



監事監査報告書

2019年5月21日

学校法人 聖母被昇天学院
理事長 宮本恵子様
理事会議長様
評議員会議長様

学校法人 聖母被昇天学院

監事 小川 信 

監事 日笠 修宏 

私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人聖母被昇天学院寄付行為第7条の規定に基づき、学校法人聖母被昇天学院の2018年度（2018年4月1日から2019年3月31日まで）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、理事会及び評議員会に出席し、理事から業務の報告を聴取するとともに、独立監査人から私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査に関する説明を受けるなど、必要と思われる監査手続きを実施いたしました。

監査の結果、学校法人聖母被昇天学院の業務及び財産の状況は適切であり、不正の行為又は法令若しくは寄付行為に違反する重大な事実はないものと認めます。

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	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	517,889,000	488,652,640	29,236,360
授業料収入	324,508,000	301,165,850	23,342,150
入学金収入	54,960,000	54,960,000	0
施設設備資金収入	6,000,000	6,000,000	0
その他の納付金収入	64,681,000	64,389,220	291,780
基本保育料収入	64,106,000	58,804,570	5,301,430
特定保育料収入	3,634,000	3,333,000	301,000
手数料収入	5,231,000	6,509,400	△ 1,278,400
入学検定料収入	5,077,000	5,186,000	△ 109,000
証明手数料収入	88,000	143,100	△ 55,100
その他の手数料収入	66,000	60,300	5,700
入園受入準備費収入	0	1,120,000	△ 1,120,000
寄付金収入	71,965,000	71,968,297	△ 3,297
特別寄付金収入	1,930,000	1,933,297	△ 3,297
一般寄付金収入	70,035,000	70,035,000	0
補助金収入	323,966,000	338,209,597	△ 14,243,597
地方公共団体補助金収入	323,966,000	253,134,887	70,831,113
施設型給費収入	0	85,074,710	△ 85,074,710
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	20,483,000	17,711,700	2,771,300
補助活動収入	20,483,000	17,711,700	2,771,300
受取利息・配当金収入	2,000	832	1,168
その他の受取利息・配当金収入	2,000	832	1,168
雑収入	32,039,000	14,188,498	17,850,502
施設設備利用料収入	2,124,000	2,014,990	109,010
退職金財団交付金収入	25,602,000	7,141,367	18,460,633
その他の雑収入	4,313,000	5,032,141	△ 719,141
借入金等収入	470,000,000	470,000,000	0
長期借入金収入	470,000,000	470,000,000	0
前受金収入	56,885,000	68,685,000	△ 11,800,000
入学金前受金収入	51,935,000	55,955,000	△ 4,020,000
施設設備資金前受金収入	4,950,000	12,730,000	△ 7,780,000
その他の収入	372,200,000	559,762,639	△ 187,562,639
退職引当特定資産取崩収入	0	1,535,613	△ 1,535,613
研修旅行費預り資産繰入収入	0	39,815,455	△ 39,815,455
卒業積立預り資産繰入収入	0	80,673,766	△ 80,673,766
前期末未収入金収入	28,000,000	28,145,535	△ 145,535
仮払金回収収入	41,000,000	42,509,503	△ 1,509,503
預り金受入収入	272,000,000	329,198,081	△ 57,198,081
研修旅行費預り金受入収入	31,000,000	33,509,940	△ 2,509,940
卒業積立金預り金受入収入	0	4,175,179	△ 4,175,179
奨学金貸付回収収入	200,000	199,567	433
資金収入調整勘定	△ 80,952,000	△ 84,354,142	3,402,142
期末未収入金	△ 25,602,000	△ 29,004,142	3,402,142
前期末前受金	△ 55,350,000	△ 55,350,000	0
前年度繰越支払資金	78,335,000	78,335,647	△ 647
収 入 の 部 合 計	1,868,043,000	2,029,670,108	△ 161,627,108

(単位 円)

