

財務状況

2017(平成29)年度決算の概要

1. 資金収支計算書

資金収支計算書は、当該会計年度における法人全体の教育研究活動等諸活動に対する資金の収支を明らかにするものです。

資金収支計算書（総括表）

(収入の部)

(単位：千円)

科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金収入	6,367,538	6,279,723	87,815
手数料収入	104,543	88,541	16,002
寄付金収入	58,000	190,179	△132,179
補助金収入	988,053	958,048	30,005
国庫補助金収入	982,358	947,194	35,164
地方公共団体補助金収入	5,695	10,354	△4,659
学術研究振興資金収入	0	500	△500
資産売却収入	40,000	39,126	874
付随事業・収益事業収入	1,396,288	1,199,168	197,120
医療収入	1,305,292	1,110,606	194,686
その他の事業収入	90,996	88,562	2,434
受取利息・配当金収入	40,030	43,735	△3,705
雑収入	323,389	284,004	39,385
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	685,480	637,459	48,021
その他の収入	446,803	459,151	△12,348
資金収入調整勘定	△1,280,337	△1,039,519	△240,818
当年度資金収入合計	9,169,787	9,139,615	30,172
前年度繰越支払資金	6,516,257	6,516,257	0
収入の部合計	15,686,044	15,655,872	30,172

(支出の部)

科目	予算	決算	差異
人件費支出	5,312,682	5,259,529	53,153
教育研究経費支出	2,390,798	2,344,047	46,751
管理経費支出	475,101	528,718	△53,617
借入金等利息支出	3,000	2,942	58
借入金等返済支出	100,000	100,000	0
施設関係支出	280,076	121,749	158,327
建物支出	269,276	115,809	153,467
構築物支出	10,800	5,940	4,860
設備関係支出	317,555	290,309	27,246
教育研究用機器備品支出	282,564	216,072	66,492
管理用機器備品支出	12,376	65,139	△52,763
図書支出	22,615	7,219	15,396
ソフトウェア支出	0	1,879	△1,879
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	744,667	749,252	△4,585
[予備費]	30,000		30,000
資金支出調整勘定	△610,000	△499,903	△110,097
当年度資金支出合計	9,043,879	8,896,643	147,236
翌年度繰越支払資金	6,642,165	6,759,229	△117,064
支出の部合計	15,686,044	15,655,872	30,172

収入に関しては、学生生徒等納付金収入が予算比 8,781 万円減、手数料収入が予算比 1,600 万円減、寄付金収入が予算比 1 億 3,217 万円増、補助金収入が予算比 3,000 万円減、資産売却収入が予算比 87 万円減、付随事業・収益事業収入が予算比 1 億 9,712 万円減、受取利息・配当金収入が予算比 370 万円増、雑収入が予算比 3,938 万円減となりました。その結果、収入の計は予算比 3,017 万円減の 91 億 3,961 万円となりました。

また、支出に関しては、人件費支出が予算比 5,315 万円減、教育研究経費支出が予算比 4,675 万円減、管理経費支出が予算比 5,361 万円増となりました。施設関係費支出については、当別キャンパス証明器具 LED 化改修工事及び総合図書館エレベータ改修工事等を行いました。支出の計は予算比 1 億 4,723 万円減の 88 億 9,664 万円となり、翌年度繰越支払資金は予算比 1 億 1,706 万円増の 67 億 5,922 万円となりました。

【収入の部：科目の概要】

- ①「学生生徒等納付金収入」は、入学金・授業料等で、総額 62 億 7,972 万円です。
- ②「手数料収入」は、入学検定料・試験料・証明手数料等の収入であり、総額 8,854 万円です。
- ③「寄付金収入」は、特別寄付金及び一般寄付金であり、総額 1 億 9,017 万円です。
- ④「補助金収入」については、総額 9 億 5,804 万円です。
国庫補助金（私学振興事業団・文部科学省）9 億 3,124 万円、（厚生労働省）1,595 万円 計 9 億 4,719 万円
地方公共団体補助金（北海道）1,035 万円、学術研究振興資金 50 万円です。
- ⑤「資産売却収入」は、引当特定資産で運用していた REIT（不動産投資信託）の売却収入であり、総額 3,912 万円です。
- ⑥「付随事業・収益事業収入」は、医療収入、受託事業収入、認定看護師研修センター収入、公開講座等収入及び訪問看護・居宅介護等事業収入です。医療収入は大学病院・歯科クリニック合わせて 11 億 1,060 万円です。受託事業収入は、受託研究費、治験研究費等の外部資金です。認定看護師研修センター収入は、研修生受講料等です。訪問看護・居宅介護収入は介護保険料収入です。事業収入総額は 11 億 9,916 万円です。
- ⑦「受取利息・配当金収入」は、受取利息や引当特定資産で運用した配当金収入等であり、総額 4,373 万円です。
- ⑧「雑収入」は、私立大学退職金財団交付金等の収入であり、総額 2 億 8,400 万円です。
- ⑨「前受金収入」は、主として 2017 年度末に入金された新入生の納付金であり、総額 6 億 3,745 万円です。
- ⑩「その他の収入」は、奨学金回収収入や 2016 年度末未収入金収入であり、総額 4 億 5,915 万円です。
- ⑪「資金収入調整勘定」は、2017 年度末未収入金（医療収入や私立大学退職金財団交付金の未収入金）及び 2016 年度末前受金（新入生学納金等）です。

【支出の部：科目の概要】

- ①「人件費支出」は、教職員等人件費および退職金であり、総額 52 億 5,952 万円です。
教職員等人件費支出 49 億 9,705 万円 退職金支出 2 億 6,247 万円です。
- ②「教育研究経費支出」は、教育・研究の経費、医療経費であり、総額 23 億 4,404 万円です。
- ③「管理経費支出」は、主として学生募集経費、法人の運営経費等であり、総額 5 億 2,871 万円です。
- ④「借入金等利息支出」は、294 万円です。
- ⑤「借入金等返済支出」は、1 億円です。
- ⑥「施設関係支出」は、主として当別キャンパス照明器具 LED 化改修工事・総合図書館エレベータ改修工事等に係る建物支出であり、総額 1 億 2,174 万円です。
- ⑦「設備関係支出」は、主として教育研究用機器備品および図書であり、総額 2 億 9,030 万円です。
- ⑧「その他の支出」は、奨学貸付金支出、前期末未払金支出等であり、総額 7 億 4,925 万円です。
- ⑨「資金支出調整勘定」は、人件費や経常的経費他の期末未払金等で、総額 4 億 9,990 万円です。

