

# 財務状況

## 2018(平成30)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  | 6,213,109  | 6,201,751  | 11,358   |
| 手数料収入       | 100,921    | 91,731     | 9,190    |
| 寄付金収入       | 54,000     | 81,896     | △27,896  |
| 補助金収入       | 954,775    | 909,225    | 45,550   |
| 国庫補助金収入     | 946,420    | 899,293    | 47,127   |
| 地方公共団体補助金収入 | 8,355      | 9,932      | △1,577   |
| 資産売却収入      | 40,000     | 39,126     | 8,943    |
| 付随事業・収益事業収入 | 1,262,073  | 1,263,196  | △1,123   |
| 医療収入        | 1,170,715  | 1,166,479  | 4,236    |
| その他の事業収入    | 91,358     | 96,717     | △5,139   |
| 受取利息・配当金収入  | 40,030     | 69,742     | △29,712  |
| 雑収入         | 326,806    | 351,913    | △25,107  |
| 借入金等収入      | 0          | 0          | 0        |
| 前受金収入       | 682,896    | 788,669    | △105,773 |
| その他の収入      | 434,734    | 449,987    | △15,253  |
| 資金収入調整勘定    | △1,236,342 | △1,069,605 | △166,737 |
| 当年度資金収入合計   | 8,873,002  | 9,169,562  | △296,560 |
| 前年度繰越支払資金   | 6,759,229  | 6,759,229  | 0        |
| 収入の部合計      | 15,632,231 | 15,928,791 | △296,560 |

(支出の部)

| 科目          | 予算         | 決算         | 差異       |
|-------------|------------|------------|----------|
| 人件費支出       | 5,381,264  | 5,242,964  | 138,300  |
| 教育研究経費支出    | 2,403,289  | 2,306,236  | 97,053   |
| 管理経費支出      | 463,397    | 538,476    | △75,079  |
| 借入金等利息支出    | 3,000      | 2,563      | 437      |
| 借入金等返済支出    | 100,000    | 100,000    | 0        |
| 施設関係支出      | 422,036    | 377,752    | 44,284   |
| 建物支出        | 422,036    | 377,127    | 44,909   |
| 構築物支出       | 0          | 625        | △625     |
| 設備関係支出      | 362,523    | 266,550    | 95,973   |
| 教育研究用機器備品支出 | 169,707    | 254,569    | △84,862  |
| 管理用機器備品支出   | 174,807    | 4,825      | 169,982  |
| 図書支出        | 16,609     | 6,128      | 10,481   |
| ソフトウェア支出    | 1,400      | 1,028      | 372      |
| 資産運用支出      | 0          | 0          | 0        |
| その他の支出      | 595,351    | 577,308    | 18,043   |
| [予備費]       | 30,000     | -          | 30,000   |
| 資金支出調整勘定    | △644,666   | △846,952   | 202,286  |
| 当年度資金支出合計   | 9,116,194  | 8,564,897  | 551,297  |
| 翌年度繰越支払資金   | 6,516,037  | 7,363,894  | △847,857 |
| 支出の部合計      | 15,632,231 | 15,928,791 | △296,560 |

収入に関しては、学生生徒等納付金収入が予算比 1,136 万円減、手数料収入が予算比 919 万円減、寄付金収入が予算比 2,790 万円増、補助金収入が予算比 4,555 万円減、資産売却収入が予算比 894 万円減、付随事業・収益事業収入が予算比 112 万円増、受取利息・配当金収入が予算比 2,971 万円増、雑収入が予算比 2,511 万円増となりました。収入の計は予算比 2 億 9,656 万円増の 91 億 6,956 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 1 億 3,830 万円減、教育研究経費支出が予算比 9,705 万円減、管理経費支出が予算比 7,508 万円増となりました。施設設備関係支出については、新学部設置に伴う改修工事、心理科学研究科にかかる改修工事及び心理学部棟・大学病院のエレベータ改修工事等を行いました。支出の計は予算比 5 億 5,130 万円減の 85 億 6,490 万円となり、翌年度繰越支払資金は予算比 8 億 4,786 万円増の 73 億 6,389 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 175 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 9,173 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 8,190 万円です。
- ④「補助金収入」については、総額 9 億 922 万円です。  
国庫補助金（私学振興事業団・文部科学省）8 億 7,298 万円、（厚生労働省等）2,631 万円 計 8 億 9,929 万円  
地方公共団体補助金（北海道等）993 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 3,106 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 6,648 万円である。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 12 億 6,320 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 6,974 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 3 億 5,191 万円です。
- ⑨「前受金収入」は、主として 2018 年度末に入金された新入生の納付金であり、総額 7 億 8,867 万円です。
- ⑩「その他の収入」は、奨学金回収収入や 2017 年度末未収入金収入であり、総額 4 億 4,999 万円です。
- ⑪「資金収入調整勘定」は、2018 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 2017 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 4,296 万円です。  
教職員等人件費支出 49 億 2,534 万円 退職金支出 3 億 1,762 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 624 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 3,848 万円です。
- ④「借入金等利息支出」は、256 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、主として新学部設置改修工事・心理学部棟及び大学病院エレベータ改修工事等に係る建物支出であり、総額 3 億 7,775 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 6,655 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 5 億 7,731 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 8 億 4,695 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<br>事業活動 | 学生生徒等納付金    | 6,213,109   | 6,201,751   | 11,358   |
|               |              | 手数料         | 100,921     | 91,731      | 9,190    |
|               |              | 寄付金         | 54,000      | 85,648      | △31,648  |
|               |              | 経常費等補助金     | 941,775     | 908,172     | 33,603   |
|               |              | 付随事業収入      | 1,262,073   | 1,263,196   | △1,123   |
|               |              | 雑収入         | 326,806     | 351,829     | △25,023  |
|               |              | 教育活動収入計     | 8,898,684   | 8,902,327   | △3,643   |
|               | 支出の部<br>事業活動 | 人件費         | 5,382,204   | 5,285,784   | 96,420   |
|               |              | 教育研究経費      | 3,276,948   | 3,178,161   | 98,787   |
|               |              | 管理経費        | 533,197     | 616,587     | △83,390  |
| 徴収不能額等        |              | 32,945      | 18,495      | 14,450      |          |
| 教育活動支出計       | 9,225,294    | 9,099,027   | 126,267     |             |          |
| 教育活動収支差額      |              |             | △326,610    | △196,700    | △129,910 |
| 教育活動外収支       | 収入の部<br>事業活動 | 受取利息・配当金    | 40,030      | 69,742      | △29,712  |
|               |              | その他の教育活動外収入 | 0           | 0           | 0        |
|               |              | 教育活動外収入計    | 40,030      | 69,742      | △29,712  |
|               | 支出の部<br>事業活動 | 借入金等利息      | 3,000       | 2,563       | 437      |
|               |              | その他の教育活動外支出 | 0           | 0           | 0        |
|               |              | 教育活動外支出計    | 3,000       | 2,563       | 437      |
| 教育活動外収支差額     |              |             | 37,030      | 67,179      | △30,149  |
| 経常収支差額        |              |             | △289,580    | △129,521    | △160,059 |
| 特別収支          | 収入の部<br>事業活動 | 資産売却差額      | 40,000      | 31,146      | 8,854    |
|               |              | その他の特別収入    | 33,000      | 27,001      | 5,999    |
|               |              | 特別収入計       | 73,000      | 58,147      | 14,853   |
|               | 支出の部<br>事業活動 | 資産処分差額      | 28,490      | 6,896       | 21,594   |
|               |              | その他の特別支出    | 0           | 1,977       | △1,977   |
|               |              | 特別支出計       | 28,490      | 8,873       | 19,617   |
| 特別収支差額        |              |             | 44,510      | 49,274      | △4,764   |
| 予備費           |              |             | 30,000      |             | 30,000   |
| 基本金組入前当年度収支差額 |              |             | △275,070    | △80,247     | △194,823 |
| 基本金組入額合計      |              |             | △731,673    | △406,010    | △325,663 |
| 当年度収支差額       |              |             | △1,006,743  | △486,257    | △520,486 |
| 前年度繰越収支差額     |              |             | △14,643,728 | △14,643,728 | 0        |
| 基本金取崩額        |              |             | 0           | 7,353       | △7,353   |
| 翌年度繰越収支差額     |              |             | △15,650,471 | △15,122,632 | △527,839 |

