

2019 年度

財 務 資 料

2019年4月 1日から
2020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

2020 年 5 月 12 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2019年度（2019年4月1日から2020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

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	(3,950,090,000)	(3,994,761,910)	(△ 44,671,910)
授業料収入	2,621,330,000	2,633,502,350	△ 12,172,350
入学金収入	254,600,000	263,256,000	△ 8,656,000
実験実習費収入	65,610,000	64,817,160	792,840
教育充実費収入	1,168,970,000	1,178,754,750	△ 9,784,750
教育費収入	0	25,000	△ 25,000
研修費収入	2,800,000	4,473,350	△ 1,673,350
冷暖房費収入	7,980,000	8,043,600	△ 63,600
衛生費収入	2,330,000	2,338,600	△ 8,600
施設等利用給付費収入	0	176,000	△ 176,000
地方公共団体補助金による軽減額	△ 173,530,000	△ 160,624,900	△ 12,905,100
手数料収入	(66,980,000)	(80,383,855)	(△ 13,403,855)
入学検定料収入	61,410,000	75,580,500	△ 14,170,500
大学入試センター試験手数料収入	4,610,000	3,445,750	1,164,250
試験料収入	230,000	580,000	△ 350,000
証明手数料収入	730,000	777,605	△ 47,605
寄付金収入	(70,500,000)	(78,955,480)	(△ 8,455,480)
特別寄付金収入	31,290,000	41,092,385	△ 9,802,385
一般寄付金収入	39,210,000	37,863,095	1,346,905
補助金収入	(896,850,000)	(973,755,337)	(△ 76,905,337)
国庫補助金収入	196,630,000	282,356,000	△ 85,726,000
愛知県補助金収入	671,940,000	676,071,411	△ 4,131,411
名古屋市補助金収入	27,780,000	15,175,326	12,604,674
地方公共団体補助金収入	500,000	152,600	347,400
資産売却収入	(406,960,000)	(407,580,865)	(△ 620,865)
土地売却収入	406,490,000	406,490,865	△ 865
教育研究用機器備品売却収入	470,000	1,090,000	△ 620,000
付随事業・収益事業収入	(53,260,000)	(51,676,259)	(△ 1,583,741)
補助活動収入	5,600,000	5,650,500	△ 50,500
講習会費収入	3,500,000	3,955,000	△ 455,000
公開講座収入	9,810,000	9,542,010	267,990
相談料収入	600,000	893,000	△ 293,000
受託事業収入	8,870,000	9,827,219	△ 957,219
預り保育料収入	2,860,000	3,519,200	△ 659,200
事業収入	22,020,000	18,289,330	3,730,670
受取利息・配当金収入	(2,390,000)	(4,131,993)	(△ 1,741,993)
その他の受取利息・配当金収入	2,390,000	4,131,993	△ 1,741,993
雑収入	(224,900,000)	(245,054,709)	(△ 20,154,709)
施設設備利用料収入	15,120,000	11,837,972	3,282,028
私立大学退職金財団交付金収入	92,830,000	109,956,000	△ 17,126,000
愛知県退職基金財団交付金収入	102,820,000	102,821,689	△ 1,689
雑収入	13,960,000	20,110,390	△ 6,150,390
過年度修正収入	170,000	328,658	△ 158,658
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(694,020,000)	(828,534,007)	(△ 134,514,007)
授業料前受金収入	294,490,000	342,835,000	△ 48,345,000
入学金前受金収入	232,000,000	289,888,000	△ 57,888,000
実験実習費前受金収入	8,800,000	10,735,000	△ 1,935,000
教育充実費前受金収入	155,900,000	182,325,000	△ 26,425,000
施設利用料前受金収入	460,000	771,007	△ 311,007
寮費前受金収入	2,370,000	1,980,000	390,000
その他の収入	(5,562,920,000)	(5,569,005,696)	(△ 6,085,696)
退職給与引当特定資産取崩収入	21,400,000	21,400,000	0
学園拡充準備金取崩収入	4,642,630,000	4,642,630,000	0
同朋高等学校拡充準備金取崩収入	700,000,000	700,000,000	0
前期末未収入金収入	113,430,000	113,465,434	△ 35,434
奨学貸付金回収収入	1,980,000	1,384,000	596,000
預り金収入	71,480,000	78,126,262	△ 6,646,262
立替金回収収入	12,000,000	12,000,000	0
資金収入調整勘定	(△ 1,264,380,000)	(△ 1,281,709,530)	(△ 17,329,530)
期末未収入金	△ 497,000,000	△ 514,304,012	17,304,012
前期末前受金	△ 767,380,000	△ 767,405,518	25,518
前年度繰越支払資金	(3,670,190,000)	(3,670,226,147)	
収入の部合計	14,334,680,000	14,622,356,728	△ 287,676,728

