

第3部 財務の概要

1. 財産目録

1	資 産 総 額	2,775,070,735 円
①	基 本 財 産	1,838,931,643 円
②	運 用 財 産	936,139,092 円
2	負 債 総 額	229,349,349 円
3	正 味 財 産	2,545,721,386 円

I 資 産

平成30年3月31日現在

種 別	数 量	価 額	備 考
基 本 財 産			
(1) 土 地	15,768.32 m ²	145,631,188	
◎ 幼稚園			
・ 園地 (札幌市南区南34条西10丁目3-13)	1,605.07 m ²	50,532,074	
・ 原野 (北の沢)	418.00 m ²	209,000	
◎ 学院			
・ 校地 (千歳市里美2丁目10)	4,922.03 m ²	41,416,000	
・ 教員住宅 (千歳市福住2丁目7-13)	294.50 m ²	7,834,000	
・ 寄宿舍 (千歳市朝日町4丁目36番地1・2)	389.28 m ²	8,525,250	
・ 学生駐車場 (千歳市白樺2丁目7番2)	924.97 m ²	23,036,650	
・ 学生駐車場 (千歳市里美2丁目8番6)	839.43 m ²	11,495,852	
・ 体育館 (千歳市泉沢1007番279)	6,375.04 m ²	2,582,362	
(2) 建 物	11,361.18 m ²	1,438,229,746	
◎ 幼稚園			
・ 園舎	1,028.43 m ²	61,356,421	
◎ 学院			
・ 校舎 (鉄筋コンクリート 3階建)	5,577.10 m ²	606,017,497	
・ ガーデンハウス、KOTA	—		
・ 寄宿舍 (鉄骨 5階建)	1,243.61 m ²	33,717,117	
・ 体育館 (鉄筋コンクリート 2階建)	1,368.40 m ²	53,893,099	
◎ 大学			
・ 校舎 (鉄筋コンクリート3階建)	2,143.64 m ²	683,245,612	
・ ガーデンハウス、KOTA	—		
(3) 構 築 物		33,150,845	
◎ わかくさ			
・ 外構工事、ロードヒーティング等		54,428	
・ 園庭整備		6,967,595	
◎ リハビリ			
・ 学院外構工事等		710,532	
・ 自転車置き場			
・ 寄宿舍駐輪場		66,151	
◎ 大学			
・ アスファルト舗装		18,043,029	
・ 植栽		7,309,110	

種 別	数 量	価 額	備 考
(4) 教育研究用機器備品		148,694,931	
◎ 幼稚園 ・ 遊具(塔)等		3,280,081	
◎ 学院 ・ パソコン、訓練テーブル、OHP等		32,509,445	
◎ 大学 ・ 収納棚、生徒用机、テーブル等		112,905,382	
◎ 本部 ・ 応接セット等		23	
(5) 管理用機器備品		2,594,119	
◎ 大学		223,734	
◎ 本部		2,370,385	
(6) 図 書	9,522 冊	55,761,872	
◎ 幼稚園	211 冊	125,300	
◎ 学院	4,169 冊	28,403,922	
◎ 大学	5,142 冊	27,232,650	
・ 和書/一般	1,607 冊	6,509,082	
・ 和書/専門	2,913 冊	13,083,821	
・ 洋書/専門	622 冊	7,639,747	
(7) 車 両	2 台	4,212,000	
◎ 幼稚園 ・ バス	2 台	4,212,000	
(8) そ の 他		10,656,942	
・ 電話加入権 (幼稚園2台、学院2台、本部1台)	5 台	392,041	
・ 長期貸付金(学院)		5,832,900	
・ 敷金(本部)		1,692,000	
・ ソフトウェア(大学、学院)		2,720,001	
・ 保証金(学院)		20,000	
小 計		1,838,931,643	
運用財産			
(1) 現 ・ 預 金		897,891,910	
・ 銀行普通預金		887,149,777	
・ 銀行当座預金		8,028,092	
・ 郵便貯金		2,404,866	
・ 現金		309,175	
(2) 未 収 入 金		32,432,690	
(3) 短 期 貸 付 金		1,940,700	
(4) 立 替 金		9,050	
(5) 前 払 金		3,864,742	
(6)			
小 計		936,139,092	