（参考）

|         |           |           |         |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 事業活動収入計 | 9,011,714 | 9,030,216 | △18,502 |
| 事業活動支出計 | 9,286,784 | 9,110,463 | 176,321 |

## (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 90 億 3,022 万円です。
- ②対経常収入比率：学生生徒納付金（69.1%）、補助金（10.1%）、付随事業収入（14.1%）  
対事業活動収入比率：学生生徒納付金（68.7%）、補助金（10.1%）、付随事業収入（14.0%）

### (事業活動支出の部：科目の概要)

- ①「人件費」は、予算比 9,642 万円減の 52 億 8,578 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 8,922 万円を計上しています。（対経常収入対比 58.9%）
- 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 6,578 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 31 億 7,816 万円です。（対経常収入比率 35.4%）
- 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 8,004 万円を加算し、総額 6 億 1,659 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 1,850 万円です。
- ⑤事業活動支出総額 91 億 1,046 万円です。

教育活動収支差額は 1 億 9,670 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、6,974 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、256 万円です。

教育活動外収支差額は 6,718 万円のプラスです。また、経常収支差額は 1 億 2,952 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 5,815 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 887 万円です。

特別収支差額は 4,927 万円のプラスです

以上から、事業活動収入は予算比 1,850 万円減の 90 億 3,022 万円、事業活動支出は予算比 1 億 7,632 万円減の 91 億 1,046 万円となり、基本金組入前当年度収支差額は予算比 1 億 9,482 万円減の 8,025 万円のマイナスでした。また、基本金組入額は予算比 3 億 2,566 万円減の 4 億 601 万円となり、その結果、当年度収支差額は 4 億 8,626 万円のマイナスでした。また、基本金取崩額は 735 万円となり、翌年度繰越収支差額は、151 億 2,263 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）

2019年3月31日

（単位：千円）

| 科目        | 2018年度末    | 2017年度末    | 増減       |
|-----------|------------|------------|----------|
| 固定資産      | 26,392,853 | 26,683,769 | △290,916 |
| 有形固定資産    | 18,719,831 | 19,001,188 | △281,357 |
| 特定資産      | 7,100,000  | 7,100,000  | 0        |
| その他の固定資産  | 573,022    | 582,581    | △9,559   |
| 流動資産      | 7,836,410  | 7,168,713  | 667,697  |
| 資産の部合計（a） | 34,229,263 | 33,852,482 | 376,781  |

（負債・純資産の部）

| 科目         | 2018年度末     | 2017年度末     | 増減       |
|------------|-------------|-------------|----------|
| 固定負債       | 2,385,491   | 2,442,671   | △57,180  |
| 長期借入金      | 500,000     | 600,000     | △100,000 |
| 退職給与引当金    | 1,885,491   | 1,842,671   | 42,820   |
| 流動負債       | 1,789,149   | 1,274,941   | 514,208  |
| 短期借入金      | 100,000     | 100,000     | 0        |
| 未払金        | 843,837     | 495,931     | 347,906  |
| 前受金        | 788,669     | 637,459     | 151,210  |
| 預り金        | 56,643      | 41,551      | 15,092   |
| 負債の部合計（b）  | 4,174,640   | 3,717,612   | 457,028  |
| 第1号基本金     | 44,446,255  | 44,047,598  | 398,657  |
| 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  | △15,122,632 | △14,643,728 | △478,904 |
| 負債・純資産の部合計 | 34,229,263  | 33,852,482  | 376,781  |

|             |            |            |         |
|-------------|------------|------------|---------|
| 正味資産（a - b） | 30,054,623 | 30,134,870 | △80,247 |
|-------------|------------|------------|---------|

総資産 342 億 2,926 万円のうち、固定資産は 263 億 9,285 万円、流動資産は 78 億 3,641 万円となりました。流動資産のうち現金預金は 73 億 6,389 万円です。

総負債 41 億 7,464 万円のうち、固定負債は 23 億 8,549 万円、流動負債は 17 億 8,915 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 300 億 5,462 万円となり、前年対比 8,024 万円減少しました。

また、減価償却の累計額は、266 億 331 万円であり、基本金の当期組入額は 4 億 601 万円、当期取崩額は 735 万円、当期増加額は 3 億 9,866 万円となり、基本金合計額は 451 億 7,726 万円となりました。