2. 事業活動収支計算書

事業活動収支計算書は、経常的収支（「教育活動収支」と「教育活動外収支」）及び臨時的収支（「特別収支」）を区分して、それぞれの収支状況が把握できるように作成されています。また、毎期の収支状況を把握できるように現行の基本金組入額後の収支差額に加えて、基本金組入前の収支差額が表示されています。

事業活動収支計算書は、資金収支計算書の収入の部から学校法人の負債とならない借入金等収入および資金の動きだけを示す前受金、その他収入等は除かれています。また、支出の部については、借入金等返済支出、施設関係支出、設備関係支出等が除かれています。一方、事業活動収入として寄付金収入に現物寄付金が計上され、事業活動支出として退職給与引当金繰入額および減価償却額が計上されています。

（単位：千円）

		科 目	予算	決算	差異
教育活動収支	収入の部	学生生徒等納付金	6,367,538	6,279,723	87,815
		手数料	104,543	88,541	16,002
		寄付金	58,000	195,172	△137,172
		経常費等補助金	975,053	952,950	22,103
		付随事業収入	1,396,288	1,199,167	197,121
		雑収入	323,389	283,274	40,115
		教育活動収入計	9,224,811	8,998,827	225,984
	支出の部	人件費	5,316,861	5,268,160	48,701
		教育研究経費	3,357,234	3,237,739	119,495
		管理経費	574,915	624,740	△49,825
徴収不能額等		4,690	19,021	△14,331	
	教育活動支出計	9,253,700	9,149,660	104,040	
教育活動収支差額			△28,889	△150,833	121,944
教育活動外収支	収入の部	受取利息・配当金	40,030	43,735	△3,705
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	40,030	43,735	△3,705
	支出の部	借入金等利息	3,000	2,942	58
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	3,000	2,942	58
教育活動外収支差額			37,030	40,793	△3,763
経常収支差額			8,141	△110,040	118,181
特別収支	収入の部	資産売却差額	40,000	39,126	874
		その他の特別収入	38,000	23,232	14,768
		特別収入計	78,000	62,358	15,642
	支出の部	資産処分差額	10,000	8,214	1,786
		その他の特別支出	0	677	△677
		特別支出計	10,000	8,891	1,109
特別収支差額			68,000	53,467	14,533
予備費			30,000		30,000
基本金組入前当年度収支差額			46,141	△56,573	102,714
基本金組入額合計			△549,952	△312,605	△237,347
当年度収支差額			△503,811	△369,178	△134,633
前年度繰越収支差額			△14,456,275	△14,456,275	0
基本金取崩額			0	181,725	△181,725
翌年度繰越収支差額			△14,960,086	△14,643,728	△316,358

（参考）

事業活動収入計	9,342,841	9,104,920	237,921
事業活動支出計	9,296,700	9,161,493	135,207

(1) 教育活動収支

(事業活動収入の部：科目の概要)

- ①「学生生徒等納付金、手数料、寄付金（現物寄付計上）、経常費等補助金（施設設備補助金除く）、付随事業収入及び雑収入」の合計であり、事業活動収入総額 89 億 9,882 万円です。
- ②対経常収入比率：学生生徒納付金（69.4%）、補助金（10.5%）、付随事業収入（13.3%）
対事業活動収入比率：学生生徒納付金（69.0%）、補助金（10.5%）、付随事業収入（13.2%）

(事業活動支出の部：科目の概要)

- ①「人件費」は、予算比 4,870 万円減の 52 億 6,816 万円です。事業活動収支計算書の退職金は、資金収支計算書の退職金支出から退職引当金取崩額を控除しています。また、退職給与引当金繰入額は、2 億 1,864 万円を計上しています。（対経常収入対比 58.3%）
- ②「教育研究経費」は、資金収支計算書に計上された金額に減価償却額 8 億 8,411 万円を加算するとともに、貯蔵品である医療経費を調整し、総額 32 億 3,773 万円です。（対経常収入比率 35.8%）
- ③「管理経費」は、資金収支計算書に計上された金額に減価償却額 9,669 万円を加算し、総額 6 億 2,473 万円です。（対経常収入比率 6.9%）
- ④「徴収不能額等」は、「徴収不能額引当金繰入額、徴収不能額」合計金額で 1,902 万円です。
- ⑤事業活動支出総額 91 億 4,966 万円です。

教育活動収支差額は 1 億 5,083 万円のマイナスです。

(2) 教育活動外収支

(事業活動収入の部：科目の概要)

- ①「受取利息・配当金」は、4,373 万円です。

(事業活動支出の部：科目の概要)

- ①「借入金等利息」は、2,942 万円です。

教育活動外収支差額は 4,079 万円のプラスです。また、経常収支差額は 1 億 1,004 万円のマイナスです。

(3) 特別収支

(事業活動収入の部：科目の概要)

- ①「資産売却差額及びその他の特別収入（現物寄付等）」の合計であり、事業活動収入総額 6,235 万円です。

(事業活動支出の部：科目の概要)

- ①「資産処分差額及びその他の特別支出（過年度修正額）」の合計であり、事業活動支出総額 889 万円です。

特別収支差額は 5,346 万円のプラスです。

以上から、事業活動収入は予算比 2 億 3,792 万円減の 91 億 492 万円、事業活動支出は予算比 1 億 3,520 万円減の 91 億 6,149 万円となり、基本金組入前当年度収支差額は予算比 1 億 271 万円減の 5,657 万円のマイナスでした。また、基本金組入額は予算比 2 億 3,734 万円減の 3 億 1,260 万円となり、その結果、当年度収支差額は 3 億 6,917 万円のマイナスでした。また、基本金取崩額は 1 億 8,172 万円となり、翌年度繰越収支差額は、146 億 4,372 万円となりました。

3. 貸借対照表

貸借対照表は、学校法人の会計年度末の財政状態をあらわした計算書で、資産、負債、純資産の状況を前年度末の額と対比して示しています。財務状況や経営分析に使用する重要なものであります。

