

# . 財 務 の 概 要

## 1 . 平成19年度跡見学園収支決算について

### (1) 資金収支計算書

#### 資 金 収 支 計 算 書

平成19年4月1日から

平成20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	5,045,598,000	5,025,945,500	19,652,500
授業料収入	3,614,618,000	3,598,761,000	15,857,000
入学金収入	495,145,000	495,287,500	142,500
実験実習料収入	14,225,000	13,107,000	1,118,000
施設設備資金収入	858,622,000	855,466,000	3,156,000
冷暖房費収入	62,988,000	63,324,000	336,000
手数料収入	160,125,000	150,777,920	9,347,080
入学検定料収入	105,175,000	95,270,000	9,905,000
証明手数料収入	50,550,000	51,244,800	694,800
大学入試センター試験実施手数料収入	4,400,000	4,263,120	136,880
寄付金収入	175,000,000	179,706,760	4,706,760
特別寄付金収入	27,414,000	27,714,000	300,000
一般寄付金収入	147,586,000	151,992,760	4,406,760
補助金収入	723,190,000	719,475,281	3,714,719
国庫補助金収入	295,002,000	291,233,547	3,768,453
地方公共団体補助収入	422,652,000	421,997,734	654,266
都私学財団補助金収入	5,536,000	6,244,000	708,000
資産運用収入	41,000,000	57,404,980	16,404,980
受取利息・配当金収入	41,000,000	57,404,980	16,404,980
事業収入	126,541,000	120,201,155	6,339,845
補助活動収入	116,331,000	109,091,155	7,239,845
収益事業収入	10,000,000	10,000,000	0
受託事業収入	210,000	1,110,000	900,000
雑収入	84,179,000	145,596,344	61,417,344
雑収入	4,296,000	12,075,184	7,779,184
東京都私学財団交付金収入	23,383,000	48,716,760	25,333,760
私立大学退職金財団交付金収入	56,500,000	84,804,400	28,304,400
前受金収入	1,360,417,000	1,360,392,800	24,200
授業料前受金収入	554,274,000	569,485,000	15,211,000
入学金前受金収入	484,875,000	482,115,000	2,760,000

施設設備資金前受金収入	292,960,000	280,520,000	12,440,000
冷暖房費前受金収入	13,308,000	12,648,000	660,000
補助活動前受金収入	15,000,000	15,624,800	624,800
その他の収入	2,270,086,000	7,817,700,693	5,547,614,693
退職給与引当特定資産からの繰入収入	103,690,000	171,704,000	68,014,000
建物償却引当特定資産からの繰入収入	1,900,000,000	1,900,000,000	0
前期末未収入金収入	266,396,000	237,556,042	28,839,958
仮払金回収収入	0	99,125,371	99,125,371
前渡金回収収入	0	2,072,134	2,072,134
預り金受入収入	0	1,358,567,306	1,358,567,306
修学旅行費預り金収入	0	65,581,240	65,581,240
仮受金受入収入	0	3,983,094,600	3,983,094,600
資金収入調整勘定	1,474,076,000	1,581,097,145	107,021,145
期末未収入金	76,343,000	183,364,445	107,021,445
前期末前受金	1,397,733,000	1,397,732,700	300
前年度繰越支払資金	7,740,125,000	7,740,124,406	594
収入の部合計	16,252,185,000	21,736,228,694	5,484,043,694

( 単位 : 円 )

