

監事監査報告書

2020年5月27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

中 紀 人



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18条の規定に基づき、学校法人聖母被昇天学院の2019年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の業務並びに財産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31年 4月 1日 から
令和 2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	542,528,000	520,752,070	21,775,930
授業料収入	363,633,000	349,330,600	14,302,400
入学金収入	44,997,000	56,455,000	△ 11,458,000
施設設備資金収入	4,527,000	12,730,000	△ 8,203,000
その他の納付金収入	67,934,000	70,119,760	△ 2,185,760
基本保育料収入	58,181,000	28,905,710	29,275,290
特定保育料収入	3,256,000	3,211,000	45,000
手数料収入	5,744,000	5,837,500	△ 93,500
入学検定料収入	5,063,000	5,119,000	△ 56,000
証明手数料収入	61,000	98,200	△ 37,200
その他の手数料収入	60,000	60,300	△ 300
入園受入準備費収入	560,000	560,000	0
寄付金収入	6,895,000	6,900,479	△ 5,479
特別寄付金収入	2,575,000	2,580,479	△ 5,479
一般寄付金収入	4,320,000	4,320,000	0
補助金収入	382,451,000	426,080,700	△ 43,629,700
地方公共団体補助金収入	305,451,000	287,343,234	18,107,766
施設型給付費収入	77,000,000	138,737,466	△ 61,737,466
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	15,116,000	15,822,300	△ 706,300
補助活動収入	15,116,000	15,822,300	△ 706,300
受取利息・配当金収入	2,000	1,584	416
その他の受取利息・配当金収入	2,000	1,584	416
雑収入	3,658,000	11,080,094	△ 7,422,094
施設設備利用料収入	1,710,000	1,898,490	△ 188,490
退職金財団交付金収入	1,572,000	7,680,217	△ 6,108,217
その他の雑収入	376,000	1,501,387	△ 1,125,387
借入金等収入	82,800,000	82,800,000	0
長期借入金収入	32,800,000	32,800,000	0
短期借入金収入	50,000,000	50,000,000	0
前受金収入	68,685,000	49,770,000	18,915,000
入学金前受金収入	55,955,000	43,280,000	12,675,000
施設設備資金前受金収入	12,730,000	6,490,000	6,240,000
その他の収入	372,200,000	674,538,015	△ 302,338,015
退職引当特定資産取崩収入	0	1,278,049	△ 1,278,049
研修旅行費預り資産繰入収入	0	66,402,067	△ 66,402,067
卒業積立預り資産繰入収入	0	95,034,808	△ 95,034,808
前期末未収入金収入	28,000,000	29,182,742	△ 1,182,742
仮払金回収収入	41,000,000	1,895,292	39,104,708
預り金受入収入	272,000,000	420,143,013	△ 148,143,013
研修旅行費預り金受入収入	31,000,000	51,946,964	△ 20,946,964
卒業積立金預り金受入収入	0	8,655,080	△ 8,655,080
奨学金貸付回収収入	200,000	0	200,000
資金収入調整勘定	△ 68,685,000	△ 122,342,540	53,657,540
期末未入金	0	△ 53,657,540	53,657,540
前期末前受金	△ 68,685,000	△ 68,685,000	0
前年度繰越支払資金	201,540,000	201,540,297	
収入の部合計	1,612,934,000	1,872,780,499	△ 259,846,499

(単位 円)

