

2020年度 財務情報

学校法人 東海学園

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	25,263,047,677	24,945,808,525	317,239,152
有形固定資産	21,810,744,054	22,138,427,522	△ 327,683,468
土地	5,033,594,151	5,048,573,696	△ 14,979,545
建物	12,869,848,189	13,038,217,367	△ 168,369,178
構築物	927,195,854	988,539,989	△ 61,344,135
教育研究用機器備品	1,206,071,574	1,308,075,886	△ 102,004,312
管理用機器備品	67,113,627	77,997,696	△ 10,884,069
図書	1,688,096,138	1,653,182,847	34,913,291
車両	18,824,521	23,840,041	△ 5,015,520
特定資産	3,377,722,022	2,738,975,622	638,746,400
第2号基本金引当特定資産	350,000,000	100,000,000	250,000,000
退職給与引当特定資産	1,100,000,000	1,000,000,000	100,000,000
減価償却引当特定資産	1,600,000,000	1,300,000,000	300,000,000
施設設備引当特定資産	71,000,000	71,000,000	0
奨学基金引当特定資産	191,702,022	202,955,622	△ 11,253,600
クラブ活動引当特定資産	65,020,000	65,020,000	0
その他の固定資産	74,581,601	68,405,381	6,176,220
借地権	45,030,467	45,030,467	0
電話加入権	6,092,808	6,092,808	0
施設利用権	233,871	233,871	0
保証金	1,203,000	1,203,000	0
長期貸付金	22,021,455	15,845,235	6,176,220
流動資産	4,613,510,892	5,054,916,565	△ 441,405,673
現金預金	4,405,276,205	4,776,195,305	△ 370,919,100
未収入金	205,500,537	272,819,762	△ 67,319,225
短期貸付金	2,290,000	1,690,000	600,000
立替金	444,150	444,150	0
前払金	0	3,767,348	△ 3,767,348
資産の部合計	29,876,558,569	30,000,725,090	△ 124,166,521

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	4,352,113,371	4,726,777,874	△ 374,664,503
長期借入金	2,077,434,000	2,477,386,000	△ 399,952,000
長期未払金	18,678,123	35,669,571	△ 16,991,448
退職給与引当金	2,256,001,248	2,213,722,303	42,278,945
流動負債	2,593,468,012	2,845,076,056	△ 251,608,044
短期借入金	399,952,000	432,162,000	△ 32,210,000
未払金	353,633,938	543,772,393	△ 190,138,455
前受金	1,346,130,650	1,551,147,500	△ 205,016,850
預り金	493,751,424	317,994,163	175,757,261
負債の部合計	6,945,581,383	7,571,853,930	△ 626,272,547
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	39,486,546,398	38,784,625,507	701,920,891
第1号基本金	38,543,546,398	38,091,625,507	451,920,891
第2号基本金	350,000,000	100,000,000	250,000,000
第4号基本金	593,000,000	593,000,000	0
繰越収支差額	△ 16,555,569,212	△ 16,355,754,347	△ 199,814,865
翌年度繰越収支差額	△ 16,555,569,212	△ 16,355,754,347	△ 199,814,865
純資産の部合計	22,930,977,186	22,428,871,160	502,106,026
負債及び純資産の部合計	29,876,558,569	30,000,725,090	△ 124,166,521