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	3,395,400,000	3,439,286,525	43,886,525
教員人件費支出	2,179,303,000	2,180,051,961	748,961
職員人件費支出	1,080,156,000	1,055,130,449	25,025,551
役員報酬支出	32,251,000	32,400,115	149,115
退職金支出	103,690,000	171,704,000	68,014,000
教育研究経費支出	1,083,144,000	965,757,732	117,386,268
準備品費支出	1,953,000	828,658	1,124,342
消耗品費支出	85,492,000	69,480,998	16,011,002
光熱水費支出	103,614,000	104,477,146	863,146
通信運搬費支出	22,104,000	19,773,127	2,330,873
福利費支出	22,834,000	21,536,274	1,297,726
出版物費支出	48,751,000	38,796,550	9,954,450
印刷製本費支出	47,622,000	39,981,913	7,640,087
旅費交通費支出	29,183,000	23,458,759	5,724,241
奨学費支出	28,317,000	27,033,100	1,283,900
修繕費支出	51,856,000	42,335,424	9,520,576
保険料支出	480,000	2,746,725	2,266,725
賃借料支出	173,765,000	159,421,428	14,343,572
受講料支出	2,427,000	1,293,461	1,133,539
諸会費支出	5,765,000	5,807,880	42,880

学生・生徒会補助金支出	3,839,000	2,853,231	985,769
広告費支出	3,808,000	3,341,979	466,021
会議費支出	544,000	244,189	299,811
食事費支出	10,199,000	7,729,767	2,469,233
支払手数料支出	10,260,000	5,478,483	4,781,517
教育実習謝礼支出	1,190,000	833,540	356,460
渉外費支出	3,482,000	2,601,493	880,507
業務委託費支出	425,253,000	385,468,200	39,784,800
雑費支出	406,000	235,407	170,593
管理経費支出	710,966,000	674,191,833	36,774,167
準備品費支出	241,000	230,242	10,758
消耗品費支出	33,231,000	19,109,698	14,121,302
光熱水費支出	21,118,000	20,037,517	1,080,483
通信運搬費支出	11,724,000	7,711,350	4,012,650
福利費支出	9,280,000	8,134,876	1,145,124
出版物費支出	3,469,000	3,067,465	401,535
印刷製本費支出	32,992,000	32,340,319	651,681
旅費交通費支出	17,773,000	16,102,300	1,670,700
修繕費支出	17,943,000	25,241,520	7,298,520
保険料支出	3,220,000	887,675	2,332,325
賃借料支出	131,601,000	131,754,147	153,147
受講料支出	842,000	319,600	522,400
公租公課支出	3,275,000	270,200	3,004,800
諸会費支出	7,642,000	7,044,885	597,115
広告費支出	102,109,000	102,067,127	41,873
会議費支出	1,805,000	1,446,162	358,838
食事費支出	5,364,000	3,471,467	1,892,533
支払手数料支出	9,642,000	9,055,389	586,611
渉外費支出	7,187,000	6,141,648	1,045,352
業務委託費支出	286,317,000	273,964,495	12,352,505
雑費支出	4,191,000	5,793,751	1,602,751
施設関係支出	2,339,573,000	2,588,836,825	249,263,825
建物支出	95,311,000	93,861,075	1,449,925
構築物支出	18,700,000	0	18,700,000
建設仮勘定支出	2,225,562,000	2,494,975,750	269,413,750
設備関係支出	34,895,000	34,518,106	376,894
教育研究用機器備品支出	5,888,000	6,663,067	775,067
その他の機器備品支出	4,439,000	4,520,300	81,300
図書支出	24,184,000	22,948,739	1,235,261
商標権支出	384,000	386,000	2,000
資産運用支出	700,000,000	700,000,000	0

退職給与引当特定資産への繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
建物償却引当特定資産への繰入支出	300,000,000	300,000,000	0
法人維持特定資産への繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
その他の支出	128,900,000	5,640,495,504	5,511,595,504
仮払金支払支出	0	106,422,270	106,422,270
前渡金支払支出	0	2,072,134	2,072,134
前払金支払支出	10,600,000	12,881,086	2,281,086
仮受金支払支出	0	3,983,094,600	3,983,094,600
預り金支払支出	0	1,351,619,998	1,351,619,998
修学旅行費預り金支出	0	65,581,240	65,581,240
前期末未払金支出	118,300,000	118,824,176	524,176
[ 予備費 ]	( 0 ) 50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	68,543,000	68,389,856	153,144
期末未払金	58,000,000	57,847,154	152,846
前期末前払金	10,543,000	10,542,702	298
次年度繰越支払資金	7,877,850,000	7,761,532,025	116,317,975
支出の部合計	16,252,185,000	21,736,228,694	5,484,043,694