Ⅱ 負 債

種 別	数 量	価 額	備 考
固定負債			
(1) 長 期 借 入 金		3,500,000	
(2) 長 期 未 払 金		14,429,988	
(3) 長 期 預 り 金		1,464,750	
流動負債			
(1) 短 期 借 入 金		3,500,000	
(2) 未 払 金		39,995,553	
(3) 前 受 金		163,977,000	
(4) 預 り 金		2,482,058	
小 計		229,349,349	

Ⅲ 借用財産 該当なし

2. 貸借対照表（平成30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	1,838,931,643	1,913,997,082	△ 75,065,439
有形固定資産	1,828,274,701	1,900,673,240	△ 72,398,539
土 地	145,631,188	145,631,188	0
建 物	1,438,229,746	1,495,086,618	△ 56,856,872
構 築 物	33,150,845	36,928,852	△ 3,778,007
教育研究用機器備品	148,694,931	168,329,092	△ 19,634,161
管理用機器備品	2,594,119	3,202,695	△ 608,576
図 書	55,761,872	46,019,195	9,742,677
車 両	4,212,000	5,475,600	△ 1,263,600
特 定 資 産	0	0	0
その他の固定資産	10,656,942	13,323,842	△ 2,666,900
電 話 加 入 権	392,041	392,041	0
長 期 貸 付 金	5,832,900	7,819,800	△ 1,986,900
敷 金	1,692,000	1,692,000	0
ソフトウエア	2,720,001	3,400,001	△ 680,000
保 証 金	20,000	20,000	0
流動資産	936,139,092	1,118,160,966	△ 182,021,874
現 金 預 金	897,891,910	1,049,121,508	△ 151,229,598
未 収 入 金	32,432,690	63,659,030	△ 31,226,340
短 期 貸 付 金	1,940,700	2,695,000	△ 754,300
前 払 金	3,864,742	2,659,988	1,204,754
立 替 金	9,050	25,440	△ 16,390
資産の部合計	2,775,070,735	3,032,158,048	△ 257,087,313
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	19,394,738	32,885,602	△ 13,490,864
長 期 借 入 金	3,500,000	7,000,000	△ 3,500,000
長 期 未 払 金	14,429,988	24,420,852	△ 9,990,864
長 期 預 り 金	1,464,750	1,464,750	0
流動負債	209,954,611	265,374,779	△ 55,420,168
短 期 借 入 金	3,500,000	3,500,000	0
未 払 金	39,995,553	73,729,578	△ 33,734,025
前 受 金	163,977,000	185,644,600	△ 21,667,600
預 り 金	2,482,058	2,500,601	△ 18,543
負債の部合計	229,349,349	298,260,381	△ 68,911,032
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	2,748,840,331	2,722,229,223	26,611,108
第1号 基本金	2,694,840,331	2,668,229,223	26,611,108
第4号 基本金	54,000,000	54,000,000	0
繰越収支差額	△ 203,118,945	11,668,444	△ 214,787,389
翌年度繰越収支差額	△ 203,118,945	11,668,444	△ 214,787,389
純資産の部合計	2,545,721,386	2,733,897,667	△ 188,176,281
負債及び純資産の部合計	2,775,070,735	3,032,158,048	△ 257,087,313