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	7,111,410,750	7,088,124,484	23,286,266
授業料収入	4,549,870,750	4,536,783,500	13,087,250
入学金収入	570,355,000	581,585,000	△ 11,230,000
教育運営費収入	2,109,715,000	2,094,635,000	15,080,000
実験実習費収入	15,950,000	23,482,384	△ 7,532,384
授業料軽減補助金	△ 78,590,000	△ 92,061,400	13,471,400
入学金減免補助金	△ 55,890,000	△ 56,300,000	410,000
手数料収入	117,180,000	137,341,836	△ 20,161,836
入学検定料収入	105,990,000	123,784,000	△ 17,794,000
試験料収入	3,060,000	6,387,290	△ 3,327,290
証明手数料収入	4,130,000	2,224,200	1,905,800
大学入学共通テスト実施手数料	4,000,000	4,946,346	△ 946,346
寄付金収入	122,092,000	104,468,162	17,623,838
特別寄付金収入	111,760,000	93,836,121	17,923,879
一般寄付金収入	10,332,000	10,632,041	△ 300,041
補助金収入	1,752,860,000	1,815,680,883	△ 62,820,883
国庫補助金収入	426,400,000	446,101,300	△ 19,701,300
地方公共団体補助金収入	1,326,460,000	1,369,579,583	△ 43,119,583
資産売却収入	0	1,200,000	△ 1,200,000
土地売却収入	0	1,200,000	△ 1,200,000
付随事業・収益事業収入	42,700,000	31,254,774	11,445,226
補助活動収入	37,470,000	25,289,534	12,180,466
教養講座収入	4,690,000	5,965,240	△ 1,275,240
免許状更新講習収入	540,000	0	540,000
受取利息・配当金収入	490,000	528,358	△ 38,358
その他の受取利息・配当金収入	490,000	528,358	△ 38,358
雑収入	183,560,000	216,840,800	△ 33,280,800
施設設備利用料収入	4,230,000	1,471,687	2,758,313
退職基金財団給付金収入	148,280,000	170,132,069	△ 21,852,069
過年度修正額	0	16,636,220	△ 16,636,220
その他の雑収入	31,050,000	28,600,824	2,449,176
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,471,310,000	1,346,130,650	125,179,350
授業料前受金収入	601,790,000	525,568,800	76,221,200
入学金前受金収入	443,460,000	431,557,500	11,902,500
教育運営費前受金収入	424,330,000	385,635,350	38,694,650
寮費等前受金収入	1,730,000	3,149,000	△ 1,419,000
その他の前受金収入	0	220,000	△ 220,000
その他の収入	585,314,000	779,684,786	△ 194,370,786
奨学基金引当特定資産取崩収入	10,960,000	11,253,600	△ 293,600
前期末未収入金収入	272,794,000	272,819,762	△ 25,762
貸付金回収収入	1,560,000	1,860,000	△ 300,000
預り金受入収入	300,000,000	493,751,424	△ 193,751,424
資金収入調整勘定	△ 1,701,780,000	△ 1,756,648,037	54,868,037
期末未収入金	△ 150,570,000	△ 205,500,537	54,930,537
前期末前受金	△ 1,551,210,000	△ 1,551,147,500	△ 62,500
前年度繰越支払資金	4,776,539,060	4,776,195,305	343,755
収入の部合計	14,461,675,810	14,540,802,001	△ 79,126,191