支出の部 科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	727,019,000	728,858,023	△ 1,839,023
教員人件費支出	626,691,000	618,064,330	8,626,670
職員人件費支出	81,832,000	85,056,827	△ 3,224,827
役員報酬支出	16,779,000	16,778,600	400
退職金支出	1,717,000	8,958,266	△ 7,241,266
教育研究経費支出	168,145,000	168,833,796	△ 688,796
教. 消耗品費支出	9,395,000	10,586,535	△ 1,190,535
教. 光熱水費支出	21,871,000	20,053,485	1,817,515
教. 旅費交通費支出	5,709,000	5,081,428	627,572
教. 福利費支出	551,000	539,496	11,504
教. 通信運搬費支出	3,858,000	3,704,620	153,380
教. 研究費支出	380,000	373,640	6,360
教. 印刷製本費支出	87,000	133,400	△ 46,400
教. 出版物費支出	2,060,000	2,073,140	△ 13,140
教. 修理費支出	1,439,000	2,136,631	△ 697,631
教. 損害保険料支出	816,000	816,064	△ 64
教. 諸会費支出	3,402,000	3,299,700	102,300
教. 学生生徒活動補助金支出	748,000	929,481	△ 181,481
教. 保健薬品費支出	246,000	259,167	△ 13,167
教. 会議費支出	32,000	32,400	△ 400
教. 報酬委託手数料支出	82,906,000	88,409,018	△ 5,503,018
教. リース料支出	3,558,000	3,690,331	△ 132,331
教. 行事費支出	1,452,000	1,393,740	58,260
教. 奨学費支出	29,558,000	25,245,970	4,312,030
教. 雑費支出	77,000	76,550	450
管理経費支出	126,237,000	132,045,372	△ 5,808,372
管. 消耗品費支出	1,357,000	1,378,326	△ 21,326
管. 光熱水費支出	0	443,243	△ 443,243
管. 車両費支出	42,888,000	45,466,223	△ 2,578,223
管. 旅費交通費支出	71,000	93,370	△ 22,370
管. 福利費支出	1,256,000	1,263,767	△ 7,767
管. 通信運搬費支出	1,971,000	1,931,746	39,254
管. 広報費支出	27,136,000	28,292,490	△ 1,156,490
管. 研究費支出	216,000	208,646	7,354
管. 印刷製本費支出	117,000	115,416	1,584
管. 出版物費支出	13,000	17,881	△ 4,881
管. 環境整備費支出	1,388,000	1,642,818	△ 254,818
管. 修理費支出	918,000	123,890	794,110
管. 損害保険料支出	648,000	648,154	△ 154
管. 公租公課支出	44,000	42,650	1,350
管. 報酬委託手数料支出	28,380,000	28,873,230	△ 493,230
管. リース料支出	376,000	366,768	9,232
管. 諸会費支出	116,000	114,210	1,790
管. 会議費支出	20,000	16,259	3,741
管. 渉外費支出	965,000	940,531	24,469
管. 補助活動費支出	18,108,000	19,826,629	△ 1,718,629
管. 雑費支出	59,000	59,312	△ 312
管. 保健医薬品費支出	170,000	159,557	10,443
管. 行事費支出	20,000	20,256	△ 256
借入金等利息支出	10,127,000	9,342,269	784,731
借入金利息支出	10,127,000	9,342,269	784,731
借入金等返済支出	55,623,000	53,309,000	2,314,000
借入金返済支出	55,623,000	53,309,000	2,314,000
施設関係支出	50,370,000	51,568,350	△ 1,198,350
建物支出	46,142,000	47,438,430	△ 1,296,430
構築物支出	4,228,000	4,129,920	98,080

(単位 円)

支出の部 科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	12,033,000	13,667,751	△ 1,634,751
教育研究用機器備品支出	7,247,000	7,681,779	△ 434,779
図書支出	621,000	918,913	△ 297,913
車両支出	4,165,000	5,067,059	△ 902,059
資産運用支出	0	138,474,215	△ 138,474,215
退職給与引当特定資産繰入支出	0	7,689,935	△ 7,689,935
研修旅行費預り資産繰入支出	0	52,131,066	△ 52,131,066
卒業積立預り資産繰入支出	0	78,653,214	△ 78,653,214
その他の支出	369,436,000	491,034,713	△ 121,598,713
前期末未払金支払支出	24,436,000	24,069,081	366,919
預り金支払支出	272,000,000	425,080,580	△ 153,080,580
立替金支払支出	0	40,000	△ 40,000
研修旅行費預り金支払支出	31,000,000	39,886,120	△ 8,886,120
仮払金支払支出	42,000,000	1,895,292	40,104,708
前払金支払支出	0	63,640	△ 63,640
〔予備費〕	0		0
資金支出調整勘定	△ 34,240,000	△ 33,683,395	△ 556,605
期末未払金	△ 30,000,000	△ 29,443,395	△ 556,605
前期末前払金	△ 4,240,000	△ 4,240,000	0
翌年度繰越支払資金	128,184,000	119,330,405	8,853,595
支出の部合計	1,612,934,000	1,872,780,499	△ 259,846,499

