

理事会・評議員会

2021年5月24日

2020年度決算
【 計 算 書 類 】

* 監 査 報 告 書

資金収支計算書 ----- 1 ～ 3

活動区分資金収支計算書----- 4 ～ 5

事業活動収支計算書 ----- 6 ～ 8

貸借対照表 ----- 9 ～ 10

学校法人 恵泉女学園

独立監査人の監査報告書

2021年5月31日

学校法人 恵泉女学園
理事会 御中

公認会計士 柳澤 享 事務所

埼玉県坂戸市

公認会計士

柳澤 享

公認会計士 青山恒夫 事務所

東京都荒川区

公認会計士

青山 恒夫

監査意見

私たちは、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人恵泉女学園の2020年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、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。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

私たちは、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人恵泉女学園の2021年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

私たちは、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私たちの責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。私たちは、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私たちは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記がなされている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

学校法人と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監 査 報 告 書

2021年5月12日

学校法人 恵泉女学園
理事会 御中
評議員会 御中

学校法人 恵泉女学園

監事 高島正雄

監事 井堀 登

私たち学校法人恵泉女学園の監事は、私立学校法第37条第3項及び学校法人恵泉女学園寄附行為第9条の規定に基づき、2020年度（2020年4月1日から2021年3月31日まで）の学校法人恵泉女学園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を実施いたしました。

監査の方法は、理事会・評議員会その他重要な会議に出席するほか、理事から事業の報告を聴取し、また重要資料を閲覧して業務の執行状況を監査し、また会計監査人と連携を取り、計算書類（資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表）並びに財産目録について確認するなど、必要と思われる監査手続きを実施しました。

監査の結果、学校法人の業務に関する決定及び執行は適切な手続きを経て行われており、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はなく、かつ、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。また、計算書類等は、会計帳簿の記載と合致し、本法人の収支及び財産の状況を適正に表示しているものと認めます。

