

2021年度 財務情報

学校法人 東海学園

貸借対照表

2022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	25,510,770,224	25,263,047,677	247,722,547
有形固定資産	21,426,054,006	21,810,744,054	△ 384,690,048
土地	5,033,594,151	5,033,594,151	0
建物	12,557,723,615	12,869,848,189	△ 312,124,574
構築物	957,075,982	927,195,854	29,880,128
教育研究用機器備品	1,056,289,293	1,206,071,574	△ 149,782,281
管理用機器備品	89,547,076	67,113,627	22,433,449
図書	1,718,014,888	1,688,096,138	29,918,750
車両	13,809,001	18,824,521	△ 5,015,520
特定資産	4,012,294,622	3,377,722,022	634,572,600
第2号基本金引当特定資産	600,000,000	350,000,000	250,000,000
退職給与引当特定資産	1,200,000,000	1,100,000,000	100,000,000
減価償却引当特定資産	1,900,000,000	1,600,000,000	300,000,000
施設設備引当特定資産	66,465,000	71,000,000	△ 4,535,000
奨学基金引当特定資産	180,809,622	191,702,022	△ 10,892,400
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	72,421,596	74,581,601	△ 2,160,005
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	19,861,450	22,021,455	△ 2,160,005
流動資産	3,918,663,749	4,613,510,892	△ 694,847,143
現金預金	3,631,248,231	4,405,276,205	△ 774,027,974
未収入金	281,197,738	205,500,537	75,697,201
短期貸付金	2,290,000	2,290,000	0
立替金	3,927,780	444,150	3,483,630
資産の部合計	29,429,433,973	29,876,558,569	△ 447,124,596

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	3,939,317,979	4,352,113,371	△ 412,795,392
長期借入金	1,694,142,000	2,077,434,000	△ 383,292,000
長期未払金	8,777,160	18,678,123	△ 9,900,963
退職給与引当金	2,236,398,819	2,256,001,248	△ 19,602,429
流動負債	2,236,344,842	2,593,468,012	△ 357,123,170
短期借入金	383,292,000	399,952,000	△ 16,660,000
未払金	480,177,762	353,633,938	126,543,824
前受金	940,187,950	1,346,130,650	△ 405,942,700
預り金	432,687,130	493,751,424	△ 61,064,294
負債の部合計	6,175,662,821	6,945,581,383	△ 769,918,562
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	40,117,034,658	39,486,546,398	630,488,260
第1号基本金	38,924,034,658	38,543,546,398	380,488,260
第2号基本金	600,000,000	350,000,000	250,000,000
第4号基本金	593,000,000	593,000,000	0
繰越収支差額	△ 16,863,263,506	△ 16,555,569,212	△ 307,694,294
翌年度繰越収支差額	△ 16,863,263,506	△ 16,555,569,212	△ 307,694,294
純資産の部合計	23,253,771,152	22,930,977,186	322,793,966
負債及び純資産の部合計	29,429,433,973	29,876,558,569	△ 447,124,596