貸借対照表（総括表）

（資産の部）

2018年3月31日

（単位：千円）

科目	2017年度末	2016年度末	増減
固定資産	26,683,769	27,242,902	△559,133
有形固定資産	19,001,188	19,564,671	△563,483
特定資産	7,100,000	7,100,000	0
その他の固定資産	582,581	578,231	4,350
流動資産	7,168,713	6,968,500	200,213
資産の部合計（a）	33,852,482	34,211,402	△358,920

（負債・純資産の部）

科目	2017年度末	2016年度末	増減
固定負債	2,442,671	2,534,040	△91,369
長期借入金	600,000	700,000	△100,000
退職給与引当金	1,842,671	1,834,040	8,631
流動負債	1,274,941	1,485,919	△210,978
短期借入金	100,000	100,000	0
未払金	495,931	645,247	△149,316
前受金	637,459	681,453	△43,994
預り金	41,551	59,219	△17,668
負債の部合計（b）	3,717,612	4,019,959	△302,347
第1号基本金	44,047,598	43,916,718	130,880
第3号基本金	100,000	100,000	0
第4号基本金	631,000	631,000	0
翌年度繰越収支差額	△14,643,728	△14,456,275	△187,453
負債・純資産の部合計	33,852,482	34,211,402	△358,920

正味資産（a - b）	30,134,870	30,191,443	△56,573
-------------	------------	------------	---------

総資産 338 億 5,248 万円のうち、固定資産は 266 億 8,376 万円、流動資産は 71 億 6,871 万円となりました。流動資産のうち現金預金は 67 億 5,922 万円です。

総負債 37 億 1,761 万円のうち、固定負債は 24 億 4,267 万円、流動負債は 12 億 7,494 万円となりました。

これらの結果、総資産から総負債を差し引いた正味資産は 301 億 3,487 万円となり、前年対比 5,657 万円減少しました。

また、減価償却の累計額は、257 億 6,344 万円であり、基本金の当期組入額は 3 億 1,260 万円、当期取崩額は 1 億 8,172 万円で当期増加額は 1 億 3,088 万円となり、基本金合計額は 447 億 7,859 万円となりました。

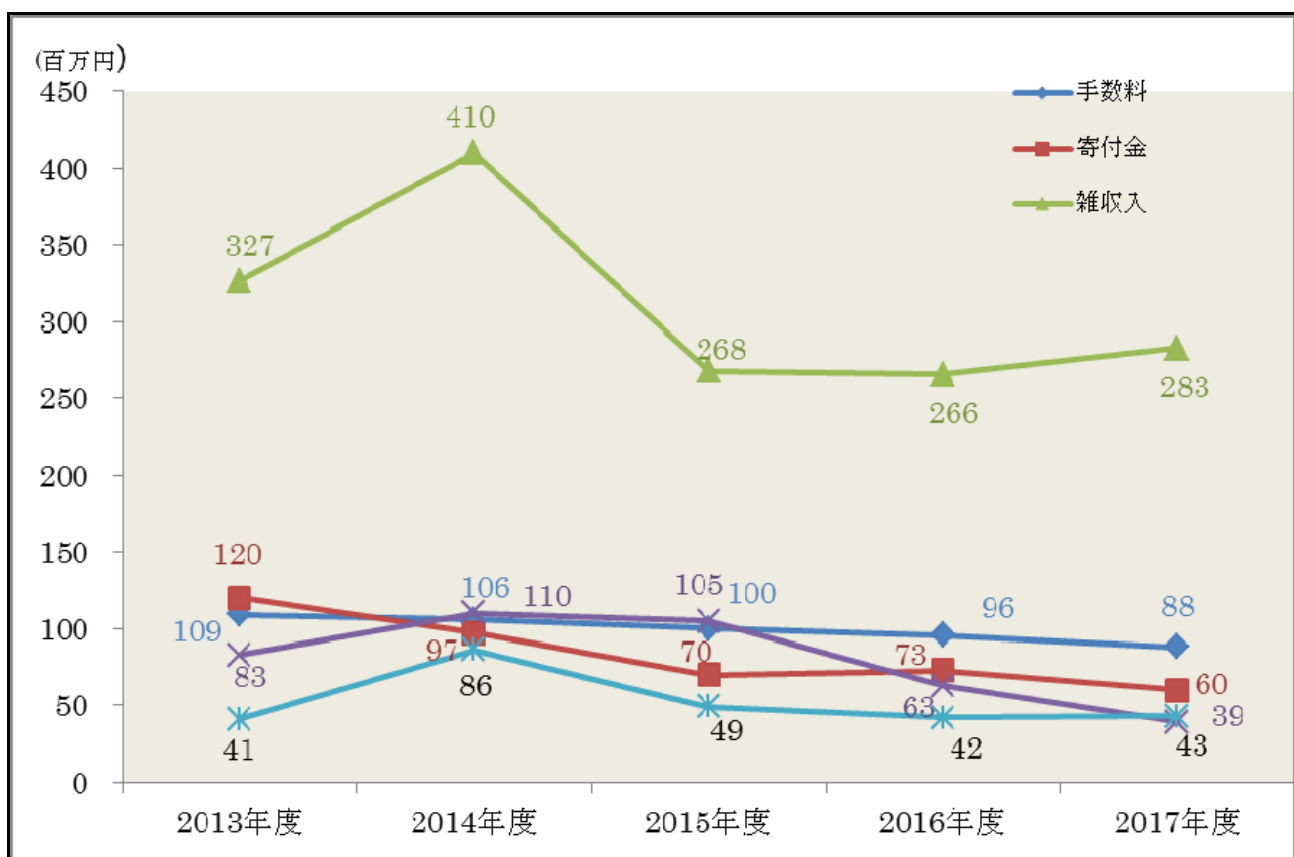
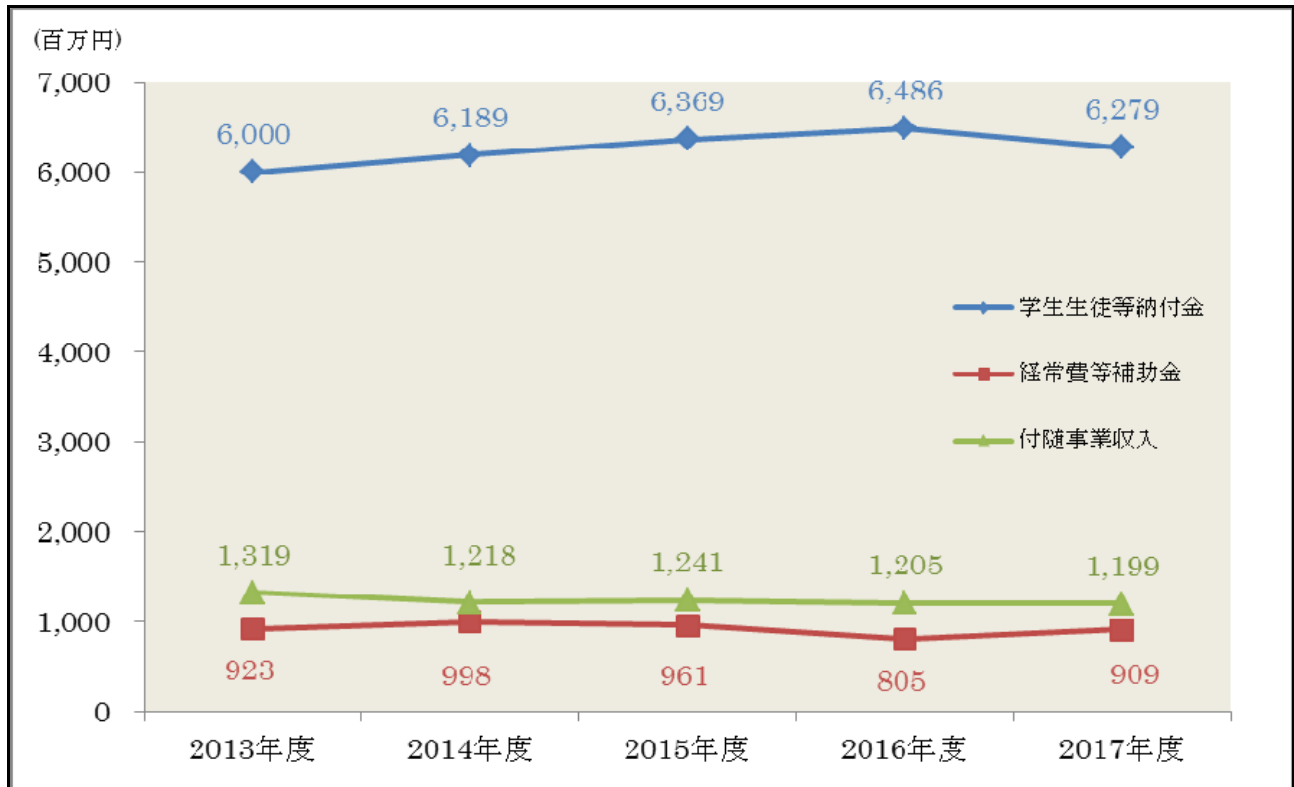
※金額は原則千円未満を四捨五入して表示しています。内訳の合計がそれぞれの大口目の合計額とは一致していない場合があります。