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(2,840,210,000)	(2,840,158,550)	(51,450)
教員人件費支出	1,954,100,000	1,954,095,120	4,880
職員人件費支出	639,220,000	639,183,930	36,070
役員報酬支出	3,320,000	3,316,500	3,500
退職金支出	243,570,000	243,563,000	7,000
教育研究経費支出	(939,230,000)	(746,989,386)	(192,240,614)
消耗品費支出	133,140,000	121,061,153	12,078,847
光熱水費支出	114,890,000	109,718,237	5,171,763
旅費交通費支出	25,540,000	16,956,229	8,583,771
通信運搬費支出	19,770,000	17,044,578	2,725,422
印刷製本費支出	30,450,000	19,876,781	10,573,219
協会等負担金支出	6,130,000	6,068,219	61,781
福利厚生費支出	6,100,000	5,312,022	787,978
修繕費支出	60,850,000	40,201,861	20,648,139
報酬料金支出	50,590,000	40,247,339	10,342,661
学生活動補助金支出	2,100,000	1,079,466	1,020,534
奨学費支出	112,170,000	95,674,350	16,495,650
会議費支出	10,000	0	10,000
委託管理費支出	281,400,000	192,526,914	88,873,086
研究旅費支出	7,900,000	6,028,631	1,871,369
賃借料支出	32,530,000	27,770,384	4,759,616
支払手数料支出	13,620,000	13,611,220	8,780
保険料支出	10,930,000	10,367,043	562,957
補助活動事業費支出	10,230,000	9,016,813	1,213,187
雑費支出	20,880,000	14,428,146	6,451,854
管理経費支出	(620,930,000)	(616,261,132)	(4,668,868)
消耗品費支出	14,390,000	14,388,019	1,981
光熱水費支出	10,020,000	9,131,548	888,452
旅費交通費支出	6,210,000	6,166,692	43,308
通信運搬費支出	19,300,000	19,297,485	2,515
印刷製本費支出	36,570,000	36,515,205	54,795
協会等負担金支出	6,570,000	6,564,450	5,550
福利厚生費支出	6,010,000	5,956,352	53,648
修繕費支出	2,900,000	2,893,873	6,127
報酬料金支出	18,440,000	18,432,643	7,357
寄付金支出	250,000,000	250,000,000	0
会議費支出	60,000	0	60,000
委託管理費支出	116,130,000	116,043,460	86,540
賃借料支出	18,380,000	18,370,380	9,620
支払手数料支出	7,960,000	7,932,342	27,658
保険料支出	490,000	419,067	70,933
宣伝費支出	81,150,000	81,149,849	151
公租公課支出	9,120,000	8,740,994	379,006
渉外費支出	940,000	413,470	526,530
私立大学補助金返還金支出	410,000	59,000	351,000
補助活動支出	3,300,000	3,225,966	74,034
雑費支出	12,220,000	10,207,669	2,012,331
過年度修正支出	360,000	352,668	7,332
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出	(8,150,000)	(8,147,608)	(2,392)
借入金返済支出	8,150,000	8,147,608	2,392
施設関係支出	(4,325,530,000)	(4,241,884,270)	(83,645,730)
土地支出	4,134,740,000	4,054,680,000	80,060,000
建物支出	10,320,000	10,316,645	3,355
建物付属設備支出	27,680,000	27,653,551	26,449
構築物支出	7,010,000	7,009,274	726
建設仮勘定支出	145,780,000	142,224,800	3,555,200
設備関係支出	(108,690,000)	(91,232,374)	(17,457,626)
教育研究用機器備品支出	91,310,000	77,176,233	14,133,767
管理用機器備品支出	1,770,000	1,207,710	562,290

