

2020 年度

財 務 資 料

2020年4月 1日から
2021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

2021 年 5 月 10 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2020年度（2020年4月1日から2021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

2020年 4月 1日 から
2021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	(4,247,820,000)	(4,247,661,907)	(158,093)	
授業料収入	2,760,210,000	2,760,769,300	△ 559,300	
入学金収入	290,600,000	290,683,000	△ 83,000	
実験実習費収入	68,910,000	67,842,507	1,067,493	
教育充実費収入	1,238,790,000	1,239,157,300	△ 367,300	
教育費収入	10,000	15,000	△ 5,000	
冷暖房費収入	8,690,000	8,723,400	△ 33,400	
衛生費収入	2,620,000	2,628,500	△ 8,500	
施設等利用給付費収入	45,460,000	46,018,350	△ 558,350	
地方公共団体補助金による軽減額	△ 167,470,000	△ 168,175,450	705,450	
手数料収入	(64,750,000)	(81,563,843)	(△ 16,813,843)	
入学検定料収入	60,240,000	77,353,000	△ 17,113,000	
大学入試センター試験手数料収入	3,360,000	3,488,190	△ 128,190	
試験料収入	410,000	78,000	332,000	
証明手数料収入	740,000	644,653	95,347	
寄付金収入	(72,070,000)	(71,887,006)	(182,994)	
特別寄付金収入	44,040,000	45,347,006	△ 1,307,006	
一般寄付金収入	28,030,000	26,540,000	1,490,000	
補助金収入	(1,152,850,000)	(1,173,294,589)	(△ 20,444,589)	
国庫補助金収入	382,880,000	438,336,400	△ 55,456,400	
愛知県補助金収入	757,550,000	722,001,200	35,548,800	
名古屋市補助金収入	12,420,000	12,456,989	△ 36,989	
地方公共団体補助金収入	0	500,000	△ 500,000	
資産売却収入	(0)	(0)	(0)	
付随事業・収益事業収入	(26,550,000)	(30,207,169)	(△ 3,657,169)	
補助活動収入	3,600,000	4,494,500	△ 894,500	
講習会費収入	2,470,000	1,885,000	585,000	
公開講座収入	520,000	493,000	27,000	
相談料収入	300,000	435,000	△ 135,000	
受託事業収入	6,520,000	7,509,299	△ 989,299	
預り保育料収入	2,120,000	3,128,300	△ 1,008,300	
事業収入	11,020,000	12,262,070	△ 1,242,070	
受取利息・配当金収入	(3,540,000)	(5,156,266)	(△ 1,616,266)	
その他の受取利息・配当金収入	3,540,000	5,156,266	△ 1,616,266	
雑収入	(91,800,000)	(98,534,715)	(△ 6,734,715)	
施設設備利用料収入	12,280,000	8,191,246	4,088,754	
私立大学退職金財団交付金収入	35,510,000	46,059,300	△ 10,549,300	
愛知県退職基金財団交付金収入	18,750,000	18,753,620	△ 3,620	
雑収入	24,770,000	24,228,692	541,308	
過年度修正収入	490,000	1,301,857	△ 811,857	
借入金等収入	(2,337,000,000)	(2,337,000,000)	(0)	
長期借入金収入	2,337,000,000	2,337,000,000	0	
前受金収入	(745,170,000)	(836,129,384)	(△ 90,959,384)	
授業料前受金収入	312,410,000	342,676,000	△ 30,266,000	
入学金前受金収入	253,140,000	299,782,000	△ 46,642,000	
実験実習費前受金収入	9,500,000	10,735,000	△ 1,235,000	
教育充実費前受金収入	167,120,000	175,060,000	△ 7,940,000	
事業収入前受金収入	0	5,158,217	△ 5,158,217	
施設利用料前受金収入	640,000	936,167	△ 296,167	
寮費前受金収入	2,360,000	1,782,000	578,000	
その他の収入	(561,050,000)	(545,630,745)	(15,419,255)	
退職給与引当特定資産取崩収入	30,060,000	30,060,000	0	
学園拡充準備金取崩収入	100,000,000	100,000,000	0	
同朋高等学校拡充準備金取崩収入	40,000,000	40,000,000	0	
同朋幼稚園拡充準備金取崩収入	22,770,000	22,770,000	0	
前期末未収入金収入	214,280,000	214,304,012	△ 24,012	
奨学貸付金回収収入	480,000	470,000	10,000	
預り金収入	77,460,000	74,733,912	2,726,088	
立替金回収収入	76,000,000	63,292,821	12,707,179	
資金収入調整勘定	(△ 873,690,000)	(△ 931,003,237)	(57,313,237)	
期末未収入金	△ 45,160,000	△ 102,485,150	57,325,150	
前期末前受金	△ 828,530,000	△ 828,518,087	△ 11,913	
前年度繰越支払資金	(4,705,870,000)	(4,705,892,216)		
収入の部合計	13,134,780,000	13,201,954,603	△ 67,174,603	

