

平成 30 年度

財 務 資 料

平成 30 年 4 月 1 日から
平成 31 年 3 月 31 日まで

1. 監事監査報告
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. 公認会計士の監査報告書

学校法人 同朋学園

監 査 報 告 書

2019 年 5 月 13 日

学校法人 同朋学園

理 事 会 御中

評 議 員 会 御中

学校法人 同 朋 学 園

監 事

大 口 光 子 

監 事

尾 関 信 也 

私たちは、学校法人同朋学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて同学園の平成30年度（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）における財産目録及び計算書類（資金収支計算書、活動区分資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表及び附属明細表）を含め、学校法人の業務並びに財産の状況について監査を行いました。

私たちは監査にあたり、理事会その他重要な会議に出席するほか理事から業務の報告を聴取し、重要な決済書類等を閲覧するなど必要と思われる監事手続を実施しました。

監査の結果、私たちは、学校法人の業務に関する決定及び執行は適切であり、財産目録及び計算書類は会計帳簿の記載と合致し、法人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し不正の行為又は法令若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ました。

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

(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	(3,724,390,000)	(3,718,756,070)	(5,633,930)
授業料収入	2,480,310,000	2,474,486,000	5,824,000
入学金収入	231,880,000	231,942,000	△ 62,000
実験実習費収入	61,450,000	58,903,950	2,546,050
教育充実費収入	1,086,530,000	1,088,588,000	△ 2,058,000
教育費収入	30,000	30,000	0
研修費収入	2,800,000	4,553,270	△ 1,753,270
冷暖房費収入	7,870,000	7,863,300	6,700
衛生費収入	2,150,000	2,153,800	△ 3,800
地方公共団体補助金による軽減額	△ 148,630,000	△ 149,764,250	1,134,250
手数料収入	(56,330,000)	(68,064,580)	(△ 11,734,580)
入学検定料収入	51,110,000	63,556,000	△ 12,446,000
大学入試センター試験手数料収入	4,070,000	3,453,680	616,320
試験料収入	460,000	292,000	168,000
証明手数料収入	690,000	762,900	△ 72,900
寄付金収入	(69,000,000)	(79,281,492)	(△ 10,281,492)
特別寄付金収入	29,000,000	34,418,470	△ 5,418,470
一般寄付金収入	40,000,000	44,863,022	△ 4,863,022
補助金収入	(838,790,000)	(886,354,472)	(△ 47,564,472)
国庫補助金収入	193,540,000	238,339,000	△ 44,799,000
愛知県補助金収入	624,090,000	624,321,912	△ 231,912
名古屋市補助金収入	21,160,000	23,126,160	△ 1,966,160
地方公共団体補助金収入	0	567,400	△ 567,400
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(43,730,000)	(47,165,100)	(△ 3,435,100)
補助活動収入	4,990,000	5,055,100	△ 65,100
講習会費収入	2,360,000	2,585,000	△ 225,000
公開講座収入	8,640,000	8,066,200	573,800
相談料収入	600,000	900,000	△ 300,000
受託事業収入	11,150,000	10,511,360	638,640
預り保育料収入	2,370,000	2,480,600	△ 110,600
事業収入	13,620,000	17,566,840	△ 3,946,840
受取利息・配当金収入	(4,240,000)	(4,684,361)	(△ 444,361)
その他の受取利息・配当金収入	4,240,000	4,684,361	△ 444,361
雑収入	(138,100,000)	(147,119,089)	(△ 9,019,089)
施設設備利用料収入	15,390,000	15,658,326	△ 268,326
私立大学退職金財団交付金収入	69,960,000	72,051,600	△ 2,091,600
愛知県退職基金財団交付金収入	29,730,000	29,730,959	△ 959
雑収入	22,690,000	29,234,856	△ 6,544,856
過年度修正収入	330,000	443,348	△ 113,348
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(673,960,000)	(767,404,598)	(△ 93,444,598)
授業料前受金収入	285,140,000	319,922,500	△ 34,782,500
入学金前受金収入	228,000,000	262,266,000	△ 34,266,000
実験実習費前受金収入	8,360,000	10,465,000	△ 2,105,000
教育充実費前受金収入	149,630,000	172,542,500	△ 22,912,500
施設利用料前受金収入	460,000	624,598	△ 164,598
寮費前受金収入	2,370,000	1,584,000	786,000
その他の収入	(500,600,000)	(496,460,809)	(4,139,191)
退職給与引当特定資産取崩収入	23,600,000	23,600,000	0
学園拡充準備金取崩収入	100,160,000	100,160,000	0
同朋高等学校拡充準備金取崩収入	23,470,000	23,470,000	0
同朋幼稚園拡充準備金取崩収入	49,000,000	49,000,000	0
前期末未収入金収入	233,990,000	233,990,920	△ 920
奨学貸付金回収収入	1,550,000	1,312,600	237,400
預り金収入	68,830,000	64,927,289	3,902,711
資金収入調整勘定	(△ 786,770,000)	(△ 790,795,384)	(4,025,384)
期末未収入金	△ 101,390,000	△ 105,317,826	3,927,826
前期末前受金	△ 685,380,000	△ 685,477,558	97,558
前年度繰越支払資金	(3,636,320,000)	(3,636,356,812)	
収入の部合計	8,898,690,000	9,060,851,999	△ 162,161,999