資金収支計算書

2021年 4月 1日 から
2022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	6,805,820,000	6,746,903,856	58,916,144
授業料収入	4,401,090,000	4,379,992,900	21,097,100
入学金収入	502,550,000	505,620,000	△ 3,070,000
教育運営費収入	2,025,200,000	2,003,277,850	21,922,150
実験実習費収入	23,800,000	10,100,506	13,699,494
授業料軽減補助金	△ 90,320,000	△ 95,587,400	5,267,400
入学金減免補助金	△ 56,500,000	△ 56,500,000	0
手数料収入	138,040,000	118,068,788	19,971,212
入学検定料収入	126,960,000	107,544,000	19,416,000
試験料収入	2,940,000	3,347,310	△ 407,310
証明手数料収入	4,140,000	2,296,250	1,843,750
大学入学共通テスト実施手数料	4,000,000	4,881,228	△ 881,228
寄付金収入	58,662,000	62,334,685	△ 3,672,685
特別寄付金収入	48,330,000	50,806,816	△ 2,476,816
一般寄付金収入	10,332,000	11,527,869	△ 1,195,869
補助金収入	1,777,230,000	1,826,850,566	△ 49,620,566
国庫補助金収入	409,300,000	501,962,500	△ 92,662,500
地方公共団体補助金収入	1,367,930,000	1,324,888,066	43,041,934
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	43,010,000	36,260,421	6,749,579
補助活動収入	37,000,000	31,766,731	5,233,269
教養講座収入	5,860,000	4,493,690	1,366,310
免許状更新講習収入	150,000	0	150,000
受取利息・配当金収入	490,000	315,222	174,778
その他の受取利息・配当金収入	490,000	315,222	174,778
雑収入	226,140,000	282,315,247	△ 56,175,247
施設設備利用料収入	4,390,000	2,990,400	1,399,600
退職基金財団給付金収入	183,720,000	227,491,873	△ 43,771,873
その他の雑収入	38,030,000	51,832,974	△ 13,802,974
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,414,510,000	940,187,950	474,322,050
授業料前受金収入	574,940,000	300,024,450	274,915,550
入学金前受金収入	427,670,000	421,442,500	6,227,500
教育運営費前受金収入	410,170,000	215,680,000	194,490,000
実験実習費前受金収入	0	85,000	△ 85,000
寮費等前受金収入	1,730,000	2,956,000	△ 1,226,000
その他の収入	524,013,600	655,775,072	△ 131,761,472
施設設備引当特定資産取崩収入	5,750,000	4,535,000	1,215,000
奨学基金引当特定資産取崩収入	11,253,600	10,892,400	361,200
前期末未収入金収入	205,450,000	205,500,537	△ 50,537
貸付金回収収入	1,560,000	2,160,005	△ 600,005
預り金受入収入	300,000,000	432,687,130	△ 132,687,130
資金収入調整勘定	△ 1,544,800,000	△ 1,627,328,388	82,528,388
期末未収入金	△ 185,240,000	△ 281,197,738	95,957,738
前期末前受金	△ 1,359,560,000	△ 1,346,130,650	△ 13,429,350
前年度繰越支払資金	4,405,276,205	4,405,276,205	
収入の部合計	13,848,391,805	13,446,959,624	401,432,181

(単位 円)

支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		5,542,647,522	5,542,647,522	0
	教員人件費支出	4,076,250,273	4,029,520,518	46,729,755
	職員人件費支出	1,157,270,000	1,138,191,942	19,078,058
	役員報酬支出	22,260,000	21,220,000	1,040,000
	退職金支出	286,867,249	353,715,062	△ 66,847,813
教育研究経費支出		1,931,460,000	1,829,748,753	101,711,247
	消耗品費支出	118,510,000	104,555,287	13,954,713
	光熱水費支出	189,230,000	201,186,576	△ 11,956,576
	旅費交通費支出	15,290,000	9,343,567	5,946,433
	奨学費支出	366,930,000	367,783,800	△ 853,800
	通信運搬費支出	30,240,000	26,097,151	4,142,849
	印刷費支出	49,270,000	47,179,447	2,090,553
	図書費支出	65,320,000	56,769,278	8,550,722
	修繕費支出	242,090,000	202,333,230	39,756,770
	諸会費支出	16,970,000	15,442,019	1,527,981
	学生諸費支出	37,310,000	38,415,355	△ 1,105,355
	保健衛生費支出	25,350,000	15,419,483	9,930,517
	保険料支出	17,840,000	14,062,552	3,777,448
	賃借料支出	59,510,000	48,079,357	11,430,643
	支払報酬支出	678,170,000	667,204,384	10,965,616
	手数料支出	2,250,000	2,185,526	64,474
	雑費支出	17,180,000	13,691,741	3,488,259
管理経費支出		722,917,975	608,525,216	114,392,759
	消耗品費支出	22,150,000	18,544,836	3,605,164
	光熱水費支出	25,367,975	25,326,250	41,725
	旅費交通費支出	13,190,000	8,371,592	4,818,408
	通信運搬費支出	32,500,000	28,870,725	3,629,275
	印刷費支出	60,770,000	52,214,657	8,555,343
	修繕費支出	30,500,000	22,555,804	7,944,196
	保険料支出	580,000	604,510	△ 24,510
	賃借料支出	25,980,000	26,797,519	△ 817,519
	公租公課支出	7,730,000	7,799,494	△ 69,494
	諸会費支出	5,510,000	4,194,766	1,315,234
	会議費支出	1,380,000	893,007	486,993
	支払報酬支出	174,490,000	170,071,550	4,418,450
	手数料支出	8,160,000	7,426,292	733,708
	広報費支出	190,340,000	126,002,714	64,337,286
	私立学校等経常費補助金返還支出	180,000	211,000	△ 31,000
	補助活動仕入支出	90,630,000	84,371,216	6,258,784
	渉外費支出	11,890,000	8,504,368	3,385,632
	雑費支出	21,570,000	15,764,916	5,805,084
借入金等利息支出		26,500,000	26,418,373	81,627
	借入金利息支出	26,500,000	26,418,373	81,627
借入金等返済支出		399,970,000	399,952,000	18,000
	借入金返済支出	399,970,000	399,952,000	18,000
施設関係支出		251,144,240	241,090,960	10,053,280
	建物支出	133,794,240	131,453,960	2,340,280
	構築物支出	117,350,000	109,637,000	7,713,000
設備関係支出		164,030,843	136,736,376	27,294,467
	教育研究用機器備品支出	86,590,843	66,281,400	20,309,443
	管理用機器備品支出	42,840,000	39,685,635	3,154,365
	図書支出	34,600,000	30,769,341	3,830,659
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		852,441,424	850,868,992	1,572,432
	貸付金支払支出	5,000,000	0	5,000,000
	前期末未払金支払支出	353,690,000	353,633,938	56,062
	預り金支払支出	493,751,424	493,751,424	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
立替金支払支出	0	3,483,630	△ 3,483,630
[予備費]	(42,410,580)		
	47,589,420		47,589,420
資金支出調整勘定	△ 360,510,000	△ 470,276,799	109,766,799
期末未払金	△ 360,510,000	△ 470,276,799	109,766,799
翌年度繰越支払資金	3,620,200,381	3,631,248,231	△ 11,047,850
支出の部合計	13,848,391,805	13,446,959,624	401,432,181