3. 収支計算書

(1) 資金収支計算書 (平成29年4月1日から平成30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	517,435,000	516,771,800	663,200	
授 業 料 収 入	420,395,000	419,795,000	600,000	
入 学 金 収 入	39,320,000	39,370,000	△ 50,000	
施 設 設 備 資 金 収 入	52,030,000	51,910,000	120,000	
教 材 料 収 入	3,210,000	3,213,800	△ 3,800	
施 設 維 持 管 理 費 収 入	2,480,000	2,483,000	△ 3,000	
手数料収入	6,337,000	6,490,900	△ 153,900	
入 学 検 定 料 収 入	3,249,000	3,301,000	△ 52,000	
試 験 料 収 入	2,016,000	2,738,200	△ 722,200	
証 明 手 数 料 収 入	82,000	121,700	△ 39,700	
そ の 他 の 手 数 料 収 入	990,000	330,000	660,000	
寄付金収入	0	0	0	
補助金収入	26,423,000	26,423,400	△ 400	
地方公共団体補助金収入	26,423,000	26,423,400	△ 400	
資産売却収入	0	0	0	
付随事業・収益事業収入	2,428,000	3,215,130	△ 787,130	
補 助 活 動 収 入	2,428,000	2,565,130	△ 137,130	
受 託 事 業 収 入	0	650,000	△ 650,000	
受取利息・配当金収入	0	81	△ 81	
その他の受取利息・配当金収入	0	81	△ 81	
雑収入	38,285,000	38,438,742	△ 153,742	
施 設 設 備 利 用 料 収 入	9,833,000	9,557,340	275,660	
退 職 金 社 団 交 付 金 収 入	26,921,000	26,918,940	2,060	
そ の 他 の 雑 収 入	1,531,000	1,962,462	△ 431,462	
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	145,570,000	163,977,000	△ 18,407,000	
授 業 料 前 受 金 収 入	104,370,000	120,544,000	△ 16,174,000	
入 学 金 前 受 金 収 入	34,250,000	36,010,000	△ 1,760,000	
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	3,550,000	3,895,000	△ 345,000	
教 材 料 前 受 金 収 入	3,100,000	3,224,000	△ 124,000	
施 設 維 持 管 理 費 前 受 金 収 入	180,000	186,000	△ 6,000	
バ ス 利 用 料 前 受 金 収 入	120,000	118,000	2,000	
その他の収入	66,456,470	64,321,420	2,135,050	
前 期 末 未 収 入 金 収 入	63,659,030	61,563,830	2,095,200	
貸 付 金 回 収 収 入	2,772,000	2,741,200	30,800	
立 替 金 回 収 収 入	25,440	16,390	9,050	
資金収入調整勘定	△ 210,937,600	△ 215,982,090	5,044,490	
期 末 未 収 入 金	△ 25,293,000	△ 30,337,490	5,044,490	
前 期 末 前 受 金	△ 185,644,600	△ 185,644,600	0	
前年度繰越支払資金	1,049,121,508	1,049,121,508		
収入の部合計	1,641,118,378	1,652,777,891	△ 11,659,513	