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	5,371,946,000	5,350,031,261	21,914,739
教員人件費支出	4,029,760,000	3,998,202,149	31,557,851
職員人件費支出	1,065,126,000	1,064,014,896	1,111,104
役員報酬支出	58,320,000	58,120,000	200,000
退職金支出	218,740,000	229,694,216	△ 10,954,216
教育研究経費支出	2,289,970,000	2,096,602,149	193,367,851
消耗品費支出	135,860,000	113,005,475	22,854,525
光熱水費支出	184,670,000	171,133,561	13,536,439
旅費交通費支出	25,010,000	5,279,473	19,730,527
奨学費支出	622,550,000	606,359,170	16,190,830
通信運搬費支出	30,500,000	32,083,650	△ 1,583,650
印刷費支出	56,630,000	45,263,271	11,366,729
図書費支出	59,150,000	58,424,825	725,175
修繕費支出	231,440,000	171,701,775	59,738,225
諸会費支出	16,150,000	14,662,410	1,487,590
学生諸費支出	30,520,000	32,091,297	△ 1,571,297
保健衛生費支出	25,530,000	25,182,804	347,196
保険料支出	19,110,000	18,888,101	221,899
賃借料支出	64,870,000	46,552,673	18,317,327
支払報酬支出	758,300,000	739,243,506	19,056,494
手数料支出	4,360,000	4,663,778	△ 303,778
雑費支出	25,320,000	12,066,380	13,253,620
管理経費支出	742,520,000	576,587,018	165,932,982
消耗品費支出	22,790,000	16,179,013	6,610,987
光熱水費支出	26,270,000	22,930,755	3,339,245
旅費交通費支出	16,890,000	8,776,509	8,113,491
通信運搬費支出	34,080,000	27,760,692	6,319,308
印刷費支出	66,950,000	53,659,361	13,290,639
修繕費支出	42,500,000	29,545,448	12,954,552
保険料支出	300,000	239,660	60,340
賃借料支出	23,880,000	23,013,253	866,747
公租公課支出	8,150,000	7,633,629	516,371
諸会費支出	4,830,000	4,771,203	58,797
会議費支出	1,430,000	620,668	809,332
支払報酬支出	170,900,000	151,664,158	19,235,842
手数料支出	6,650,000	8,019,043	△ 1,369,043
広報費支出	190,640,000	114,532,024	76,107,976
私立学校等経常費補助金返還支出	130,000	127,000	3,000
補助活動仕入支出	93,870,000	83,433,728	10,436,272
渉外費支出	9,790,000	6,071,715	3,718,285
雑費支出	22,470,000	17,609,159	4,860,841
借入金等利息支出	31,430,000	31,348,877	81,123
借入金利息支出	31,430,000	31,348,877	81,123
借入金等返済支出	432,180,000	432,162,000	18,000
借入金返済支出	432,180,000	432,162,000	18,000
施設関係支出	331,560,000	319,736,000	11,824,000
建物支出	305,550,000	293,402,000	12,148,000
構築物支出	26,010,000	26,334,000	△ 324,000
設備関係支出	155,000,000	141,065,553	13,934,447
教育研究用機器備品支出	111,620,000	103,009,853	8,610,147
管理用機器備品支出	7,680,000	6,526,804	1,153,196
図書支出	35,700,000	31,528,896	4,171,104
資産運用支出	650,000,000	650,000,000	0
第2号基本金引当特定資産繰入支出	250,000,000	250,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	100,000,000	100,000,000	0
減価償却引当特定資産繰入支出	300,000,000	300,000,000	0
その他の支出	866,850,000	878,402,776	△ 11,552,776
貸付金支払支出	5,000,000	16,636,220	△ 11,636,220
前期末未払金支払支出	543,850,000	543,772,393	77,607
預り金支払支出	318,000,000	317,994,163	5,837

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
	(0)		
[予備費]	90,000,000		90,000,000
資金支出調整勘定	△ 346,510,000	△ 340,409,838	△ 6,100,162
期末未払金	△ 344,760,000	△ 336,642,490	△ 8,117,510
前期末前払金	△ 1,750,000	△ 3,767,348	2,017,348
翌年度繰越支払資金	3,846,729,810	4,405,276,205	△ 558,546,395
支出の部合計	14,461,675,810	14,540,802,001	△ 79,126,191

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	7,088,124,484
		手数料収入	137,341,836
		特別寄付金収入	93,836,121
		一般寄付金収入	10,632,041
		経常費等補助金収入	1,785,238,483
		付随事業収入	31,254,774
		雑収入	200,204,580
		教育活動資金収入計	9,346,632,319
	支出	人件費支出	5,350,031,261
		教育研究経費支出	2,096,602,149
		管理経費支出	576,587,018
教育活動資金支出計		8,023,220,428	
	差引	1,323,411,891	
	調整勘定等	△ 294,409,456	
	教育活動資金収支差額	1,029,002,435	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備補助金収入	30,442,400
		施設設備売却収入	1,200,000
		施設整備等活動資金収入計	31,642,400
	支出	施設関係支出	319,736,000
		設備関係支出	141,065,553
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	250,000,000
		減価償却引当特定資産繰入支出	300,000,000
		施設整備等活動資金支出計	1,010,801,553
		差引	△ 979,159,153
		調整勘定等	△ 46,320,724
		施設整備等活動資金収支差額	△ 1,025,479,877
	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）	3,522,558	
その他の活動による資金収支	収入	奨学基金引当特定資産取崩収入	11,253,600
		貸付金回収収入	1,860,000
		預り金受入収入	493,751,424
		小計	506,865,024
		受取利息・配当金収入	528,358
		過年度修正額	16,636,220
		その他の活動資金収入計	524,029,602
	支出	借入金等返済支出	432,162,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	100,000,000
		貸付金支払支出	16,636,220
		預り金支払支出	317,994,163
		小計	866,792,383
		借入金等利息支出	31,348,877
		その他の活動資金支出計	898,141,260
		差引	△ 374,111,658
	調整勘定等	△ 330,000	
	その他の活動資金収支差額	△ 374,441,658	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	△ 370,919,100	
	前年度繰越支払資金	4,776,195,305	
	翌年度繰越支払資金	4,405,276,205	