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(2,760,190,000)	(2,747,975,879)	(12,214,121)
教員人件費支出	2,004,750,000	1,993,161,088	11,588,912
職員人件費支出	626,120,000	626,110,978	9,022
役員報酬支出	5,630,000	5,259,500	370,500
退職金支出	123,690,000	123,444,313	245,687
教育研究経費支出	(923,930,000)	(850,622,891)	(73,307,109)
消耗品費支出	139,540,000	131,799,205	7,740,795
光熱水費支出	109,190,000	108,386,748	803,252
旅費交通費支出	23,550,000	16,818,142	6,731,858
通信運搬費支出	18,360,000	14,188,586	4,171,414
印刷製本費支出	33,980,000	22,974,705	11,005,295
協会等負担金支出	6,420,000	6,410,457	9,543
福利厚生費支出	5,460,000	4,765,367	694,633
修繕費支出	58,010,000	45,694,602	12,315,398
報酬料金支出	52,660,000	42,486,144	10,173,856
学生活動補助金支出	1,370,000	1,074,156	295,844
奨学費支出	99,030,000	94,834,800	4,195,200
会議費支出	10,000	0	10,000
委託管理費支出	277,230,000	271,512,304	5,717,696
研究旅費支出	7,990,000	6,978,456	1,011,544
賃借料支出	38,610,000	35,527,210	3,082,790
支払手数料支出	11,700,000	11,697,114	2,886
保険料支出	9,160,000	8,722,763	437,237
補助活動事業費支出	12,170,000	12,168,740	1,260
雑費支出	19,490,000	14,583,392	4,906,608
管理経費支出	(330,170,000)	(311,560,593)	(18,609,407)
消耗品費支出	13,150,000	12,201,426	948,574
光熱水費支出	9,580,000	9,157,945	422,055
旅費交通費支出	7,790,000	7,787,521	2,479
通信運搬費支出	19,930,000	19,701,766	228,234
印刷製本費支出	37,700,000	37,672,863	27,137
協会等負担金支出	6,260,000	6,165,940	94,060
福利厚生費支出	6,190,000	6,185,121	4,879
修繕費支出	18,840,000	14,402,860	4,437,140
報酬料金支出	46,710,000	36,596,544	10,113,456
会議費支出	30,000	18,600	11,400
委託管理費支出	35,360,000	34,601,226	758,774
賃借料支出	20,810,000	20,417,176	392,824
支払手数料支出	10,480,000	10,478,075	1,925
保険料支出	580,000	430,599	149,401
宣伝費支出	74,870,000	74,861,914	8,086
公租公課支出	9,680,000	9,673,721	6,279
渉外費支出	880,000	465,988	414,012
私立大学補助金返還金支出	10,000	612	9,388
補助活動支出	2,500,000	2,492,000	8,000
雑費支出	8,080,000	7,526,870	553,130
過年度修正支出	740,000	721,826	18,174
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出	(24,180,000)	(24,176,421)	(3,579)
借入金返済支出	24,180,000	24,176,421	3,579
施設関係支出	(566,800,000)	(562,578,199)	(4,221,801)
土地支出	407,490,000	407,394,214	95,786
建物支出	45,880,000	43,401,433	2,478,567
建物付属設備支出	7,580,000	6,361,940	1,218,060
構築物支出	6,670,000	6,546,612	123,388
建設仮勘定支出	99,180,000	98,874,000	306,000
設備関係支出	(97,550,000)	(82,571,628)	(14,978,372)
教育研究用機器備品支出	82,280,000	72,468,524	9,811,476
管理用機器備品支出	2,360,000	2,354,116	5,884
図書支出	12,910,000	7,748,988	5,161,012