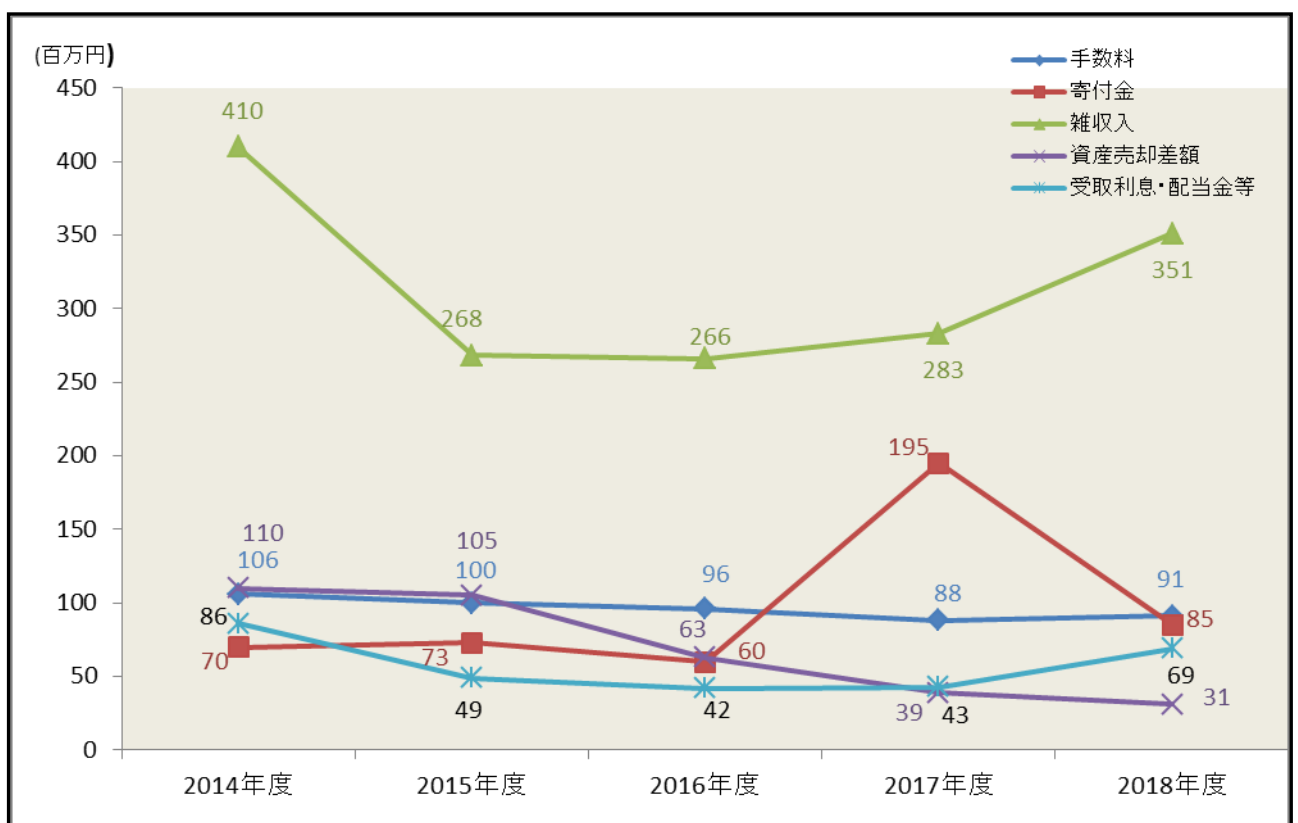
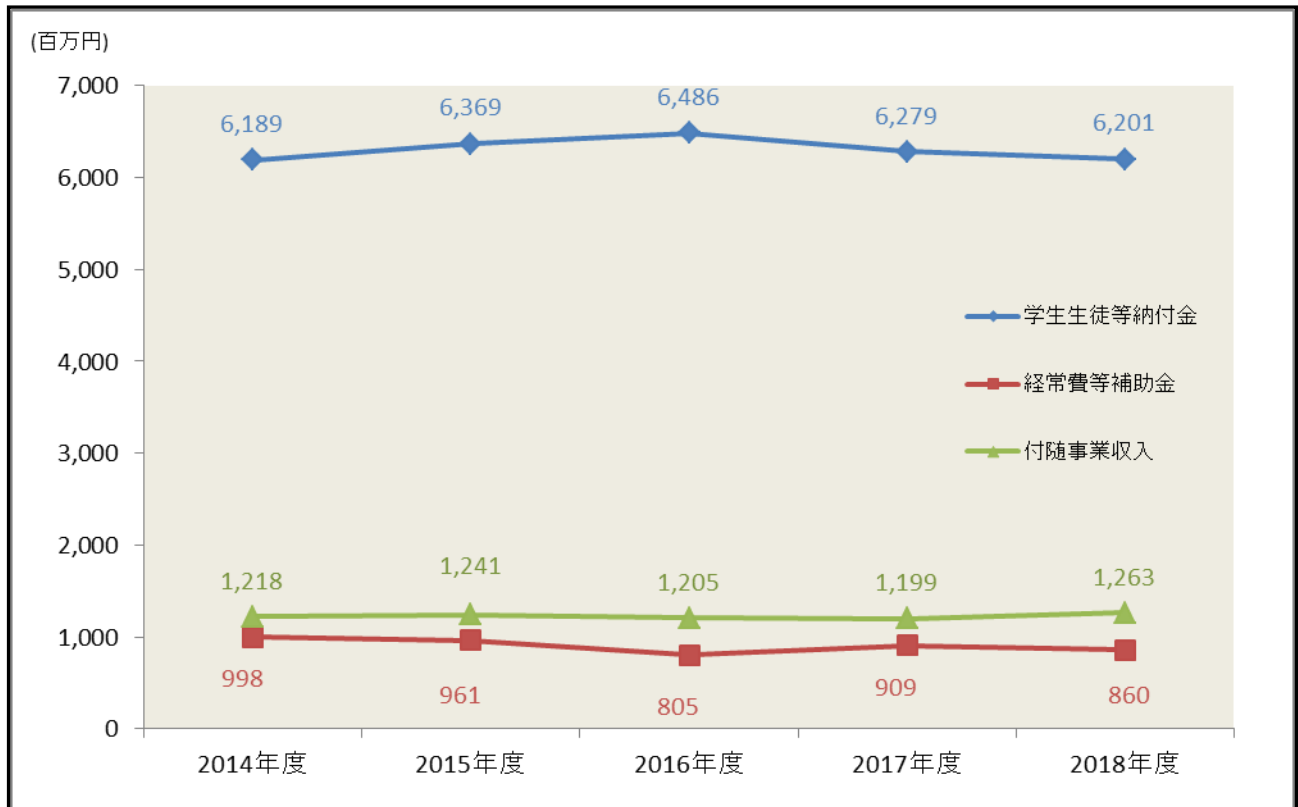
※金額は原則千円未満を四捨五入して表示しています。内訳の合計がそれぞれの大科目の合計額とは一致していない場合があります。