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	700,783,000	676,434,041	24,348,959
教員人件費支出	565,094,000	560,504,614	4,589,386
職員人件費支出	95,714,000	94,017,927	1,696,073
役員報酬支出	14,373,000	13,234,520	1,138,480
退職金支出	25,602,000	8,676,980	16,925,020
教育研究経費支出	179,048,000	140,739,045	38,308,955
教. 消耗品費支出	10,654,000	11,624,026	△ 970,026
教. 光熱水費支出	20,775,000	20,814,737	△ 39,737
教. 旅費交通費支出	7,194,000	6,871,469	322,531
教. 福利費支出	543,000	497,431	45,569
教. 通信運搬費支出	5,187,000	5,155,849	31,151
教. 研究費支出	638,000	603,118	34,882
教. 印刷製本費支出	865,000	791,063	73,937
教. 出版物費支出	1,749,000	1,657,359	91,641
教. 修理費支出	28,953,000	5,377,434	23,575,566
教. 損害保険料支出	782,000	715,512	66,488
教. 諸会費支出	3,311,000	3,079,008	231,992
教. 学生生徒活動補助金支出	715,000	667,151	47,849
教. 保健薬品費支出	341,000	338,373	2,627
教. 会議費支出	58,000	59,196	△ 1,196
教. 報酬委託手数料支出	73,526,000	59,213,814	14,312,186
教. リース料支出	4,430,000	4,406,783	23,217
教. 行事費支出	946,000	1,077,232	△ 131,232
教. 奨学費支出	18,337,000	17,749,490	587,510
教. 奨学基金支出	44,000	40,000	4,000
管理経費支出	108,323,000	129,709,173	△ 21,386,173
管. 消耗品費支出	410,000	396,591	13,409
管. 光熱水費支出	0	470,720	△ 470,720
管. 車両費支出	726,000	671,939	54,061
管. 旅費交通費支出	189,000	199,650	△ 10,650
管. 福利費支出	1,101,000	1,058,492	42,508
管. 通信運搬費支出	1,024,000	1,093,823	△ 69,823
管. 広報費支出	28,082,000	44,618,904	△ 16,536,904
管. 研究費支出	9,000	6,320	2,680
管. 印刷製本費支出	204,000	185,490	18,510
管. 環境整備費支出	1,978,000	1,849,470	128,530
管. 修理費支出	208,000	148,156	59,844
管. 損害保険料支出	54,000	48,011	5,989
管. 公租公課支出	3,008,000	2,755,870	252,130
管. 報酬委託手数料支出	43,084,000	53,221,834	△ 10,137,834
管. リース料支出	844,000	1,181,896	△ 337,896
管. 諸会費支出	112,000	102,560	9,440
管. 食料費支出	24,000	21,220	2,780
管. 会議費支出	23,000	20,656	2,344
管. 渉外費支出	985,000	991,776	△ 6,776
管. 補助活動費支出	26,057,000	20,301,845	5,755,155
管. 雑費支出	143,000	154,500	△ 11,500
管. 行事費支出	58,000	52,250	5,750
管. 過年度修正支出	0	157,200	△ 157,200
借入金等利息支出	18,679,000	18,962,652	△ 283,652
借入金利息支出	18,679,000	18,962,652	△ 283,652
借入金等返済支出	197,369,000	198,203,000	△ 834,000
借入金返済支出	197,369,000	198,203,000	△ 834,000
施設関係支出	89,182,000	106,093,342	△ 16,911,342
建物支出	0	31,385,662	△ 31,385,662
構築物支出	89,182,000	74,707,680	14,474,320

(単位 円)

支出の部 科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	11,812,000	12,956,034	△ 1,144,034
教育研究用機器備品支出	11,119,000	12,331,281	△ 1,212,281
管理用機器備品支出	74,000	0	74,000
図書支出	619,000	624,753	△ 5,753
資産運用支出	0	137,269,364	△ 137,269,364
退職給与引当特定資産繰入支出	0	8,788,432	△ 8,788,432
研修旅行費預り資産繰入支出	0	43,631,987	△ 43,631,987
卒業積立預り資産繰入支出	0	84,848,945	△ 84,848,945
その他の支出	382,000,000	455,039,441	△ 73,039,441
前期末未払金支払支出	37,000,000	40,746,811	△ 3,746,811
預り金支払支出	272,000,000	338,850,219	△ 66,850,219
研修旅行費預り金支払支出	31,000,000	29,693,408	1,306,592
仮払金支払支出	42,000,000	41,509,003	490,997
前払金支払支出	0	4,240,000	△ 4,240,000
〔予備費〕	0		0
資金支出調整勘定	△ 52,000,000	△ 47,276,281	△ 4,723,719
期末未払金	△ 30,000,000	△ 24,436,281	△ 5,563,719
前期末前払金	△ 22,000,000	△ 22,840,000	840,000
翌年度繰越支払資金	232,847,000	201,540,297	31,306,703
支出の部合計	1,868,043,000	2,029,670,108	△ 161,627,108