資金収支計算書の目的は、その年度における教育研究活動、その他の諸活動に対応する全ての資金の収入と支出の内容を明らかにすること、また、その年度における資金の収入と支出の顛末を明らかにすることにあります。

平成19年度の収入の部の合計は21,736,228,694円でした。一方、支出の部のうち人件費支出から資金支出調整勘定までの当年度の支出額の合計は、13,974,696,669円でした。その結果、次年度繰越支払資金は、7,761,532,025円となりました。前年度繰越支払資金が7,740,124,406円でしたので、支払資金の増減は、ほぼ横ばい(21,407,619円増)となっています。また、前受金1,360,392,800円(平成20年度入学者に係る学納金等の額)を除いた平成19年度における実質的な次年度繰越支払資金は6,401,139,225円となります。

なお、資金収支の全体規模は、平成18年度(15,718,891,291円)と比較して大幅に増えていますが、これは本年度より授業料等の学納金収納業務をシステム化したことに伴い、経過勘定として、その他の収入の中に仮受金受入収入の科目を、その他の支出の中に仮受金支払支出の科目をそれぞれ設定したことによるものです。

## (2) 消費収支計算書

### 消費収支計算書

平成19年4月1日から

平成20年3月31日まで

(単位：円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	5,045,598,000	5,025,945,500	19,652,500
授業料	3,614,618,000	3,598,761,000	15,857,000
入学金	495,145,000	495,287,500	142,500

実験実習料	14,255,000	13,107,000	1,118,000
施設設備資金	858,622,000	855,466,000	3,156,000
冷暖房費	62,988,000	63,324,000	336,000
手数料	160,125,000	150,777,920	9,347,080
入学検定料	105,175,000	95,270,000	9,905,000
証明手数料	50,550,000	51,244,800	694,800
大学入試センター試験実施手数料	4,400,000	4,263,120	136,880
寄付金	175,000,000	186,669,729	11,669,729
特別寄付金	27,414,000	27,714,000	300,000
一般寄付金	147,586,000	151,992,760	4,406,760
現物寄付金	0	6,962,969	6,962,969
補助金	723,190,000	719,475,281	3,714,719
国庫補助金	295,002,000	291,233,547	3,768,453
地方公共団体補助金	422,652,000	421,997,734	654,266
都私学財団補助金	5,536,000	6,244,000	708,000
資産運用収入	41,000,000	57,404,980	16,404,980
受取利息・配当金	41,000,000	57,404,980	16,404,980
事業収入	126,541,000	120,201,155	6,339,845
補助活動収入	116,331,000	109,091,155	7,239,845
収益事業収入	10,000,000	10,000,000	0
受託事業収入	210,000	1,110,000	900,000
雑収入	60,796,000	96,922,416	36,126,416
雑収入	4,296,000	12,081,934	7,785,934
私立大学退職金財団交付金	56,500,000	84,804,400	28,304,400
過年度消費支出修正戻入額	0	36,082	36,082
帰属収入合計	6,332,250,000	6,357,396,981	25,146,981
基本金組入額合計	1,240,377,000	1,448,174,487	207,797,487
消費収入の部合計	5,091,873,000	4,909,222,494	182,650,506

(単位：円)

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	3,319,037,000	3,390,195,205	71,158,205
教員人件費	2,179,303,000	2,180,051,961	748,961
職員人件費	1,080,156,000	1,055,130,449	25,025,551
役員報酬	32,251,000	32,400,115	149,115
退職金	0	500,000	500,000
退職給与引当金繰入額	27,327,000	122,112,680	94,785,680
教育研究経費	1,512,116,000	1,379,850,293	132,265,707
準備品費	1,953,000	828,658	1,124,342
消耗品費	85,492,000	69,480,998	16,011,002