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
図書支出	9,020,000	6,268,231	2,751,769
車両支出	6,590,000	6,580,200	9,800
資産運用支出	(1,401,450,000)	(1,415,813,914)	(△ 14,363,914)
退職給与引当特定資産繰入支出	51,420,000	51,428,929	△ 8,929
学園拡充準備金繰入支出	530,700,000	545,058,434	△ 14,358,434
同朋高等学校拡充準備金繰入支出	110,310,000	110,331,428	△ 21,428
グラント異常出水準備金繰入支出	3,010,000	3,002,100	7,900
同朋幼稚園拡充準備金繰入支出	5,960,000	5,953,851	6,149
第2号基本金引当特定資産繰入支出	700,050,000	700,039,172	10,828
その他の支出	(244,660,000)	(246,869,364)	(△ 2,209,364)
前期末未払金支払支出	162,700,000	162,186,453	513,547
前期末預り金支払支出	64,970,000	64,928,760	41,240
期末前払金支払支出	4,990,000	5,670,235	△ 680,235
立替金支出	12,000,000	14,083,916	△ 2,083,916
〔予備費〕	(56,770,000) 0		0
資金支出調整勘定	(△ 266,010,000)	(△ 290,892,086)	(△ 24,882,086)
期末未払金支払支出	△ 259,290,000	△ 284,140,073	24,850,073
前期末前払金	△ 6,720,000	△ 6,752,013	32,013
翌年度繰越支払資金	(4,111,840,000)	(4,705,892,216)	(△ 594,052,216)
支出の部合計	14,334,680,000	14,622,356,728	△ 287,676,728

(注記)

1. 科目間流用は下記のとおり致します。

人件費支出

教員人件費支出	4,850,000 円
職員人件費支出	-4,850,000 円
退職金支出	15,900,000 円
職員人件費支出	-13,590,000 円
役員報酬支出	-2,310,000 円

教育研究経費支出

支払手数料支出	2,330,000 円
修繕費支出	-2,330,000 円

管理経費支出

協会等負担金支出	80,000 円
旅費交通費支出	-80,000 円
報酬料金支出	570,000 円
印刷製本費支出	-570,000 円
委託管理費支出	21,960,000 円
消耗品費支出	-3,200,000 円
旅費交通費支出	-2,100,000 円
通信運搬費支出	-2,620,000 円
福利厚生支出	-3,110,000 円
修繕費支出	-1,920,000 円
支払手数料支出	-4,740,000 円
公租公課支出	-4,270,000 円
賃借料支出	1,320,000 円
保険料支出	-120,000 円
宣伝費支出	-1,070,000 円
公租公課支出	-130,000 円
過年度修正支出	10,000 円
会議費支出	-10,000 円

施設関係支出

建物支出	410,000 円
建物付属設備支出	1,700,000 円
構築物支出	1,600,000 円
土地支出	-3,710,000 円

2. 予備費の使用額は下記のとおり致します。

人件費支出

退職金支出	1,260,000 円
-------	-------------

管理経費支出

委託管理費支出	55,510,000 円
---------	--------------

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	3,994,761,910
		手数料収入	80,383,855
		特別寄付金収入	15,940,375
		一般寄付金収入	37,863,095
		経常費等補助金収入	971,756,337
		付随事業収入	51,676,259
		雑収入	244,726,051
		教育活動資金収入計	5,397,107,882
	支出	人件費支出	2,840,158,550
		教育研究経費支出	746,989,386
		管理経費支出	365,908,464
		教育活動資金支出計	3,953,056,400
		差引	1,444,051,482
		調整勘定等	84,685,349
		教育活動資金収支差額	1,528,736,831
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	25,152,010
		施設設備補助金収入	1,999,000
		施設設備売却収入	407,580,865
		学園拡充準備金取崩収入	4,642,630,000
		同朋高等学校拡充準備金取崩収入	700,000,000
		施設整備等活動資金収入計	5,777,361,875
	支出	施設関係支出	4,241,884,270
		設備関係支出	91,232,374
		学園拡充準備金繰入支出	545,058,434
		同朋高等学校拡充準備金繰入支出	110,331,428
		同朋幼稚園拡充準備金繰入支出	5,953,851
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	700,039,172
		施設整備等活動資金支出計	5,694,499,529
		差引	82,862,346
		調整勘定等	△ 301,669,632
		施設整備等活動資金収支差額	△ 218,807,286
		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）	1,309,929,545
その他の活動による資金収支	収入	退職給与引当特定資産取崩収入	21,400,000
		奨学貸付金回収収入	1,384,000
		預り金収入	78,126,262
		立替金回収収入	12,000,000
		小計	112,910,262
		受取利息・配当金収入	4,131,993
		過年度修正収入	328,658
		その他の活動資金収入計	117,370,913
	支出	借入金等返済支出	8,147,608
		退職給与引当特定資産繰入支出	51,428,929
		グランド異常出水準備金繰入支出	3,002,100
		前期末預り金支払支出	64,928,760
		立替金支出	14,083,916
		小計	141,591,313
		寄付金支出	250,000,000
		過年度修正支出	352,668
		その他の活動資金支出計	391,943,981
		差引	△ 274,573,068
		調整勘定等	309,592
		その他の活動資金収支差額	△ 274,263,476
		支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	1,035,666,069
		前年度繰越支払資金	3,670,226,147
		翌年度繰越支払資金	4,705,892,216