財務の経年比較等については『2018(平成 30)年度 事業報告書』32～45 頁の「財務の概要」をご参照ください。

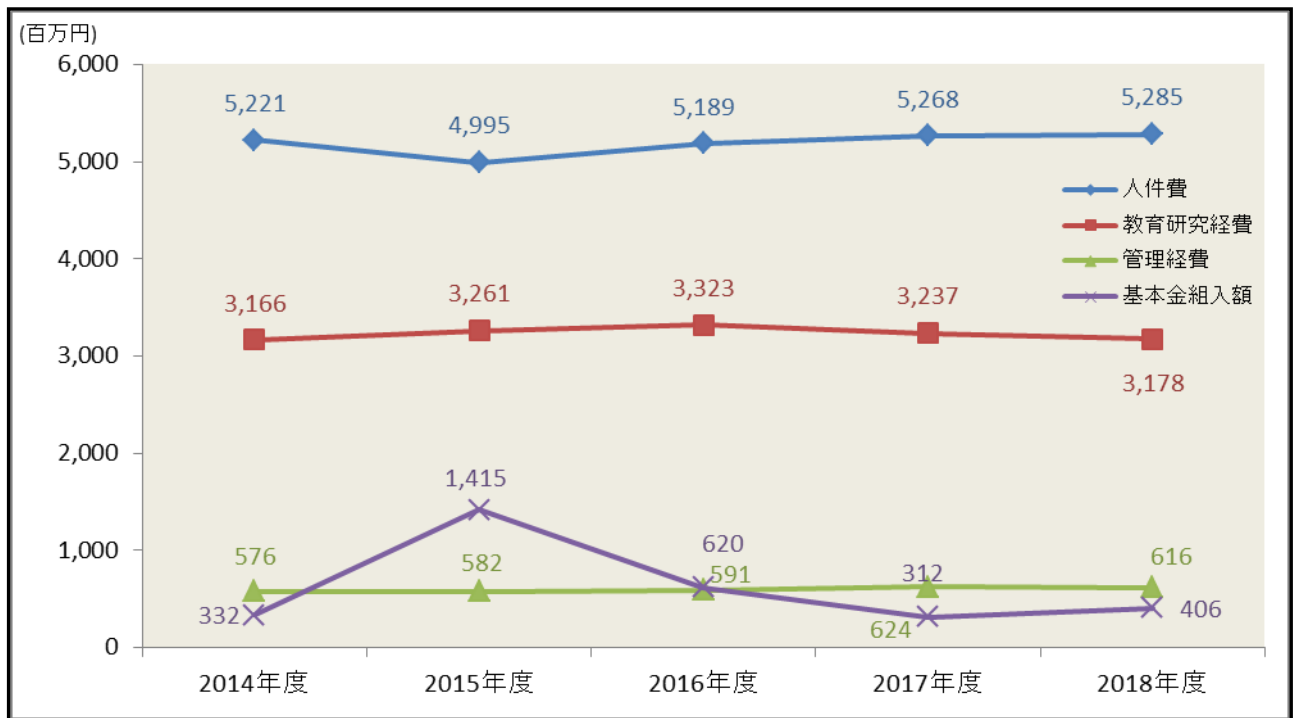
#### 4. 財務状況の推移

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30年 4月 1日 から  
平成31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                |                        |                        |                      |
| <b>学生生徒等納付金収入</b>  | <b>6,213,109,000</b>   | <b>6,201,751,280</b>   | <b>11,357,720</b>    |
| 授業料収入              | 5,929,509,000          | 5,916,436,280          | 13,072,720           |
| 入学金収入              | 235,100,000            | 236,015,000            | △ 915,000            |
| 教育充実費収入            | 46,000,000             | 46,500,000             | △ 500,000            |
| 実験実習料収入            | 2,500,000              | 2,800,000              | △ 300,000            |
| <b>手数料収入</b>       | <b>100,921,000</b>     | <b>91,731,095</b>      | <b>9,189,905</b>     |
| 入学検定料収入            | 72,713,000             | 66,360,000             | 6,353,000            |
| 試験料収入              | 23,825,000             | 20,184,000             | 3,641,000            |
| 証明手数料収入            | 1,698,000              | 1,709,940              | △ 11,940             |
| 論文審査料収入            | 900,000                | 1,000,000              | △ 100,000            |
| 入試センター試験実施手数料収入    | 1,785,000              | 2,477,155              | △ 692,155            |
| <b>寄付金収入</b>       | <b>54,000,000</b>      | <b>81,895,800</b>      | <b>△ 27,895,800</b>  |
| 特別寄付金収入            | 53,800,000             | 81,666,800             | △ 27,866,800         |
| 一般寄付金収入            | 200,000                | 229,000                | △ 29,000             |
| <b>補助金収入</b>       | <b>954,775,000</b>     | <b>909,224,716</b>     | <b>45,550,284</b>    |
| 国庫補助金収入            | 946,420,000            | 899,292,666            | 47,127,334           |
| 地方公共団体補助金収入        | 8,355,000              | 9,932,050              | △ 1,577,050          |
| <b>資産売却収入</b>      | <b>40,000,000</b>      | <b>31,057,305</b>      | <b>8,942,695</b>     |
| 減価償却引当特定資産売却収入     | 40,000,000             | 31,057,305             | 8,942,695            |
| <b>付随事業・収益事業収入</b> | <b>1,262,073,000</b>   | <b>1,263,195,892</b>   | <b>△ 1,122,892</b>   |
| 受託事業収入             | 10,202,000             | 24,336,800             | △ 14,134,800         |
| 公開講座等収入            | 2,834,000              | 2,123,700              | 710,300              |
| 訪問看護・居宅介護等事業収入     | 42,322,000             | 32,620,367             | 9,701,633            |
| 医療収入               | 1,170,715,000          | 1,166,479,025          | 4,235,975            |
| 認定看護師研修センター収入      | 36,000,000             | 37,636,000             | △ 1,636,000          |
| <b>受取利息・配当金収入</b>  | <b>40,030,000</b>      | <b>69,742,467</b>      | <b>△ 29,712,467</b>  |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入   | 30,000                 | 73,233                 | △ 43,233             |
| その他の受取利息・配当金収入     | 40,000,000             | 69,669,234             | △ 29,669,234         |
| <b>雑収入</b>         | <b>326,806,000</b>     | <b>351,912,798</b>     | <b>△ 25,106,798</b>  |
| 施設設備利用料収入          | 8,376,000              | 9,032,023              | △ 656,023            |
| 私立大学退職金財団交付金収入     | 253,360,000            | 265,329,000            | △ 11,969,000         |
| その他の雑収入            | 65,070,000             | 77,467,879             | △ 12,397,879         |
| 過年度修正収入            | 0                      | 83,896                 | △ 83,896             |
| <b>借入金等収入</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>             |
| <b>前受金収入</b>       | <b>682,896,000</b>     | <b>788,668,858</b>     | <b>△ 105,772,858</b> |
| 授業料前受金収入           | 429,487,000            | 493,851,950            | △ 64,364,950         |
| 入学金前受金収入           | 221,000,000            | 263,900,000            | △ 42,900,000         |
| 施設設備利用料前受金収入       | 959,000                | 1,166,908              | △ 207,908            |
| 認定看護師研修生受講料前受金収入   | 31,450,000             | 29,750,000             | 1,700,000            |
| <b>その他の収入</b>      | <b>434,734,382</b>     | <b>449,987,114</b>     | <b>△ 15,252,732</b>  |
| 前期末未収入金収入          | 358,065,382            | 349,789,238            | 8,276,144            |
| 長期貸付金回収収入          | 76,669,000             | 80,803,200             | △ 4,134,200          |
| 短期貸付金回収収入          | 0                      | 4,272,000              | △ 4,272,000          |
| 預り金受入収入            | 0                      | 15,091,698             | △ 15,091,698         |
| 仮払金回収収入            | 0                      | 30,978                 | △ 30,978             |
| <b>資金収入調整勘定</b>    | <b>△ 1,236,342,500</b> | <b>△ 1,069,605,149</b> | <b>△ 166,737,351</b> |
| 期末未収入金             | △ 598,884,000          | △ 432,146,649          | △ 166,737,351        |
| 前期末前受金             | △ 637,458,500          | △ 637,458,500          | 0                    |



| 収 入 の 部     |                |                |               |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 科 目         | 予 算            | 決 算            | 差 異           |
| 前年度繰越支払資金   | 6,759,228,817  | 6,759,228,817  |               |
|             |                |                |               |
| 収 入 の 部 合 計 | 15,632,230,699 | 15,928,790,993 | △ 296,560,294 |