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	542,528,000	520,752,070	21,775,930
	授業料	363,633,000	349,330,600	14,302,400
	入学金	44,997,000	56,455,000	△ 11,458,000
	施設設備資金	4,527,000	12,730,000	△ 8,203,000
	その他の納付金	67,934,000	70,119,760	△ 2,185,760
	基本保育料	58,181,000	28,905,710	29,275,290
	特定保育料	3,256,000	3,211,000	45,000
	手数料	5,744,000	5,837,500	△ 93,500
	入学検定料	5,063,000	5,119,000	△ 56,000
	証明手数料	61,000	98,200	△ 37,200
	その他の手数料	60,000	60,300	△ 300
	入園受入準備費	560,000	560,000	0
	寄付金	6,895,000	6,900,479	△ 5,479
	特別寄付金	2,575,000	2,580,479	△ 5,479
	一般寄付金	4,320,000	4,320,000	0
	経常費等補助金	382,451,000	426,080,700	△ 43,629,700
	地方公共団体補助金	305,451,000	287,343,234	18,107,766
	施設型給付費	77,000,000	138,737,466	△ 61,737,466
	付随事業収入	15,116,000	15,822,300	△ 706,300
	補助活動収入	15,116,000	15,822,300	△ 706,300
雑収入	3,658,000	3,399,877	258,123	
施設設備利用料	1,710,000	1,898,490	△ 188,490	
退職金財団交付金	1,572,000	0	1,572,000	
その他の雑収入	376,000	1,601,387	△ 1,225,387	
教育活動収入計	956,392,000	978,792,926	△ 22,400,926	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	727,019,000	727,589,692	△ 570,692
	教員人件費	626,691,000	618,064,330	8,626,670
	職員人件費	81,832,000	85,056,827	△ 3,224,827
	役員報酬	16,779,000	16,778,600	400
	退職給与引当金繰入額	1,717,000	7,689,935	△ 5,972,935
	教育研究経費	258,090,000	261,894,016	△ 3,804,016
	教. 消耗品費	9,396,000	10,585,535	△ 1,190,535
	教. 光熱水費	21,871,000	20,053,485	1,817,515
	教. 旅費交通費	5,709,000	5,081,428	627,572
	教. 福利費	551,000	539,496	11,504
	教. 通信運搬費	3,858,000	3,704,620	153,380
	教. 研究費	380,000	373,640	6,360
	教. 印刷製本費	87,000	133,400	△ 46,400
	教. 出版物費	2,060,000	2,073,140	△ 13,140
	教. 修理費	1,439,000	2,136,631	△ 697,631
	教. 損害保険料	816,000	816,064	△ 64
	教. 諸会費	3,402,000	3,299,700	102,300
	教. 学生生徒活動補助金	748,000	929,481	△ 181,481
	教. 保健薬品費	246,000	259,167	△ 13,167
	教. 会議費	32,000	32,400	△ 400
	教. 報酬委託手数料	82,906,000	88,409,018	△ 5,503,018
	教. リース料	3,558,000	3,690,331	△ 132,331
	教. 行事費	1,452,000	1,393,740	58,260
	教. 奨学費	29,558,000	25,245,970	4,312,030
	教. 雑費	77,000	76,550	450
	教. 減価償却額	89,945,000	93,060,220	△ 3,115,220
	管理経費	127,783,000	133,565,949	△ 5,782,949

(単位 円)

出の部		科 目	予 算	決 算	差 異	
		管. 消耗品費	1,357,000	1,378,326	△ 21,326	
		管. 光熱水費	0	443,243	△ 443,243	
		管. 車両費	42,888,000	45,466,223	△ 2,578,223	
		管. 旅費交通費	71,000	93,370	△ 22,370	
		管. 福利費	1,256,000	1,263,767	△ 7,767	
		管. 通信運搬費	1,971,000	1,931,746	39,254	
		管. 広報費	27,136,000	28,292,490	△ 1,156,490	
		管. 研究費	216,000	208,646	7,354	
		管. 印刷製本費	117,000	115,416	1,584	
		管. 出版物費	13,000	17,881	△ 4,881	
		管. 環境整備費	1,388,000	1,642,818	△ 254,818	
		管. 修理費	918,000	123,890	794,110	
		管. 損害保険料	648,000	648,154	△ 154	
		管. 公租公課	44,000	42,650	1,350	
		管. 報酬委託手数料	28,380,000	28,873,230	△ 493,230	
		管. リース料	376,000	366,768	9,232	
		管. 諸会費	116,000	114,210	1,790	
		管. 会議費	20,000	16,259	3,741	
		管. 渉外費	965,000	940,531	24,469	
		管. 補助活動費	18,108,000	19,826,629	△ 1,718,629	
		管. 雑費	69,000	59,312	△ 312	
		管. 減価償却額	1,546,000	1,520,577	25,423	
		管. 保険医薬品費	170,000	159,557	10,443	
		管. 行事費	20,000	20,256	△ 256	
		徴収不能額等	0	1,966,191	△ 1,966,191	
		徴収不能引当金繰入額	0	1,966,191	△ 1,966,191	
		教育活動支出計	1,112,892,000	1,125,015,848	△ 12,123,848	
		教育活動収支差額	△ 156,500,000	△ 146,222,922	△ 10,277,078	
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	1,584	416	
		その他の受取利息・配当金	2,000	1,584	416	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	2,000	1,584	416	
	事業活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
			借入金等利息	10,127,000	9,342,269	784,731
			借入金利息	10,127,000	9,342,269	784,731
			その他の教育活動外支出	0	0	0
			教育活動外支出計	10,127,000	9,342,269	784,731
	教育活動外収支差額	△ 10,125,000	△ 9,340,685	△ 784,315		
	経常収支差額	△ 166,625,000	△ 155,563,607	△ 11,061,393		
特別収入の部		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	178,261	△ 178,261	
		現物寄付	0	178,261	△ 178,261	
		特別収入計	0	178,261	△ 178,261	
	特別支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
			資産処分差額	0	7,456,647	△ 7,456,647
			設備処分差額	0	7,456,647	△ 7,456,647
			その他の特別支出	0	0	0
			特別支出計	0	7,456,647	△ 7,456,647
	特別収支差額	0	△ 7,278,386	7,278,386		