光熱水費	103,614,000	104,477,146	863,146
通信運搬費	22,104,000	19,773,127	2,330,873
福利費	22,834,000	21,536,274	1,297,726
出版物費	48,751,000	38,796,550	9,954,450
印刷製本費	47,622,000	39,981,913	7,640,087
旅費交通費	29,183,000	23,458,759	5,724,241
奨学費	28,317,000	27,033,100	1,283,900
修繕費	51,856,000	42,335,424	9,520,576
保険料	480,000	2,746,725	2,266,725
賃借料	173,765,000	159,421,428	14,343,572
受講料	2,427,000	1,293,461	1,133,539
諸会費	5,765,000	5,807,880	42,880
学生・生徒会補助金	3,839,000	2,853,231	985,769
広告費	3,808,000	3,341,979	466,021
会議費	544,000	244,189	299,811
食事費	10,199,000	7,729,767	2,469,233
支払手数料	10,260,000	5,478,483	4,781,517
教育実習謝礼	1,190,000	833,540	356,460
渉外費	3,482,000	2,601,493	880,507
業務委託費	425,253,000	385,468,200	39,784,800
雑費	406,000	235,407	170,593
減価償却額	428,972,000	414,092,561	14,879,439
管理経費	752,480,000	721,095,311	31,384,689
準備品費	241,000	230,242	10,758
消耗品費	33,231,000	19,109,698	14,121,302
光熱水費	21,118,000	20,037,517	1,080,483
通信運搬費	11,724,000	7,711,350	4,012,650
福利費	9,280,000	8,134,876	1,145,124
出版物費	3,469,000	3,067,465	401,535
印刷製本費	32,992,000	32,340,319	651,681
旅費交通費	17,773,000	16,102,300	1,670,700
修繕費	17,943,000	25,241,520	7,298,520
保険料	3,220,000	887,675	2,332,325
賃借料	131,601,000	131,754,147	153,147
受講料	842,000	319,600	522,400
公租公課	3,275,000	270,200	3,004,800
諸会費	7,642,000	7,044,885	597,115
広告費	102,109,000	102,067,127	41,873
会議費	1,805,000	1,446,162	358,838
食事費	5,364,000	3,471,467	1,892,533
支払手数料	9,642,000	9,055,389	586,611

渉外費	7,187,000	6,141,648	1,045,352
業務委託費	286,317,000	273,964,495	12,352,505
雑費	4,191,000	5,793,751	1,602,751
減価償却額	41,514,000	46,903,478	5,389,478
資産処分差額	465,567,000	477,026,164	11,459,164
建物処分差額	459,187,000	470,148,373	10,961,373
構築物処分差額	0	3,000,873	3,000,873
教育研究用機器備品処分差額	2,980,000	2,435,874	544,126
その他の機器備品処分差額	1,000,000	375,166	624,834
図書処分差額	2,400,000	1,065,878	1,334,122
徴収不能引当金繰入額	0	31,935,500	31,935,500
徴収不能引当金繰入額	0	31,935,500	31,935,500
[ 予備費 ]	( 0 ) 50,000,000		50,000,000
消費支出の部合計	6,099,200,000	6,000,102,473	99,097,527
当年度消費支出超過額	1,007,327,000	1,090,879,979	
前年度繰越消費支出超過額	1,736,840,000	1,736,839,118	
基本金取崩額	0	492,880	
翌年度繰越消費支出超過額	2,744,167,000	2,827,226,217	

消費収支計算書は、その年度における消費収入と消費支出の内容及びその均衡状態を明らかにすることを目的としています。

消費収入とは、学生生徒等納付金等、学校法人の負債とならない収入（帰属収入）から基本金組入額を控除して計算します。基本金は、学校法人会計固有の概念のひとつで、学校法人が、その諸活動の計画に基づき必要な資産を継続的に保持するために維持すべきものとされています。消費支出は、人件費、教育研究経費等、学校法人の諸活動に伴う支出の他、減価償却額等、資金の支出を伴わない支出も含まれます。