| 支出の部            |                      |                      |                     |
|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 科目              | 予算                   | 決算                   | 差異                  |
| <b>人件費支出</b>    | <b>5,381,264,000</b> | <b>5,242,964,381</b> | <b>138,299,619</b>  |
| 教員人件費支出         | 3,435,938,000        | 3,266,439,512        | 169,498,488         |
| 職員人件費支出         | 1,599,262,000        | 1,600,946,281        | △ 1,684,281         |
| 役員報酬支出          | 56,211,000           | 57,960,588           | △ 1,749,588         |
| 退職金支出           | 289,853,000          | 317,618,000          | △ 27,765,000        |
|                 |                      |                      |                     |
| <b>教育研究経費支出</b> | <b>2,403,288,617</b> | <b>2,306,236,101</b> | <b>97,052,516</b>   |
| 消耗品費支出          | 175,836,083          | 126,862,687          | 48,973,396          |
| 光熱水費支出          | 238,327,171          | 213,841,864          | 24,485,307          |
| 旅費交通費支出         | 148,540,189          | 127,060,166          | 21,480,023          |
| 福利厚生費支出         | 21,877,000           | 26,224,446           | △ 4,347,446         |
| 通信運搬費支出         | 32,269,874           | 24,540,452           | 7,729,422           |
| 印刷製本費支出         | 115,764,836          | 85,643,664           | 30,121,172          |
| 渉外費支出           | 7,543,000            | 4,632,307            | 2,910,693           |
| 修繕費支出           | 163,877,810          | 130,299,202          | 33,578,608          |
| 新聞図書費支出         | 10,760,781           | 13,851,975           | △ 3,091,194         |
| 損害保険料支出         | 7,625,000            | 7,339,768            | 285,232             |
| 業務委託費支出         | 599,868,693          | 626,363,791          | △ 26,495,098        |
| 賃借料支出           | 106,800,289          | 105,828,597          | 971,692             |
| 会議費支出           | 6,311,000            | 3,515,497            | 2,795,503           |
| 支払報酬金支出         | 22,458,815           | 14,663,925           | 7,794,890           |
| 諸会費支出           | 36,907,891           | 41,107,109           | △ 4,199,218         |
| 奨学費支出           | 370,074,000          | 346,615,000          | 23,459,000          |
| 教育研究用品費支出       | 19,590,083           | 37,259,637           | △ 17,669,554        |
| 支払手数料支出         | 15,013,102           | 17,265,515           | △ 2,252,413         |
| 医療経費支出          | 303,843,000          | 353,320,499          | △ 49,477,499        |
| 薬品費支出           | 41,253,000           | 102,436,229          | △ 61,183,229        |
| 医療材料費支出         | 165,912,000          | 156,563,775          | 9,348,225           |
| 医療委託費支出         | 90,378,000           | 88,958,988           | 1,419,012           |
| 給食材料費支出         | 6,300,000            | 5,361,507            | 938,493             |
|                 |                      |                      |                     |
| <b>管理経費支出</b>   | <b>463,397,383</b>   | <b>538,475,733</b>   | <b>△ 75,078,350</b> |
| 消耗品費支出          | 9,010,104            | 14,754,219           | △ 5,744,115         |
| 光熱水費支出          | 19,495,829           | 37,588,666           | △ 18,092,837        |
| 旅費交通費支出         | 31,623,644           | 29,378,913           | 2,244,731           |
| 福利厚生費支出         | 9,193,000            | 7,794,138            | 1,398,862           |
| 通信運搬費支出         | 21,828,417           | 28,109,872           | △ 6,281,455         |
| 印刷製本費支出         | 75,136,565           | 77,523,215           | △ 2,386,650         |
| 渉外費支出           | 16,424,000           | 14,800,771           | 1,623,229           |
| 修繕費支出           | 11,717,812           | 15,058,449           | △ 3,340,637         |
| 新聞図書費支出         | 2,680,443            | 2,512,340            | 168,103             |
| 損害保険料支出         | 6,107,000            | 6,218,268            | △ 111,268           |
| 公租公課支出          | 16,830,000           | 15,501,315           | 1,328,685           |
| 車両燃料費支出         | 4,244,000            | 1,897,985            | 2,346,015           |
| 業務委託費支出         | 80,357,532           | 111,605,880          | △ 31,248,348        |
| 賃借料支出           | 10,109,861           | 9,941,821            | 168,040             |
| 会議費支出           | 2,257,000            | 1,949,051            | 307,949             |
| 支払報酬金支出         | 11,616,185           | 12,318,789           | △ 702,604           |
| 諸会費支出           | 5,400,415            | 4,740,896            | 659,519             |
| 広告費支出           | 121,836,000          | 134,706,110          | △ 12,870,110        |
| 管理用用品費支出        | 3,823,000            | 1,977,996            | 1,845,004           |
| 支払手数料支出         | 3,706,576            | 4,339,537            | △ 632,961           |
| 雑支出             | 0                    | 3,034,255            | △ 3,034,255         |
| 経常費補助金返還金支出     | 0                    | 746,285              | △ 746,285           |
| 過年度修正支出         | 0                    | 1,976,962            | △ 1,976,962         |
|                 |                      |                      |                     |
| <b>借入金等利息支出</b> | <b>3,000,000</b>     | <b>2,563,177</b>     | <b>436,823</b>      |
| 借入金利息支出         | 3,000,000            | 2,563,177            | 436,823             |
|                 |                      |                      |                     |
| <b>借入金等返済支出</b> | <b>100,000,000</b>   | <b>100,000,000</b>   | <b>0</b>            |
| 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                   |
| <b>施設関係支出</b>    | <b>422,036,000</b>    | <b>377,751,760</b>    | <b>44,284,240</b>    |
| 建物支出             | 422,036,000           | 377,127,360           | 44,908,640           |
| 構築物支出            | 0                     | 624,400               | △ 624,400            |
| <b>設備関係支出</b>    | <b>362,523,000</b>    | <b>266,549,798</b>    | <b>95,973,202</b>    |
| 教育研究用機器備品支出      | 169,707,000           | 254,568,771           | △ 84,861,771         |
| 管理用機器備品支出        | 174,807,000           | 4,825,256             | 169,981,744          |
| 図書支出             | 16,609,000            | 6,127,827             | 10,481,173           |
| ソフトウェア支出         | 1,400,000             | 1,027,944             | 372,056              |
| <b>資産運用支出</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>その他の支出</b>    | <b>595,350,675</b>    | <b>577,308,196</b>    | <b>18,042,479</b>    |
| 長期貸付金支払支出        | 100,000,000           | 72,349,000            | 27,651,000           |
| 短期貸付金支払支出        | 0                     | 4,644,000             | △ 4,644,000          |
| 前期末未払金支払支出       | 495,350,675           | 495,350,675           | 0                    |
| 前払金支払支出          | 0                     | 4,964,521             | △ 4,964,521          |
| 〔予備費〕            | 30,000,000            |                       | 30,000,000           |
| <b>資金支出調整勘定</b>  | <b>△ 644,666,000</b>  | <b>△ 846,952,175</b>  | <b>202,286,175</b>   |
| 期末未払金            | △ 644,666,000         | △ 843,256,580         | 198,590,580          |
| 前期末前払金           | 0                     | △ 3,695,595           | 3,695,595            |
| <b>翌年度繰越支払資金</b> | <b>6,516,037,024</b>  | <b>7,363,894,022</b>  | <b>△ 847,856,998</b> |
| <b>支出の部合計</b>    | <b>15,632,230,699</b> | <b>15,928,790,993</b> | <b>△ 296,560,294</b> |

# 活動区分資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から  
平成31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     | 6,201,751,280 |
|                              |              | 手数料収入          | 91,731,095    |
|                              |              | 特別寄付金収入        | 81,666,800    |
|                              |              | 一般寄付金収入        | 229,000       |
|                              |              | 経常費等補助金収入      | 908,172,050   |
|                              |              | 付随事業収入         | 96,716,867    |
|                              |              | 医療収入           | 1,166,479,025 |
|                              |              | 雑収入            | 351,828,902   |
|                              |              | 教育活動資金収入計      | 8,898,575,019 |
|                              |              | 支出             | 人件費支出         |
|                              | 教育研究経費支出     |                | 1,952,915,602 |
|                              | 医療経費支出       |                | 353,320,499   |
|                              | 管理経費支出       |                | 536,498,771   |
|                              | 教育活動資金支出計    |                | 8,085,699,253 |
|                              |              | 差引             | 812,875,766   |
|                              | 調整勘定等        | 159,090,196    |               |
|                              | 教育活動資金収支差額   | 971,965,962    |               |
| 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      | 1,052,666     |
|                              |              | 施設設備売却収入       | 0             |
|                              |              | 減価償却引当特定資産売却収入 | 31,057,305    |
|                              |              |                |               |
|                              |              | 施設整備等活動資金収入計   | 32,109,971    |
|                              | 支出           | 施設関係支出         | 377,751,760   |
|                              |              | 設備関係支出         | 266,549,798   |
|                              |              |                |               |
|                              |              | 施設整備等活動資金支出計   | 644,301,558   |
|                              |              | 差引             | △ 612,191,587 |
|                              |              | 調整勘定等          | 259,839,622   |
|                              |              | 施設整備等活動資金収支差額  | △ 352,351,965 |
| 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) |              | 619,613,997    |               |
| その他の活動による資金収支                | 収入           | 長期貸付金回収収入      | 80,803,200    |
|                              |              | 短期貸付金回収収入      | 4,272,000     |
|                              |              | 預り金受入収入        | 15,091,698    |
|                              |              | 仮払金回収収入        | 30,978        |
|                              |              | 小計             | 100,197,876   |
|                              |              | 受取利息・配当金収入     | 69,742,467    |
|                              |              | 過年度修正収入        | 83,896        |
|                              |              | その他の活動資金収入計    | 170,024,239   |
|                              | 支出           | 借入金等返済支出       | 100,000,000   |
|                              |              | 長期貸付金支払支出      | 72,349,000    |
|                              |              | 短期貸付金支払支出      | 4,644,000     |
|                              |              | 小計             | 176,993,000   |
|                              |              | 借入金等利息支出       | 2,563,177     |
|                              |              | 過年度修正支出        | 1,976,962     |
|                              |              | その他の活動資金支出計    | 181,533,139   |
|                              |              | 差引             | △ 11,508,900  |
|                              |              | 調整勘定等          | △ 3,439,892   |
|                              | その他の活動資金収支差額 | △ 14,948,792   |               |
| 支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)    |              | 604,665,205    |               |
| 前年度繰越支払資金                    |              | 6,759,228,817  |               |
| 翌年度繰越支払資金                    |              | 7,363,894,022  |               |