財務の経年比較等については『2017(平成 29)年度 事業報告書』30～45 頁の「財務の概要」をご参照ください。

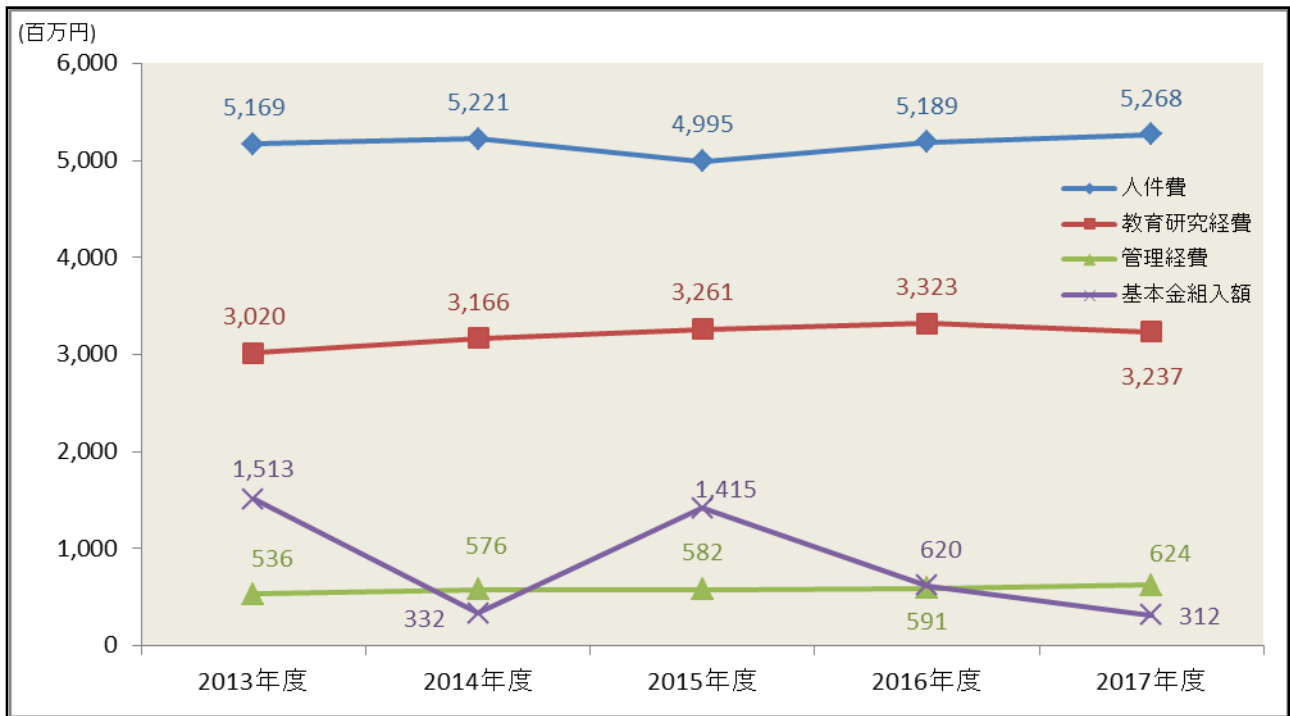
4. 財務状況の推移

平成27年度より学校法人会計基準が変更となったため、一部科目名称が変更となっております。
また、名称変更にともない、平成26年度以前の金額も組み替えて表示しております。