(単位:円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	443,162,000	440,267,032	2,894,968
教 員 人 件 費 支出	283,720,000	281,691,842	2,028,158
職 員 人 件 費 支出	113,361,000	112,501,022	859,978
役 員 報 酬 支出	18,660,000	18,655,228	4,772
退 職 金 支出	27,421,000	27,418,940	2,060
教育研究経費支出	188,949,000	167,505,105	21,443,895
消 耗 品 費 支出	12,744,000	11,076,402	1,667,598
光 熱 水 費 支出	12,704,000	12,061,687	642,313
旅 費 交 通 費 支出	11,719,000	10,788,494	930,506
奨 学 費 支出	7,577,000	7,577,000	0
車 両 燃 料 費 支出	740,000	693,039	46,961
通 信 運 搬 費 支出	2,801,000	2,006,177	794,823
印 刷 製 本 費 支出	3,430,000	3,294,964	135,036
修 繕 費 支出	2,848,000	2,294,513	553,487
損 害 保 険 料 支出	1,577,000	1,517,125	59,875
賃 借 料 支出	4,575,000	3,995,763	579,237
公 租 公 課 支出	67,000	25,700	41,300
諸 会 費 支出	226,000	219,100	6,900
渉 外 ・ 会 議 費 支出	3,860,000	3,584,107	275,893
報 酬 ・ 手 数 料 支出	85,453,000	74,289,088	11,163,912
研 修 費 支出	822,000	813,174	8,826
研 究 費 支出	9,590,000	5,425,547	4,164,453
保 健 衛 生 費 支出	772,000	700,952	71,048
環 境 整 備 費 支出	301,000	20,847	280,153
助 成 費 支出	6,861,000	6,860,930	70
通 学 バ ス 負 担 金 支出	19,997,000	19,996,070	930
行 事 費 支出	285,000	264,426	20,574
管理経費支出	79,514,000	74,792,962	4,721,038
消 耗 品 費 支出	3,336,000	2,309,318	1,026,682
光 熱 水 費 支出	1,667,000	1,430,614	236,386
旅 費 交 通 費 支出	5,066,000	4,949,367	116,633
車 両 燃 料 費 支出	180,000	115,253	64,747
福 利 厚 生 費 支出	2,388,000	2,332,315	55,685
通 信 運 搬 費 支出	3,543,000	2,703,208	839,792
印 刷 製 本 費 支出	1,300,000	1,254,238	45,762
修 繕 費 支出	710,000	219,660	490,340
損 害 保 険 料 支出	297,000	278,722	18,278
賃 借 料 支出	8,386,000	8,079,957	306,043
公 租 公 課 支出	60,000	42,100	17,900
広 報 費 支出	26,254,000	25,544,294	709,706
諸 会 費 支出	1,178,000	1,171,240	6,760
渉 外 ・ 会 議 費 支出	6,322,000	5,865,194	456,806
報 酬 ・ 手 数 料 支出	17,661,000	17,584,797	76,203
補 助 活 動 仕 入 支出	72,000	40,695	31,305
研 修 費 支出	226,000	198,880	27,120
保 健 衛 生 費 支出	5,000	0	5,000
雑 費 支出	863,000	673,110	189,890
借入金等利息支出	210,000	210,000	0
借 入 金 利 息 支出	210,000	210,000	0
借入金等返済支出	3,500,000	3,500,000	0
借 入 金 返 済 支出	3,500,000	3,500,000	0

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	2,609,000	2,608,200	800
建 物 支 出	2,609,000	2,608,200	800
設備関係支出	22,713,000	21,054,496	1,658,504
教育研究用機器備品支出	11,313,000	11,311,819	1,181
図 書 支 出	11,400,000	9,742,677	1,657,323
その他の支出	78,466,179	75,971,950	2,494,229
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	73,729,578	73,729,578	0
預 り 金 支 払 支 出	2,500,601	18,543	2,482,058
前 払 金 支 払 支 出	2,226,000	2,223,829	2,171
立 替 金 支 払 支 出	10,000	0	10,000
資金支出調整勘定	△ 26,812,075	△ 31,023,764	4,211,689
期 末 未 払 金	△ 25,793,000	△ 30,004,689	4,211,689
前 期 末 前 払 金	△ 1,019,075	△ 1,019,075	0
翌年度繰越支払資金	848,807,274	897,891,910	△ 49,084,636
支出の部合計	1,641,118,378	1,652,777,891	△ 11,659,513