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<br>上額 | 教育活動による資<br>金収支 | 施設整備等活動に<br>よる資金収支 | その他の活動によ<br>る資金収支 |
|------------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| 授業料前受金収入         | 493,851,950    | 493,851,950     | 0                  | 0                 |
| 入学金前受金収入         | 263,900,000    | 263,900,000     | 0                  | 0                 |
| 施設設備利用料前受金収入     | 1,166,908      | 1,166,908       | 0                  | 0                 |
| 認定看護師研修生受講料前受金収入 | 29,750,000     | 29,750,000      | 0                  | 0                 |
| 前期末未収入金収入        | 349,789,238    | 340,442,102     | 2,970,000          | 6,377,136         |
| 期末未収入金           | △ 432,146,649  | △ 422,329,621   | 0                  | △ 9,817,028       |
| 前期末前受金           | △ 637,458,500  | △ 637,458,500   | 0                  | 0                 |
| 収入計              | 68,852,947     | 69,322,839      | 2,970,000          | △ 3,439,892       |
| 前期末未払金支払支出       | 495,350,675    | 464,271,215     | 31,079,460         | 0                 |
| 前払金支払支出          | 4,964,521      | 4,964,521       | 0                  | 0                 |
| 期末未払金            | △ 843,256,580  | △ 555,307,498   | △ 287,949,082      | 0                 |
| 前期末前払金           | △ 3,695,595    | △ 3,695,595     | 0                  | 0                 |
| 支出計              | △ 346,636,979  | △ 89,767,357    | △ 256,869,622      | 0                 |
| 収入計 - 支出計        | 415,489,926    | 159,090,196     | 259,839,622        | △ 3,439,892       |

# 事業活動収支計算書

平成30年 4月 1日 から  
平成31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       | <b>学生生徒等納付金</b>      | <b>6,213,109,000</b> | <b>6,201,751,280</b> | <b>11,357,720</b>   |
|                | 授業料                  | 5,929,509,000        | 5,916,436,280        | 13,072,720          |
|                | 入学金                  | 235,100,000          | 236,015,000          | △ 915,000           |
|                | 教育充実費                | 46,000,000           | 46,500,000           | △ 500,000           |
|                | 実験実習料                | 2,500,000            | 2,800,000            | △ 300,000           |
|                |                      |                      |                      |                     |
|                | <b>手数料</b>           | <b>100,921,000</b>   | <b>91,731,095</b>    | <b>9,189,905</b>    |
|                | 入学検定料                | 72,713,000           | 66,360,000           | 6,353,000           |
|                | 試験料                  | 23,825,000           | 20,184,000           | 3,641,000           |
|                | 証明手数料                | 1,698,000            | 1,709,940            | △ 11,940            |
|                | 論文審査料                | 900,000              | 1,000,000            | △ 100,000           |
|                | 入試センター試験実施手数料        | 1,785,000            | 2,477,155            | △ 692,155           |
|                |                      |                      |                      |                     |
|                | <b>寄付金</b>           | <b>54,000,000</b>    | <b>85,648,087</b>    | <b>△ 31,648,087</b> |
|                | 特別寄付金                | 53,800,000           | 81,666,800           | △ 27,866,800        |
|                | 一般寄付金                | 200,000              | 229,000              | △ 29,000            |
|                | 現物寄付                 | 0                    | 3,752,287            | △ 3,752,287         |
|                |                      |                      |                      |                     |
|                | <b>経常費等補助金</b>       | <b>941,775,000</b>   | <b>908,172,050</b>   | <b>33,602,950</b>   |
|                | 国庫補助金                | 933,420,000          | 898,240,000          | 35,180,000          |
|                | 地方公共団体補助金            | 8,355,000            | 9,932,050            | △ 1,577,050         |
|                |                      |                      |                      |                     |
|                | <b>付随事業収入</b>        | <b>1,262,073,000</b> | <b>1,263,195,892</b> | <b>△ 1,122,892</b>  |
|                | 受託事業収入               | 10,202,000           | 24,336,800           | △ 14,134,800        |
|                | 公開講座等収入              | 2,834,000            | 2,123,700            | 710,300             |
| 訪問看護・居宅介護等事業収入 | 42,322,000           | 32,620,367           | 9,701,633            |                     |
| 医療収入           | 1,170,715,000        | 1,166,479,025        | 4,235,975            |                     |
| 認定看護師研修センター収入  | 36,000,000           | 37,636,000           | △ 1,636,000          |                     |
|                |                      |                      |                      |                     |
| <b>雑収入</b>     | <b>326,806,000</b>   | <b>351,828,902</b>   | <b>△ 25,022,902</b>  |                     |
| 施設設備利用料        | 8,376,000            | 9,032,023            | △ 656,023            |                     |
| 私立大学退職金財団交付金   | 253,360,000          | 265,329,000          | △ 11,969,000         |                     |
| その他の雑収入        | 65,070,000           | 77,467,879           | △ 12,397,879         |                     |
|                |                      |                      |                      |                     |
| <b>教育活動収入計</b> | <b>8,898,684,000</b> | <b>8,902,327,306</b> | <b>△ 3,643,306</b>   |                     |
| 教育活動収支         | 科 目                  | 予 算                  | 決 算                  | 差 異                 |
|                | <b>人件費</b>           | <b>5,382,204,000</b> | <b>5,285,783,789</b> | <b>96,420,211</b>   |
|                | 教員人件費                | 3,435,938,000        | 3,266,439,512        | 169,498,488         |
|                | 職員人件費                | 1,599,262,000        | 1,600,946,281        | △ 1,684,281         |
|                | 役員報酬                 | 56,211,000           | 57,960,588           | △ 1,749,588         |
|                | 退職給与引当金繰入額           | 235,085,000          | 289,223,808          | △ 54,138,808        |
|                | 退職金                  | 55,708,000           | 71,213,600           | △ 15,505,600        |
|                |                      |                      |                      |                     |
|                | <b>教育研究経費</b>        | <b>3,276,947,617</b> | <b>3,178,160,921</b> | <b>98,786,696</b>   |
|                | 消耗品費                 | 175,836,083          | 126,862,687          | 48,973,396          |
|                | 光熱水費                 | 238,327,171          | 213,841,864          | 24,485,307          |
|                | 旅費交通費                | 148,540,189          | 127,060,166          | 21,480,023          |
|                | 福利厚生費                | 21,877,000           | 26,224,446           | △ 4,347,446         |
|                | 通信運搬費                | 32,269,874           | 24,540,452           | 7,729,422           |
|                | 印刷製本費                | 115,764,836          | 85,643,664           | 30,121,172          |
|                | 渉外費                  | 7,543,000            | 4,632,307            | 2,910,693           |
|                | 修繕費                  | 163,877,810          | 130,299,202          | 33,578,608          |
|                | 新聞図書費                | 10,760,781           | 13,851,975           | △ 3,091,194         |
|                | 損害保険料                | 7,625,000            | 7,339,768            | 285,232             |
|                | 業務委託費                | 599,868,693          | 626,363,791          | △ 26,495,098        |
|                | 賃借料                  | 106,800,289          | 105,828,597          | 971,692             |
|                | 会議費                  | 6,311,000            | 3,515,497            | 2,795,503           |
|                | 支払報酬金                | 22,458,815           | 14,663,925           | 7,794,890           |
|                | 諸会費                  | 36,907,891           | 41,107,109           | △ 4,199,218         |
|                | 奨学費                  | 370,074,000          | 346,615,000          | 23,459,000          |
| 教育研究用品費        | 19,590,083           | 40,961,924           | △ 21,371,841         |                     |

