

平成 27 年度

財務計算に関する書類

学校法人聖園学院

独立監査人の監査報告書（謄本）

平成 28 年 5 月 24 日

学校法人南山学園

理事会 御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 鈴木 教夫 (印)

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 藤本 浩巳 (印)

当監査法人は、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、昭和 52 年 3 月 31 日付け神奈川県告示第 264 号に基づき、学校法人南山学園（旧法人名：学校法人聖園学院）の平成 27 年度（平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（資金収支内訳表及び人件費支出内訳表を含む。）、消費収支計算書（消費収支内訳表を含む。）、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。

計算書類に対する理事者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。当監査法人は、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準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、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。

監査意見

当監査法人は、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、学校法人南山学園（旧法人名：学校法人聖園学院）の平成 28 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すべ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。

強調事項

注記事項 7. (3)に記載されているとおり、学校法人聖園学院は、平成 28 年 1 月 8 日付文部科学大臣認可により、平成 28 年 4 月 1 日をもって学校法人南山学園と合併した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

利害関係

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、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

資 金 収 支 計 算 書

平成27年 4月 1日から
平成28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	530,432,000	526,581,450	3,850,550
授業料収入	337,170,000	333,797,150	3,372,850
入学金収入	47,805,000	47,802,800	2,200
施設設備資金収入	31,500,000	31,500,000	0
維持費収入	104,580,000	104,104,000	476,000
健康安全管理費収入	1,599,000	1,599,000	0
冷暖房費収入	7,778,000	7,778,500	△500
手数料収入	12,190,000	12,234,300	△44,300
入学検定料収入	11,660,000	11,725,000	△65,000
証明手数料収入	530,000	509,300	20,700
寄付金収入	18,979,000	18,991,700	△12,700
特別寄付金収入	5,487,000	5,849,200	△362,200
一般寄付金収入	13,492,000	13,142,500	349,500
補助金収入	282,547,000	290,591,850	△8,044,850
国庫補助金収入	4,095,000	3,565,000	530,000
県 補助金収入	275,868,000	284,233,050	△8,365,050
市 補助金収入	2,584,000	2,793,800	△209,800
資産運用収入	45,801,000	61,034,666	△15,233,666
受取利息・配当金収入	41,246,000	56,467,784	△15,221,784
施設設備利用料収入	4,555,000	4,566,882	△11,882
資産売却収入	100,000,000	0	100,000,000
有価証券売却収入	100,000,000	0	100,000,000
事業収入	17,263,000	17,116,236	146,764
補助活動収入	17,263,000	16,863,407	399,593
受託事業収入	0	252,829	△252,829
雑収入	34,573,000	34,742,175	△169,175
退職財団収入	32,590,000	32,587,998	2,002
その他の雑収入	1,983,000	2,154,177	△171,177
前受金収入	54,670,000	54,885,000	△215,000
入学金前受金収入	43,570,000	43,685,000	△115,000
施設設備資金前受金収入	11,100,000	11,200,000	△100,000
その他の収入	216,635,856	218,752,174	△2,116,318
施設拡充引当特定資産からの繰入収入	165,200,000	165,200,000	0
前期末未収入金収入	51,435,856	51,435,856	0
預り金受入収入	0	163,207	△163,207
修学旅行等預り資産受入収入	0	1,953,111	△1,953,111
資金収入調整勘定	△85,679,000	△95,804,626	10,125,626
期末未収入金	△26,714,000	△36,924,626	10,210,626
前期末前受金	△58,965,000	△58,880,000	△85,000
前年度繰越支払資金	1,259,903,314	1,259,903,314	
収入の部合計	2,487,315,170	2,399,028,239	88,286,931