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	(643,830,000)	(648,030,196)	(△ 4,200,196)
退職給与引当特定資産繰入支出	23,620,000	23,628,850	△ 8,850
学園拡充準備金繰入支出	406,850,000	411,001,957	△ 4,151,957
同朋高等学校拡充準備金繰入支出	104,810,000	104,823,051	△ 13,051
グラント異常出水準備金繰入支出	3,010,000	3,001,798	8,202
同朋幼稚園拡充準備金繰入支出	5,490,000	5,488,193	1,807
第2号基本金引当特定資産繰入支出	100,050,000	100,086,347	△ 36,347
その他の支出	(323,890,000)	(324,786,728)	(△ 896,728)
前期末未払金支払支出	260,050,000	259,995,442	54,558
前期末預り金支払支出	60,760,000	60,750,803	9,197
期末前払金支払支出	5,770,000	6,713,574	△ 943,574
立替金支出	△ 2,690,000	△ 2,673,091	△ 16,909
〔予備費〕	(12,170,000)		
	21,030,000		21,030,000
資金支出調整勘定	(△ 142,410,000)	(△ 161,676,683)	(△ 19,266,683)
期末未払金支払支出	△ 136,590,000	△ 155,942,457	19,352,457
前期末前払金	△ 5,820,000	△ 5,734,226	△ 85,774
翌年度繰越支払資金	(3,349,530,000)	(3,670,226,147)	(△ 320,696,147)
支出の部合計	8,898,690,000	9,060,851,999	△ 162,161,999

(注記)

1. 科目間流用は下記のとおり致します。

教育研究経費支出

協会等負担金支出	220,000 円
通信運搬費支出	-220,000 円
支払手数料支出	720,000 円
消耗品費支出	-720,000 円
補助活動事業費支出	1,360,000 円
消耗品費支出	-1,360,000 円

管理経費支出

旅費交通費支出	370,000 円
委託管理費支出	-370,000 円
支払手数料支出	4,120,000 円
福利厚生費支出	-1,000,000 円
委託管理費支出	-1,300,000 円
消耗品費支出	-1,620,000 円
福利厚生費支出	-200,000 円
宣伝費支出	5,410,000 円
委託管理費支出	-940,000 円
雑費支出	-70,000 円
消耗品費支出	-1,000,000 円
修繕費支出	-1,500,000 円
報酬料金支出	-1,900,000 円
公租公課支出	1,090,000 円
委託管理費支出	-1000,000 円
雑費支出	-90,000 円