平成19年度の帰属収入のうち、学生生徒等納付金、手数料、補助金及び事業収入が予算額を下回りましたが、寄付金、資産運用収入及び雑収入が予算額を上回ったことにより、帰属収入全体としては予算をわずかに上回る6,357,396,981千円となりました。ただし、大学の新棟建設に係る基本金組入額が予算を大幅に上回ったため、消費収入の部合計は、予算を182,650,506円下回る4,909,222,494円となりました。

消費支出については、退職給与引当金繰入額が要因となり、人件費が全体で71,158,205円の予算超過となったほか、資産処分差額については11,459,164円の予算超過、徴収不能引当金繰入額についても、新たに31,935,500円の支出計上をしました。一方で、教育研究経費は132,265,707円、管理経費についても31,384,689円、それぞれ予算を下回ったため、消費支出全体では、99,097,527円予算を下回ることとなりましたが、消費収入の減額分を補填するまでには至らず、結局、消費収支については、予算に対して更に83,552,979円支出超過額が増え、1,090,879,979円となりました。

この額が前年度繰越消費支出超過額1,736,839,118円に加わり、そこから鶴原寮の閉寮に伴う基本金取崩額492,880円を差し引いた額2,827,226,217円が翌年度繰越消費支出超過額となります。

## (3) 貸借対照表

## 貸借対照表

平成20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	21,453,461,495	21,132,826,966	320,634,529
有形固定資産	17,520,538,532	15,828,535,086	1,692,003,446
土地	1,554,303,706	1,554,303,706	0
建物	10,334,818,964	11,095,558,510	760,739,546
構築物	237,136,182	272,778,878	35,642,696
建設仮勘定	2,532,449,350	37,473,600	2,494,975,750
教育研究用機器備品	275,858,376	307,784,407	31,926,031
その他の機器備品	49,167,067	48,348,976	818,091
図書	2,536,306,773	2,511,788,895	24,517,878
車両	498,114	498,114	0
その他の固定資産	3,932,922,963	5,304,291,880	1,371,368,917
敷金	100,000,000	100,000,000	0
電話加入権	13,566,079	13,566,079	0
商標権	357,051	21,968	335,083
収益事業元入金	3,000,000	3,000,000	0
長期貸付金	103,000,000	103,000,000	0
退職給与引当特定資産	895,859,833	867,563,833	28,296,000
建物償却引当特定資産	1,273,700,000	2,873,700,000	1,600,000,000
備品償却引当特定資産	13,000,000	13,000,000	0
法人維持特定資産	1,530,440,000	1,330,440,000	200,000,000
流動資産	7,976,718,455	8,026,486,088	49,767,633
現金預金	7,761,532,025	7,740,124,406	21,407,619
修学旅行費預り資産	35,448,901	30,132,339	5,316,562
未収入金	155,030,721	241,157,818	86,127,097
仮払金	11,825,722	4,528,823	7,296,899
前払金	12,881,086	10,542,702	2,338,384
資産の部合計	29,430,179,950	29,159,313,054	270,866,896

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,849,804,992	1,850,179,552	374,560
退職給与引当金	1,849,804,992	1,850,179,552	374,560
流動負債	1,539,725,763	1,625,778,815	86,053,052
前受金	1,360,392,800	1,397,732,700	37,339,900
仮受金	8,199,600	8,199,600	0
預り金	77,837,308	70,890,000	6,947,308

修学旅行費預り金	35,448,901	30,132,339	5,316,562
未払金	57,847,154	118,824,176	60,977,022
負債の部合計	3,389,530,755	3,475,958,367	86,427,612
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	28,327,875,412	26,880,193,805	1,447,681,607
第4号基本金	540,000,000	540,000,000	0
基本金の部合計	28,867,875,412	27,420,193,805	1,447,681,607
消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	2,827,226,217	1,736,839,118	1,090,387,099
消費収支差額の部合計	2,827,226,217	1,736,839,118	1,090,387,099
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部、基本金の部合計 及び消費収支差額の部合計	29,430,179,950	29,159,313,054	270,866,896