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	575,898,000	562,272,869	13,625,131
教員人件費支出	449,562,000	445,691,664	3,870,336
職員人件費支出	90,866,000	81,113,207	9,752,793
役員報酬支出	2,880,000	2,880,000	0
退職金支出	32,590,000	32,587,998	2,002
経費支出	258,659,000	226,132,385	32,526,615
消耗品費支出	25,755,000	25,079,746	675,254
光熱水費支出	28,150,000	23,802,500	4,347,500
旅費交通費支出	7,166,000	5,285,174	1,880,826
奨学費支出	2,413,000	2,117,300	295,700
入学検定料免除費支出	3,140,000	3,140,000	0
新聞雑誌費支出	1,450,000	1,230,890	219,110
修繕費支出	47,220,000	41,324,994	5,895,006
印刷費支出	7,460,000	6,129,093	1,330,907
講習会費支出	3,555,000	3,097,797	457,203
報償費支出	72,326,000	65,217,539	7,108,461
教科外活動費支出	13,426,000	12,424,843	1,001,157
賃借料支出	6,096,000	5,943,262	152,738
消耗備品費支出	10,483,000	6,678,866	3,804,134
会議費支出	252,000	117,684	134,316
公租公課支出	2,702,000	1,279,350	1,422,650
福利厚生費支出	4,872,000	4,035,862	836,138
通信運搬費支出	3,103,000	3,040,807	62,193
交際接待費支出	2,085,000	1,835,831	249,169
損害保険料支出	2,032,000	1,964,650	67,350
広告費支出	9,947,000	8,252,520	1,694,480
諸会費支出	3,005,000	2,767,280	237,720
燃料費支出	1,490,000	1,365,873	124,127
補助活動費支出	530,000	0	530,000
雑費支出	1,000	524	476
施設関係支出	241,291,000	217,107,901	24,183,099
建物支出	220,491,000	198,088,400	22,402,600
構築物支出	20,800,000	19,019,501	1,780,499
設備関係支出	22,713,000	23,634,767	△921,767
教育研究用機器備品支出	20,108,000	19,735,733	372,267
その他の機器備品支出	1,670,000	3,080,371	△1,410,371
図書支出	935,000	818,663	116,337
資産運用支出	144,204,000	163,289,301	△19,085,301
施設拡充引当特定資産への繰入支出	40,000,000	40,000,000	0
奨学引当特定資産への繰入支出	104,204,000	123,289,301	△19,085,301
その他の支出	59,239,669	61,212,780	△1,973,111
前期末未払金支払支出	59,239,669	59,239,669	0
修学旅行等預り金支払支出	0	1,953,111	△1,953,111
仮払金支払支出	0	20,000	△20,000
〔予備費〕	(306,000)		
	20,987,000		20,987,000
資金支出調整勘定	△31,546,000	△46,930,314	15,384,314

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
期末未払金	△31,546,000	△46,930,314	15,384,314
次年度繰越支払資金	1,195,869,501	1,192,308,550	3,560,951
支出の部合計	2,487,315,170	2,399,028,239	88,286,931

(注記) 予備費の振替科目および使用金額

人件費支出

職員人件費支出 90,000円

経費支出

通信運搬費支出 9,000円

設備関係支出

教育研究用機器備品支出 207,000円

合 計 306,000円

資金収支内訳表

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

収入の部

(単位 円)

科 目	部 門		学校法人				総 額
	学校法人		聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園女学院附属 聖園幼稚園	聖園女学院附属 聖園マリア幼稚園	
学生生徒等納付金収入	0		179,624,950	188,595,000	79,409,500	78,952,000	526,581,450
授業料収入	0		101,358,150	96,325,000	68,200,000	67,914,000	333,797,150
入学金収入	0		10,567,800	21,000,000	8,585,000	7,650,000	47,802,800
施設設備資金収入	0		11,700,000	19,800,000	0	0	31,500,000
維持費収入	0		54,249,000	49,855,000	0	0	104,104,000
健康安全管理費収入	0		0	0	801,000	798,000	1,599,000
冷暖房費収入	0		1,750,000	1,615,000	1,823,500	2,590,000	7,778,500
手数料収入	0		434,650	10,834,650	520,000	445,000	12,234,300
入学検定料収入	0		0	10,760,000	520,000	445,000	11,725,000
証明手数料収入	0		434,650	74,650	0	0	509,300
寄付金収入	0		8,801,909	7,232,291	1,374,000	1,583,500	18,991,700
特別寄付金収入	0		2,734,200	1,650,000	774,000	691,000	5,849,200
一般寄付金収入	0		6,067,709	5,582,291	600,000	892,500	13,142,500
補助金収入	0		138,943,321	89,254,529	30,434,000	31,960,000	290,591,850
国庫補助金収入	0		1,210,000	1,244,000	1,111,000	0	3,565,000
県 補助金収入	0		137,549,050	87,841,000	27,958,000	30,885,000	284,233,050
市 補助金収入	0		184,271	169,529	1,365,000	1,075,000	2,793,800
資産運用収入	26,458		16,534,975	15,184,851	5,134,694	24,153,688	61,034,666
受取利息・配当金収入	26,458		15,836,681	14,569,745	3,682,526	22,352,374	56,467,784
施設設備利用料収入	0		698,294	615,106	1,452,168	1,801,314	4,566,882
事業収入	0		545,569	133,963	7,743,531	8,693,173	17,116,236