以 上

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	(1,972,979,000)	(2,000,943,650)	(△ 27,964,650)
授業料収入	1,278,210,000	1,299,110,950	△ 20,900,950
入学金収入	162,535,000	172,910,000	△ 10,375,000
実験実習料収入	46,084,000	42,599,700	3,484,300
施設設備資金収入	167,420,000	166,170,000	1,250,000
施設維持費収入	78,170,000	78,493,000	△ 323,000
教育充実費収入	240,560,000	241,660,000	△ 1,100,000
手数料収入	(34,500,000)	(49,116,312)	(△ 14,616,312)
入学検定料収入	29,800,000	43,605,500	△ 13,805,500
試験料収入	100,000	178,000	△ 78,000
証明手数料収入	1,100,000	969,900	130,100
大学入学共通テスト実施手数料収入	3,500,000	4,362,912	△ 862,912
寄付金収入	(35,050,000)	(36,773,915)	(△ 1,723,915)
特別寄付金収入	34,710,000	35,685,915	△ 975,915
一般寄付金収入	340,000	1,088,000	△ 748,000
補助金収入	(628,600,000)	(641,308,319)	(△ 12,708,319)
国庫補助金収入	167,152,000	165,361,100	1,790,900
地方公共団体補助金収入	389,830,000	403,646,993	△ 13,816,993
東京都私学財団補助金収入	71,618,000	72,300,226	△ 682,226
資産売却収入	(300,000,000)	(0)	(300,000,000)
有価証券売却収入	300,000,000	0	300,000,000
付随事業・収益事業収入	(86,530,000)	(46,490,040)	(40,039,960)
補助活動収入	47,330,000	24,531,537	22,798,463
附属事業収入	4,940,000	589,695	4,350,305
受託事業収入	19,400,000	19,763,808	△ 363,808
公開講座収入	14,860,000	1,605,000	13,255,000
受取利息・配当金収入	(10,100,000)	(12,197,444)	(△ 2,097,444)
第3号基本金引当特定資産運用収入	1,000,000	920,000	80,000
その他の受取利息・配当金収入	9,100,000	11,277,444	△ 2,177,444
雑収入	(57,713,000)	(36,944,209)	(20,768,791)
施設設備利用料収入	1,200,000	2,412,862	△ 1,212,862
退職金財団等資金収入	50,783,000	24,812,464	25,970,536
科学研究費関連収入	2,180,000	2,266,200	△ 86,200
その他の雑収入	3,550,000	7,352,683	△ 3,802,683
過年度修正収入	0	100,000	△ 100,000
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(314,945,000)	(279,190,000)	(35,755,000)
授業料前受金収入	114,000,000	88,005,000	25,995,000
入学金前受金収入	155,435,000	155,945,000	△ 510,000
施設設備資金前受金収入	45,150,000	35,000,000	10,150,000
施設維持費前受金収入	180,000	120,000	60,000
教育充実費前受金収入	180,000	120,000	60,000
その他の収入	(263,331,547)	(248,613,547)	(14,718,000)
退職給与引当特定資産取崩収入	26,033,000	14,300,000	11,733,000
減価償却引当特定資産取崩収入	56,747,000	26,000,000	30,747,000
特別奨学金引当特定資産取崩収入	2,000,000	17,039,850	△ 15,039,850
恵泉フェロシツプ引当特定資産取崩収入	10,000,000	2,000,000	8,000,000
河井奨学金引当特定資産取崩収入	4,500,000	4,379,000	121,000
前期末未収入金収入	161,851,547	156,196,147	5,655,400
敷金戻入収入	0	79,000	△ 79,000
預り金収入	0	26,581,313	△ 26,581,313
奨学貸付金回収収入	2,200,000	1,801,200	398,800
保証金戻入収入	0	100,000	△ 100,000
仮払金収入	0	137,037	△ 137,037
資金収入調整勘定	(△ 386,842,000)	(△ 385,224,339)	(△ 1,617,661)
期末未収入金	△ 49,347,000	△ 47,729,339	△ 1,617,661
前期末前受金	△ 337,495,000	△ 337,495,000	0
前年度繰越支払資金	(1,927,651,331)	(1,927,651,331)	
収入の部合計	5,244,557,878	4,894,004,428	350,553,450