固定資産のうち有形固定資産については、大学の新棟建設に係る建設仮勘定が2,494,975,750円増加した一方、平成19年3月末を以って閉学した短期大学部校舎等の除却により、建物、構築物、教育研究用機器備品が合計で828,308,273円減少しました。その結果、その他の有形固定資産の増加分を含めて、1,692,003,446円の増加となりました。また、その他の固定資産については、新棟建設に係る建物償却引当特定資産の取崩しが主な要因となり、全体で1,371,368,917円の減少となりました。流動資産については、次年度繰越支払資金として現金預金が21,407,619円増加したものの、前年度末と比べて年度末退職者が減少したことに伴い、私立大学退職金財団等からの交付金に係る未収入金が86,127,097円減少したため、全体で49,767,633円の円の減少となりました。

負債の部のうち、固定負債の退職給与引当金は374,560円の微減でしたが、流動負債の前受金が、平成20年度入学者の減少が要因となり、37,339,900円の減少となったことに加え、未払金が減少したこともあり、負債の部の合計は、86,427,612円減の3,389,530,755円となりました。

基本金の部は、主として大学の新棟建設に係る組入額1,448,174,487円から、鶴原寮閉寮に伴う取崩額492,880円を差し引いた額1,447,681,607円が増加しました。

消費収支差額の部（翌年度繰越消費支出超過額）は、消費収支計算書における当年度消費支出超過額1,090,879,979円から基本金取崩額492,880円を差し引いた額1,090,387,099円が増加しました。