収入の部

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園女学院附属 聖園幼稚園	聖園女学院附属 聖園マリア幼稚園	総 額
補助活動収入		0	292,740	133,963	7,743,531	8,693,173	16,863,407
受託事業収入		0	252,829	0	0	0	252,829
雑収入		10,000	25,070,796	4,414,479	2,737,872	2,509,028	34,742,175
退職財団収入		0	24,980,751	3,916,500	1,838,374	1,852,373	32,587,998
その他の雑収入		10,000	90,045	497,979	899,498	656,655	2,154,177
計		36,458	369,956,170	315,649,763	127,353,597	148,296,389	961,292,377

1
5
1

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門						総 額
	学校法人	聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園女学院附属 聖園幼稚園	聖園女学院附属 聖園マリア幼稚園		
人件費支出	2,880,000	227,006,343	203,652,849	65,431,866	63,301,811	562,272,869	
教員人件費支出	0	175,929,157	168,674,360	47,628,710	53,459,437	445,691,664	
職員人件費支出	0	26,096,435	31,061,989	15,964,782	7,990,001	81,113,207	
役員報酬支出	2,880,000	0	0	0	0	2,880,000	
退職金支出	0	24,980,751	3,916,500	1,838,374	1,852,373	32,587,998	
経費支出	16,332,446	76,556,566	87,348,244	24,246,300	21,648,829	226,132,385	
消耗品費支出	22,134	11,953,080	9,928,783	1,541,602	1,634,147	25,079,746	
光熱水費支出	0	9,888,720	9,097,622	2,773,144	2,043,014	23,802,500	
旅費交通費支出	584,000	1,495,841	2,836,936	135,072	233,325	5,285,174	
奨学費支出	0	1,113,200	917,000	74,100	13,000	2,117,300	
入学検定料免除費支出	0	0	3,140,000	0	0	3,140,000	
新聞雑誌費支出	0	760,169	327,047	68,016	75,658	1,230,890	
修繕費支出	3,414,960	11,540,432	10,617,189	9,631,986	6,120,427	41,324,994	
印刷費支出	0	377,465	5,532,788	118,880	99,960	6,129,093	
講習会費支出	41,500	1,013,436	1,717,652	146,409	178,800	3,097,797	
報償費支出	8,594,740	26,463,376	24,064,251	3,484,462	2,610,710	65,217,539	
教科外活動費支出	0	5,079,797	3,417,909	2,167,982	1,759,155	12,424,843	
賃借料支出	0	1,393,242	611,131	192,780	3,746,109	5,943,262	
消耗備品費支出	3,374,811	1,250,865	1,250,586	589,588	213,016	6,678,866	
会議費支出	73,295	0	0	24,733	19,656	117,684	
公租公課支出	0	159,643	146,871	468,997	503,839	1,279,350	
福利厚生費支出	0	1,130,040	1,263,436	899,137	743,249	4,035,862	
通信運搬費支出	11,636	936,230	1,390,341	344,480	358,120	3,040,807	
交際接待費支出	215,370	144,490	1,368,015	49,940	58,016	1,835,831	