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)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	517,889,000	488,652,640	29,236,360
	授業料	324,508,000	301,165,850	23,342,150
	入学金	54,960,000	54,960,000	0
	施設設備資金	6,000,000	6,000,000	0
	その他の納付金	64,681,000	64,389,220	291,780
	基本保育料	64,106,000	58,804,570	5,301,430
	特定保育料	3,634,000	3,333,000	301,000
	手数料	5,231,000	6,509,400	△ 1,278,400
	入学検定料	5,077,000	5,186,000	△ 109,000
	証明手数料	88,000	143,100	△ 55,100
	その他の手数料	66,000	60,300	5,700
	入園受入準備費	0	1,120,000	△ 1,120,000
	寄付金	71,976,000	71,979,497	△ 3,497
	特別寄付金	1,930,000	1,933,297	△ 3,297
	一般寄付金	70,035,000	70,035,000	0
	現物寄付	11,000	11,200	△ 200
	経常費等補助金	323,966,000	338,209,597	△ 14,243,597
地方公共団体補助金	243,582,000	253,134,887	△ 9,552,887	
施設型給付費	80,384,000	85,074,710	△ 4,690,710	
付随事業収入	20,483,000	17,711,700	2,771,300	
補助活動収入	20,483,000	17,711,700	2,771,300	
雑収入	6,437,000	7,047,131	△ 610,131	
施設設備利用料	2,124,000	2,014,990	109,010	
その他の雑収入	4,313,000	5,032,141	△ 719,141	
教育活動収入計	945,982,000	930,109,965	15,872,035	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	680,783,000	676,545,493	4,237,507
	教員人件費	565,094,000	560,504,614	4,589,386
	職員人件費	95,714,000	94,017,927	1,696,073
	役員報酬	14,373,000	13,234,520	1,138,480
	退職給与引当金繰入額	5,602,000	8,788,432	△ 3,186,432
	教育研究経費	269,004,000	231,584,786	37,419,214
	教. 消耗品費	10,665,000	11,635,226	△ 970,226
	教. 光熱水費	20,775,000	20,814,737	△ 39,737
	教. 旅費交通費	7,194,000	6,871,469	322,531
	教. 福利費	543,000	497,431	45,569
	教. 通信運搬費	5,187,000	5,155,849	31,151
	教. 研究費	638,000	603,118	34,882
	教. 印刷製本費	865,000	791,063	73,937
	教. 出版物費	1,749,000	1,657,359	91,641
	教. 修理費	28,953,000	5,377,434	23,575,566
	教. 損害保険料	782,000	715,512	66,488
	教. 諸会費	3,311,000	3,079,008	231,992
	教. 学生生徒活動補助金	715,000	667,151	47,849
	教. 保健薬品費	341,000	338,373	2,627
	教. 会議費	58,000	59,196	△ 1,196
	教. 報酬委託手数料	73,526,000	59,213,814	14,312,186
	教. リース料	4,430,000	4,406,783	23,217
	教. 行事費	946,000	1,077,232	△ 131,232
	教. 奨学費	18,337,000	17,749,490	587,510
	教. 奨学基金	44,000	40,000	4,000
	教. 減価償却額	89,945,000	90,834,541	△ 889,541
	管理経費	109,869,000	131,069,604	△ 21,200,604

(単位 円)

の部		科 目	予 算	決 算	差 異	
		管. 消耗品費	410,000	396,591	13,409	
		管. 光熱水費	0	470,720	△ 470,720	
		管. 車両費	726,000	671,939	54,061	
		管. 旅費交通費	189,000	199,650	△ 10,650	
		管. 福利費	1,101,000	1,058,492	42,508	
		管. 通信運搬費	1,024,000	1,093,823	△ 69,823	
		管. 広報費	28,082,000	44,618,904	△ 16,536,904	
		管. 研究費	9,000	6,320	2,680	
		管. 印刷製本費	204,000	185,490	18,510	
		管. 環境整備費	1,978,000	1,849,470	128,530	
		管. 修理費	208,000	148,156	59,844	
		管. 損害保険料	54,000	48,011	5,989	
		管. 公租公課	3,008,000	2,755,870	252,130	
		管. 報酬委託手数料	43,084,000	53,221,834	△ 10,137,834	
		管. リース料	844,000	1,181,896	△ 337,896	
		管. 諸会費	112,000	102,560	9,440	
		管. 食料費	24,000	21,220	2,780	
		管. 会議費	23,000	20,656	2,344	
		管. 渉外費	985,000	991,776	△ 6,776	
		管. 補助活動費	26,057,000	20,301,845	5,755,155	
		管. 雑費	143,000	154,500	△ 11,500	
		管. 減価償却額	1,546,000	1,517,631	28,369	
		管. 行事費	58,000	52,250	5,750	
		徴収不能額等	0	0	0	
		教育活動支出計	1,059,656,000	1,039,199,883	20,456,117	
		教育活動収支差額	△ 113,674,000	△ 109,089,918	△ 4,584,082	
教育活動収入の部	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	2,000	832	1,168	
		その他の受取利息・配当金	2,000	832	1,168	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	2,000	832	1,168	
	教育活動外支出の部	事業活動外支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
			借入金等利息	18,679,000	18,962,652	△ 283,652
			借入金利息	18,679,000	18,962,652	△ 283,652
			その他の教育活動外支出	0	0	0
			教育活動外支出計	18,679,000	18,962,652	△ 283,652
	教育活動外収支差額	△ 18,677,000	△ 18,961,820	284,820		
	経常収支差額	△ 132,351,000	△ 128,051,738	△ 4,299,262		
特別収支	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	0	573,247	△ 573,247	
		現物寄付	0	573,247	△ 573,247	
		特別収入計	0	573,247	△ 573,247	
	業活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
			資産処分差額	0	333,390	△ 333,390
			設備処分差額	0	333,390	△ 333,390
			その他の特別支出	0	157,200	△ 157,200
			過年度修正額	0	157,200	△ 157,200
	特別支出計	0	490,590	△ 490,590		
	特別収支差額	0	82,657	△ 82,657		
	[予備費]	0	0	0		