(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	828,534,007	828,534,007	0	0
前期末未収入金収入	113,465,434	113,465,434	0	0
期末未収入金	△ 514,304,012	△ 214,304,012	△ 300,000,000	0
前期末前受金	△ 767,405,518	△ 767,405,518	0	0
収入計	△ 339,710,089	△ 39,710,089	△ 300,000,000	0
前期末未払金支払支出	162,186,453	155,461,461	6,724,992	0
期末前払金支払支出	5,670,235	4,203,230	1,251,030	215,975
期末未払金支払支出	△ 284,140,073	△ 277,865,883	△ 6,251,190	△ 23,000
前期末前払金	△ 6,752,013	△ 6,194,246	△ 55,200	△ 502,567
支出計	△ 123,035,398	△ 124,395,438	1,669,632	△ 309,592
収入計－支出計	△ 216,674,691	84,685,349	△ 301,669,632	309,592

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	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(	3,950,090,000)	(	3,994,761,910)	(	△ 44,671,910)
	授業料		2,621,330,000		2,633,502,350		△ 12,172,350
	入学金		254,600,000		263,256,000		△ 8,656,000
	実験実習費		65,610,000		64,817,160		792,840
	教育充実費		1,168,970,000		1,178,754,750		△ 9,784,750
	教育費		0		25,000		△ 25,000
	研修費		2,800,000		4,473,350		△ 1,673,350
	冷暖房費		7,980,000		8,043,600		△ 63,600
	衛生費		2,330,000		2,338,600		△ 8,600
	施設等利用給付費収入		0		176,000		△ 176,000
	地方公共団体補助金による軽減額	△	173,530,000	△	160,624,900	△	12,905,100
	手数料	(	66,980,000)	(	80,383,855)	(	△ 13,403,855)
	入学検定料		61,410,000		75,580,500		△ 14,170,500
	大学入試センター試験手数料		4,610,000		3,445,750		1,164,250
	試験料		230,000		580,000		△ 350,000
	証明手数料		730,000		777,605		△ 47,605
	寄付金	(	56,050,000)	(	53,803,470)	(	2,246,530)
	特別寄付金		16,840,000		15,940,375		899,625
	一般寄付金		39,210,000		37,863,095		1,346,905
	経常費等補助金	(	894,860,000)	(	971,756,337)	(	△ 76,896,337)
	国庫補助金		196,630,000		282,356,000		△ 85,726,000
	愛知県補助金		671,940,000		676,071,411		△ 4,131,411
	名古屋市補助金		25,790,000		13,176,326		12,613,674
	地方公共団体補助金		500,000		152,600		347,400
	付随事業収入	(	53,260,000)	(	51,676,259)	(	1,583,741)
	補助活動収入		5,600,000		5,650,500		△ 50,500
	講習会費		3,500,000		3,955,000		△ 455,000
	公開講座		9,810,000		9,542,010		267,990
	相談料		600,000		893,000		△ 293,000
	受託事業収入		8,870,000		9,827,219		△ 957,219
	預り保育料収入		2,860,000		3,519,200		△ 659,200
	事業収入		22,020,000		18,289,330		3,730,670
	雑収入	(	307,480,000)	(	329,478,651)	(	△ 21,998,651)
	施設設備利用料		15,120,000		11,837,972		3,282,028
	私立大学退職金財団交付金収入		92,830,000		109,956,000		△ 17,126,000
	愛知県退職基金財団交付金収入		102,820,000		102,821,689		△ 1,689
	退職給与引当金取崩収入		82,750,000		84,752,600		△ 2,002,600
	雑収入		13,960,000		20,110,390		△ 6,150,390
	教育活動収入計		5,328,720,000		5,481,860,482		△ 153,140,482
事業活動支出の部	科 目	予 算		決 算		差 異	
	人件費	(	2,905,350,000)	(	2,905,332,700)	(	17,300)
	教員人件費		1,954,100,000		1,954,095,120		4,880
	職員人件費		639,190,000		639,183,930		6,070
	役員報酬		3,320,000		3,316,500		3,500
	退職給与引当金繰入額		308,010,000		308,007,150		2,850
	退職金		730,000		730,000		0
	教育研究経費	(	1,370,300,000)	(	1,178,368,776)	(	191,931,224)
	消耗品費		132,830,000		121,061,153		11,768,847
	光熱水費		114,890,000		109,718,237		5,171,763
	旅費交通費		25,540,000		16,956,229		8,583,771
	通信運搬費		19,770,000		17,044,578		2,725,422
	印刷製本費		30,450,000		19,876,781		10,573,219
	協会等負担金		6,130,000		6,068,219		61,781
	福利厚生費		6,100,000		5,312,022		787,978
	修繕費		60,850,000		40,201,861		20,648,139
	報酬料金		50,590,000		40,247,339		10,342,661
	学生活動補助金		2,100,000		1,079,466		1,020,534
	奨学費		112,170,000		95,674,350		16,495,650
	会議費		10,000		0		10,000
	委託管理費		281,400,000		192,526,914		88,873,086
	研究旅費		7,900,000		6,028,631		1,871,369