(注記)

1. 予備費 42,410,580 円の使用額は下記のとおりである。

人件費支出

教員人件費支出 7,020,273 円

退職金支出 33,077,249 円

管理経費支出

光熱水費支出 257,975 円

施設関係支出

建物支出 1,384,240 円

設備関係支出

教育研究用機器備品支出 670,843 円

合 計 42,410,580 円

活動区分資金収支計算書

2021年 4月 1日 から
2022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	6,746,903,856
	手数料収入	118,068,788
	特別寄付金収入	33,600,316
	一般寄付金収入	11,527,869
	経常費等補助金収入	1,774,506,566
	付随事業収入	36,260,421
	雑収入	282,315,247
	教育活動資金収入計	9,003,183,063
	支出	
	人件費支出	5,542,647,522
	教育研究経費支出	1,829,748,753
	管理経費支出	608,525,216
教育活動資金支出計	7,980,921,491	
差引	1,022,261,572	
調整勘定等	△ 333,781,817	
教育活動資金収支差額	688,479,755	
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	17,206,500
	施設設備補助金収入	52,344,000
	施設設備引当特定資産取崩収入	4,535,000
	施設整備等活動資金収入計	74,085,500
	支出	
	施設関係支出	241,090,960
	設備関係支出	136,736,376
	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	927,827,336
	差引	△ 853,741,836
	調整勘定等	△ 31,495,223
施設整備等活動資金収支差額	△ 885,237,059	
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)	△ 196,757,304	
科 目		金額
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	10,892,400
	貸付金回収収入	2,160,005
	預り金受入収入	432,687,130
	小計	445,739,535
	受取利息・配当金収入	315,222
	その他の活動資金収入計	446,054,757
	支出	
	借入金等返済支出	399,952,000
	退職給与引当特定資産繰入支出	100,000,000
	預り金支払支出	493,751,424
	立替金支払支出	3,483,630
	小計	997,187,054
借入金等利息支出	26,418,373	
その他の活動資金支出計	1,023,605,427	
差引	△ 577,550,670	
調整勘定等	280,000	
その他の活動資金収支差額	△ 577,270,670	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	△ 774,027,974	
前年度繰越支払資金	4,405,276,205	
翌年度繰越支払資金	3,631,248,231	