(2) 事業活動収支計算書 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位: 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	517,435,000	516,771,800	663,200
		授 業 料	420,395,000	419,795,000	600,000
		入 学 金	39,320,000	39,370,000	△ 50,000
		施設設備資金	52,030,000	51,910,000	120,000
		教 材 料	3,210,000	3,213,800	△ 3,800
		施設維持管理費	2,480,000	2,483,000	△ 3,000
		手数料	6,337,000	6,490,900	△ 153,900
		入 学 検 定 料	3,249,000	3,301,000	△ 52,000
		試 験 料	2,016,000	2,738,200	△ 722,200
		証 明 手 数 料	82,000	121,700	△ 39,700
		その他の手数料	990,000	330,000	660,000
		寄付金	0	308,124	△ 308,124
		現 物 寄 付	0	308,124	△ 308,124
		経常費等補助金	26,423,000	26,423,400	△ 400
		地方公共団体補助金	26,423,000	26,423,400	△ 400
		付随事業収入	2,428,000	3,215,130	△ 787,130
		補 助 活 動 収 入	2,428,000	2,565,130	△ 137,130
		受 託 事 業 収 入	0	650,000	△ 650,000
		雑収入	38,285,000	38,438,742	△ 153,742
		施設設備利用料	9,833,000	9,557,340	275,660
		退職金社団交付金	26,921,000	26,918,940	2,060
		その他の雑収入	1,531,000	1,962,462	△ 431,462
		教育活動収入計	590,908,000	591,648,096	△ 740,096
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	443,162,000	440,267,032	2,894,968
		教 員 人 件 費	283,720,000	281,691,842	2,028,158
		職 員 人 件 費	113,361,000	112,501,022	859,978
		役 員 報 酬	18,660,000	18,655,228	4,772
		退 職 金	27,421,000	27,418,940	2,060
		教育研究経費	278,419,000	256,963,639	21,455,361
		消 耗 品 費	12,744,000	11,076,402	1,667,598
		光 熱 水 費	12,704,000	12,061,687	642,313
		旅 費 交 通 費	11,719,000	10,788,494	930,506
		奨 学 費	7,577,000	7,577,000	0
		車 両 燃 料 費	740,000	693,039	46,961
		通 信 運 搬 費	2,801,000	2,006,177	794,823
		印 刷 製 本 費	3,430,000	3,294,964	135,036
		修 繕 費	2,848,000	2,294,513	553,487
		損 害 保 険 料	1,577,000	1,517,125	59,875
		賃 借 料	4,575,000	3,995,763	579,237
		公 租 公 課	67,000	25,700	41,300
		諸 会 費	226,000	219,100	6,900
		渉 外 ・ 会 議 費	3,860,000	3,584,107	275,893
		報 酬 ・ 手 数 料	85,453,000	74,289,088	11,163,912
		研 修 費	822,000	813,174	8,826
		研 究 費	9,590,000	5,425,547	4,164,453
		保 健 衛 生 費	772,000	700,952	71,048
		環 境 整 備 費	301,000	20,847	280,153
		助 成 費	6,861,000	6,860,930	70
		通学バス負担金	19,997,000	19,996,070	930
		減 価 償 却 額	89,470,000	89,458,534	11,466
		行 事 費	285,000	264,426	20,574