(単位 円)

		(単位：円)			
教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		賃借料	32,530,000	27,770,384	4,759,616
		支払手数料	13,620,000	13,611,220	8,780
		保険料	10,930,000	10,367,043	562,957
		補助活動事業費支出	10,230,000	9,016,813	1,213,187
		減価償却額	431,380,000	431,379,390	610
		雑費	20,880,000	14,428,146	6,451,854
		管理経費	(423,550,000)	(419,274,375)	(4,275,625)
		消耗品費	14,390,000	14,388,019	1,981
		光熱水費	9,680,000	9,131,548	548,452
		旅費交通費	6,210,000	6,166,692	43,308
		通信運搬費	19,300,000	19,297,485	2,515
		印刷製本費	36,570,000	36,515,205	54,795
		協会等負担金	6,570,000	6,564,450	5,550
		福利厚生費	6,010,000	5,956,352	53,648
		修繕費	2,900,000	2,893,873	6,127
		報酬料金	18,440,000	18,432,643	7,357
		会議費	60,000	0	60,000
		委託管理費	116,060,000	116,043,460	16,540
		賃借料	18,380,000	18,370,380	9,620
		支払手数料	7,960,000	7,932,342	27,658
		保険料	490,000	419,067	70,933
		宣伝費	81,150,000	81,149,849	151
		公租公課	9,120,000	8,740,994	379,006
		渉外費	940,000	413,470	526,530
		私立大学補助金返還金	410,000	59,000	351,000
		補助活動支出	3,300,000	3,225,966	74,034
		減価償却額	53,390,000	53,365,911	24,089
		雑費	12,220,000	10,207,669	2,012,331
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
教育活動支出計		4,699,200,000	4,502,975,851	196,224,149	
教育活動収支差額		629,520,000	978,884,631	△ 349,364,631	
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	(2,390,000)	(4,131,993)	(△ 1,741,993)
		その他の受取利息・配当金	2,390,000	4,131,993	△ 1,741,993
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計		2,390,000	4,131,993	△ 1,741,993
	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		2,390,000	4,131,993	△ 1,741,993	
経常収支差額		631,910,000	983,016,624	△ 351,106,624	
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	(540,000)	(1,158,651)	(△ 618,651)
		土地売却差額	70,000	68,651	1,349
		教育研究用機器備品売却差額	470,000	1,090,000	△ 620,000
		その他の特別収入	(16,610,000)	(28,802,159)	(△ 12,192,159)
		施設設備寄付金	14,450,000	25,152,010	△ 10,702,010
		現物寄付	0	1,322,491	△ 1,322,491
		施設設備補助金	1,990,000	1,999,000	△ 9,000
		過年度修正額	170,000	328,658	△ 158,658
	特別収入計		17,150,000	29,960,810	△ 12,810,810
		科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(11,700,000)	(11,627,142)	(72,858)