(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	940,187,950	940,187,950	0	0
前期末未収入金収入	205,500,537	179,566,537	25,299,000	635,000
期末未収入金	△ 281,197,738	△ 232,550,738	△ 48,597,000	△ 50,000
前期末前受金	△ 1,346,130,650	△ 1,346,130,650	0	0
収入計	△ 481,639,901	△ 458,926,901	△ 23,298,000	585,000
前期末未払金支払支出	353,633,938	336,337,490	16,991,448	305,000
前払金支払支出	0	0	0	0
期末未払金	△ 470,276,799	△ 461,482,574	△ 8,794,225	0
前期末前払金	0	0	0	0
支出計	△ 116,642,861	△ 125,145,084	8,197,223	305,000
収入計 - 支出計	△ 364,997,040	△ 333,781,817	△ 31,495,223	280,000

事業活動収支計算書

2021年 4月 1日 から

2022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 教育活動収入	学生生徒等納付金	6,805,820,000	6,746,903,856	58,916,144
	授業料	4,401,090,000	4,379,992,900	21,097,100
	入学金	502,550,000	505,620,000	△ 3,070,000
	教育運営費	2,025,200,000	2,003,277,850	21,922,150
	実験実習費	23,800,000	10,100,506	13,699,494
	授業料軽減補助金	△ 90,320,000	△ 95,587,400	5,267,400
	入学金減免補助金	△ 56,500,000	△ 56,500,000	0
	手数料	138,040,000	118,068,788	19,971,212
	入学検定料	126,960,000	107,544,000	19,416,000
	試験料	2,940,000	3,347,310	△ 407,310
	証明手数料	4,140,000	2,296,250	1,843,750
	大学入学共通テスト実施手数料	4,000,000	4,881,228	△ 881,228
	寄付金	41,172,000	45,128,185	△ 3,956,185
	特別寄付金	30,840,000	33,600,316	△ 2,760,316
	一般寄付金	10,332,000	11,527,869	△ 1,195,869
	経常費等補助金	1,723,910,000	1,774,506,566	△ 50,596,566
	国庫補助金	400,390,000	466,392,500	△ 66,002,500
	地方公共団体補助金	1,323,520,000	1,308,114,066	15,405,934
	付随事業収入	43,010,000	36,260,421	6,749,579
	補助活動収入	37,000,000	31,766,731	5,233,269
	教養講座収入	5,860,000	4,493,690	1,366,310
	免許状更新講習収入	150,000	0	150,000
	雑収入	226,140,000	282,315,247	△ 56,175,247
	施設設備利用料	4,390,000	2,990,400	1,399,600
	退職基金財団給付金収入	183,720,000	227,491,873	△ 43,771,873
	その他の雑収入	38,030,000	51,832,974	△ 13,802,974
	教育活動収入計	8,978,092,000	9,003,183,063	△ 25,091,063