○事業活動収入の推移



○事業活動支出・基本金組入額推移



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

学校法人 東日本学園

(単位：円)

収 入 の 部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	6,367,538,000	6,279,722,510	87,815,490
授業料収入	6,040,838,000	5,942,827,510	98,010,490
入学金収入	240,700,000	252,995,000	△ 12,295,000
教育充実費収入	83,500,000	81,500,000	2,000,000
実験実習料収入	2,500,000	2,400,000	100,000
手数料収入	104,543,000	88,541,000	16,002,000
入学検定料収入	75,641,000	63,594,000	12,047,000
試験料収入	23,994,000	20,820,000	3,174,000
証明手数料収入	1,654,000	1,673,880	△ 19,880
論文審査料収入	900,000	1,250,000	△ 350,000
入試センター試験実施手数料収入	2,354,000	1,203,120	1,150,880
寄付金収入	58,000,000	190,178,732	△ 132,178,732
特別寄付金収入	57,800,000	188,280,732	△ 130,480,732
一般寄付金収入	200,000	1,898,000	△ 1,698,000
補助金収入	988,053,000	958,048,477	30,004,523
国庫補助金収入	982,358,000	947,193,666	35,164,334
地方公共団体補助金収入	5,695,000	10,354,811	△ 4,659,811
学術研究振興資金収入	0	500,000	△ 500,000
資産売却収入	40,000,000	39,126,100	873,900
減価償却引当特定資産売却収入	40,000,000	38,863,100	1,136,900
施設設備引当特定資産売却収入	0	263,000	△ 263,000
付随事業・収益事業収入	1,396,288,000	1,199,167,554	197,120,446
受託事業収入	25,634,000	23,600,936	2,033,064
公開講座等収入	2,800,000	3,003,900	△ 203,900
訪問看護・居宅介護等事業収入	29,962,000	26,512,581	3,449,419
医療収入	1,305,292,000	1,110,605,637	194,686,363
認定看護師研修センター収入	32,600,000	35,444,500	△ 2,844,500
受取利息・配当金収入	40,030,000	43,735,030	△ 3,705,030
第3号基本金引当特定資産運用収入	30,000	70,301	△ 40,301
その他の受取利息・配当金収入	40,000,000	43,664,729	△ 3,664,729
雑収入	323,389,000	284,004,284	39,384,716
施設設備利用料収入	8,507,000	8,861,429	△ 354,429
私立大学退職金財団交付金収入	243,784,000	213,984,900	29,799,100
その他の雑収入	71,098,000	60,428,403	10,669,597
過年度修正収入	0	729,552	△ 729,552
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	685,480,000	637,458,500	48,021,500
授業料前受金収入	439,788,000	379,271,700	60,516,300
入学金前受金収入	214,800,000	224,600,000	△ 9,800,000
施設設備利用料前受金収入	1,142,000	1,286,800	△ 144,800
認定看護師研修生受講料前受金収入	29,750,000	32,300,000	△ 2,550,000
その他の収入	446,803,253	459,150,777	△ 12,347,524
前期末未収入金収入	376,314,253	376,026,452	287,801
長期貸付金回収収入	70,489,000	79,269,300	△ 8,780,300
短期貸付金回収収入	0	3,649,300	△ 3,649,300
仮払金回収収入	0	205,725	△ 205,725
資金収入調整勘定	△ 1,280,337,350	△ 1,039,518,732	△ 240,818,618
期末未収入金	△ 598,884,000	△ 358,065,382	△ 240,818,618
前期末前受金	△ 681,453,350	△ 681,453,350	0

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
前年度繰越支払資金	6,516,257,423	6,516,257,423	
収 入 の 部 合 計	15,686,044,326	15,655,871,655	30,172,671

支出の部			
科目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	5,312,682,000	5,259,528,810	53,153,190
教員人件費支出	3,369,712,000	3,327,823,638	41,888,362
職員人件費支出	1,591,482,000	1,601,805,075	△ 10,323,075
役員報酬支出	61,676,000	67,424,497	△ 5,748,497
退職金支出	289,812,000	262,475,600	27,336,400
教育研究経費支出	2,390,798,317	2,344,047,114	46,751,203
消耗品費支出	196,530,866	156,382,633	40,148,233
光熱水費支出	230,111,598	228,475,749	1,635,849
旅費交通費支出	180,069,620	141,146,035	38,923,585
福利厚生費支出	17,346,176	17,630,419	△ 284,243
通信運搬費支出	36,546,170	24,224,995	12,321,175
印刷製本費支出	127,119,905	104,628,464	22,491,441
渉外費支出	8,188,684	5,029,270	3,159,414
修繕費支出	165,542,513	150,970,295	14,572,218
新聞図書費支出	10,094,769	13,389,635	△ 3,294,866
損害保険料支出	6,350,352	7,651,250	△ 1,300,898
業務委託費支出	618,461,009	645,221,789	△ 26,760,780
賃借料支出	95,790,731	104,767,751	△ 8,977,020
会議費支出	4,816,160	3,028,097	1,788,063
支払報酬金支出	21,643,992	15,414,438	6,229,554
諸会費支出	48,629,986	43,832,582	4,797,404
奨学費支出	306,291,000	328,443,800	△ 22,152,800
教育研究用品費支出	26,856,775	36,167,355	△ 9,310,580
支払手数料支出	17,588,011	18,860,259	△ 1,272,248
医療経費支出	272,820,000	298,782,298	△ 25,962,298
薬品費支出	40,249,000	51,611,234	△ 11,362,234
医療材料費支出	154,090,000	158,458,971	△ 4,368,971
医療委託費支出	72,321,000	83,280,876	△ 10,959,876
給食材料費支出	6,160,000	5,431,217	728,783
管理経費支出	475,100,683	528,717,881	△ 53,617,198
消耗品費支出	7,665,273	7,710,520	△ 45,247
光熱水費支出	18,152,402	28,108,181	△ 9,955,779
旅費交通費支出	33,723,454	30,243,660	3,479,794
福利厚生費支出	10,515,824	8,949,228	1,566,596
通信運搬費支出	18,118,456	21,593,892	△ 3,475,436
印刷製本費支出	70,853,245	73,361,217	△ 2,507,972
渉外費支出	15,726,316	18,120,096	△ 2,393,780
修繕費支出	11,815,738	10,006,631	1,809,107
新聞図書費支出	2,713,336	2,198,572	514,764
損害保険料支出	5,884,648	6,065,034	△ 180,386
公租公課支出	17,481,000	19,771,063	△ 2,290,063
車両燃料費支出	5,384,000	1,634,122	3,749,878
業務委託費支出	88,608,244	113,756,083	△ 25,147,839
賃借料支出	8,492,513	7,901,894	590,619
会議費支出	2,811,840	2,113,666	698,174
支払報酬金支出	11,741,008	11,948,648	△ 207,640
諸会費支出	6,128,645	4,841,085	1,287,560
広告費支出	129,715,000	140,141,073	△ 10,426,073
管理用用品費支出	734,972	3,476,676	△ 2,741,704
支払手数料支出	8,834,769	10,138,738	△ 1,303,969
雑支出	0	5,810,516	△ 5,810,516
経常費補助金返還金支出	0	150,738	△ 150,738
過年度修正支出	0	676,548	△ 676,548
借入金等利息支出	3,000,000	2,942,136	57,864
借入金利息支出	3,000,000	2,942,136	57,864
借入金等返済支出	100,000,000	100,000,000	0
借入金返済支出	100,000,000	100,000,000	0