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(2,735,110,000)	(2,728,878,171)	(6,231,829)
教員人件費支出	2,012,470,000	2,012,187,120	282,880
職員人件費支出	642,770,000	637,473,813	5,296,187
役員報酬支出	4,720,000	4,076,500	643,500
退職金支出	75,150,000	75,140,738	9,262
教育研究経費支出	(960,960,000)	(827,461,888)	(133,498,112)
消耗品費支出	173,550,000	155,823,252	17,726,748
光熱水費支出	108,730,000	86,384,754	22,345,246
旅費交通費支出	13,950,000	2,501,463	11,448,537
通信運搬費支出	25,700,000	21,762,093	3,937,907
印刷製本費支出	27,770,000	16,429,668	11,340,332
協会等負担金支出	6,120,000	6,114,338	5,662
福利厚生費支出	5,210,000	3,307,634	1,902,366
修繕費支出	63,990,000	43,847,287	20,142,713
報酬料金支出	29,860,000	18,918,606	10,941,394
学生活動補助金支出	1,060,000	141,730	918,270
奨学費支出	230,610,000	230,607,200	2,800
会議費支出	10,000	0	10,000
委託管理費支出	182,870,000	175,093,295	7,776,705
研究旅費支出	6,040,000	1,316,334	4,723,666
賃借料支出	26,960,000	25,295,311	1,664,689
支払手数料支出	25,890,000	15,410,423	10,479,577
保険料支出	7,200,000	6,748,594	451,406
補助活動事業費支出	8,640,000	6,450,987	2,189,013
雑費支出	16,800,000	11,308,919	5,491,081
管理経費支出	(396,720,000)	(354,267,591)	(42,452,409)
消耗品費支出	13,080,000	10,424,449	2,655,551
光熱水費支出	9,750,000	7,126,112	2,623,888
旅費交通費支出	5,540,000	2,992,573	2,547,427
通信運搬費支出	17,860,000	15,192,528	2,667,472
印刷製本費支出	33,720,000	32,147,041	1,572,959
協会等負担金支出	6,710,000	6,358,310	351,690
福利厚生費支出	9,080,000	7,692,220	1,387,780
修繕費支出	5,350,000	5,340,150	9,850
報酬料金支出	10,890,000	8,528,239	2,361,761
会議費支出	70,000	0	70,000
委託管理費支出	141,500,000	133,621,370	7,878,630
賃借料支出	12,380,000	11,161,932	1,218,068
支払手数料支出	8,820,000	8,148,470	671,530
保険料支出	370,000	90,405	279,595
宣伝費支出	69,980,000	67,323,247	2,656,753
公租公課支出	35,320,000	28,608,004	6,711,996
渉外費支出	1,070,000	7,000	1,063,000
私立大学補助金返還金支出	1,280,000	1,008,800	271,200
補助活動支出	3,300,000	2,492,000	808,000
雑費支出	8,610,000	3,968,990	4,641,010
過年度修正支出	2,040,000	2,035,751	4,249
借入金等利息支出	(3,230,000)	(3,226,980)	(3,020)
借入金利息支出	3,230,000	3,226,980	3,020
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)
施設関係支出	(2,615,630,000)	(2,584,154,197)	(31,475,803)
土地支出	91,650,000	91,650,000	0
建物支出	13,070,000	13,067,192	2,808
建物付属設備支出	57,300,000	28,753,663	28,546,337
構築物支出	27,190,000	27,125,342	64,658
建設仮勘定支出	2,426,420,000	2,423,558,000	2,862,000
設備関係支出	(146,450,000)	(97,617,224)	(48,832,776)
教育研究用機器備品支出	134,210,000	88,662,687	45,547,313
管理用機器備品支出	3,300,000	2,816,308	483,692
図書支出	8,940,000	6,138,229	2,801,771