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
〔予備費〕	0		0
基本金組入前当年度収支差額	△ 166,625,000	△ 162,841,993	△ 3,783,007
基本金組入額合計	0	△ 39,761,354	39,761,354
当年度収支差額	△ 166,625,000	△ 202,603,347	35,978,347
前年度繰越収支差額	△ 3,179,677,416	△ 3,179,677,416	0
基本金取崩額	0	1	△ 1
翌年度繰越収支差額	△ 3,346,302,416	△ 3,382,280,762	35,978,346
(参考)			
事業活動収入計	956,394,000	978,972,771	△ 22,578,771
事業活動支出計	1,123,019,000	1,141,814,764	△ 18,795,764

貸借対照表

令和2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		2,904,514,942	2,934,726,138	△ 30,211,196
有形固定資産		2,809,426,307	2,844,878,301	△ 35,451,994
土地		1,642,282,837	1,642,282,837	0
建物		897,709,234	920,029,567	△ 22,320,333
構築物		137,931,742	146,856,822	△ 8,925,080
教育研究用機器備品		65,378,158	67,548,632	△ 2,170,474
管理用機器備品		1,590,917	2,338,330	△ 747,413
図書		59,466,357	65,822,111	△ 6,355,754
車両		5,067,062	2	5,067,060
特定資産		87,776,288	81,364,402	6,411,886
退職給与引当特定資産		87,776,288	81,364,402	6,411,886
その他の固定資産		7,312,347	8,483,435	△ 1,171,088
電話加入権		726,492	726,492	0
奨学金長期貸付金		226,823	226,823	0
ソフトウェア		6,134,032	7,305,120	△ 1,171,088
敷金		225,000	225,000	0
流動資産		173,074,889	267,565,129	△ 94,490,240
現金預金		119,330,405	201,540,297	△ 82,209,892
研修旅行費預り資産		0	14,271,001	△ 14,271,001
卒業積立預り資産		0	16,381,594	△ 16,381,594
未収入金		53,640,844	31,132,237	22,508,607
前払金		63,640	4,240,000	△ 4,176,360
立替金		40,000	0	40,000
資産の部合計		3,077,589,831	3,202,291,267	△ 124,701,436

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	628,154,288	646,360,402	△ 18,206,114
長期借入金	540,378,000	564,996,000	△ 24,618,000
退職給与引当金	87,776,288	81,364,402	6,411,886
流動負債	251,132,234	194,785,563	56,346,671
短期借入金	105,780,000	51,671,000	54,109,000
未払金	29,810,595	24,436,281	5,374,314
前受金	49,770,000	68,685,000	△ 18,915,000
預り金	14,403,120	19,340,687	△ 4,937,567
研修旅行預り金	26,331,845	14,271,001	12,060,844
卒業積立預り金	25,036,674	16,381,594	8,655,080
負債の部合計	879,286,522	841,145,965	38,140,557
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	5,580,584,071	5,540,822,718	39,761,353
第1号基本金	5,512,584,071	5,472,822,718	39,761,353
第4号基本金	68,000,000	68,000,000	0
繰越収支差額	△ 3,382,280,762	△ 3,179,677,416	△ 202,603,346
翌年度繰越収支差額	△ 3,382,280,762	△ 3,179,677,416	△ 202,603,346
純資産の部合計	2,198,303,309	2,361,145,302	△ 162,841,993
負債及び純資産の部合計	3,077,589,831	3,202,291,267	△ 124,701,436