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
事業活動収入の部 教育活動収支	学生生徒等納付金	7,111,410,750	7,088,124,484	23,286,266
	授業料	4,549,870,750	4,536,783,500	13,087,250
	入学金	570,355,000	581,585,000	△ 11,230,000
	教育運営費	2,109,715,000	2,094,635,000	15,080,000
	実験実習費	15,950,000	23,482,384	△ 7,532,384
	授業料軽減補助金	△ 78,590,000	△ 92,061,400	13,471,400
	入学金減免補助金	△ 55,890,000	△ 56,300,000	410,000
	手数料	117,180,000	137,341,836	△ 20,161,836
	入学検定料	105,990,000	123,784,000	△ 17,794,000
	試験料	3,060,000	6,387,290	△ 3,327,290
	証明手数料	4,130,000	2,224,200	1,905,800
	大学入学共通テスト実施手数料	4,000,000	4,946,346	△ 946,346
	寄付金	110,562,000	104,468,162	6,093,838
	特別寄付金	100,230,000	93,836,121	6,393,879
	一般寄付金	10,332,000	10,632,041	△ 300,041
	経常費等補助金	1,724,470,000	1,785,238,483	△ 60,768,483
	国庫補助金	401,800,000	445,411,300	△ 43,611,300
	地方公共団体補助金	1,322,670,000	1,339,827,183	△ 17,157,183
	付随事業収入	42,700,000	31,254,774	11,445,226
	補助活動収入	37,470,000	25,289,534	12,180,466
	教養講座収入	4,690,000	5,965,240	△ 1,275,240
	免許状更新講習収入	540,000	0	540,000
	雑収入	183,560,000	200,204,580	△ 16,644,580
	施設設備利用料	4,230,000	1,471,687	2,758,313
	退職基金財団給付金収入	148,280,000	170,132,069	△ 21,852,069
	その他の雑収入	31,050,000	28,600,824	2,449,176
	教育活動収入計	9,289,882,750	9,346,632,319	△ 56,749,569

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	人件費	5,475,076,000	5,392,310,206	82,765,794
	教員人件費	4,029,760,000	3,998,202,149	31,557,851
	職員人件費	1,065,126,000	1,064,014,896	1,111,104
	役員報酬	58,320,000	58,120,000	200,000
	退職給与引当金繰入額	103,130,000	120,046,240	△ 16,916,240
	退職金	218,740,000	151,926,921	66,813,079
	教育研究経費	3,043,960,000	2,829,762,193	214,197,807
	消耗品費	135,860,000	113,005,475	22,854,525
	光熱水費	184,670,000	171,133,561	13,536,439
	旅費交通費	25,010,000	5,279,473	19,730,527
	奨学費	622,550,000	606,359,170	16,190,830
	通信運搬費	30,500,000	32,083,650	△ 1,583,650
	印刷費	56,630,000	45,263,271	11,366,729
	図書費	59,150,000	58,424,825	725,175
	修繕費	231,440,000	171,701,775	59,738,225
	諸会費	16,150,000	14,662,410	1,487,590
	学生諸費	30,520,000	32,091,297	△ 1,571,297
	保健衛生費	25,530,000	25,182,804	347,196
	保険料	19,110,000	18,888,101	221,899
	賃借料	64,870,000	46,552,673	18,317,327
	支払報酬	758,300,000	739,243,506	19,056,494
	手数料	4,360,000	4,663,778	△ 303,778
	雑費	30,080,000	12,066,380	18,013,620
	減価償却額	749,230,000	733,160,044	16,069,956
	管理経費	771,760,000	606,205,218	165,554,782
	消耗品費	22,790,000	16,179,013	6,610,987
	光熱水費	26,270,000	22,930,755	3,339,245
旅費交通費	16,890,000	8,776,509	8,113,491	
通信運搬費	34,080,000	27,760,692	6,319,308	
印刷費	66,950,000	53,659,361	13,290,639	
修繕費	42,500,000	29,545,448	12,954,552	
保険料	300,000	239,660	60,340	
賃借料	23,880,000	23,013,253	866,747	
公租公課	8,150,000	7,633,629	516,371	
諸会費	4,830,000	4,771,203	58,797	
会議費	1,430,000	620,668	809,332	
支払報酬	170,900,000	151,664,158	19,235,842	
手数料	6,650,000	8,019,043	△ 1,369,043	
広報費	190,640,000	114,532,024	76,107,976	
私立学校等経常費補助金返還支出	130,000	127,000	3,000	
補助活動収入原価	93,870,000	83,433,728	10,436,272	
渉外費	9,790,000	6,071,715	3,718,285	
雑費	22,470,000	17,609,159	4,860,841	
減価償却額	29,240,000	29,618,200	△ 378,200	
徴収不能額等	0	8,000,000	△ 8,000,000	
徴収不能引当金繰入額	0	8,000,000	△ 8,000,000	
教育活動支出計	9,290,796,000	8,836,277,617	454,518,383	
教育活動収支差額	△ 913,250	510,354,702	△ 511,267,952	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	受取利息・配当金	490,000	528,358	△ 38,358
	その他の受取利息・配当金	490,000	528,358	△ 38,358
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	490,000	528,358	△ 38,358
事業活動支出の部	借入金等利息	31,430,000	31,348,877	81,123
	借入金利息	31,430,000	31,348,877	81,123
	その他の教育活動外支出	0	0	0
	教育活動外支出計	31,430,000	31,348,877	81,123
	教育活動外収支差額	△ 30,940,000	△ 30,820,519	△ 119,481
	経常収支差額	△ 31,853,250	479,534,183	△ 511,387,433