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	(1,085,070,000)	(1,126,492,904)	(△ 41,422,904)
退職給与引当特定資産繰入支出	45,080,000	45,091,854	△ 11,854
学園拡充準備金繰入支出	778,600,000	819,962,926	△ 41,362,926
同朋高等学校拡充準備金繰入支出	162,910,000	162,912,222	△ 2,222
グラント異常出水準備金繰入支出	3,010,000	3,002,398	7,602
同朋幼稚園拡充準備金繰入支出	5,420,000	5,414,437	5,563
第2号基本金引当特定資産繰入支出	90,050,000	90,109,067	△ 59,067
その他の支出	(450,570,000)	(433,780,680)	(16,789,320)
前期末未払金支払支出	290,970,000	284,673,131	6,296,869
前期末預り金支払支出	78,150,000	78,075,102	74,898
期末前払金支払支出	5,450,000	9,677,818	△ 4,227,818
立替金支出	76,000,000	61,354,629	14,645,371
〔予備費〕	(3,230,000)		
	66,780,000		66,780,000
資金支出調整勘定	(△ 83,970,000)	(△ 112,981,501)	(29,011,501)
期末未払金支払支出	△ 78,290,000	△ 107,401,398	29,111,398
前期末前払金	△ 5,680,000	△ 5,580,103	△ 99,897
翌年度繰越支払資金	(4,758,230,000)	(5,159,056,469)	(△ 400,826,469)
支出の部合計	13,134,780,000	13,201,954,603	△ 67,174,603

(注記)

1. 科目間流用は下記のとおり致します。

人件費支出

退職金支出	14,020,000 円
教員人件費支出	-10,000,000 円
職員人件費支出	-4,020,000 円

教育研究経費支出

協会等負担金支出	20,000 円
印刷製本費支出	-20,000 円
奨学費支出	5,830,000 円
修繕費支出	-5,830,000 円

管理経費支出

修繕費支出	560,000 円
消耗品費支出	-560,000 円
過年度修正支出	30,000 円
雑費支出	-30,000 円

施設関係支出

建物支出	4,810,000 円
建物附属設備支出	-4,810,000 円

2. 予備費の使用額は下記のとおり致します。

借入金等利息支出

借入金利息支出	3,230,000 円
---------	-------------

活動区分資金収支計算書

2020年 4月 1日 から

2021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	4,247,661,907
		手数料収入	81,563,843
		特別寄付金収入	23,506,875
		一般寄付金収入	26,540,000
		経常費等補助金収入	1,138,510,089
		付随事業収入	30,207,169
		雑収入	97,232,858
		教育活動資金収入計	5,645,222,741
	支出	人件費支出	2,728,878,171
		教育研究経費支出	827,461,888
		管理経費支出	352,231,840
		教育活動資金支出計	3,908,571,899
		差引	1,736,650,842
		調整勘定等	△ 28,761,945
		教育活動資金収支差額	1,707,888,897
		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	21,840,131
		施設設備補助金収入	34,784,500
		学園拡充準備金取崩収入	100,000,000
		同朋高等学校拡充準備金取崩収入	40,000,000
		同朋幼稚園拡充準備金取崩収入	22,770,000
		施設整備等活動資金収入計	219,394,631
	支出	施設関係支出	2,584,154,197
		設備関係支出	97,617,224
		学園拡充準備金繰入支出	819,962,926
		同朋高等学校拡充準備金繰入支出	162,912,222
		同朋幼稚園拡充準備金繰入支出	5,414,437
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	90,109,067
		施設整備等活動資金支出計	3,760,170,073
		差引	△ 3,540,775,442
		調整勘定等	△ 37,446,318
		施設整備等活動資金収支差額	△ 3,578,221,760
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）			△ 1,870,332,863
		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	2,337,000,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	30,060,000
		奨学貸付金回収収入	470,000
		預り金収入	74,733,912
		立替金回収収入	63,292,821
		小計	2,505,556,733
		受取利息・配当金収入	5,156,266
		過年度修正収入	1,301,857
	支出	その他の活動資金収入計	2,512,014,856
		退職給与引当特定資産繰入支出	45,091,854
		グラント異常出水準備金繰入支出	3,002,398
		前期末預り金支払支出	78,075,102
		立替金支出	61,354,629
		小計	187,523,983
		借入金等利息支出	3,226,980
		過年度修正支出	2,035,751
		その他の活動資金支出計	192,786,714
		差引	2,319,228,142
		調整勘定等	4,268,974
		その他の活動資金収支差額	2,323,497,116
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			453,164,253
前年度繰越支払資金			4,705,892,216
翌年度繰越支払資金			5,159,056,469