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,636,816,000)	(1,633,459,566)	(3,356,434)
教員人件費支出	1,117,884,000	1,140,947,259	△ 23,063,259
職員人件費支出	435,078,000	439,088,507	△ 4,010,507
役員報酬支出	17,386,000	15,703,000	1,683,000
退職金支出	66,468,000	37,720,800	28,747,200
教育研究経費支出	(623,893,000)	(586,092,110)	(37,800,890)
消耗品費支出	56,358,000	72,211,789	△ 15,853,789
新聞雑誌費支出	13,737,000	11,903,848	1,833,152
印刷製本費支出	19,030,000	17,024,588	2,005,412
旅費交通費支出	24,326,000	1,589,733	22,736,267
賃借料支出	7,866,000	8,579,040	△ 713,040
通信運搬費支出	18,660,000	16,450,277	2,209,723
光熱水費支出	64,480,000	48,438,697	16,041,303
車両燃料費支出	526,000	238,145	287,855
修繕費支出	62,104,000	52,708,502	9,395,498
損害保険料支出	2,979,000	1,529,614	1,449,386
報酬委託手数料支出	244,251,000	235,275,077	8,975,923
会費支出	7,574,000	6,821,284	752,716
会議費支出	4,281,000	2,068,446	2,212,554
奨学費支出	88,849,000	107,671,800	△ 18,822,800
福利費支出	4,151,000	2,910,928	1,240,072
信和会補助金支出	2,400,000	0	2,400,000
公租公課支出	293,000	152,000	141,000
雑費支出	2,028,000	518,342	1,509,658
管理経費支出	(352,546,000)	(287,169,587)	(65,376,413)
消耗品費支出	7,891,000	6,009,678	1,881,322
新聞雑誌費支出	650,000	1,044,252	△ 394,252
印刷製本費支出	31,950,000	28,911,527	3,038,473
旅費交通費支出	4,813,000	3,260,142	1,552,858
賃借料支出	1,120,000	1,118,718	1,282
通信運搬費支出	22,057,000	8,203,960	13,853,040
光熱水費支出	2,800,000	3,869,747	△ 1,069,747
車両燃料費支出	70,000	163,229	△ 93,229
修繕費支出	5,499,000	339,411	5,159,589
損害保険料支出	303,000	293,846	9,154
広告費支出	89,472,000	80,451,620	9,020,380
報酬委託手数料支出	116,891,000	74,882,882	42,008,118
会費支出	5,121,000	3,734,860	1,386,140
会議費支出	3,913,000	1,001,676	2,911,324
福利費支出	3,783,000	3,464,661	318,339
渉外費支出	925,000	524,841	400,159
公租公課支出	1,193,000	1,094,199	98,801
補助活動支出	54,000,000	66,378,877	△ 12,378,877
雑費支出	95,000	2,421,461	△ 2,326,461
借入金等利息支出	(3,484,000)	(3,484,415)	(△ 415)
借入金利息支出	3,484,000	3,484,415	△ 415
借入金等返済支出	(138,895,000)	(138,895,000)	(0)
借入金返済支出	138,895,000	138,895,000	0
施設関係支出	(508,389,000)	(416,548,944)	(91,840,056)
土地支出	206,300,000	212,864,000	△ 6,564,000
建物支出	263,589,000	176,097,757	87,491,243
構築物支出	38,500,000	27,587,187	10,912,813
設備関係支出	(102,015,000)	(66,535,360)	(35,479,640)
教育研究用機器備品支出	95,115,000	61,172,886	33,942,114
管理用機器備品支出	900,000	1,345,410	△ 445,410
図書支出	6,000,000	3,852,064	2,147,936
車両支出	0	165,000	△ 165,000
資産運用支出	(429,673,000)	(93,121,550)	(336,551,450)
有価証券購入支出	300,000,000	0	300,000,000
退職給与引当特定資産繰入支出	55,083,000	24,500,000	30,583,000

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
減価償却引当特定資産繰入支出	53,810,000	55,300,000	△ 1,490,000
教育充実資金引当特定資産繰入支出	10,780,000	4,090,000	6,690,000
特別奨学金引当特定資産繰入支出	4,000,000	5,657,000	△ 1,657,000
ミカイクリスチャンフェロシッ [®] 引当資産繰入支出	0	67,000	△ 67,000
河井奨学金引当特定資産繰入支出	6,000,000	3,507,550	2,492,450
その他の支出	(48,420,569)	(48,698,589)	(△ 278,020)
奨学貸付金支出	600,000	100,000	500,000
前期末未払金支払支出	47,820,569	47,820,569	0
前払金支払支出	0	778,020	△ 778,020
[予備費]	(0)		
	87,860,000		87,860,000
資金支出調整勘定	(△ 30,349,470)	(△ 28,564,705)	(△ 1,784,765)
期末未払金	△ 30,000,000	△ 28,154,035	△ 1,845,965
前期末前払金	△ 349,470	△ 410,670	61,200
翌年度繰越支払資金	(1,342,915,779)	(1,648,564,012)	(△ 305,648,233)
支出の部合計	5,244,557,878	4,894,004,428	350,553,450