設備関係支出

管理用機器備品支出	490,000 円
図書支出	-490,000 円

2. 予備費の使用額は下記のとおり致します。

人件費

職員人件費支出	270,000 円
退職金支出	11,900,000 円

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	3,718,756,070
		手数料収入	68,064,580
		特別寄付金収入	18,272,250
		一般寄付金収入	44,863,022
		経常費等補助金収入	884,342,972
		付随事業収入	47,165,100
		雑収入	146,675,741
		教育活動資金収入計	4,928,139,735
	支出	人件費支出	2,747,975,879
		教育研究経費支出	850,622,891
		管理経費支出	310,838,767
		教育活動資金支出計	3,909,437,537
		差引	1,018,702,198
		調整勘定等	107,457,096
		教育活動資金収支差額	1,126,159,294
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	16,146,220
		施設設備補助金収入	2,011,500
		学園拡充準備金取崩収入	100,160,000
		同朋高等学校拡充準備金取崩収入	23,470,000
		同朋幼稚園拡充準備金取崩収入	49,000,000
		施設整備等活動資金収入計	190,787,720
	支出	施設関係支出	562,578,199
		設備関係支出	82,571,628
		学園拡充準備金繰入支出	411,001,957
		同朋高等学校拡充準備金繰入支出	104,823,051
		同朋幼稚園拡充準備金繰入支出	5,488,193
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	100,086,347
		施設整備等活動資金支出計	1,266,549,375
		差引	△ 1,075,761,655
		調整勘定等	△ 2,312,452
		施設整備等活動資金収支差額	△ 1,078,074,107
		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）	48,085,187
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	退職給与引当特定資産取崩収入	23,600,000
		奨学貸付金回収収入	1,312,600
		預り金収入	64,927,289
		小計	89,839,889
		受取利息・配当金収入	4,684,361
		過年度修正収入	443,348
		その他の活動資金収入計	94,967,598
	支出	借入金等返済支出	24,176,421
		退職給与引当特定資産繰入支出	23,628,850
		グラント異常出水準備金繰入支出	3,001,798
		前期末預り金支払支出	60,750,803
		立替金支出	△ 2,673,091
		小計	108,884,781
		過年度修正支出	721,826
		その他の活動資金支出計	109,606,607
		差引	△ 14,639,009
		調整勘定等	423,157
		その他の活動資金収支差額	△ 14,215,852
		支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	33,869,335
		前年度繰越支払資金	3,636,356,812
		翌年度繰越支払資金	3,670,226,147

(注記)

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	施設整備等活動 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	767,404,598	767,404,598	0	0
前期末未収入金収入	233,990,920	229,533,920	4,457,000	0
期末未収入金	△ 105,317,826	△ 105,317,826	0	0
前期末前受金	△ 685,477,558	△ 685,477,558	0	0
収入計	210,600,134	206,143,134	4,457,000	0
前期末未払金支払支出	259,995,442	253,281,190	6,714,252	0
期末前払金支払支出	6,713,574	6,155,807	55,200	502,567
期末未払金支払支出	△ 155,942,457	△ 155,942,457	0	0
前期末前払金	△ 5,734,226	△ 4,808,502	0	△ 925,724
支出計	105,032,333	98,686,038	6,769,452	△ 423,157
収入計－支出計	105,567,801	107,457,096	△ 2,312,452	423,157

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)