(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	836,129,384	836,129,384	0	0
前期末未収入金収入	214,304,012	214,304,012	0	0
期末未収入金	△ 102,485,150	△ 69,752,150	△ 32,693,000	△ 40,000
前期末前受金	△ 828,518,087	△ 828,518,087	0	0
収入計	119,430,159	152,163,159	△ 32,693,000	△ 40,000
前期末未払金支払支出	284,673,131	277,865,883	6,784,248	23,000
期末前払金支払支出	9,677,818	8,584,259	1,076,900	16,659
期末未払金支払支出	△ 107,401,398	△ 101,538,664	△ 1,856,800	△ 4,005,934
前期末前払金	△ 5,580,103	△ 3,986,374	△ 1,251,030	△ 342,699
支出計	181,369,448	180,925,104	4,753,318	△ 4,308,974
収入計－支出計	△ 61,939,289	△ 28,761,945	△ 37,446,318	4,268,974

事業活動収支計算書

2020年 4月 1日 から
2021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	(4,247,820,000)	(4,247,661,907)	(158,093)
	授業料	2,760,210,000	2,760,769,300	△ 559,300
	入学金	290,600,000	290,683,000	△ 83,000
	実験実習費	68,910,000	67,842,507	1,067,493
	教育充実費	1,238,790,000	1,239,157,300	△ 367,300
	教育費	10,000	15,000	△ 5,000
	冷暖房費	8,690,000	8,723,400	△ 33,400
	衛生費	2,620,000	2,628,500	△ 8,500
	施設等利用給付費収入	45,460,000	46,018,350	△ 558,350
	地方公共団体補助金による軽減額	△ 167,470,000	△ 168,175,450	705,450
	手数料	(64,750,000)	(81,563,843)	(△ 16,813,843)
	入学検定料	60,240,000	77,353,000	△ 17,113,000
	大学入試センター試験手数料	3,360,000	3,488,190	△ 128,190
	試験料	410,000	78,000	332,000
	証明手数料	740,000	644,653	95,347
	寄付金	(45,800,000)	(50,046,875)	(△ 4,246,875)
	特別寄付金	17,770,000	23,506,875	△ 5,736,875
	一般寄付金	28,030,000	26,540,000	1,490,000
	経常費等補助金	(1,136,360,000)	(1,138,510,089)	(△ 2,150,089)
	国庫補助金	382,880,000	405,643,400	△ 22,763,400
	愛知県補助金	743,150,000	722,001,200	21,148,800
	名古屋市補助金	10,330,000	10,365,489	△ 35,489
	地方公共団体補助金	0	500,000	△ 500,000
	付随事業収入	(26,550,000)	(30,207,169)	(△ 3,657,169)
	補助活動収入	3,600,000	4,494,500	△ 894,500
	講習会費	2,470,000	1,885,000	585,000
	公開講座	520,000	493,000	27,000
	相談料	300,000	435,000	△ 135,000
	受託事業収入	6,520,000	7,509,299	△ 989,299
	預り保育料収入	2,120,000	3,128,300	△ 1,008,300
	事業収入	11,020,000	12,262,070	△ 1,242,070
	雑収入	(117,200,000)	(99,610,698)	(17,589,302)
	施設設備利用料	12,280,000	8,191,246	4,088,754
	私立大学退職金財団交付金収入	35,510,000	46,059,300	△ 10,549,300
	愛知県退職基金財団交付金収入	18,750,000	18,753,620	△ 3,620
	退職給与引当金取崩収入	25,270,000	1,757,840	23,512,160
	徴収不能引当金戻入額	620,000	620,000	0
	雑収入	24,770,000	24,228,692	541,308
	教育活動収入計	5,638,480,000	5,647,600,581	△ 9,120,581
	事業活動支出の部			
	人件費	(2,736,460,000)	(2,703,394,742)	(33,065,258)
	教員人件費	2,022,230,000	2,012,187,120	10,042,880
	職員人件費	646,790,000	637,473,813	9,316,187
	役員報酬	4,720,000	4,076,500	643,500
	退職給与引当金繰入額	61,630,000	48,567,309	13,062,691
	退職金	1,090,000	1,090,000	0
	教育研究経費	(1,378,100,000)	(1,244,304,780)	(133,795,220)
	消耗品費	173,550,000	155,823,252	17,726,748
	光熱水費	108,730,000	86,384,754	22,345,246
	旅費交通費	13,950,000	2,501,463	11,448,537
	通信運搬費	25,700,000	21,762,093	3,937,907
	印刷製本費	27,770,000	16,429,668	11,340,332
	協会等負担金	6,120,000	6,114,338	5,662
	福利厚生費	5,210,000	3,307,634	1,902,366
	修繕費	63,990,000	43,847,287	20,142,713
	報酬料金	29,860,000	18,918,606	10,941,394
	学生活動補助金	1,060,000	141,730	918,270
	奨学費	230,610,000	230,607,200	2,800
	会議費	10,000	0	10,000
	委託管理費	182,870,000	175,093,295	7,776,705
	研究旅費	6,040,000	1,316,334	4,723,666