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入前当年度収支差額	△ 132,351,000	△ 127,969,081	△ 4,381,919
基本金組入額合計	0	△ 126,149,905	126,149,905
当年度収支差額	△ 132,351,000	△ 254,118,986	121,767,986
前年度繰越収支差額	0	△ 2,930,655,124	2,930,655,124
基本金取崩額	0	5,096,694	△ 5,096,694
翌年度繰越収支差額	△ 132,351,000	△ 3,179,677,416	3,047,326,416
(参考)			
事業活動収入計	945,984,000	930,684,044	15,299,956
事業活動支出計	1,078,335,000	1,058,653,125	19,681,875

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	2,934,726,138	2,900,735,825	33,990,313
有形固定資産	2,844,878,301	2,816,770,152	28,108,149
土地	1,642,282,837	1,642,282,837	0
建物	920,029,567	957,569,401	△ 37,539,834
構築物	146,856,822	84,131,016	62,725,806
教育研究用機器備品	67,548,632	64,400,236	3,148,396
管理用機器備品	2,338,330	3,106,017	△ 767,687
図書	65,822,111	65,280,643	541,468
車両	2	2	0
特定資産	81,364,402	74,111,583	7,252,819
退職給与引当特定資産	81,364,402	74,111,583	7,252,819
その他の固定資産	8,483,435	9,854,090	△ 1,370,655
電話加入権	726,492	726,492	0
奨学金長期貸付金	226,823	426,390	△ 199,567
ソフトウェア	7,305,120	8,476,208	△ 1,171,088
敷金	225,000	225,000	0
流動資産	267,565,129	155,110,661	112,454,468
現金預金	201,540,297	78,335,647	123,204,650
研修旅行費預り資産	14,271,001	10,454,469	3,816,532
卒業積立預り資産	16,381,594	12,206,415	4,175,179
未収入金	31,132,237	30,273,630	858,607
前払金	4,240,000	22,840,000	△ 18,600,000
資産の部合計	3,202,291,267	3,055,846,486	146,444,781

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	646,360,402	393,979,583	252,380,819
長期借入金	564,996,000	319,868,000	245,128,000
退職給与引当金	81,364,402	74,111,583	7,252,819
流動負債	194,785,563	172,752,520	22,033,043
短期借入金	51,671,000	25,002,000	26,669,000
未払金	24,436,281	40,746,811	△ 16,310,530
前受金	68,685,000	55,350,000	13,335,000
預り金	19,340,687	28,992,825	△ 9,652,138
研修旅行預り金	14,271,001	10,454,469	3,816,532
卒業積立預り金	16,381,594	12,206,415	4,175,179
負債の部合計	841,145,965	566,732,103	274,413,862
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	5,540,822,718	5,419,769,507	121,053,211
第1号基本金	5,472,822,718	5,351,769,507	121,053,211
第4号基本金	68,000,000	68,000,000	0
繰越収支差額	△ 3,179,677,416	△ 2,930,655,124	△ 249,022,292
翌年度繰越収支差額	△ 3,179,677,416	△ 2,930,655,124	△ 249,022,292
純資産の部合計	2,361,145,302	2,489,114,383	△ 127,969,081
負債及び純資産の部合計	3,202,291,267	3,055,846,486	146,444,781