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	2,000,943,650
	手数料収入	49,116,312
	特別寄付金収入	35,685,915
	一般寄付金収入	1,088,000
	経常費等補助金収入	591,736,819
	付随事業収入	46,490,040
	雑収入	36,844,209
	教育活動資金収入計	2,761,904,945
	支出	
	人件費支出	1,633,459,566
	教育研究経費支出	586,092,110
	管理経費支出	287,169,587
教育活動資金支出計	2,506,721,263	
差引	255,183,682	
調整勘定等	33,405,424	
教育活動資金収支差額	288,589,106	
科 目		金額
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	49,571,500
	減価償却引当特定資産取崩収入	26,000,000
	施設整備等活動資金収入計	75,571,500
	支出	
	施設関係支出	416,548,944
	設備関係支出	66,535,360
	減価償却引当特定資産繰入支出	55,300,000
	施設整備等活動資金支出計	538,384,304
	差引	△ 462,812,804
調整勘定等	△ 3,277,500	
施設整備等活動資金収支差額	△ 466,090,304	
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)		△ 177,501,198
科 目		金額
その他の活動による資金収支	収入	
	退職給与引当特定資産取崩収入	14,300,000
	特別奨学金引当特定資産取崩収入	17,039,850
	恵泉フェロシップ [®] 引当特定資産取崩収入	2,000,000
	河井奨学金引当特定資産取崩収入	4,379,000
	敷金戻入収入	79,000
	預り金収入	26,581,313
	奨学貸付金回収収入	1,801,200
	保証金戻入収入	100,000
	仮払金収入	137,037
	小計	66,417,400
	受取利息・配当金収入	12,197,444
	過年度修正収入	100,000
	その他の活動資金収入計	78,714,844
	支出	
	借入金等返済支出	138,895,000
	退職給与引当特定資産繰入支出	24,500,000
	教育充実資金引当特定資産繰入支出	4,090,000
	特別奨学金引当特定資産繰入支出	5,657,000
	ミチカワイクリスチャンフェロシップ [®] 引当資産繰入支出	67,000
	河井奨学金引当特定資産繰入支出	3,507,550
	奨学貸付金支出	100,000
	小計	176,816,550
借入金等利息支出	3,484,415	
その他の活動資金支出計	180,300,965	
差引	△ 101,586,121	
調整勘定等	0	
その他の活動資金収支差額	△ 101,586,121	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		△ 279,087,319
前年度繰越支払資金		1,927,651,331
翌年度繰越支払資金		1,648,564,012

(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	279,190,000	279,190,000	—	—
前期末未収入金収入	156,196,147	156,196,147	—	—
期末未収入金	△ 47,729,339	△ 44,451,839	△ 3,277,500	—
前期末前受金	△ 337,495,000	△ 337,495,000	—	—
収入計	50,161,808	53,439,308	△ 3,277,500	—
前期末未払金支払支出	47,820,569	47,820,569	—	—
前払金支払支出	778,020	778,020	—	—
期末未払金	△ 28,154,035	△ 28,154,035	—	—
前期末前払金	△ 410,670	△ 410,670	—	—
支出計	20,033,884	20,033,884	—	—
収入計 - 支出計	30,127,924	33,405,424	△ 3,277,500	—