(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	5,639,594,010	5,523,045,093	116,548,917
	教員人件費	4,069,230,000	4,029,520,518	39,709,482
	職員人件費	1,157,270,000	1,138,191,942	19,078,058
	役員報酬	22,260,000	21,220,000	1,040,000
	退職給与引当金繰入額	135,676,585	100,271,541	35,405,044
	退職金	255,157,425	233,841,092	21,316,333
	教育研究経費	2,647,813,103	2,538,165,534	109,647,569
	消耗品費	118,510,000	104,555,287	13,954,713
	光熱水費	189,230,000	201,186,576	△ 11,956,576
	旅費交通費	15,290,000	9,343,567	5,946,433
	奨学費	366,930,000	367,783,800	△ 853,800
	通信運搬費	30,240,000	26,097,151	4,142,849
	印刷費	49,270,000	47,179,447	2,090,553
	図書費	65,320,000	56,769,278	8,550,722
	修繕費	242,090,000	202,333,230	39,756,770
	諸会費	16,970,000	15,442,019	1,527,981
	学生諸費	37,310,000	38,415,355	△ 1,105,355
	保健衛生費	25,350,000	15,419,483	9,930,517
	保険料	17,840,000	14,062,552	3,777,448
	賃借料	59,510,000	48,079,357	11,430,643
支払報酬	678,170,000	667,204,384	10,965,616	
手数料	2,250,000	2,185,526	64,474	
雑費	17,180,000	13,691,741	3,488,259	
減価償却額	716,353,103	708,416,781	7,936,322	
管理経費	744,142,085	636,678,252	107,463,833	
消耗品費	22,150,000	18,544,836	3,605,164	
光熱水費	25,367,975	25,326,250	41,725	
旅費交通費	13,190,000	8,371,592	4,818,408	
通信運搬費	32,500,000	28,870,725	3,629,275	
印刷費	60,770,000	52,214,657	8,555,343	
修繕費	30,500,000	22,555,804	7,944,196	
保険料	580,000	604,510	△ 24,510	
賃借料	25,980,000	26,797,519	△ 817,519	
公租公課	7,730,000	7,799,494	△ 69,494	
諸会費	5,510,000	4,194,766	1,315,234	
会議費	1,380,000	893,007	486,993	
支払報酬	174,490,000	170,071,550	4,418,450	
手数料	8,160,000	7,426,292	733,708	
広報費	190,340,000	126,002,714	64,337,286	
私立学校等経常費補助金返還支出	180,000	211,000	△ 31,000	
補助活動収入原価	90,630,000	84,371,216	6,258,784	
渉外費	11,890,000	8,504,368	3,385,632	
雑費	21,570,000	15,764,916	5,805,084	
減価償却額	21,224,110	28,153,036	△ 6,928,926	
徴収不能額等	0	0	0	
教育活動支出計	9,031,549,198	8,697,888,879	333,660,319	
教育活動収支差額	△ 53,457,198	305,294,184	△ 358,751,382	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	教育活動外収入	受取利息・配当金	490,000	315,222	174,778
		その他の受取利息・配当金	490,000	315,222	174,778
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	490,000	315,222	174,778
事業活動支出の部	教育活動外支出	借入金等利息	26,500,000	26,418,373	81,627
		借入金利息	26,500,000	26,418,373	81,627
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	26,500,000	26,418,373	81,627
		教育活動外収支差額	△ 26,010,000	△ 26,103,151	93,151
		経常収支差額	△ 79,467,198	279,191,033	△ 358,658,231

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
特別収支	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	70,810,000	74,916,695	△ 4,106,695
		施設設備寄付金	17,490,000	17,206,500	283,500
		現物寄付	0	5,366,195	△ 5,366,195
		施設設備補助金	53,320,000	52,344,000	976,000
		特別収入計	70,810,000	74,916,695	△ 4,106,695
	事業活動支出の部	資産処分差額	31,313,762	31,313,762	0
		教育研究用機器備品処分差額	19,736,000	20,643,257	△ 907,257
		管理用機器備品処分差額	6,700,000	5,766,173	933,827
		図書処分差額	4,877,762	4,904,332	△ 26,570
その他の特別支出		0	0	0	
	特別支出計	31,313,762	31,313,762	0	
	特別収支差額	39,496,238	43,602,933	△ 4,106,695	
	[予備費]	(31,786,960)		58,213,040	
		58,213,040		58,213,040	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 98,184,000	322,793,966	△ 420,977,966	
	基本金組入額合計	△ 643,560,000	△ 630,488,260	△ 13,071,740	
	当年度収支差額	△ 741,744,000	△ 307,694,294	△ 434,049,706	
	前年度繰越収支差額	△ 16,555,569,212	△ 16,555,569,212	0	
	基本金取崩額	0	0	0	
	翌年度繰越収支差額	△ 17,297,313,212	△ 16,863,263,506	△ 434,049,706	
	(参考)				
	事業活動収入計	9,049,392,000	9,078,414,980	△ 29,022,980	
	事業活動支出計	9,147,576,000	8,755,621,014	391,954,986	

(注記)

1. 予備費 31,786,960 円の使用額は下記のとおりである。

人件費

退職給与引当金繰入額 24,876,585 円

退職金 1,367,425 円

教育研究経費

減価償却額 93,103 円

管理経費

光熱水費 257,975 円

減価償却額 314,110 円

資産処分差額

図書処分差額 4,877,762 円

合 計 31,786,960 円

監査報告書

2022年5月18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 崇明 

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2021年度（2021年4月1日から2022年3月31日まで）の業務及び財産の状況並びに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、業務及び財産並びに理事の業務執行に関する不正の行為又は、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る。

以上