支出の部			
科目	予算	決算	差異
施設関係支出	280,076,000	121,748,539	158,327,461
建物支出	269,276,000	115,808,539	153,467,461
構築物支出	10,800,000	5,940,000	4,860,000
設備関係支出	317,555,000	290,308,762	27,246,238
教育研究用機器備品支出	282,564,000	216,071,498	66,492,502
管理用機器備品支出	12,376,000	65,139,351	△ 52,763,351
図書支出	22,615,000	7,218,713	15,396,287
ソフトウェア支出	0	1,879,200	△ 1,879,200
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	744,666,611	749,252,283	△ 4,585,672
長期貸付金支払支出	100,000,000	83,496,500	16,503,500
短期貸付金支払支出	0	3,523,300	△ 3,523,300
前期末未払金支払支出	644,666,611	644,666,611	0
預り金支払支出	0	13,870,277	△ 13,870,277
前払金支払支出	0	3,695,595	△ 3,695,595
〔予備費〕	30,000,000		30,000,000
資金支出調整勘定	△ 610,000,000	△ 499,902,687	△ 110,097,313
期末未払金	△ 610,000,000	△ 495,350,675	△ 114,649,325
前期末前払金	0	△ 4,552,012	4,552,012
翌年度繰越支払資金	6,642,165,715	6,759,228,817	△ 117,063,102
支出の部合計	15,686,044,326	15,655,871,655	30,172,671

活動区分資金収支計算書

平成29年 4月 1日 から
平成30年 3月31日 まで

学校法人 東日本学園

(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	6,279,722,510	
		手数料収入	88,541,000	
		特別寄付金収入	188,280,732	
		一般寄付金収入	1,898,000	
		経常費等補助金収入	952,949,811	
		付随事業収入	88,561,917	
		医療収入	1,110,605,637	
		雑収入	283,274,732	
		教育活動資金収入計	8,993,834,339	
	支出	人件費支出	5,259,528,810	
		教育研究経費支出	2,045,264,816	
		医療経費支出	298,782,298	
		管理経費支出	528,041,333	
		教育活動資金支出計	8,131,617,257	
	差引	862,217,082		
	調整勘定等	△ 45,860,419		
	教育活動資金収支差額	816,356,663		
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	5,098,666	
		施設設備売却収入	0	
		減価償却引当特定資産売却収入	38,863,100	
		施設設備引当特定資産売却収入	263,000	
		施設整備等活動資金収入計	44,224,766	
	支出	施設関係支出	121,748,539	
		設備関係支出	290,308,762	
		施設整備等活動資金支出計	412,057,301	
		差引	△ 367,832,535	
		調整勘定等	△ 126,107,851	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 493,940,386	
		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)	322,416,277	
	その他の活動による資金収支	収入	長期貸付金回収収入	79,269,300
			短期貸付金回収収入	3,649,300
仮払金回収収入			205,725	
小計			83,124,325	
受取利息・配当金収入			43,735,030	
過年度修正収入			729,552	
その他の活動資金収入計			127,588,907	
支出		借入金等返済支出	100,000,000	
		長期貸付金支払支出	83,496,500	
		短期貸付金支払支出	3,523,300	
		預り金支払支出	13,870,277	
		小計	200,890,077	
		借入金等利息支出	2,942,136	
		過年度修正支出	676,548	
その他の活動資金支出計		204,508,761		
		差引	△ 76,919,854	
		調整勘定等	△ 2,525,029	
	その他の活動資金収支差額	△ 79,444,883		
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	242,971,394		
	前年度繰越支払資金	6,516,257,423		
	翌年度繰越支払資金	6,759,228,817		

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
授業料前受金収入	379,271,700	379,271,700	0	0
入学金前受金収入	224,600,000	224,600,000	0	0
施設設備利用料前受金収入	1,286,800	1,286,800	0	0
認定看護師研修生受講料前受金収入	32,300,000	32,300,000	0	0
前期末未収入金収入	376,026,452	368,574,345	3,600,000	3,852,107
期末未収入金	△ 358,065,382	△ 348,718,246	△ 2,970,000	△ 6,377,136
前期末前受金	△ 681,453,350	△ 681,453,350	0	0
収入計	△ 26,033,780	△ 24,138,751	630,000	△ 2,525,029
前期末未払金支払支出	644,666,611	486,849,300	157,817,311	0
前払金支払支出	3,695,595	3,695,595	0	0
期末未払金	△ 495,350,675	△ 464,271,215	△ 31,079,460	0
前期末前払金	△ 4,552,012	△ 4,552,012	0	0
支出計	148,459,519	21,721,668	126,737,851	0
収入計 - 支出計	△ 174,493,299	△ 45,860,419	△ 126,107,851	△ 2,525,029