(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	賃借料	26,960,000	25,295,311	1,664,689
		支払手数料	25,890,000	15,410,423	10,479,577
		保険料	7,200,000	6,748,594	451,406
		補助活動事業費支出	8,640,000	6,450,987	2,189,013
		減価償却額	417,140,000	416,842,892	297,108
		雑費	16,800,000	11,308,919	5,491,081
		管理経費	(446,480,000)	(403,740,324)	(42,739,676)
		消耗品費	13,080,000	10,424,449	2,655,551
		光熱水費	9,750,000	7,126,112	2,623,888
		旅費交通費	5,540,000	2,992,573	2,547,427
		通信運搬費	17,860,000	15,192,528	2,667,472
		印刷製本費	33,720,000	32,147,041	1,572,959
		協会等負担金	6,710,000	6,358,310	351,690
		福利厚生費	9,080,000	7,692,220	1,387,780
		修繕費	5,350,000	5,340,150	9,850
		報酬料金	10,890,000	8,528,239	2,361,761
		会議費	70,000	0	70,000
		委託管理費	141,500,000	133,621,370	7,878,630
		賃借料	12,380,000	11,161,932	1,218,068
		支払手数料	8,820,000	8,148,470	671,530
		保険料	370,000	90,405	279,595
		宣伝費	69,980,000	67,323,247	2,656,753
		公租公課	35,320,000	28,608,004	6,711,996
		渉外費	1,070,000	7,000	1,063,000
		私立大学補助金返還金	1,280,000	1,008,800	271,200
		補助活動支出	3,300,000	2,492,000	808,000
		減価償却額	51,770,000	51,508,484	261,516
		雑費	8,640,000	3,968,990	4,671,010
		徴収不能額等	(910,000)	(905,000)	(5,000)
		徴収不能引当金繰入額	910,000	905,000	5,000
		教育活動支出計	4,561,950,000	4,352,344,846	209,605,154
		教育活動収支差額	1,076,530,000	1,295,255,735	△ 218,725,735
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	(3,540,000)	(5,156,266)	(△ 1,616,266)
		その他の受取利息・配当金	3,540,000	5,156,266	△ 1,616,266
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	事業活動支出の部	教育活動外収入計	3,540,000	5,156,266	△ 1,616,266
		科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(3,230,000)	(3,226,980)	(3,020)
		借入金利息	3,230,000	3,226,980	3,020
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	3,230,000	3,226,980	3,020
		教育活動外収支差額	310,000	1,929,286	△ 1,619,286
		経常収支差額	1,076,840,000	1,297,185,021	△ 220,345,021
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	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(45,520,000)	(60,132,470)	(△ 14,612,470)
		施設設備寄付金	26,270,000	21,840,131	4,429,869
		現物寄付	2,270,000	2,207,957	62,043
		施設設備補助金	16,490,000	34,784,500	△ 18,294,500
		過年度修正額	490,000	1,299,882	△ 809,882
		特別収入計	45,520,000	60,132,470	△ 14,612,470