(単位 円)

事業活動支出の部 特別収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	図書処分差額	11,700,000	11,627,142	72,858
	その他の特別支出	(250,360,000)	(250,352,668)	(7,332)
	過年度修正額	360,000	352,668	7,332
	寄附金	250,000,000	250,000,000	0
	特別支出計	262,060,000	261,979,810	80,190
	特別収支差額	△ 244,910,000	△ 232,019,000	△ 12,891,000
	〔予備費〕	(56,760,000) 0		0
	基本金組入前当年度収支差額	387,000,000	750,997,624	△ 363,997,624
	基本金組入額合計	△ 5,064,600,000	△ 4,968,664,253	△ 95,935,747
	当年度収支差額	△ 4,677,600,000	△ 4,217,666,629	△ 459,933,371
	前年度繰越収支差額	△ 2,977,070,000	△ 2,977,087,047	17,047
	基本金取崩額	385,790,000	383,289,180	2,500,820
	翌年度繰越収支差額	△ 7,268,880,000	△ 6,811,464,496	△ 457,415,504
(参考)				
	事業活動収入計	5,348,260,000	5,515,953,285	△ 167,693,285
	事業活動支出計	4,961,260,000	4,764,955,661	196,304,339

(注記)

1. 科目間流用は下記のとおり致します。

人件費支出

教員人件費支出	4,850,000 円
職員人件費支出	-4,850,000 円
退職金支出	15,900,000 円
職員人件費支出	-13,590,000 円
役員報酬支出	-2,310,000 円

教育研究経費支出

支払手数料支出	2,330,000 円
修繕費支出	-2,330,000 円

管理経費支出

協会等負担金支出	80,000 円
旅費交通費支出	-80,000 円
報酬料金支出	570,000 円
印刷製本費支出	-570,000 円
委託管理費支出	21,960,000 円
消耗品費支出	-3,200,000 円
旅費交通費支出	-2,100,000 円
通信運搬費支出	-2,620,000 円
福利厚生支出	-3,110,000 円
修繕費支出	-1,920,000 円
支払手数料支出	-4,740,000 円
公租公課支出	-4,270,000 円
賃借料支出	1,320,000 円
保険料支出	-120,000 円
宣伝費支出	-1,070,000 円
公租公課支出	-130,000 円
過年度修正支出	10,000 円
会議費支出	-10,000 円