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部		資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	59,950,000	76,640,850	△ 16,690,850	
		施設設備寄付金	11,530,000	0	11,530,000	
		現物寄付	20,030,000	29,562,230	△ 9,532,230	
		施設設備補助金	28,390,000	30,442,400	△ 2,052,400	
		過年度修正額	0	16,636,220	△ 16,636,220	
		特別収入計	59,950,000	76,640,850	△ 16,690,850	
	特別収支		科 目	予 算	決 算	差 異
			資産処分差額	45,370,000	54,069,007	△ 8,699,007
			土地処分差額	14,980,000	13,779,545	1,200,455
		建物処分差額	0	7,428,990	△ 7,428,990	
		構築物処分差額	0	1,805,144	△ 1,805,144	
		教育研究用機器備品処分差額	20,650,000	20,317,175	332,825	
		管理用機器備品処分差額	8,110,000	7,474,616	635,384	
		図書処分差額	1,630,000	3,263,537	△ 1,633,537	
		その他の特別支出	0	0	0	
		特別支出計	45,370,000	54,069,007	△ 8,699,007	
	特別収支差額	14,580,000	22,571,843	△ 7,991,843		
	[予備費]	(0)		90,000,000		
	基本金組入前当年度収支差額	△ 107,273,250	502,106,026	△ 609,379,276		
	基本金組入額合計	△ 754,470,000	△ 701,920,891	△ 52,549,109		
	当年度収支差額	△ 861,743,250	△ 199,814,865	△ 661,928,385		
	前年度繰越収支差額	△ 16,355,754,347	△ 16,355,754,347	0		
	基本金取崩額	0	0	0		
	翌年度繰越収支差額	△ 17,217,497,597	△ 16,555,569,212	△ 661,928,385		
	(参考)					
	事業活動収入計	9,350,322,750	9,423,801,527	△ 73,478,777		
	事業活動支出計	9,457,596,000	8,921,695,501	535,900,499		

監査報告書

2021年5月20日

学校法人 東海学園
理事会 御中
評議員会 御中

学校法人 東海学園

監事 飯田 英明 

監事 浅野 寿美 

私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人東海学園寄附行為第15条の規定に基づき、学校法人東海学園の2020年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況について監査した。

私たちは監査に当たり、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し、重要な決裁書類等を閲覧するとともに、会計監査人と連携し、計算書類について検討するなど、必要と思われる監査手続きを実施した。

監査の結果、学校法人東海学園の業務に関する決定及び執行は適切であり、計算書類、すなわち、資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）並びに財産目録は、会計帳簿の記載と合致し、その収支及び財産の状況を正しく示しており、業務若しくは財産又は理事の業務執行に関する不正の行為、または、法令も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る。

以上