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	学生生徒等納付金	(1,972,979,000)	(2,000,943,650)	(△ 27,964,650)
	授業料	1,278,210,000	1,299,110,950	△ 20,900,950
	入学金	162,535,000	172,910,000	△ 10,375,000
	実験実習料	46,084,000	42,599,700	3,484,300
	施設設備資金	167,420,000	166,170,000	1,250,000
	施設維持費	78,170,000	78,493,000	△ 323,000
	教育充実費	240,560,000	241,660,000	△ 1,100,000
	手数料	(34,500,000)	(49,116,312)	(△ 14,616,312)
	入学検定料	29,800,000	43,605,500	△ 13,805,500
	試験料	100,000	178,000	△ 78,000
	証明手数料	1,100,000	969,900	130,100
	大学入学共通テスト実施手数料	3,500,000	4,362,912	△ 862,912
	寄付金	(35,050,000)	(36,774,919)	(△ 1,724,919)
	特別寄付金	34,710,000	35,685,915	△ 975,915
	一般寄付金	340,000	1,088,000	△ 748,000
	現物寄付	0	1,004	△ 1,004
	経常費等補助金	(587,446,000)	(591,736,819)	(△ 4,290,819)
	国庫補助金	164,716,000	158,178,100	6,537,900
	地方公共団体補助金	389,830,000	402,554,493	△ 12,724,493
	東京都私学財団補助金	32,900,000	31,004,226	1,895,774
	付随事業収入	(86,530,000)	(46,490,040)	(△ 40,039,960)
	補助活動収入	47,330,000	24,531,537	22,798,463
	附属事業収入	4,940,000	589,695	4,350,305
	受託事業収入	19,400,000	19,763,808	△ 363,808
	公開講座収入	14,860,000	1,605,000	13,255,000
雑収入	(57,713,000)	(36,844,209)	(△ 20,868,791)	
施設設備利用料	1,200,000	2,412,862	△ 1,212,862	
退職金財団等資金収入	50,783,000	24,812,464	25,970,536	
科学研究費関連収入	2,180,000	2,266,200	△ 86,200	
その他の雑収入	3,550,000	7,352,683	△ 3,802,683	
教育活動収入計	2,774,218,000	2,761,905,949	12,312,051	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(1,676,552,000)	(1,636,789,557)	(△ 39,762,443)
	教員人件費	1,117,884,000	1,140,947,259	△ 23,063,259
	職員人件費	435,078,000	439,088,507	△ 4,010,507
	役員報酬	17,386,000	15,703,000	1,683,000
	退職給与引当金繰入額	91,803,000	30,004,489	61,798,511
	退職金	14,401,000	11,046,302	3,354,698
	教育研究経費	(856,406,000)	(827,762,404)	(△ 28,643,596)
	消耗品費	56,358,000	72,212,793	△ 15,854,793
	新聞雑誌費	13,737,000	11,903,848	1,833,152
	印刷製本費	19,030,000	17,024,588	2,005,412
	旅費交通費	24,326,000	1,589,733	22,736,267
	賃借料	7,866,000	8,579,040	△ 713,040
	通信運搬費	18,660,000	16,450,277	2,209,723
	光熱水費	64,480,000	48,438,697	16,041,303
	車両燃料費	526,000	238,145	287,855
	修繕費	62,104,000	53,045,676	9,058,324
	損害保険料	2,979,000	1,529,614	1,449,386
	報酬委託手数料	244,251,000	235,308,555	8,942,445
	会費	7,574,000	6,821,284	752,716
	会議費	4,281,000	2,068,446	2,212,554
	奨学費	88,849,000	107,671,800	△ 18,822,800
	福利費	4,151,000	2,910,928	1,240,072
	信和会補助金	2,400,000	0	2,400,000
	公租公課	293,000	152,000	141,000
雑費	2,028,000	518,342	1,509,658	
減価償却額	232,513,000	241,298,638	△ 8,785,638	
管理経費	(374,298,000)	(310,726,685)	(△ 63,571,315)	