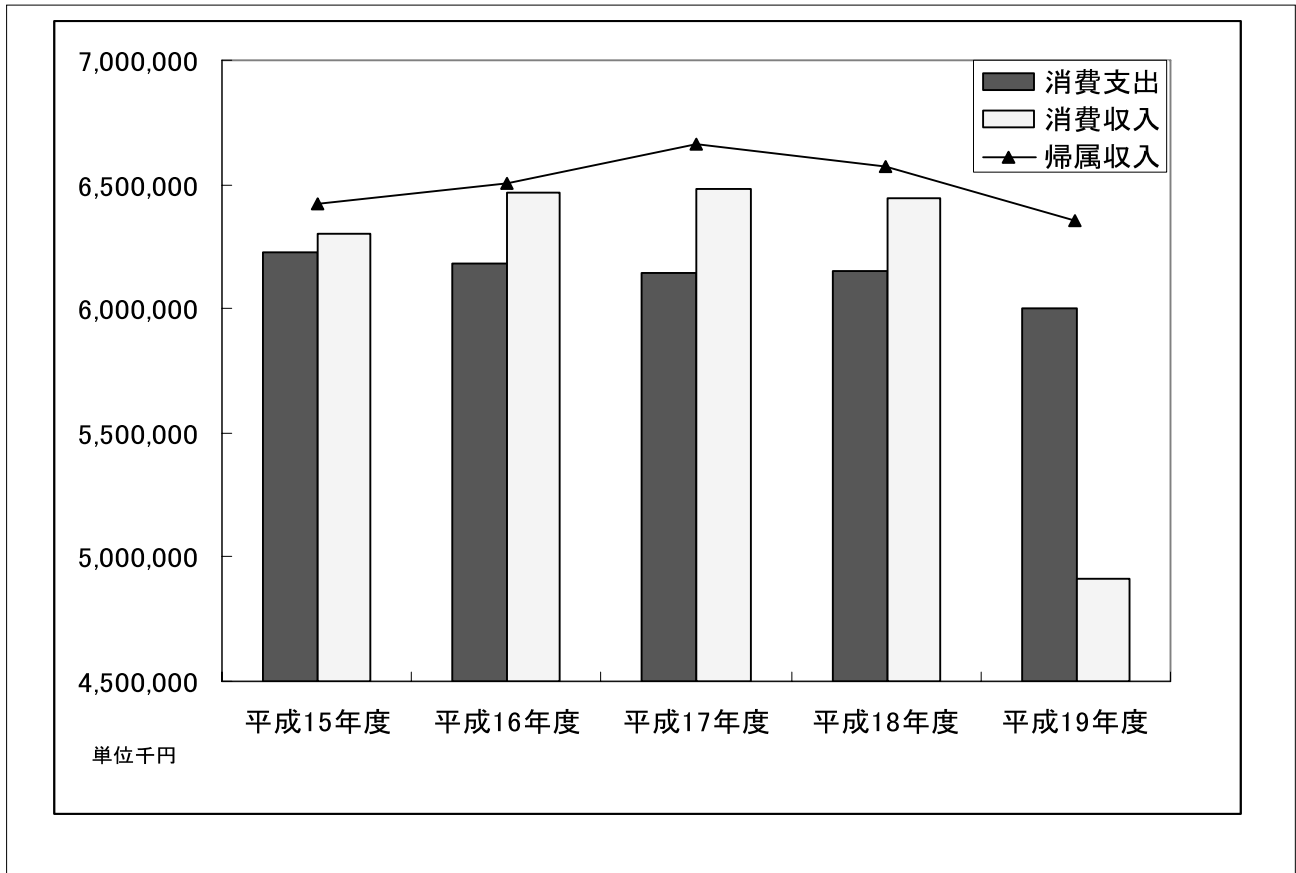
## (4) 財産目録

財 産 目 録  
平成20年 3月31日

I 資産総額	29,430,179,950 円
内 (一) 基本財産	17,520,538,532 円
(二) 運用財産	11,909,641,418 円
II 負債総額	3,389,530,755 円
III 正味財産	26,040,649,195 円

区分	金額
一 資産	
(一) 基本財産	
1 土地	232,847.96 m <sup>2</sup> 1,554,303,706 円
(1)校地	232,847.96 m <sup>2</sup> 1,554,303,706 円
2 建物	63,839.16 m <sup>2</sup> 10,334,818,964 円
(1)校舎	59,463.44 m <sup>2</sup> 9,970,773,567 円
(2)校外	2,626.07 m <sup>2</sup> 226,909,433 円
(3)法人棟	1,749.65 m <sup>2</sup> 137,135,964 円
3 教具、校具、備品	28,527 点 325,025,443 円
4 図書	494,488 冊 2,536,306,773 円
5 その他	2,770,083,646 円
(二) 運用財産	
1 現金預金	7,761,532,025 円
2 積立金	3,712,999,833 円
3 その他	435,109,560 円
総額	29,430,179,950 円
二 負債	
(一) 固定負債	
1 退職給与引当金	1,849,804,992 円
(二) 流動負債	
1 前受金	1,360,392,800 円
2 未払金	57,847,154 円
3 その他	121,485,809 円
総額	3,389,530,755 円
正味財産(資産総額 - 負債総額)	26,040,649,195 円

## 2. 過去5年間の収支決算の推移について



- 帰属収入 負債とならない収入
- 消費収入 帰属収入から基本金組入額を控除した収入で、消費支出に対応する収入
- 消費支出 消費する資産の取得価額及び用役の対価（人件費、消耗品、旅費交通費等）

### 3. 収益事業の概要

#### (1) 概 要

収益事業部（以下「事業部」という。）は、専任職員2名により、中学校・高等学校の教科書、学用品及びスポーツ用品の販売並びに駐車場賃貸等が売上の中心となっている。

平成19年度は、短期大学の閉学による書籍売上高の減少及び駐車台数減による賃貸料収入の減少により、売上総利益が前年度より減少した。一方、売上減に伴い学校法人への寄付金（次年度）を見送り、また委託管理先を変更したことに伴い駐車場の委託管理費が減少して、販売費及び一般管理費が減少した結果等により、当期純利益としては黒字となった。