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門						総 額
	学校法人	聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園女学院附属 聖園幼稚園	聖園女学院附属 聖園マリア幼稚園		
損害保険料支出	0	689,402	636,748	446,850	191,650	1,964,650	
広告費支出	0	48,386	8,087,894	32,000	84,240	8,252,520	
諸会費支出	0	1,044,680	927,900	393,680	401,020	2,767,280	
燃料費支出	0	74,072	68,145	661,938	561,718	1,365,873	
雑費支出	0	0	0	524	0	524	
施設関係支出	203,047,057	6,648,357	6,116,487	1,296,000	0	217,107,901	
建物支出	189,167,600	3,971,250	3,653,550	1,296,000	0	198,088,400	
構築物支出	13,879,457	2,677,107	2,462,937	0	0	19,019,501	
設備関係支出	1,946,371	10,808,009	9,943,363	0	937,024	23,634,767	
教育研究用機器備品支出	0	9,790,997	9,007,712	0	937,024	19,735,733	
その他の機器備品支出	1,946,371	590,625	543,375	0	0	3,080,371	
図書支出	0	426,387	392,276	0	0	818,663	
計	224,205,874	321,019,275	307,060,943	90,974,166	85,887,664	1,029,147,922	

人件費支出内訳表

平成 27年 4月 1日から
平成 28年 3月31日まで

(単位 円)

科目	部門	学校法人	聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園幼稚園	聖園マリア 幼稚園	総額
教員人件費支出		0	175,929,157	168,674,360	47,628,710	53,459,437	445,691,664
本務教員		0	162,463,901	157,656,296	47,628,710	49,180,410	416,929,317
本俸		0	87,802,271	84,396,312	29,328,000	28,872,000	230,398,583
期末手当		0	30,894,991	30,254,327	10,029,008	10,995,600	82,173,926
その他の手当		0	20,449,872	19,315,986	2,603,184	3,202,560	45,571,602
所定福利費		0	23,316,767	23,689,671	5,668,518	6,110,250	58,785,206
兼務教員		0	13,465,256	11,018,064	0	4,279,027	28,762,347
職員人件費支出		0	26,096,435	31,061,989	15,964,782	7,990,001	81,113,207
本務職員		0	26,096,435	15,558,990	8,230,762	3,842,381	53,728,568
本俸		0	13,527,380	8,539,920	5,460,000	2,323,200	29,850,500
期末手当		0	4,844,123	2,959,952	2,025,275	857,455	10,686,805
その他の手当		0	4,249,086	1,555,280	257,400	112,896	6,174,662
所定福利費		0	3,475,846	2,503,838	488,087	548,830	7,016,601
兼務職員		0	0	15,502,999	7,734,020	4,147,620	27,384,639
役員報酬支出		2,880,000	0	0	0	0	2,880,000
退職金支出		0	24,980,751	3,916,500	1,838,374	1,852,373	32,587,998
教員		0	24,400,750	3,916,500	1,838,374	1,852,373	32,007,997
職員		0	580,001	0	0	0	580,001
計		2,880,000	227,006,343	203,652,849	65,431,866	63,301,811	562,272,869

消費収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28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	530,432,000	526,581,450	3,850,550
授業料	337,170,000	333,797,150	3,372,850
入学金	47,805,000	47,802,800	2,200
施設設備資金	31,500,000	31,500,000	0
維持費	104,580,000	104,104,000	476,000
健康安全管理費	1,599,000	1,599,000	0
冷暖房費	7,778,000	7,778,500	△500
手数料	12,190,000	12,234,300	△44,300
入学検定料	11,660,000	11,725,000	△65,000
証明手数料	530,000	509,300	20,700
寄付金	18,979,000	19,104,899	△125,899
特別寄付金	5,487,000	5,849,200	△362,200
一般寄付金	13,492,000	13,142,500	349,500
現物寄付金	0	113,199	△113,199
補助金	282,547,000	290,591,850	△8,044,850
国庫補助金	4,095,000	3,565,000	530,000
県 補助金	275,868,000	284,233,050	△8,365,050
市 補助金	2,584,000	2,793,800	△209,800
資産運用収入	45,801,000	61,034,666	△15,233,666
受取利息・配当金	41,246,000	56,467,784	△15,221,784
施設設備利用料	4,555,000	4,566,882	△11,882
事業収入	17,263,000	17,164,836	98,164
補助活動収入	17,263,000	16,912,007	350,993
受託事業収入	0	252,829	△252,829
雑収入	34,573,000	34,742,175	△169,175
退職財団収入	32,590,000	32,587,998	2,002
その他の雑収入	1,983,000	2,154,177	△171,177
帰属収入合計	941,785,000	961,454,176	△19,669,176
基本金組入額合計	△260,897,000	△252,405,499	△8,491,501
消費収入の部合計	680,888,000	709,048,677	△28,160,677