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

学校法人 東日本学園

(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	6,367,538,000	6,279,722,510	87,815,490
	授業料	6,040,838,000	5,942,827,510	98,010,490
	入学金	240,700,000	252,995,000	△ 12,295,000
	教育充実費	83,500,000	81,500,000	2,000,000
	実験実習料	2,500,000	2,400,000	100,000
	手数料	104,543,000	88,541,000	16,002,000
	入学検定料	75,641,000	63,594,000	12,047,000
	試験料	23,994,000	20,820,000	3,174,000
	証明手数料	1,654,000	1,673,880	△ 19,880
	論文審査料	900,000	1,250,000	△ 350,000
	入試センター試験実施手数料	2,354,000	1,203,120	1,150,880
	寄付金	58,000,000	195,171,743	△ 137,171,743
	特別寄付金	57,800,000	188,280,732	△ 130,480,732
	一般寄付金	200,000	1,898,000	△ 1,698,000
	現物寄付	0	4,993,011	△ 4,993,011
	経常費等補助金	975,053,000	952,949,811	22,103,189
	国庫補助金	969,358,000	942,095,000	27,263,000
地方公共団体補助金	5,695,000	10,354,811	△ 4,659,811	
学術研究振興資金	0	500,000	△ 500,000	
付随事業収入	1,396,288,000	1,199,167,554	197,120,446	
受託事業収入	25,634,000	23,600,936	2,033,064	
公開講座等収入	2,800,000	3,003,900	△ 203,900	
訪問看護・居宅介護等事業収入	29,962,000	26,512,581	3,449,419	
医療収入	1,305,292,000	1,110,605,637	194,686,363	
認定看護師研修センター収入	32,600,000	35,444,500	△ 2,844,500	
雑収入	323,389,000	283,274,732	40,114,268	
施設設備利用料	8,507,000	8,861,429	△ 354,429	
私立大学退職金財団交付金	243,784,000	213,984,900	29,799,100	
その他の雑収入	71,098,000	60,428,403	10,669,597	
教育活動収入計	9,224,811,000	8,998,827,350	225,983,650	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	5,316,860,800	5,268,160,510	48,700,290
	教員人件費	3,369,712,000	3,327,823,638	41,888,362
	職員人件費	1,591,482,000	1,601,805,075	△ 10,323,075
	役員報酬	61,676,000	67,424,497	△ 5,748,497
	退職給与引当金繰入額	244,915,000	218,641,600	26,273,400
	退職金	49,075,800	52,465,700	△ 3,389,900
	教育研究経費	3,357,234,317	3,237,739,316	119,495,001
	消耗品費	196,530,866	156,382,633	40,148,233
	光熱水費	230,111,598	228,475,749	1,635,849
	旅費交通費	180,069,620	141,146,035	38,923,585
	福利厚生費	17,346,176	17,630,419	△ 284,243
	通信運搬費	36,546,170	24,224,995	12,321,175
	印刷製本費	127,119,905	104,628,464	22,491,441
	渉外費	8,188,684	5,029,270	3,159,414
	修繕費	165,542,513	150,970,295	14,572,218
	新聞図書費	10,094,769	13,389,635	△ 3,294,866
	損害保険料	6,350,352	7,651,250	△ 1,300,898
	業務委託費	618,461,009	645,221,789	△ 26,760,780
	賃借料	95,790,731	104,767,751	△ 8,977,020
	会議費	4,816,160	3,028,097	1,788,063
	支払報酬金	21,643,992	15,414,438	6,229,554
諸会費	48,629,986	43,832,582	4,797,404	
奨学費	306,291,000	328,443,800	△ 22,152,800	

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動支出の部		教育研究用品費	26,856,775	41,160,366	△ 14,303,591	
		支払手数料	17,588,011	18,860,259	△ 1,272,248	
		減価償却額	966,436,000	884,110,763	82,325,237	
		医療経費	272,820,000	303,370,726	△ 30,550,726	
		薬品費	40,249,000	51,121,081	△ 10,872,081	
		医療材料費	154,090,000	163,520,652	△ 9,430,652	
		医療委託費	72,321,000	83,280,876	△ 10,959,876	
		給食材料費	6,160,000	5,448,117	711,883	
		管理経費	574,914,683	624,739,764	△ 49,825,081	
		消耗品費	7,665,273	7,710,520	△ 45,247	
		光熱水費	18,152,402	28,108,181	△ 9,955,779	
		旅費交通費	33,723,454	30,243,660	3,479,794	
		福利厚生費	10,515,824	8,949,228	1,566,596	
		通信運搬費	18,118,456	21,593,892	△ 3,475,436	
		印刷製本費	70,853,245	73,361,217	△ 2,507,972	
		渉外費	15,726,316	18,120,096	△ 2,393,780	
		修繕費	11,815,738	10,006,631	1,809,107	
		新聞図書費	2,713,336	2,198,572	514,764	
		損害保険料	5,884,648	6,065,034	△ 180,386	
		公租公課	17,481,000	19,771,063	△ 2,290,063	
		車両燃料費	5,384,000	1,634,122	3,749,878	
		業務委託費	88,608,244	113,756,083	△ 25,147,839	
		賃借料	8,492,513	7,901,894	590,619	
		会議費	2,811,840	2,113,666	698,174	
		支払報酬金	11,741,008	11,948,648	△ 207,640	
		諸会費	6,128,645	4,841,085	1,287,560	
		広告費	129,715,000	140,141,073	△ 10,426,073	
		管理用用品費	734,972	3,476,676	△ 2,741,704	
		支払手数料	8,834,769	10,138,738	△ 1,303,969	
		雑支出	0	5,810,516	△ 5,810,516	
		経常費補助金返還金	0	150,738	△ 150,738	
		減価償却額	99,814,000	96,698,431	3,115,569	
	徴収不能額等	4,690,000	19,020,528	△ 14,330,528		
	徴収不能引当金繰入額	2,345,000	16,472,500	△ 14,127,500		
	徴収不能額	2,345,000	2,548,028	△ 203,028		
	教育活動支出計	9,253,699,800	9,149,660,118	104,039,682		
	教育活動収支差額	△ 28,888,800	△ 150,832,768	121,943,968		
教育活動外収入の部		科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	40,030,000	43,735,030	△ 3,705,030	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	30,000	70,301	△ 40,301	
		その他の受取利息・配当金収入	40,000,000	43,664,729	△ 3,664,729	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	40,030,000	43,735,030	△ 3,705,030	
	教育活動外支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
			借入金等利息	3,000,000	2,942,136	57,864
			長期借入金利息	3,000,000	2,942,136	57,864
			その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	3,000,000	2,942,136	57,864	
	教育活動外収支差額	37,030,000	40,792,894	△ 3,762,894		
	経常収支差額	8,141,200	△ 110,039,874	118,181,074		
事業活		科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産売却差額	40,000,000	39,126,370	873,630	
		減価償却引当特定資産売却差額	40,000,000	38,863,370	1,136,630	
		施設設備引当特定資産売却差額	0	263,000	△ 263,000	