教育活動収支	事業活動支出の部	管理経費	87,239,000	82,383,777	4,855,223		
		消耗品費	3,336,000	2,309,318	1,026,682		
		光熱水費	1,667,000	1,430,614	236,386		
		旅費交通費	5,066,000	4,949,367	116,633		
		車両燃料費	180,000	115,253	64,747		
		福利厚生費	2,388,000	2,332,315	55,685		
		通信運搬費	3,543,000	2,703,208	839,792		
		印刷製本費	1,300,000	1,254,238	45,762		
		修繕費	710,000	219,660	490,340		
		損害保険料	297,000	278,722	18,278		
		賃借料	8,386,000	8,079,957	306,043		
		公租公課	60,000	42,100	17,900		
		広報費	26,254,000	25,544,294	709,706		
		諸会費	1,178,000	1,171,240	6,760		
		渉外・会議費	6,322,000	5,865,194	456,806		
		報酬・手数料	17,661,000	17,584,797	76,203		
		補助活動仕入	72,000	40,695	31,305		
		研修費	226,000	198,880	27,120		
		保健衛生費	5,000	0	5,000		
		減価償却額	7,725,000	7,590,815	134,185		
		雑費	863,000	673,110	189,890		
		徴収不能額等	0	0	0		
		教育活動支出計	808,820,000	779,614,448	29,205,552		
		教育活動収支差額			△ 217,912,000	△ 187,966,352	△ 29,945,648
		教育活動外収支	事業収入の部	科目	予算	決算	差異
受取利息・配当金	0			81	△ 81		
その他の受取利息・配当金	0			81	△ 81		
その他の教育活動外収入	0			0	0		
教育活動外収入計	0			81	△ 81		
事業支出の部	科目		予算	決算	差異		
	借入金等利息		210,000	210,000	0		
	借入金利息		210,000	210,000	0		
	その他の教育活動外支出		0	0	0		
	教育活動外支出計		210,000	210,000	0		
教育活動外収支差額			△ 210,000	△ 209,919	△ 81		
経常収支差額			△ 218,122,000	△ 188,176,271	△ 29,945,729		
特別収支	事業収入の部	科目	予算	決算	差異		
		資産売却差額	0	0	0		
		その他の特別収入	0	0	0		
		特別収入計	0	0	0		
	事業支出の部	科目	予算	決算	差異		
		資産処分差額	1,000	10	990		
		機器備品処分差額	1,000	10	990		
		その他の特別支出	0	0	0		
		特別支出計	1,000	10	990		
		特別収支差額	△ 1,000	△ 10	△ 990		
〔予備費〕			0	0	0		
基本金組入前当年度収支差額			△ 218,123,000	△ 188,176,281	△ 29,946,719		
基本金組入額合計			△ 37,490,000	△ 26,611,108	△ 10,878,892		
当年度収支差額			△ 255,613,000	△ 214,787,389	△ 40,825,611		
前年度繰越収支差額			11,668,444	11,668,444	0		
基本金取崩額			0	0	0		
翌年度繰越収支差額			△ 243,944,556	△ 203,118,945	△ 40,825,611		
(参考)							
事業活動収入計			590,908,000	591,648,177	△ 740,177		
事業活動支出計			809,031,000	779,824,458	29,206,542		

平成 30 年 5 月 22 日

学校法人 淳心学園

理事会 御中
評議員会 御中

学校法人 淳心学園

常勤監事 佐藤 進一 
監事 名越 隆雄 

監査報告書

私たちは、私立学校法第 37 条第 3 項及び学校法人淳心学園寄附行為第 8 条第 2 項の規定に基づき、学校法人淳心学園の平成 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで）の業務並びに財産の状況について監査しました。

私たちは、監査に当たり、理事会及び評議員会に出席し、担当理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を検査点検するとともに、会計監査人と連携し、計算書類についてその正確性を検討するなど、必要と思われる監査手続きを実施しました。

監査の結果、学校法人淳心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、借入金明細書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表示しており、業務及び財産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ます。

以上

平成 30 年 5 月 22 日

学校法人 淳心学園

理事会 御中

評議員会 御中

学校法人 淳心学園

常勤監事

佐藤 進一

監事

名越 隆雄

監査実施報告書

1. 当学校法人の教育理念は、「私たちは教育基本法及び学校教育法を基に、伝統と文化を尊び、知性と専門生を養い、地域社会の発展に寄与する人間を育成することを目的とする」とあります。
2. 私たちは、上記の理念に基づき運営されている学校法人について、次のような監査を実施しました。私立学校法第 37 条第 3 項及び学校法人淳心学園寄附行為第 8 条第 2 項の規定に基づき、学校法人淳心学園の平成 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで）の業務並びに財産の状況について監査を実施しました。
 - (1) 私たちは、監査に当たり、理事会及び評議員会に出席し、担当理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を検査点検するとともに、会計監査人と連携し、計算書類についてその正確性を検討するなど、必要と思われる監査手続きを実施しました。
 - (2) 監査の結果、当学校法人の業務運営に関する決定及び執行は適切であり、計算書類は新会計基準に準拠し適用されており、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表示しております。業務及び財産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ます。
3. 当法人は、大学開学後 1 年を経過し、国及び地域社会より、長期、安定的、堅実な法人運営を求められており、今後は 将来の長期展望を考えて、当法人の業務運営の中長期計画の策定が望まれておりますことを報告します。

以上