消耗品費	7,891,000	6,009,678	1,881,322	
新聞雑誌費	650,000	1,044,252	△ 394,252	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	印刷製本費	31,950,000	28,911,527	3,038,473
		旅費交通費	4,813,000	3,260,142	1,552,858
		賃借料	1,120,000	1,118,718	1,282
		通信運搬費	22,057,000	8,203,960	13,853,040
		光熱水費	2,800,000	3,869,747	△ 1,069,747
		車両燃料費	70,000	163,229	△ 93,229
		修繕費	5,499,000	339,411	5,159,589
		損害保険料	303,000	293,846	9,154
		広告費	89,472,000	80,451,620	9,020,380
		報酬委託手数料	116,891,000	74,882,882	42,008,118
		会費	5,121,000	3,734,860	1,386,140
		会議費	3,913,000	1,001,676	2,911,324
		福利費	3,783,000	3,464,661	318,339
		渉外費	925,000	524,841	400,159
		公租公課	1,193,000	1,094,199	98,801
		補助活動支出	54,000,000	66,378,877	△ 12,378,877
		雑費	95,000	2,421,461	△ 2,326,461
		減価償却額	21,752,000	23,557,098	△ 1,805,098
		徴収不能額等	(3,924,065)	(3,924,065)	(0)
		徴収不能引当金繰入額	662,663	662,663	0
徴収不能額	3,261,402	3,261,402	0		
教育活動支出計	2,911,180,065	2,779,202,711	131,977,354		
教育活動収支差額		△ 136,962,065	△ 17,296,762	△ 119,665,303	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(10,100,000)	(12,197,444)	(△ 2,097,444)
		第3号基本金引当特定資産運用収入	1,000,000	920,000	80,000
		その他の受取利息・配当金	9,100,000	11,277,444	△ 2,177,444
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	10,100,000	12,197,444	△ 2,097,444
	事業活動支出の部	借入金等利息	(3,484,000)	(3,484,415)	(△ 415)
		借入金利息	3,484,000	3,484,415	△ 415
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	3,484,000	3,484,415	△ 415
		教育活動外収支差額	6,616,000	8,713,029	△ 2,097,029
経常収支差額		△ 130,346,065	△ 8,583,733	△ 121,762,332	
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	(41,954,000)	(52,190,809)	(△ 10,236,809)
		現物寄付	800,000	2,519,309	△ 1,719,309
		施設設備補助金	41,154,000	49,571,500	△ 8,417,500
		過年度修正額	0	100,000	△ 100,000
		特別収入計	41,954,000	52,190,809	△ 10,236,809
	事業活動支出の部	資産処分差額	(3,706,983)	(3,706,983)	(0)
		施設処分差額	1	1	0
		設備処分差額	3,706,982	3,706,982	0
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
特別支出計	3,706,983	3,706,983	0		
特別収支差額		38,247,017	48,483,826	△ 10,236,809	
〔予備費〕		(7,631,048)		64,307,952	
基本金組入前当年度収支差額		△ 156,407,000	39,900,093	△ 196,307,093	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
基本金組入額合計	△ 311,051,000	△ 292,480,883	△ 18,570,117
当年度収支差額	△ 467,458,000	△ 252,580,790	△ 214,877,210
前年度繰越収支差額	△ 4,214,288,027	△ 4,214,288,027	0
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△ 4,681,746,027	△ 4,466,868,817	△ 214,877,210
(参考)			
事業活動収入計	2,826,272,000	2,826,294,202	△ 22,202
事業活動支出計	2,982,679,000	2,786,394,109	196,284,891