動 収 入 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
特 別 収 支	その他の特別収入	38,000,000	23,231,406	14,768,594
	現物寄付	25,000,000	13,605,921	11,394,079
	施設設備補助金	13,000,000	5,098,666	7,901,334
	過年度修正額	0	4,526,819	△ 4,526,819
	特別収入計	78,000,000	62,357,776	15,642,224
事 業 活 動 支 出 の 部	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	10,000,000	8,214,460	1,785,540
	施設設備処分差額	10,000,000	0	10,000,000
	資産処分差額	0	8,214,460	△ 8,214,460
	その他の特別支出	0	676,548	△ 676,548
	過年度修正額	0	676,548	△ 676,548
	特別支出計	10,000,000	8,891,008	1,108,992
	特別収支差額	68,000,000	53,466,768	14,533,232
	[予備費]	30,000,000		30,000,000
	基本金組入前当年度収支差額	46,141,200	△ 56,573,106	102,714,306
	基本金組入額合計	△ 549,952,000	△ 312,605,185	△ 237,346,815
	当年度収支差額	△ 503,810,800	△ 369,178,291	△ 134,632,509
	前年度繰越収支差額	△ 14,456,275,516	△ 14,456,275,516	0
	基本金取崩額	0	181,725,454	△ 181,725,454
	翌年度繰越収支差額	△ 14,960,086,316	△ 14,643,728,353	△ 316,357,963
(参考)				
	事業活動収入計	9,342,841,000	9,104,920,156	237,920,844
	事業活動支出計	9,296,699,800	9,161,493,262	135,206,538

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	26,683,769,473	27,242,902,435	△ 559,132,962
有形固定資産	19,001,188,618	19,564,670,964	△ 563,482,346
土地	1,821,259,381	1,821,259,381	0
建物	12,230,539,045	12,733,914,932	△ 503,375,887
構築物	166,684,378	180,380,992	△ 13,696,614
教育研究用機器備品	1,658,932,523	1,727,246,952	△ 68,314,429
管理用機器備品	139,701,077	115,713,922	23,987,155
図書	2,980,038,141	2,979,366,246	671,895
車両	4,034,073	6,788,539	△ 2,754,466
特定資産	7,100,000,000	7,100,000,000	0
第3号基本金引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
施設設備引当特定資産	3,000,000,000	3,000,000,000	0
退職給与引当特定資産	1,000,000,000	1,000,000,000	0
減価償却引当特定資産	3,000,000,000	3,000,000,000	0
その他の固定資産	582,580,855	578,231,471	4,349,384
ソフトウェア	6,827,166	6,546,582	280,584
電話加入権	5,529,579	5,529,579	0
施設利用権	2,138,400	2,296,800	△ 158,400
長期貸付金	563,065,800	558,838,600	4,227,200
出資金	5,000,000	5,000,000	0
長期前払金	19,910	19,910	0
流動資産	7,168,712,807	6,968,499,581	200,213,226
現金預金	6,759,228,817	6,516,257,423	242,971,394
未収入金	376,528,883	413,510,481	△ 36,981,598
貯蔵品	26,726,611	31,315,039	△ 4,588,428
短期貸付金	230,000	356,000	△ 126,000
仮払金	2,302,901	2,508,626	△ 205,725
前払金	3,695,595	4,552,012	△ 856,417
資産の部合計	33,852,482,280	34,211,402,016	△ 358,919,736

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	2,442,671,422	2,534,039,722	△ 91,368,300
長期借入金	600,000,000	700,000,000	△ 100,000,000
退職給与引当金	1,842,671,422	1,834,039,722	8,631,700
流動負債	1,274,940,821	1,485,919,151	△ 210,978,330
短期借入金	100,000,000	100,000,000	0
未払金	495,931,003	645,246,939	△ 149,315,936
前受金	637,458,500	681,453,350	△ 43,994,850
預り金	41,551,318	59,218,862	△ 17,667,544
負債の部合計	3,717,612,243	4,019,958,873	△ 302,346,630
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	44,778,598,390	44,647,718,659	130,879,731
第1号基本金	44,047,598,390	43,916,718,659	130,879,731
第3号基本金	100,000,000	100,000,000	0
第4号基本金	631,000,000	631,000,000	0
繰越収支差額	△ 14,643,728,353	△ 14,456,275,516	△ 187,452,837
翌年度繰越収支差額	△ 14,643,728,353	△ 14,456,275,516	△ 187,452,837
純資産の部合計	30,134,870,037	30,191,443,143	△ 56,573,106
負債及び純資産の部合計	33,852,482,280	34,211,402,016	△ 358,919,736


監査報告書


平成30年5月24日

学校法人 東日本学園

理 事 会 御中

学校法人 東日本学園

監事 大 菅 哲 

監事 小 野 正 直 

私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人東日本学園寄附行為第8条第2項に基づき監査報告を行うため、学校法人東日本学園の平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）の、学校法人の業務及び財産の状況について監査を行い、以下の通り報告します。

1. 監査方法の概要

理事会、評議員会に出席したほか、年3回の定期監査を実施し、理事及び職員から業務の遂行及び財産の状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧しました。

また、会計監査人（養和監査法人）から報告を受け、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）について検討を加えたほか、監査室から内部監査結果の報告を受けました。

2. 監査の結果

- (1) 学校法人の業務に関する不正事項及び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。
- (2) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、計算書類の記載と合致していると認めます。
- (3) 財産目録及び計算書類は、法令及び寄附行為に従い、学校法人の収支及び財産状況を正しく示しているものと認めます。

以上