|           |                  | 科 目                  | 予 算                  | 決 算                  | 差 異                 |                |
|-----------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| 事業活動支出の部  |                  | 支払手数料                | 15,013,102           | 17,265,515           | △ 2,252,413         |                |
|           |                  | 減価償却額                | 873,659,000          | 865,782,340          | 7,876,660           |                |
|           |                  | 医療経費                 | 303,843,000          | 355,760,692          | △ 51,917,692        |                |
|           |                  | 薬品費                  | 41,253,000           | 104,112,066          | △ 62,859,066        |                |
|           |                  | 医療材料費                | 165,912,000          | 157,344,295          | 8,567,705           |                |
|           |                  | 医療委託費                | 90,378,000           | 88,958,988           | 1,419,012           |                |
|           |                  | 給食材料費                | 6,300,000            | 5,345,343            | 954,657             |                |
|           |                  | <b>管理経費</b>          | <b>533,197,383</b>   | <b>616,587,368</b>   | <b>△ 83,389,985</b> |                |
|           |                  | 消耗品費                 | 9,010,104            | 14,754,219           | △ 5,744,115         |                |
|           |                  | 光熱水費                 | 19,495,829           | 37,588,666           | △ 18,092,837        |                |
|           |                  | 旅費交通費                | 31,623,644           | 29,378,913           | 2,244,731           |                |
|           |                  | 福利厚生費                | 9,193,000            | 7,794,138            | 1,398,862           |                |
|           |                  | 通信運搬費                | 21,828,417           | 28,109,872           | △ 6,281,455         |                |
|           |                  | 印刷製本費                | 75,136,565           | 77,523,215           | △ 2,386,650         |                |
|           |                  | 渉外費                  | 16,424,000           | 14,800,771           | 1,623,229           |                |
|           |                  | 修繕費                  | 11,717,812           | 15,058,449           | △ 3,340,637         |                |
|           |                  | 新聞図書費                | 2,680,443            | 2,512,340            | 168,103             |                |
|           |                  | 損害保険料                | 6,107,000            | 6,218,268            | △ 111,268           |                |
|           |                  | 公租公課                 | 16,830,000           | 15,501,315           | 1,328,685           |                |
|           |                  | 車両燃料費                | 4,244,000            | 1,897,985            | 2,346,015           |                |
|           |                  | 業務委託費                | 80,357,532           | 111,605,880          | △ 31,248,348        |                |
|           |                  | 賃借料                  | 10,109,861           | 9,941,821            | 168,040             |                |
|           |                  | 会議費                  | 2,257,000            | 1,949,051            | 307,949             |                |
|           |                  | 支払報酬金                | 11,616,185           | 12,318,789           | △ 702,604           |                |
|           |                  | 諸会費                  | 5,400,415            | 4,740,896            | 659,519             |                |
|           |                  | 広告費                  | 121,836,000          | 134,706,110          | △ 12,870,110        |                |
|           |                  | 管理用用品費               | 3,823,000            | 2,027,996            | 1,795,004           |                |
|           |                  | 支払手数料                | 3,706,576            | 4,339,537            | △ 632,961           |                |
|           |                  | 雑支出                  | 0                    | 3,034,255            | △ 3,034,255         |                |
|           |                  | 経常費補助金返還金            | 0                    | 746,285              | △ 746,285           |                |
|           |                  | 減価償却額                | 69,800,000           | 80,038,597           | △ 10,238,597        |                |
|           |                  | <b>徴収不能額等</b>        | <b>32,945,000</b>    | <b>18,495,160</b>    | <b>14,449,840</b>   |                |
|           | 徴収不能引当金繰入額       | 16,472,000           | 2,011,250            | 14,460,750           |                     |                |
|           | 徴収不能額            | 16,473,000           | 16,483,910           | △ 10,910             |                     |                |
|           | <b>教育活動支出計</b>   | <b>9,225,294,000</b> | <b>9,099,027,238</b> | <b>126,266,762</b>   |                     |                |
|           | <b>教育活動収支差額</b>  | <b>△ 326,610,000</b> | <b>△ 196,699,932</b> | <b>△ 129,910,068</b> |                     |                |
| 教育活動外収入の部 |                  | 科 目                  | 予 算                  | 決 算                  | 差 異                 |                |
|           |                  | <b>受取利息・配当金</b>      | <b>40,030,000</b>    | <b>69,742,467</b>    | <b>△ 29,712,467</b> |                |
|           |                  | 第3号基本金引当特定資産運用収入     | 30,000               | 73,233               | △ 43,233            |                |
|           |                  | その他の受取利息・配当金収入       | 40,000,000           | 69,669,234           | △ 29,669,234        |                |
|           |                  | <b>その他の教育活動外収入</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>            |                |
|           |                  | <b>教育活動外収入計</b>      | <b>40,030,000</b>    | <b>69,742,467</b>    | <b>△ 29,712,467</b> |                |
|           | 事業活動支出の部         |                      | 科 目                  | 予 算                  | 決 算                 | 差 異            |
|           |                  |                      | <b>借入金等利息</b>        | <b>3,000,000</b>     | <b>2,563,177</b>    | <b>436,823</b> |
|           |                  |                      | 長期借入金利息              | 3,000,000            | 2,563,177           | 436,823        |
|           |                  |                      | <b>その他の教育活動外支出</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
|           | <b>教育活動外支出計</b>  | <b>3,000,000</b>     | <b>2,563,177</b>     | <b>436,823</b>       |                     |                |
|           | <b>教育活動外収支差額</b> | <b>37,030,000</b>    | <b>67,179,290</b>    | <b>△ 30,149,290</b>  |                     |                |
|           | <b>経常収支差額</b>    | <b>△ 289,580,000</b> | <b>△ 129,520,642</b> | <b>△ 160,059,358</b> |                     |                |
| 事業活動      |                  | 科 目                  | 予 算                  | 決 算                  | 差 異                 |                |
|           |                  | <b>資産売却差額</b>        | <b>40,000,000</b>    | <b>31,145,940</b>    | <b>8,854,060</b>    |                |
|           |                  | 減価償却引当特定資産売却差額       | 40,000,000           | 31,145,940           | 8,854,060           |                |
|           | <b>その他の特別収入</b>  | <b>33,000,000</b>    | <b>27,001,188</b>    | <b>5,998,812</b>     |                     |                |