#### < 事業部の年間業務 >

#### 4月 新学期販売準備（上履、校庭履、指定用品等）

中高生教科書販売

ランチ販売

住宅・厚生貸付、生命保険、団体保険、損害保険代理店

駐車場賃貸

（以上は経常業務）

教師用教科書・指導書販売

#### 5月 中高生スポーツ大会飲料水販売

中学学校説明会、幹事会・父母会等飲料水販売

収益事業決算

#### 7月 中高生夏期休暇用教科書販売

中学学校説明会入試問題集販売

#### 8月 夏期休業

#### 9月 中高生新年度用教科書・教材問合せ準備

#### 10月 中学高校体育祭飲料水販売

中学高校文化祭食堂出店・入試問題集販売

中学学校説明会入試問題集販売

#### 11月 中高生新学期用教科書入荷

中高生用副教材発注準備・教師用指導書発注

中学学校説明会入試問題集販売

#### 12月 中高生新学期用教科書入荷

中学学校説明会入試問題集販売

#### 1月 中学帰国生入試関係準備

中高生新学期用副教材の発注

#### 2月 中学入試期間物品・飲料水等販売

中学新入生教科書・教材販売

中高在校生教科書申込・集計等

#### 3月 中高在校生教科書販売

中学高校卒業式物品・飲料水等販売

中高生新学期用物品等準備

予算編成

## (2) 貸借対照表について

資産の部合計 127,732千円で、前年度比 6,078千円の減  
 負債の部合計 126,665千円で、前年度比 7,983千円の減  
 純資産の部合計 1,066千円で、前年度比 1,904千円の増  
 負債・純資産の部合計 127,732千円で、前年度比 6,078千円の減  
 となった。これは売上減により学校法人への寄付金を見送った結果、未払金がなくなったことによるものである。

## (3) 損益計算書について

売上総利益は前年度より 5,595千円減少したが、学校法人への寄付金を見送って販売費及び一般管理費が前年度比で 9,858千円の減少となったので、経常利益と特別利益とを合わせた税引前当期純利益は1,904千円となった。この結果、前年度繰越利益剰余金が 3,838千円あるので、最終的に平成19年度の繰越利益剰余金期末残高は 1,933千円の赤字となった。

平成19年度収益事業に係る貸借対照表

(単位：円)

資産の部	
流動資産	121,832,200
固定資産	5,899,919
資産の部合計	127,732,119
負債の部	
流動負債	22,090,563
固定負債	104,575,000
負債の部合計	126,665,563
純資産の部	
資本金	3,000,000
剰余金・欠損金 (繰越利益剰余金)	1,933,444
純資産の部合計	1,066,556
負債・純資産の部合計	127,732,119

平成19年度収益事業に係る損益計算書

(単位：円)


経常損益の部	
営業損益	
営業収益	81,277,150
営業費用	50,267,080
売上総利益	31,010,070
販売費及び一般管理費	31,877,717
営業利益	867,647
営業外損益	
営業外収益	1,751,839
経常利益	884,192
特別損益の部	
特別利益	1,020,500
税引前当期純利益(損失)	1,904,692
法人税・住民税及び事業税	0
当期純利益(損失)	1,904,692
繰越利益剰余金期首残高	3,838,136
繰越利益剰余金期末残高	1,933,444

## 監 査 報 告 書

平成20年5月23日

学校法人 跡見学園  
理 事 会 御 中  
評 議 員 会 御 中

学校法人 跡見学園

監事 金井塚 清   
監事 塩谷 睦夫 

私たち学校法人跡見学園の監事は、私立学校法第37条第3項及び寄附行為第10条の規定に基づき、平成19年度（平成19年4月1日から平成20年3月31日まで）の法人の業務、収支及び財産並びに理事の職務執行の状況を監査いたしました。その結果につき以下の通り報告いたします。

## 1. 監査方法の概要

監事は、理事会及び評議員会に出席したほか、理事から業務の報告を聴取し、かつ、重要な決裁書類等を閲覧し、主要な関係部署において業務、収支及び財産の状況を調査し、また、会計監査人（角論、杉山七美）と連携を取り、計算書類につき検討を行いました。

## 2. 監査の結果

- (1) 法人の業務に関する決定、理事の職務執行及び業務の報告に関し、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認めます。
- (2) 資金収支計算書、消費収支計算書及び貸借対照表並びに収益事業に係る計算書類は、会計帳簿の記載と合致し、法令及び寄附行為に従い法人の収支及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。

以上