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	575,898,000	562,272,869	13,625,131
教員人件費	449,562,000	445,691,664	3,870,336
職員人件費	90,866,000	81,113,207	9,752,793
役員報酬	2,880,000	2,880,000	0
退職金	32,590,000	32,587,998	2,002
経費	391,747,000	367,708,543	24,038,457
消耗品費	25,755,000	25,079,746	675,254
光熱水費	28,150,000	23,802,500	4,347,500
旅費交通費	7,166,000	5,285,174	1,880,826
奨学費	2,413,000	2,117,300	295,700
入学検定料免除費	3,140,000	3,140,000	0
新聞雑誌費	1,450,000	1,230,890	219,110
修繕費	47,220,000	41,324,994	5,895,006
印刷費	7,460,000	6,129,093	1,330,907
講習会費	3,555,000	3,097,797	457,203
報償費	72,326,000	65,217,539	7,108,461
教科外活動費	13,426,000	12,424,843	1,001,157
賃借料	6,096,000	5,943,262	152,738
消耗備品費	10,483,000	6,678,866	3,804,134
会議費	252,000	117,684	134,316
公租公課	2,702,000	1,279,350	1,422,650
福利厚生費	4,872,000	4,035,862	836,138
通信運搬費	3,103,000	3,040,807	62,193
交際接待費	2,085,000	1,835,831	249,169
損害保険料	2,032,000	1,964,650	67,350
広告費	9,947,000	8,252,520	1,694,480
諸会費	3,005,000	2,767,280	237,720
燃料費	1,490,000	1,365,873	124,127
補助活動費	280,000	0	280,000
雑費	1,000	524	476
減価償却額	133,338,000	141,576,158	△8,238,158
資産処分差額	292,000	167,008	124,992
構築物処分差額	120,000	0	120,000
教育研究用機器備品処分差額	2,000	100	1,900
その他機器備品処分差額	0	100	△100
図書処分差額	170,000	166,708	3,292
車輛処分差額	0	100	△100
〔予備費〕	(269,000)		
	21,024,000		21,024,000
消費支出の部合計	988,961,000	930,148,420	58,812,580
当年度消費支出超過額	308,073,000	221,099,743	
前年度繰越消費収入超過額	33,633,411	33,633,411	
基本金取崩額	0	1,762,450	
翌年度繰越消費支出超過額	274,439,589	185,703,882	

(注記) 予備費の振替科目および使用金額

人件費	
職員人件費	90,000円
経費	
通信運搬費	9,000円
資産処分差額	
図書処分差額	170,000円
合計	269,000円

消費収支内訳表

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

消費収入の部

(単位 円)