(注記)

1. 予備費 7,631,048 円の使用額は下記のとおりである。

徴収不能額等

徴収不能引当金繰入額 662,663 円

徴収不能額 3,261,402 円

資産処分差額

施設処分差額 1 円

設備処分差額 3,706,982 円

合 計 7,631,048 円

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	(13,660,658,537)	(13,416,578,795)	(244,079,742)
有形固定資産	< 10,097,305,371 >	< 9,880,635,129 >	< 216,670,242 >
土地	5,100,148,203	4,887,284,203	212,864,000
建物	3,604,531,802	3,620,114,920	△ 15,583,118
構築物	73,655,469	51,530,588	22,124,881
教育研究用機器備品	272,229,716	265,860,655	6,369,061
管理用機器備品	18,939,553	21,512,353	△ 2,572,800
図書	1,015,055,405	1,014,568,759	486,646
車両	12,745,223	19,763,651	△ 7,018,428
特定資産	< 3,356,527,198 >	< 3,327,124,498 >	< 29,402,700 >
退職給与引当特定資産	471,219,000	461,019,000	10,200,000
減価償却引当特定資産	1,543,150,000	1,513,850,000	29,300,000
教育充実資金引当特定資産	344,842,467	340,752,467	4,090,000
特別奨学金引当特定資産	58,116,550	69,499,400	△ 11,382,850
恵泉フェロシップ引当特定資産	78,470,479	80,470,479	△ 2,000,000
シカイクリスチャンフェロシップ 引当特定資産	29,342,000	29,275,000	67,000
河井奨学金引当特定資産	194,386,702	195,258,152	△ 871,450
第2号基本金引当特定資産	237,000,000	237,000,000	0
第3号基本金引当特定資産	400,000,000	400,000,000	0
その他の固定資産	< 206,825,968 >	< 208,819,168 >	< △ 1,993,200 >
電話加入権	2,610,797	2,610,797	0
敷金	0	79,000	△ 79,000
保証金	100,000	200,000	△ 100,000
有価証券	187,523,001	187,523,001	0
奨学貸付金	16,329,100	18,143,300	△ 1,814,200
預託金	263,070	263,070	0
流動資産	(1,696,610,901)	(2,087,745,780)	(△ 391,134,879)
現金預金	1,648,564,012	1,927,651,331	△ 279,087,319
未収入金	47,112,176	159,390,049	△ 112,277,873
仮払金	156,693	293,730	△ 137,037
前払金	778,020	410,670	367,350
資産の部合計	15,357,269,438	15,504,324,575	△ 147,055,137
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(766,017,109)	(873,777,118)	(△ 107,760,009)
長期借入金	55,540,000	166,630,000	△ 111,090,000
退職給与引当金	710,477,109	707,147,118	3,329,991
流動負債	(541,366,621)	(620,561,842)	(△ 79,195,221)
1年以内返済予定長期借入金	111,090,000	138,895,000	△ 27,805,000
未払金	28,154,035	47,820,569	△ 19,666,534
前受金	279,190,000	337,495,000	△ 58,305,000
預り金	122,932,586	96,351,273	26,581,313
負債の部合計	1,307,383,730	1,494,338,960	△ 186,955,230
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(18,516,754,525)	(18,224,273,642)	(292,480,883)
第1号基本金	17,649,754,525	17,357,273,642	292,480,883
第2号基本金	237,000,000	237,000,000	0
第3号基本金	400,000,000	400,000,000	0
第4号基本金	230,000,000	230,000,000	0
繰越収支差額	(△ 4,466,868,817)	(△ 4,214,288,027)	(△ 252,580,790)
翌年度繰越収支差額	△ 4,466,868,817	△ 4,214,288,027	△ 252,580,790
純資産の部合計	14,049,885,708	14,009,985,615	39,900,093
負債及び純資産の部合計	15,357,269,438	15,504,324,575	△ 147,055,137

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

…金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実積率等により、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。

退職給与引当金

…退職金の支給に備えるため、私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額690,669,025円の100%を基にして、同財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。
東京都私学財団加入者については、期末要支給額575,979,400円から同財団からの交付金を控除した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

…移動平均法に基づく原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

…期末時の為替相場により円換算している。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…収入と支出は相殺している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 8,787,054,932 円

4. 徴収不能引当金の合計額 762,663 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 432,963,452 円
建物 1,654,154,291 円

6. 翌会計年以後の会計年度において基本金への組入を行うことになる金額

0 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

① 総括表

(単位 円)

	当年度 (2021年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	488,023,000	491,094,177	3,071,177
(うち満期保有目的の債券)	(488,023,000)	(491,094,177)	(3,071,177)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	600,148,000	593,620,000	△ 6,528,000
(うち満期保有目的の債券)	(600,148,000)	(593,620,000)	(△ 6,528,000)
合 計	1,088,171,000	1,084,714,177	△ 3,456,823
(うち満期保有目的の債券)	(1,088,171,000)	(1,084,714,177)	(△ 3,456,823)
時価のない有価証券	1		
有価証券合計	1,088,171,001		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度 (2021年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	1,088,171,000	1,084,714,177	△ 3,456,823
株式	-	-	-
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
合 計	1,088,171,000	1,084,714,177	△ 3,456,823
時価のない有価証券	1		
有価証券合計	1,088,171,001		