 |
| 4 不動産 | 15,471.00 m ² | 404,879 千円 |
| 5 貯蔵品 | | 9,069 千円 |
| 6 未収入金 | | 215,256 千円 |
| 7 前払金 | | 30,906 千円 |
| 8 その他の運用財産 | | 134,250 千円 |
| 合 計 | | 54,410,876 千円 |
| 二 負債額 | | |
| 1 固定負債 | | 4,167,414 千円 |
| (1)長期借入金 | | 2,831,783 千円 |
| 日本私立学校振興・共済事業団 | | 2,463,860 千円 |
| 公益財団法人東京都私学財団 | | 364,723 千円 |
| 公益財団法人東京都私学財団 | | 3,200 千円 |
| (2)退職給与引当金 | | 1,327,165 千円 |
| (3)長期未払金 | | 8,466 千円 |
| 2 流動負債 | | 6,579,144 千円 |
| (1)短期借入金 | | 390,724 千円 |
| (2)前受金 | | 5,080,982 千円 |
| (3)未払金 | | 662,874 千円 |
| (4)預り金 | | 374,039 千円 |
| (5)仮受金 | | 70,525 千円 |
| 合 計 | | 10,746,558 千円 |

監 査 報 告 書

平成 26 年 5 月 27 日

学校法人目白学園
理 事 会 御 中

監 事 最上 卓 ㊟

監 事 加藤 滋紀 ㊟

私たちは、私立学校法第 37 条第 3 項に基づく監査報告を行うため、学校法人目白学園の寄附行為第 18 条の規定に従い、学校法人目白学園の平成 25 年度（平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで）の、学校法人の業務および財産の状況について監査を行った。

私たちは、監査にあたり、理事会および評議員会に出席するほか、私たちが必要と認めた監査手続きを実施した。

監査の結果、学校法人の業務および財産に関し、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のないことを認める。

以上