部 門 科 目	学校法人	聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園女学院附属 聖園幼稚園	聖園女学院附属 聖園マリア幼稚園	総 額
学生生徒等納付金	0	179,624,950	188,595,000	79,409,500	78,952,000	526,581,450
授業料	0	101,358,150	96,325,000	68,200,000	67,914,000	333,797,150
入学金	0	10,567,800	21,000,000	8,585,000	7,650,000	47,802,800
施設設備資金	0	11,700,000	19,800,000	0	0	31,500,000
維持費	0	54,249,000	49,855,000	0	0	104,104,000
健康安全管理費	0	0	0	801,000	798,000	1,599,000
冷暖房費	0	1,750,000	1,615,000	1,823,500	2,590,000	7,778,500
手数料	0	434,650	10,834,650	520,000	445,000	12,234,300
入学検定料	0	0	10,760,000	520,000	445,000	11,725,000
証明手数料	0	434,650	74,650	0	0	509,300
寄付金	0	8,860,867	7,286,532	1,374,000	1,583,500	19,104,899
特別寄付金	0	2,734,200	1,650,000	774,000	691,000	5,849,200
一般寄付金	0	6,067,709	5,582,291	600,000	892,500	13,142,500
現物寄付金	0	58,958	54,241	0	0	113,199
補助金	0	138,943,321	89,254,529	30,434,000	31,960,000	290,591,850
国庫補助金	0	1,210,000	1,244,000	1,111,000	0	3,565,000
県 補助金	0	137,549,050	87,841,000	27,958,000	30,885,000	284,233,050
市 補助金	0	184,271	169,529	1,365,000	1,075,000	2,793,800
資産運用収入	26,458	16,534,975	15,184,851	5,134,694	24,153,688	61,034,666
受取利息・配当金	26,458	15,836,681	14,569,745	3,682,526	22,352,374	56,467,784
施設設備利用料	0	698,294	615,106	1,452,168	1,801,314	4,566,882

消費収入の部

(単位 円)

科 目	部 門					総 額
	学校法人	聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園女学院附属 聖園幼稚園	聖園女学院附属 聖園マリア幼稚園	
事業収入	0	570,882	157,250	7,743,531	8,693,173	17,164,836
補助活動収入	0	318,053	157,250	7,743,531	8,693,173	16,912,007
受託事業収入	0	252,829	0	0	0	252,829
雑収入	10,000	25,070,796	4,414,479	2,737,872	2,509,028	34,742,175
退職財団収入	0	24,980,751	3,916,500	1,838,374	1,852,373	32,587,998
その他の雑収入	10,000	90,045	497,979	899,498	656,655	2,154,177
帰属収入合計	36,458	370,040,441	315,727,291	127,353,597	148,296,389	961,454,176
基本金組入額合計	△206,393,428	△21,476,587	△21,998,460	△900,000	△1,637,024	△252,405,499
消費収入の部合計	△206,356,970	348,563,854	293,728,831	126,453,597	146,659,365	709,048,677

消費支出の部

(単位 円)

科 目	部 門					総 額
	学校法人	聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園女学院附属 聖園幼稚園	聖園女学院附属 聖園マリア幼稚園	
人件費	2,880,000	227,006,343	203,652,849	65,431,866	63,301,811	562,272,869
教員人件費	0	175,929,157	168,674,360	47,628,710	53,459,437	445,691,664
職員人件費	0	26,096,435	31,061,989	15,964,782	7,990,001	81,113,207
役員報酬	2,880,000	0	0	0	0	2,880,000
退職金	0	24,980,751	3,916,500	1,838,374	1,852,373	32,587,998
経費	18,138,884	134,221,673	140,400,141	35,836,393	39,111,452	367,708,543
消耗品費	22,134	11,953,080	9,928,783	1,541,602	1,634,147	25,079,746
光熱水費	0	9,888,720	9,097,622	2,773,144	2,043,014	23,802,500
旅費交通費	584,000	1,495,841	2,836,936	135,072	233,325	5,285,174
奨学費	0	1,113,200	917,000	74,100	13,000	2,117,300
入学検定料免除費	0	0	3,140,000	0	0	3,140,000
新聞雑誌費	0	760,169	327,047	68,016	75,658	1,230,890
修繕費	3,414,960	11,540,432	10,617,189	9,631,986	6,120,427	41,324,994
印刷費	0	377,465	5,532,788	118,880	99,960	6,129,093
講習会費	41,500	1,013,436	1,717,652	146,409	178,800	3,097,797
報償費	8,594,740	26,463,376	24,064,251	3,484,462	2,610,710	65,217,539
教科外活動費	0	5,079,797	3,417,909	2,167,982	1,759,155	12,424,843
賃借料	0	1,393,242	611,131	192,780	3,746,109	5,943,262
消耗備品費	3,374,811	1,250,865	1,250,586	589,588	213,016	6,678,866
会議費	73,295	0	0	24,733	19,656	117,684
公租公課	0	159,643	146,871	468,997	503,839	1,279,350
福利厚生費	0	1,130,040	1,263,436	899,137	743,249	4,035,862
通信運搬費	11,636	936,230	1,390,341	344,480	358,120	3,040,807
交際接待費	215,370	144,490	1,368,015	49,940	58,016	1,835,831