(単位 円)

事業活動支出の部	特別収支	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(16,120,000)	(16,066,278)	(53,722)
		建物附属設備処分差額	10,000	2	9,998
		構築物処分差額	2,060,000	2,041,781	18,219
		教育研究用機器備品処分差額	1,140,000	1,134,000	6,000
		図書処分差額	12,910,000	12,890,495	19,505
		その他の特別支出	(2,040,000)	(2,035,751)	(4,249)
		過年度修正額	2,040,000	2,035,751	4,249
		特別支出計	18,160,000	18,102,029	57,971
		特別収支差額	27,360,000	42,030,441	△ 14,670,441
		〔予備費〕	(4,990,000)		
			65,020,000		65,020,000
		基本金組入前当年度収支差額	1,039,180,000	1,339,215,462	△ 300,035,462
		基本金組入額合計	△ 2,760,100,000	△ 2,687,430,048	△ 72,669,952
		当年度収支差額	△ 1,720,920,000	△ 1,348,214,586	△ 372,705,414
		前年度繰越収支差額	△ 6,811,480,000	△ 6,811,464,496	△ 15,504
		基本金取崩額	10,480,000	24,884,553	△ 14,404,553
		翌年度繰越収支差額	△ 8,521,920,000	△ 8,134,794,529	△ 387,125,471
(参考)					
		事業活動収入計	5,687,540,000	5,712,889,317	△ 25,349,317
		事業活動支出計	4,648,360,000	4,373,673,855	274,686,145

(注記)