施設関係支出

建物支出	410,000 円
建物付属設備支出	1,700,000 円
構築物支出	1,600,000 円
土地支出	-3,710,000 円

2. 予備費の使用額は下記のとおり致します。

人件費支出

退職金支出	1,260,000 円
-------	-------------

管理経費支出

委託管理費支出	55,510,000 円
---------	--------------

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	(22,170,564,474)	(22,388,188,082)	(△ 217,623,608)
有形固定資産	< 18,971,021,356 >	< 15,539,376,878 >	< 3,431,644,478 >
土地	8,738,012,499	5,089,754,713	3,648,257,786
建物	6,344,813,926	6,594,015,349	△ 249,201,423
建物付属設備	530,513,863	626,023,603	△ 95,509,740
構築物	92,304,531	113,896,696	△ 21,592,165
教育研究用機器備品	492,234,339	481,853,887	10,380,452
管理用機器備品	28,983,353	31,631,125	△ 2,647,772
図書	2,494,102,375	2,499,461,105	△ 5,358,730
車両	8,957,670	3,866,400	5,091,270
建設仮勘定	241,098,800	98,874,000	142,224,800
特定資産	< 2,889,732,270 >	< 6,837,948,356 >	< △ 3,948,216,086 >
退職給与引当特定資産	318,578,437	288,549,508	30,028,929
学園拡充準備金	676,809,812	4,774,381,378	△ 4,097,571,566
同朋高等学校拡充準備金	122,228,362	711,896,934	△ 589,668,572
グラウンド異常出水準備金	23,990,597	20,988,497	3,002,100
同朋幼稚園拡充準備金	44,402,589	38,448,738	5,953,851
第2号基本金引当特定資産	1,390,722,473	690,683,301	700,039,172
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	< 309,810,848 >	< 10,862,848 >	< 298,948,000 >
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	1,341,000	2,393,000	△ 1,052,000
長期未収入金	300,000,000	0	300,000,000
流動資産	(4,929,799,014)	(3,792,624,229)	(1,137,174,785)
現金預金	4,705,892,216	3,670,226,147	1,035,666,069
未収入金	214,304,012	113,465,434	100,838,578
短期貸付金	510,000	842,000	△ 332,000
立替金	2,116,206	32,290	2,083,916
前払金	6,976,580	8,058,358	△ 1,081,778
資産の部合計	27,100,363,488	26,180,812,311	919,551,177
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,361,304,325)	(1,381,426,573)	(△ 20,122,248)
退職給与引当金	1,349,995,255	1,369,573,705	△ 19,578,450
長期未払金	8,309,070	8,852,868	△ 543,798
預り保証金	3,000,000	3,000,000	0
流動負債	(1,191,933,086)	(1,003,257,285)	(188,675,801)
返済期限1年以内の長期借入金	0	8,147,608	△ 8,147,608
預り金	78,124,827	64,927,325	13,197,502
未払金	285,274,252	162,776,834	122,497,418
前受金	828,534,007	767,405,518	61,128,489
負債の部合計	2,553,237,411	2,384,683,858	168,553,553
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(31,358,590,573)	(26,773,215,500)	(4,585,375,073)
第1号基本金	29,654,868,100	25,769,532,199	3,885,335,901
第2号基本金	1,390,722,473	690,683,301	700,039,172
第4号基本金	313,000,000	313,000,000	0
繰越収支差額	(△ 6,811,464,496)	(△ 2,977,087,047)	(△ 3,834,377,449)
翌年度繰越収支差額	△ 6,811,464,496	△ 2,977,087,047	△ 3,834,377,449
純資産の部合計	24,547,126,077	23,796,128,453	750,997,624
負債及び純資産の部合計	27,100,363,488	26,180,812,311	919,551,177

財 産 目 録

2020年3月31日現在

I 資産総額	27,100,363,488 円
内 (一) 基本財産	18,971,021,356 円
(二) 運用財産	8,129,342,132 円
II 負債総額	2,553,237,411 円
III 純資産	24,547,126,077 円

(単位:円)

科 目	2019年度末
I 資産総額	27,100,363,488
(一) 基本財産	18,971,021,356
1 土地	171,594.01 m ² 8,738,012,499
2 建物	69,869.32 m ² 6,344,813,926
3 教具・校具・備品	12,257 点 521,217,692
4 建物付属設備	530,513,863
5 構築物	92,304,531
6 車両	2台 8,957,670
7 建設仮勘定	241,098,800
8 図書	448,641 冊 2,494,102,375
(二) 運用財産	8,129,342,132
1 現金・預金	4,705,892,216
2 積立金	2,889,732,270
3 有価証券	4,000,000
4 奨学貸付金	1,851,000
5 未収入金	214,304,012
6 電話加入権	2,669,848
7 差入保証金	1,800,000
8 前払金	6,976,580
9 立替金	2,116,206
10 長期未収入金	300,000,000
II 負債	2,553,237,411
1 固定負債	1,361,304,325
(1) 退職給与引当金	1,349,995,255
(2) 預り保証金	3,000,000
(3) 未払金	8,309,070
2 流動負債	1,191,933,086
(1) 預り金	78,124,827
(2) 前受金	828,534,007
(3) 未払金	285,274,252
III 純資産 (I - II)	24,547,126,077

独立監査人の監査報告書

令和2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
愛知県名古屋市

代表社員 公認会計士
業務執行社員

安島達市郎

監査意見

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令和元年度（平成31年4月1日から令和2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。

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令和2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全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。

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。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

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。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計す

ると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記がなされている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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