

監事報告書

令和元年5月20日

学校法人 文化長野学園
理事会 御中

学校法人 文化長野学園

監事 松田 一政 ⑩

監事 清水 修 ⑩

私たちは、学校法人文化長野学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて同学園の平成30年度（平成30年4月1日から平成31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、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、重要な決裁書類等を閲覧するなど必要と思われる監査手続を実施しました。また、村井秀行公認会計士と連携を取り計算書類等につき検討を加えました。

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事実は認められません。

以上

平成 30 年 度 決 算

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)

収入の部

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	412,035,050	411,166,600	868,450
手数料収入	12,751,000	12,840,200	△ 89,200
補助金収入	185,982,312	192,913,026	△ 6,930,714
受取利息・配当金収入	700	883	△ 183
雑収入	1,905,000	5,486,856	△ 3,581,856
借入金等収入	100,000,000	100,000,000	0
前受金収入	152,565,000	156,790,000	△ 4,225,000
その他収入	290,092,185	300,561,914	△ 10,469,729
資金収入調整勘定	△ 155,315,000	△ 160,092,600	4,777,600
前年度繰越支払資金	92,253,343	92,253,343	0
収入の部合計	1,092,269,590	1,111,920,222	△ 19,650,632

支出の部

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	446,860,000	446,655,902	204,098
教育研究経費支出	86,430,000	83,887,574	2,542,426
管理経費支出	24,030,000	22,285,716	1,744,284
借入金等利息支出	6,241,000	6,067,277	173,723
借入金等返済支出	134,297,000	134,296,000	1,000
施設関係支出	2,260,000	2,246,400	13,600
設備関係支出	8,920,000	8,825,426	94,574
その他支出	292,549,593	305,958,900	△ 13,409,307
[予備費]	1,250,000	0	1,250,000
資金支出調整勘定	△ 5,909,453	△ 6,994,400	1,084,947
次年度繰越支払資金	95,341,450	108,691,427	△ 13,349,977
支出の部合計	1,092,269,590	1,111,920,222	△ 19,650,632

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
教育活動収支	〈収入〉			
	学生生徒等納付金	412,035,050	411,166,600	868,450
	手数料	12,751,000	12,840,200	△ 89,200
	経常費等補助金	185,982,312	192,913,026	△ 6,930,714
	雑収入	1,905,000	5,486,856	△ 3,581,856
	教育活動収入合計	612,673,362	622,406,682	△ 9,733,320
	〈支出〉			
	人件費	448,460,000	448,255,902	204,098
	教育研究経費	155,190,000	152,640,077	2,549,923
	管理経費	24,790,000	22,990,644	1,799,356
教育活動支出合計	628,440,000	623,886,623	4,553,377	
【教育活動収支差額】	△ 15,766,638	△ 1,479,941	△ 14,286,697	
教育活動外収支	〈収入〉			
	その他の受取金・配当金	700	883	△ 183
	教育活動外収入合計	700	883	△ 183
	〈支出〉			
	借入金利息	6,241,000	6,067,277	173,723
	教育活動外支出合計	6,241,000	6,067,277	173,723
【教育活動外収支差額】	△ 6,240,300	△ 6,066,394	△ 173,906	
経常収支差額		△ 22,006,938	△ 7,546,335	△ 14,460,603
[予備費]		490,000		490,000
基本金組入前当年度収支差額		△ 22,496,938	△ 7,546,335	△ 14,950,603
基本金組入額合計		△ 60,430,000	△ 36,185,137	△ 24,244,863
当年度収支差額		△ 82,926,938	△ 43,731,472	△ 39,195,466
前年度繰越収支差額		△ 1,651,402,514	△ 1,709,977,609	58,575,095
翌年度繰越収支差額		△ 1,734,329,452	△ 1,753,709,081	19,379,629

(参考)

事業活動収入計	612,674,062	622,407,565	△ 9,733,503
事業活動支出計	635,171,000	629,953,900	5,217,100

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	1,545,456,762	1,603,842,367	△ 58,385,605	
有 形 固 定 資 産	1,544,694,958	1,602,197,816	△ 57,502,858	
土 地	268,885,840	268,885,840	0	
建 物	1,149,978,513	1,204,393,847	△ 54,415,334	
構 築 物	22,142,702	23,902,277	△ 1,759,575	
教育研究用機器備品	37,512,608	38,503,522	△ 990,914	
その他機器備品	643,335	1,229,263	△ 585,928	
図 書	65,531,960	65,283,067	248,893	
その他固定資産	761,804	1,644,551	△ 882,747	
電 話 加 入 権	145,884	145,884	0	
ソ フ ト ウ ェ ア	565,920	1,448,667	△ 882,747	
保 証 金	50,000	50,000	0	
流 動 資 産	145,330,938	126,605,118	18,725,820	
現 金 預 金	108,691,427	92,253,343	16,438,084	
未 収 入 金	3,992,600	2,624,900	1,367,700	
前 払 金	1,444,911	209,453	1,235,458	
修学旅行費預り資産	31,202,000	31,517,422	△ 315,422	
資 産 の 部 合 計	1,690,787,700	1,730,447,485	△ 39,659,785	
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固 定 負 債	245,779,000	278,475,000	△ 32,696,000	
長 期 借 入 金	227,554,000	261,850,000	△ 34,296,000	
退 職 給 与 引 当 金	18,225,000	16,625,000	1,600,000	
流 動 負 債	232,701,108	232,118,558	582,550	
短 期 借 入 金	34,296,000	34,296,000	0	
未 払 金	6,784,947	6,144,543	640,404	
前 受 金	156,005,000	155,315,000	690,000	
預 り 金	4,413,161	4,845,593	△ 432,432	
旅行積立費預り金	31,202,000	31,517,422	△ 315,422	
負 債 の 部 合 計	478,480,108	510,593,558	△ 32,113,450	
純 資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
基 本 金	2,966,016,673	2,929,831,536	36,185,137	
第 1 号 基 本 金	2,924,752,393	2,888,567,256	36,185,137	
第 4 号 基 本 金	41,264,280	41,264,280	0	
繰 越 収 支 差 額	△ 1,753,709,081	△ 1,709,977,609	△ 43,731,472	
翌年度繰越収支差額	△ 1,753,709,081	△ 1,709,977,609	△ 43,731,472	
純 資 産 の 部 合 計	1,212,307,592	1,219,853,927	△ 7,546,335	
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,690,787,700	1,730,447,485	△ 39,659,785	

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

一 資 産 の 部

(一) 固定資産

有形固定資産

1. 土地	19,083.99㎡	268,885,840
2. 建物	11,893.08㎡	1,149,978,513
3. 構築物		22,142,702
4. 教育研究用機器備品		37,512,608
5. その他の機器備品		643,335
6. 図書		65,531,960

その他の固定資産

1. 電話加入権		145,884
2. ソフトウェア		565,920
3. 保証金		50,000

(二) 流動資産

1. 現金預金		108,691,427
2. 未収入金		3,992,600
3. 前払金		1,444,911
4. 修学旅行費預り資産		31,202,000

資 産 の 部 合 計 1,690,787,700

二 負 債 の 部

(一) 固定負債

1. 長期借入金		227,554,000
2. 退職給与引当金		18,225,000

(二) 流動負債

1. 短期借入金		34,296,000
2. 未払金		6,784,947
3. 前受金		156,005,000
4. 預り金		4,413,161
5. 旅行積立費預り金		31,202,000

負 債 の 部 合 計 478,480,108

差 引 純 資 産 1,212,307,592