1. 科目間流用は下記のとおり致します。

人件費

退職金	240,000 円
教員人件費	-240,000 円

教育研究経費

協会等負担金	20,000 円
印刷製本費	-20,000 円
奨学費	5,830,000 円
修繕費	-5,830,000 円

管理経費

修繕費	560,000 円
消耗品費	-560,000 円

資産処分差額

建物付属設備処分差額	10,000 円
図書処分差額	-10,000 円
教育研究用機器備品処分差額	320,000 円
図書処分差額	-320,000 円

2. 予備費の使用額は下記のとおり致します。

徴収不能額等

徴収不能引当金繰入額	910,000 円
------------	-----------

借入金等利息

借入金利息	3,230,000 円
-------	-------------

資産処分差額

教育研究用機器備品処分差額	820,000 円
---------------	-----------

その他の特別支出

過年度修正額	30,000 円
--------	----------

貸借対照表

2021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	(25,203,188,102)	(22,170,564,474)	(3,032,623,628)
有形固定資産	< 21,170,583,080 >	< 18,971,021,356 >	< 2,199,561,724 >
土地	8,829,662,499	8,738,012,499	91,650,000
建物	6,098,259,551	6,344,813,926	△ 246,554,375
建物付属設備	451,835,861	530,513,863	△ 78,678,002
構築物	93,318,385	92,304,531	1,013,854
教育研究用機器備品	509,904,955	492,234,339	17,670,616
管理用機器備品	29,112,993	28,983,353	129,640
図書	2,487,350,326	2,494,102,375	△ 6,752,049
車両	6,481,710	8,957,670	△ 2,475,960
建設仮勘定	2,664,656,800	241,098,800	2,423,558,000
特定資産	< 3,823,395,174 >	< 2,889,732,270 >	< 933,662,904 >
退職給与引当特定資産	333,610,291	318,578,437	15,031,854
学園拡充準備金	1,396,772,738	676,809,812	719,962,926
同朋高等学校拡充準備金	245,140,584	122,228,362	122,912,222
グラント異常出水準備金	26,992,995	23,990,597	3,002,398
同朋幼稚園拡充準備金	27,047,026	44,402,589	△ 17,355,563
第2号基本金引当特定資産	1,480,831,540	1,390,722,473	90,109,067
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	< 209,209,848 >	< 309,810,848 >	< △ 100,601,000 >
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	740,000	1,341,000	△ 601,000
長期未収入金	200,000,000	300,000,000	△ 100,000,000
流動資産	(5,373,149,928)	(4,929,799,014)	(443,350,914)
現金預金	5,159,056,469	4,705,892,216	453,164,253
未収入金	202,485,150	214,304,012	△ 11,818,862
短期貸付金	356,000	510,000	△ 154,000
立替金	178,014	2,116,206	△ 1,938,192
前払金	11,074,295	6,976,580	4,097,715
資産の部合計	30,576,338,030	27,100,363,488	3,475,974,542
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(3,666,759,736)	(1,361,304,325)	(2,305,455,411)
長期借入金	2,337,000,000	0	2,337,000,000
退職給与引当金	1,322,753,986	1,349,995,255	△ 27,241,269
長期未払金	4,005,750	8,309,070	△ 4,303,320
預り保証金	3,000,000	3,000,000	0
流動負債	(1,023,236,755)	(1,191,933,086)	(△ 168,696,331)
預り金	74,785,612	78,124,827	△ 3,339,215
未払金	112,305,839	285,274,252	△ 172,968,413
前受金	836,145,304	828,534,007	7,611,297
負債の部合計	4,689,996,491	2,553,237,411	2,136,759,080
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(34,021,136,068)	(31,358,590,573)	(2,662,545,495)
第1号基本金	32,227,304,528	29,654,868,100	2,572,436,428
第2号基本金	1,480,831,540	1,390,722,473	90,109,067
第4号基本金	313,000,000	313,000,000	0
繰越収支差額	(△ 8,134,794,529)	(△ 6,811,464,496)	(△ 1,323,330,033)
翌年度繰越収支差額	△ 8,134,794,529	△ 6,811,464,496	△ 1,323,330,033
純資産の部合計	25,886,341,539	24,547,126,077	1,339,215,462
負債及び純資産の部合計	30,576,338,030	27,100,363,488	3,475,974,542

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

I 資産総額	30,576,338,030 円
内 (一) 基本財産	21,170,583,080 円
(二) 運用財産	9,405,754,950 円
II 負債総額	4,689,996,491 円
III 純資産	25,886,341,539 円

(単位:円)

科 目	令和2年度末
I 資産総額	30,576,338,030
(一) 基本財産	21,170,583,080
1 土地	171,594.01 m ² 8,829,662,499
2 建物	69,869.32m ² m ² 6,098,259,551
3 教具・校具・備品	12,522 点 539,017,948
4 建物付属設備	451,835,861
5 構築物	93,318,385
6 車両	2 台 6,481,710
7 建設仮勘定	2,664,656,800
8 図書	447,621 冊 2,487,350,326
(二) 運用財産	9,405,754,950
1 現金・預金	5,159,056,469
2 積立金	3,823,395,174
3 有価証券	4,000,000
4 奨学貸付金	1,096,000
5 未収入金	202,485,150
6 電話加入権	2,669,848
7 差入保証金	1,800,000
8 前払金	11,074,295
9 立替金	178,014
10 長期未収入金	200,000,000
II 負債	4,689,996,491
1 固定負債	3,666,759,736
(1) 長期借入金	2,337,000,000
(2) 退職給与引当金	1,322,753,986
(3) 預り保証金	3,000,000
(4) 長期未払金	4,005,750
2 流動負債	1,023,236,755
(1) 預り金	74,785,612
(2) 前受金	836,145,304
(3) 未払金	112,305,839
III 純資産 (I - II)	25,886,341,539

独立監査人の監査報告書

令和3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

新島通市郎



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2年度（令和2年4月1日から令和3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3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