	事業活動収入の部	教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
			学生生徒等納付金	(3,724,390,000)	(3,718,756,070)	(5,633,930)
			授業料	2,480,310,000	2,474,486,000	5,824,000
			入学金	231,880,000	231,942,000	△ 62,000
			実験実習費	61,450,000	58,903,950	2,546,050
			教育充実費	1,086,530,000	1,088,588,000	△ 2,058,000
			教育費	30,000	30,000	0
			研修費	2,800,000	4,553,270	△ 1,753,270
			冷暖房費	7,870,000	7,863,300	6,700
			衛生費	2,150,000	2,153,800	△ 3,800
			地方公共団体補助金による軽減額	△ 148,630,000	△ 149,764,250	1,134,250
			手数料	(56,330,000)	(68,064,580)	(△ 11,734,580)
			入学検定料	51,110,000	63,556,000	△ 12,446,000
			大学入試センター試験手数料	4,070,000	3,453,680	616,320
			試験料	460,000	292,000	168,000
			証明手数料	690,000	762,900	△ 72,900
			寄付金	(57,380,000)	(63,135,272)	(△ 5,755,272)
			特別寄付金	17,380,000	18,272,250	△ 892,250
			一般寄付金	40,000,000	44,863,022	△ 4,863,022
			経常費等補助金	(836,780,000)	(884,342,972)	(△ 47,562,972)
			国庫補助金	193,540,000	238,339,000	△ 44,799,000
			愛知県補助金	624,090,000	624,321,912	△ 231,912
			名古屋市補助金	19,150,000	21,114,660	△ 1,964,660
			地方公共団体補助金	0	567,400	△ 567,400
			付随事業収入	(43,730,000)	(47,165,100)	(△ 3,435,100)
			補助活動収入	4,990,000	5,055,100	△ 65,100
			講習会費	2,360,000	2,585,000	△ 225,000
			公開講座	8,640,000	8,066,200	573,800
			相談料	600,000	900,000	△ 300,000
			受託事業収入	11,150,000	10,511,360	638,640
			預り保育料収入	2,370,000	2,480,600	△ 110,600
			事業収入	13,620,000	17,566,840	△ 3,946,840
			雑収入	(138,730,000)	(147,302,077)	(△ 8,572,077)
			施設設備利用料	15,390,000	15,658,326	△ 268,326
			私立大学退職金財団交付金収入	69,960,000	72,051,600	△ 2,091,600
			愛知県退職基金財団交付金収入	29,730,000	29,730,959	△ 959
			退職給与引当金取崩収入	960,000	626,336	333,664
			雑収入	22,690,000	29,234,856	△ 6,544,856
			教育活動収入計	4,857,340,000	4,928,766,071	△ 71,426,071
			科 目	予 算	決 算	差 異
			人件費	(2,748,430,000)	(2,736,727,868)	(11,702,132)
			教員人件費	2,004,750,000	1,993,161,088	11,588,912
			職員人件費	626,120,000	626,110,978	9,022
			役員報酬	5,360,000	5,259,500	100,500
			退職給与引当金繰入額	111,930,000	111,926,302	3,698
			退職金	270,000	270,000	0
			教育研究経費	(1,379,030,000)	(1,305,696,218)	(73,333,782)
			消耗品費	139,540,000	131,799,205	7,740,795
			光熱水費	109,190,000	108,386,748	803,252
			旅費交通費	23,330,000	16,818,142	6,511,858
			通信運搬費	18,580,000	14,188,586	4,391,414
			印刷製本費	33,980,000	22,974,705	11,005,295
			協会等負担金	6,420,000	6,410,457	9,543
			福利厚生費	5,460,000	4,765,367	694,633
			修繕費	55,930,000	45,694,602	10,235,398
			報酬料金	52,660,000	42,486,144	10,173,856
			学生活動補助金	1,370,000	1,074,156	295,844
			奨学費	99,030,000	94,834,800	4,195,200
			会議費	10,000	0	10,000
			委託管理費	277,230,000	271,512,304	5,717,696
			研究旅費	7,990,000	6,978,456	1,011,544
			賃借料	38,610,000	35,527,210	3,082,790

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	支払手数料	12,420,000	11,697,114	722,886
		保険料	9,160,000	8,722,763	437,237
		補助活動事業費支出	13,530,000	12,168,740	1,361,260
		減価償却額	455,100,000	455,073,327	26,673
		雑費	19,490,000	14,583,392	4,906,608
		管理経費	(383,630,000)	(365,016,061)	(18,613,939)
		消耗品費	13,150,000	12,201,426	948,574
		光熱水費	9,580,000	9,157,945	422,055
		旅費交通費	8,160,000	7,787,521	372,479
		通信運搬費	19,930,000	19,701,766	228,234
		印刷製本費	37,700,000	37,672,863	27,137
		協会等負担金	6,260,000	6,165,940	94,060
		福利厚生費	6,190,000	6,185,121	4,879
		修繕費	17,170,000	14,402,860	2,767,140
		報酬料金	37,800,000	36,596,544	1,203,456
		会議費	30,000	18,600	11,400
		委託管理費	34,950,000	34,601,226	348,774
		賃借料	20,810,000	20,417,176	392,824
		支払手数料	14,600,000	10,478,075	4,121,925
		保険料	580,000	430,599	149,401
		宣伝費	80,280,000	74,861,914	5,418,086
		公租公課	10,770,000	9,673,721	1,096,279
		渉外費	880,000	465,988	414,012
		私立大学補助金返還金	10,000	612	9,388
		補助活動支出	2,500,000	2,492,000	8,000
		減価償却額	54,200,000	54,177,294	22,706
		雑費	8,080,000	7,526,870	553,130
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計	4,511,090,000	4,407,440,147	103,649,853
		教育活動収支差額	346,250,000	521,325,924	△ 175,075,924
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	(4,240,000)	(4,684,361)	(△ 444,361)
		その他の受取利息・配当金	4,240,000	4,684,361	△ 444,361
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	4,240,000	4,684,361	△ 444,361
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(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	4,240,000	4,684,361	△ 444,361
		経常収支差額	350,490,000	526,010,285	△ 175,520,285

(単位 円)