14

消費支出の部

(単位 円)

科 目	部 門					総 額
	学校法人	聖園女学院 高等学校	聖園女学院 中学校	聖園女学院附属 聖園幼稚園	聖園女学院附属 聖園マリア幼稚園	
損害保険料	0	689,402	636,748	446,850	191,650	1,964,650
広告費	0	48,386	8,087,894	32,000	84,240	8,252,520
諸会費	0	1,044,680	927,900	393,680	401,020	2,767,280
燃料費	0	74,072	68,145	661,938	561,718	1,365,873
雑費	0	0	0	524	0	524
減価償却額	1,806,438	57,665,107	53,051,897	11,590,093	17,462,623	141,576,158
資産処分差額	0	86,828	79,880	300	0	167,008
教育研究用機器備品処分差額	0	0	0	100	0	100
その他機器備品処分差額	0	0	0	100	0	100
図書処分差額	0	86,828	79,880	0	0	166,708
車輛処分差額	0	0	0	100	0	100
消費支出の部合計	21,018,884	361,314,844	344,132,870	101,268,559	102,413,263	930,148,420

貸借対照表

平成28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		6,188,495,543	6,091,293,541	97,202,002
有形固定資産		3,889,738,956	3,790,626,255	99,112,701
土地		927,420,741	927,420,741	0
建物		2,523,850,603	2,422,138,619	101,711,984
構築物		305,881,435	313,674,132	△ 7,792,697
教育研究用機器備品		46,879,961	37,310,611	9,569,350
その他の機器備品		9,372,077	8,561,449	810,628
図書		76,070,551	75,305,397	765,154
車輛		263,588	902,306	△ 638,718
建設仮勘定		0	5,313,000	△ 5,313,000
その他の固定資産		2,298,756,587	2,300,667,286	△ 1,910,699
電話加入権		311,886	311,886	0
預託金		45,400	45,400	0
有価証券		299,835,000	299,835,000	0
奨学引当特定資産		123,289,301	0	123,289,301
施設拡充引当特定資産		1,864,215,000	1,989,415,000	△ 125,200,000
車輛引当特定資産		11,060,000	11,060,000	0
流動資産		1,246,447,134	1,330,437,639	△ 83,990,505
現金預金		1,192,308,550	1,259,903,314	△ 67,594,764
未収入金		36,924,626	51,435,856	△ 14,511,230
仮払金		20,000	0	20,000
修学旅行等預り資産		16,879,372	18,832,483	△ 1,953,111
販売用品		314,586	265,986	48,600
資産の部合計		7,434,942,677	7,421,731,180	13,211,497
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		2,180,035	4,192,375	△ 2,012,340
長期未払金		2,180,035	4,192,375	△ 2,012,340
流動負債		123,166,703	139,248,622	△ 16,081,919
未払金		48,942,654	59,239,669	△ 10,297,015
前受金		54,885,000	58,880,000	△ 3,995,000
預り金		2,459,677	2,296,470	163,207
修学旅行等預り金		16,879,372	18,832,483	△ 1,953,111
負債の部合計		125,346,738	143,440,997	△ 18,094,259
基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金		7,430,299,821	7,190,656,772	239,643,049
第4号基本金		65,000,000	54,000,000	11,000,000
基本金の部合計		7,495,299,821	7,244,656,772	250,643,049
消費収支差額の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額		△ 185,703,882	33,633,411	△ 219,337,293
消費収支差額の部合計		△ 185,703,882	33,633,411	△ 219,337,293
科	目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計		7,434,942,677	7,421,731,180	13,211,497

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、回収可能性を個別に勘案し、徴収不能引当金を計上することとしている。

退職給与引当金

期末要支給額205,347,558円から、公益財団法人神奈川県私立学退職基金財団、公益財団法人神奈川県私立幼稚園退職基金財団よりの交付金相当額を控除した金額の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

満期保有目的の債券は償却原価法、その他の有価証券は移動平均法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