| 特別収入の部               | 収入の科目           | 予 算                     | 決 算                     | 差 異                  |
|----------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
|                      |                 | 現物寄付                    | 20,000,000              | 25,864,626           |
|                      | 施設設備補助金         | 13,000,000              | 1,052,666               | 11,947,334           |
|                      | 過年度修正額          | 0                       | 83,896                  | △ 83,896             |
|                      | <b>特別収入計</b>    | <b>73,000,000</b>       | <b>58,147,128</b>       | <b>14,852,872</b>    |
| 特別支出の部               | 事業活動支出の科目       | 予 算                     | 決 算                     | 差 異                  |
|                      | <b>資産処分差額</b>   | <b>28,490,000</b>       | <b>6,896,087</b>        | <b>21,593,913</b>    |
|                      | 施設設備処分差額        | 28,490,000              | 0                       | 28,490,000           |
|                      | 資産処分差額          | 0                       | 6,896,087               | △ 6,896,087          |
|                      | <b>その他の特別支出</b> | <b>0</b>                | <b>1,976,962</b>        | <b>△ 1,976,962</b>   |
|                      | 過年度修正額          | 0                       | 1,976,962               | △ 1,976,962          |
|                      | <b>特別支出計</b>    | <b>28,490,000</b>       | <b>8,873,049</b>        | <b>19,616,951</b>    |
| <b>特別収支差額</b>        |                 | <b>44,510,000</b>       | <b>49,274,079</b>       | <b>△ 4,764,079</b>   |
| [予備費]                |                 | 30,000,000              |                         | 30,000,000           |
| <b>基本金組入前当年度収支差額</b> |                 | <b>△ 275,070,000</b>    | <b>△ 80,246,563</b>     | <b>△ 194,823,437</b> |
| <b>基本金組入額合計</b>      |                 | <b>△ 731,673,000</b>    | <b>△ 406,010,660</b>    | <b>△ 325,662,340</b> |
| <b>当年度収支差額</b>       |                 | <b>△ 1,006,743,000</b>  | <b>△ 486,257,223</b>    | <b>△ 520,485,777</b> |
| <b>前年度繰越収支差額</b>     |                 | <b>△ 14,643,728,353</b> | <b>△ 14,643,728,353</b> | <b>0</b>             |
| <b>基本金取崩額</b>        |                 | <b>0</b>                | <b>7,353,077</b>        | <b>△ 7,353,077</b>   |
| <b>翌年度繰越収支差額</b>     |                 | <b>△ 15,650,471,353</b> | <b>△ 15,122,632,499</b> | <b>△ 527,838,854</b> |
| (参考)                 |                 |                         |                         |                      |
| 事業活動収入計              |                 | 9,011,714,000           | 9,030,216,901           | △ 18,502,901         |
| 事業活動支出計              |                 | 9,286,784,000           | 9,110,463,464           | 176,320,536          |



# 貸借対照表

平成31年 3月31日

(単位：円)

| 資産の部            |                       |                       |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 科目              | 本年度末                  | 前年度末                  | 増 減                  |
| <b>固定資産</b>     | <b>26,392,853,068</b> | <b>26,683,769,473</b> | <b>△ 290,916,405</b> |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>18,719,831,325</b> | <b>19,001,188,618</b> | <b>△ 281,357,293</b> |
| 土地              | 1,821,259,381         | 1,821,259,381         | 0                    |
| 建物              | 11,998,970,945        | 12,230,539,045        | △ 231,568,100        |
| 構築物             | 149,341,584           | 166,684,378           | △ 17,342,794         |
| 教育研究用機器備品       | 1,650,976,685         | 1,658,932,523         | △ 7,955,838          |
| 管理用機器備品         | 116,531,913           | 139,701,077           | △ 23,169,164         |
| 図書              | 2,980,593,063         | 2,980,038,141         | 554,922              |
| 車両              | 2,157,754             | 4,034,073             | △ 1,876,319          |
| <b>特定資産</b>     | <b>7,100,000,000</b>  | <b>7,100,000,000</b>  | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>その他の固定資産</b> | <b>573,021,743</b>    | <b>582,580,855</b>    | <b>△ 9,559,112</b>   |
| ソフトウェア          | 5,880,654             | 6,827,166             | △ 946,512            |
| 電話加入権           | 5,529,579             | 5,529,579             | 0                    |
| 施設利用権           | 1,980,000             | 2,138,400             | △ 158,400            |
| 長期貸付金           | 554,611,600           | 563,065,800           | △ 8,454,200          |
| 出資金             | 5,000,000             | 5,000,000             | 0                    |
| 長期前払金           | 19,910                | 19,910                | 0                    |
| <b>流動資産</b>     | <b>7,836,410,018</b>  | <b>7,168,712,807</b>  | <b>667,697,211</b>   |
| 現金預金            | 7,363,894,022         | 6,759,228,817         | 604,665,205          |
| 未収入金            | 440,391,134           | 376,528,883           | 63,862,251           |
| 貯蔵品             | 24,286,418            | 26,726,611            | △ 2,440,193          |
| 短期貸付金           | 602,000               | 230,000               | 372,000              |
| 仮払金             | 2,271,923             | 2,302,901             | △ 30,978             |
| 前払金             | 4,964,521             | 3,695,595             | 1,268,926            |
| <b>資産の部合計</b>   | <b>34,229,263,086</b> | <b>33,852,482,280</b> | <b>376,780,806</b>   |

| <b>負債の部</b>        |                         |                         |                      |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 科目                 | 本年度末                    | 前年度末                    | 増 減                  |
| <b>固定負債</b>        | <b>2,385,490,830</b>    | <b>2,442,671,422</b>    | <b>△ 57,180,592</b>  |
| 長期借入金              | 500,000,000             | 600,000,000             | △ 100,000,000        |
| 退職給与引当金            | 1,885,490,830           | 1,842,671,422           | 42,819,408           |
| <b>流動負債</b>        | <b>1,789,148,782</b>    | <b>1,274,940,821</b>    | <b>514,207,961</b>   |
| 短期借入金              | 100,000,000             | 100,000,000             | 0                    |
| 未払金                | 843,836,908             | 495,931,003             | 347,905,905          |
| 前受金                | 788,668,858             | 637,458,500             | 151,210,358          |
| 預り金                | 56,643,016              | 41,551,318              | 15,091,698           |
| <b>負債の部合計</b>      | <b>4,174,639,612</b>    | <b>3,717,612,243</b>    | <b>457,027,369</b>   |
| <b>純資産の部</b>       |                         |                         |                      |
| 科目                 | 本年度末                    | 前年度末                    | 増 減                  |
| <b>基本金</b>         | <b>45,177,255,973</b>   | <b>44,778,598,390</b>   | <b>398,657,583</b>   |
| 第1号基本金             | 44,446,255,973          | 44,047,598,390          | 398,657,583          |
| 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                    |
| <b>繰越収支差額</b>      | <b>△ 15,122,632,499</b> | <b>△ 14,643,728,353</b> | <b>△ 478,904,146</b> |
| 翌年度繰越収支差額          | △ 15,122,632,499        | △ 14,643,728,353        | △ 478,904,146        |
| <b>純資産の部合計</b>     | <b>30,054,623,474</b>   | <b>30,134,870,037</b>   | <b>△ 80,246,563</b>  |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>34,229,263,086</b>   | <b>33,852,482,280</b>   | <b>376,780,806</b>   |


# 監査報告書


令和元年 5月27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 大貫 哲 

監事 (常勤) 大川 正勝 

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 30 年度（平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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