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)
特別収入計	その他の特別収入	(13,960,000)	(22,628,710)	(△ 8,668,710)
	施設設備寄付金	11,620,000	16,146,220	△ 4,526,220
	現物寄付	0	4,027,642	△ 4,027,642
	施設設備補助金	2,010,000	2,011,500	△ 1,500
	過年度修正額	330,000	443,348	△ 113,348
	特別収入計	13,960,000	22,628,710	△ 8,668,710
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	(34,510,000)	(34,487,409)	(22,591)
特別支出計	建物処分差額	23,020,000	23,015,353	4,647
	建物附属設備処分差額	4,000,000	3,999,787	213
	構築物処分差額	100,000	93,943	6,057
	管理用機器備品処分差額	120,000	110,740	9,260
	図書処分差額	7,270,000	7,267,586	2,414
	その他の特別支出	(740,000)	(721,826)	(18,174)
	過年度修正額	740,000	721,826	18,174
	特別支出計	35,250,000	35,209,235	40,765
特別収支差額		△ 21,290,000	△ 12,580,525	△ 8,709,475
〔予備費〕		(19,190,000)		
		13,640,000		13,640,000
基本金組入前当年度収支差額		315,560,000	513,429,760	△ 197,869,760
基本金組入額合計		△ 663,020,000	△ 649,298,845	△ 13,721,155
当年度収支差額		△ 347,460,000	△ 135,869,085	△ 211,590,915
前年度繰越収支差額		△ 3,017,510,000	△ 3,017,517,754	7,754
基本金取崩額		175,030,000	176,299,792	△ 1,269,792
翌年度繰越収支差額		△ 3,189,940,000	△ 2,977,087,047	△ 212,852,953
(参考)				
事業活動収入計		4,875,540,000	4,956,079,142	△ 80,539,142
事業活動支出計		4,559,980,000	4,442,649,382	117,330,618

(注記)

1. 科目間流用は下記のとおり致します。

人件費

職員人件費	270,000 円
役員報酬	-270,000 円
退職金	170,000 円
教員人件費	-170,000 円

教育研究経費

協会等負担金	220,000 円
旅費交通費	-220,000 円
支払手数料	720,000 円
修繕費	-720,000 円
補助活動事業費	1,360,000 円
修繕費	-1,360,000 円

管理経費

旅費交通費	370,000 円
報酬料金	-370,000 円
宣伝費	5,410,000 円
修繕費	-1,300,000 円
報酬料金	-3,700,000 円
委託管理費	-410,000 円
公租公課	1,090,000 円
報酬料金	-1,090,000 円