仮払金・立替金および預り金に係る収入と支出は、相殺して表示している。

食堂その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は部門別に純額で表示している。

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 3,544,441,354円
4. 徴収不能引当金の合計額 0円
5. 担保に供されている資産の種類及び額 該当なし
6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 4,192,375円
7. 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

(単位 円)

	当年度(平成28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	949,835,000	989,908,000	40,073,000
(うち満期保有目的の債券)	(949,835,000)	(989,908,000)	(40,073,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	500,000,000	442,437,000	△ 57,563,000
(うち満期保有目的の債券)	(500,000,000)	(442,437,000)	(△57,563,000)
合 計	1,449,835,000	1,432,345,000	△ 17,490,000
(うち満期保有目的の債券)	(1,449,835,000)	(1,432,345,000)	(△17,490,000)

(2) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位 円)

部門	支 出	金 額	収 入	金 額
高校	補助活動費支出	1,489,897	補助活動収入	1,782,637
			純 額	292,740
中学	補助活動費支出	2,264,533	補助活動収入	2,398,496
			純 額	133,963
聖園	補助活動費支出	255,369	補助活動収入	7,998,900
			純 額	7,743,531
マリア	補助活動費支出	172,827	補助活動収入	8,866,000
			純 額	8,693,173
			合 計	16,863,407

(3) その他

平成28年4月1日付けで学校法人南山学園(存続法人)と学校法人聖園学院(消滅法人)は合併する。

固定資産明細表

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額 の累計額	差引期末残高	摘要
有形固定資産	土地	927,420,741	0	0	927,420,741		927,420,741
	建物	4,571,718,876	203,401,400	1,000,000	4,774,120,276	2,250,269,673	2,523,850,603
	構築物	1,296,961,162	19,019,501	0	1,315,980,663	1,010,099,228	305,881,435
	教育研究用機器備品	261,720,519	19,735,733	101,000	281,355,252	234,475,291	46,879,961
	その他の機器備品	41,723,281	3,080,371	1,854,000	42,949,652	33,577,575	9,372,077
	図書	75,305,397	931,862	166,708	76,070,551	0	76,070,551
	車輛	16,386,625	0	103,450	16,283,175	16,019,587	263,588
	建設仮勘定	5,313,000	0	5,313,000	0		0
	計	7,196,549,601	246,168,867	8,538,158	7,434,180,310	3,544,441,354	3,889,738,956
その他の固定資産	電話加入権	311,886	0	0	311,886	0	311,886
	預託金	45,400	0	0	45,400	0	45,400
	有価証券	299,835,000	0	0	299,835,000	0	299,835,000
	奨学引当特定資産	0	123,289,301	0	123,289,301	0	123,289,301
	施設拡充引当特定資産	1,989,415,000	40,000,000	165,200,000	1,864,215,000	0	1,864,215,000
	車輛引当特定資産	11,060,000	0	0	11,060,000	0	11,060,000
	計	2,300,667,286	163,289,301	165,200,000	2,298,756,587	0	2,298,756,587
合計	9,497,216,887	409,458,168	173,738,158	9,732,936,897	3,544,441,354	6,188,495,543	

(注記) 1. 主な増加とその事由

建物

聖堂建設

194,480,600 円

うち、建設仮勘定からの振替額

5,313,000 円

図書

寄贈による取得

113,199 円

奨学引当特定資産

支払資金の繰入による増加

123,289,301 円

施設拡充引当特定資産

支払資金の繰入による増加

40,000,000 円

2. 主な減少とその事由

施設拡充引当特定資産

聖堂建設に伴う取崩

165,200,000 円

借入金明細表

平成 27年 4月 1日から

平成 28年 3月31日まで

(単位 円)

借入先		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要	
								用途	担保
長期借入金	公 金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	市 金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	その他								
小計	0	0	0	0					
計		0	0	0	0				
短期借入金	公 金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	市 金融機関								
	小計	0	0	0	0				
	その他								
	小計	0	0	0	0				
返済期限が1年以内の長期借入金		0	0	0	0				
計		0	0	0	0				
合 計		0	0	0	0				