2. 予備費の使用額は下記のとおり致します。

人件費

退職給与引当金繰入額	19,120,000 円
------------	--------------

資産処分差額

図書処分差額	70,000 円
--------	----------

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	(22,388,188,082)	(21,840,297,655)	(547,890,427)
有形固定資産	< 15,539,376,878 >	< 15,433,937,439 >	< 105,439,439 >
土地	5,089,754,713	4,682,360,499	407,394,214
建物	6,594,015,349	6,833,514,066	△ 239,498,717
建物付属設備	626,023,603	764,921,079	△ 138,897,476
構築物	113,896,696	135,628,784	△ 21,732,088
教育研究用機器備品	481,853,887	480,508,831	1,345,056
管理用機器備品	31,631,125	33,482,254	△ 1,851,129
図書	2,499,461,105	2,498,495,606	965,499
車両	3,866,400	5,026,320	△ 1,159,920
建設仮勘定	98,874,000	0	98,874,000
特定資産	< 6,837,948,356 >	< 6,386,148,160 >	< 451,800,196 >
退職給与引当特定資産	288,549,508	288,520,658	28,850
学園拡充準備金	4,774,381,378	4,463,539,421	310,841,957
同朋高等学校拡充準備金	711,896,934	630,543,883	81,353,051
グラウンド異常出水準備金	20,988,497	17,986,699	3,001,798
同朋幼稚園拡充準備金	38,448,738	81,960,545	△ 43,511,807
第2号基本金引当特定資産	690,683,301	590,596,954	100,086,347
第4号基本金引当特定資産	313,000,000	313,000,000	0
その他の固定資産	< 10,862,848 >	< 20,212,056 >	< △ 9,349,208 >
電話加入権	2,669,848	2,669,848	0
有価証券	4,000,000	4,000,000	0
差入保証金	1,800,000	1,800,000	0
長期貸付金	2,393,000	3,594,600	△ 1,201,600
長期未収入金	0	8,147,608	△ 8,147,608
流動資産	(3,792,624,229)	(3,881,085,123)	(△ 88,460,894)
現金預金	3,670,226,147	3,636,356,812	33,869,335
未収入金	113,465,434	233,990,920	△ 120,525,486
短期貸付金	842,000	953,000	△ 111,000
立替金	32,290	2,705,381	△ 2,673,091
前払金	8,058,358	7,079,010	979,348
資産の部合計	26,180,812,311	25,721,382,778	459,429,533
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,381,426,573)	(1,408,162,780)	(△ 26,736,207)
長期借入金	0	8,147,608	△ 8,147,608
退職給与引当金	1,369,573,705	1,381,448,052	△ 11,874,347
長期未払金	8,852,868	15,567,120	△ 6,714,252
預り保証金	3,000,000	3,000,000	0
流動負債	(1,003,257,285)	(1,030,521,305)	(△ 27,264,020)
返済期限1年以内の長期借入金	8,147,608	24,176,421	△ 16,028,813
預り金	64,927,325	60,750,839	4,176,486
未払金	162,776,834	260,115,567	△ 97,338,733
前受金	767,405,518	685,478,478	81,927,040
負債の部合計	2,384,683,858	2,438,684,085	△ 54,000,227
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(26,773,215,500)	(26,300,216,447)	(472,999,053)
第1号基本金	25,769,532,199	25,396,619,493	372,912,706
第2号基本金	690,683,301	590,596,954	100,086,347
第4号基本金	313,000,000	313,000,000	0
繰越収支差額	(△ 2,977,087,047)	(△ 3,017,517,754)	(40,430,707)
翌年度繰越収支差額	△ 2,977,087,047	△ 3,017,517,754	40,430,707
純資産の部合計	23,796,128,453	23,282,698,693	513,429,760
負債及び純資産の部合計	26,180,812,311	25,721,382,778	459,429,533

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

I 資産総額	26,180,812,311 円
内 (一) 基本財産	15,539,376,878 円
(二) 運用財産	10,641,435,433 円
II 負債総額	2,384,683,858 円
III 純資産	23,796,128,453 円

(単位:円)

科 目	平成30年度末
I 資産総額	26,180,812,311
(一) 基本財産	15,539,376,878
1 土地	152,767.32 m ² 5,089,754,713
2 建物	69,869.32m ² m ² 6,594,015,349
3 教具・校具・備品	11,664 点 513,485,012
4 建物付属設備	626,023,603
5 構築物	113,896,696
6 車両	1 台 3,866,400
7 建設仮勘定	98,874,000
8 図書	448,324 冊 2,499,461,105
(二) 運用財産	10,641,435,433
1 現金・預金	3,670,226,147
2 積立金	6,837,948,356
3 有価証券	4,000,000
4 奨学貸付金	3,235,000
5 未収入金	113,465,434
6 電話加入権	2,669,848
7 差入保証金	1,800,000
8 前払金	8,058,358
9 立替金	32,290
II 負債	2,384,683,858
1 固定負債	1,381,426,573
(1) 退職給与引当金	1,369,573,705
(2) 預り保証金	3,000,000
(3) 長期未払金	8,852,868
2 流動負債	1,003,257,285
(1) 愛知県私学振興事業財団	8,147,608
(2) 預り金	64,927,325
(3) 前受金	767,405,518
(4) 未払金	162,776,834
III 純資産 (I - II)	23,796,128,453

独立監査人の監査報告書

令和元年5月31日

学校法人同朋学園 理事会 御中

監査法人東海会計社

代表社員 公認会計士
業務執行社員

宇島 進市郎

当監査法人は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人同朋学園の平成30年度(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)の計算書類、すなわち、資金収支計算書(人件費支出内訳表を含む。)、事業活動収支計算書、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。)、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準(昭和46年文部省令第18号)に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類が、学校法人会計基準(昭和46年文部省令第18号)に準拠して、学校法人同朋学園の平成31年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上