

財務状況

2015(平成27)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	6,425,345	6,369,174	56,171
手数料収入	106,807	100,134	6,673
寄付金収入	53,000	56,947	△3,947
補助金収入	873,178	962,384	△89,206
国庫補助金収入	863,718	952,475	△88,757
地方公共団体補助金収入	9,460	9,909	△449
資産売却収入	100,000	105,613	△5,613
付随事業・収益事業収入	1,246,912	1,241,439	5,473
医療収入	1,194,081	1,181,440	12,641
その他の事業収入	3,200	3,624	△424
受取利息・配当金収入	50,000	49,383	617
雑収入	283,704	268,105	15,599
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	785,817	733,518	52,299
その他の収入	734,134	724,028	10,106
資金収入調整勘定	△1,227,703	△1,252,006	24,303
当年度資金収入合計	9,431,194	9,358,719	72,475
前年度繰越支払資金	7,077,697	7,077,697	0
収入の部合計	16,508,891	16,436,416	72,475

(支出の部)

科目	予算	決算	差異
人件費支出	5,180,698	5,053,096	127,602
教育研究経費支出	2,382,726	2,324,659	58,067
管理経費支出	459,734	486,565	△26,831
借入金等利息支出	5,725	5,225	500
借入金等返済支出	100,000	100,000	0
施設関係支出	884,212	813,030	71,182
土地支出	11,001	11,001	0
建物支出	873,211	791,426	81,785
構築物支出	0	10,603	△10,603
設備関係支出	670,956	600,169	70,787
教育研究用機器備品支出	571,745	553,328	18,417
管理用機器備品支出	67,282	19,424	47,858
図書支出	27,129	20,851	6,278
車両支出	4,800	0	4,800
ソフトウェア支出	0	6,566	△6,566
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	1,452,425	1,447,184	5,241
[予備費]	(15,236)		
	34,764		34,764
資金支出調整勘定	△1,219,650	△607,645	△612,005
当年度資金支出合計	9,951,590	10,222,283	△270,693

翌年度繰越支払資金	6,557,301	6,214,133	343,168
支出の部合計	16,508,891	16,436,416	72,475

収入に関しては、学生生徒等納付金収入が予算比 5,617 万円減、手数料収入が予算比 667 万円減、寄付金収入が予算比 394 万円増、補助金収入が予算比 8,920 万円増、資産売却収入が予算比 561 万円増、付随事業・収益事業収入が予算比 547 万円減、受取利息・配当金収入が予算比 61 万円減、雑収入が予算比 1,559 万円減となりました。その結果、収入の計は予算比 7,247 万円減の 93 億 5,871 万円です。

また、支出に関しては、人件費支出が予算比 1 億 2,760 万円減、教育研究経費支出が予算比 5,806 万円減、管理経費支出が予算比 2,683 万円増となりました。施設関係費支出については、駐車場造成用地の取得や歯学部棟・歯科クリニック棟の改修工事及び地域包括ケアセンター新築工事等を行いました。支出の計は予算比 2 億 7,069 万円増の 102 億 2,228 万円となり、翌年度繰越支払資金は予算比 3 億 4,316 万円減の 62 億 1,413 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 63 億 6,917 万円である。
- 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 1 億 13 万円である。
- ③「寄付金収入」は、特別寄付金及び一般寄付金であり、総額 5,694 万円である。
- ④「補助金収入」については、総額 9 億 6,238 万円である。
国庫補助金（私学振興事業団・文部科学省）9 億 2,291 万円、（厚生労働省）2,956 万円 計 9 億 5,247 万円
地方公共団体補助金（北海道）991 万円である
- 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 1 億 561 万円である。
- 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ある。医療収入は大学病院・歯科クリニック合わせて 11 億 8,506 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ある。認定看護師研修センター収入は、研修生受講料等である。訪問看護・居宅介護収入は介護保険料収入である。事業収入総額は 12 億 4,143 万円である。
- 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 4,938 万円である。
- 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 6,810 万円である。
- ⑨「前受金収入」は、主として 2015 年度末に入金された新入生の納付金であり、総額 7 億 3,351 万円である。
- ⑩「その他の収入」は、奨学金回収収入や 2014 年度末未収入金収入であり、総額 7 億 2,402 万円である。
- ⑪「資金収入調整勘定」は、2015 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 2014 年度末前受金（新入生学納金等）である。

【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 50 億 5,309 万円である。
教職員等人件費支出 48 億 1,288 万円 退職金支出 2 億 4,021 万円である。
- 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 2,465 万円である。
- 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 4 億 8,656 万円である。
- ④「借入金等利息支出」は、522 万円である。
- ⑤「借入金等返済支出」は、1 億円である。
- ⑥「施設関係支出」は、主として歯学部棟（2,3 階）・歯科クリニック棟（2,3,4,5 階）改修工事や地域包括ケアセンター新築工事に係る建物支出であり、総額 8 億 1,302 万円である。
- 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 6 億 16 万円である。
- 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 14 億 4,718 万円である。
- 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 6 億 764 万円である。
- ⑩「予備費」の使用内訳は、教育研究経費 404 万円、管理経費 104 万円、施設関係費 1,014 万円である。

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る。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る。

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る。また、支出の部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る。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る。

(単位：千円)

		科 目	予算	決算	差異
教育活動収支	収入の部 事業活動	学生生徒等納付金	6,425,345	6,369,174	56,171
		手数料	106,807	100,134	6,673
		寄付金	53,000	61,487	△8,487
		経常費等補助金	873,178	862,753	10,425
		付随事業収入	1,246,912	1,241,439	5,473
		雑収入	283,704	268,089	15,615
		教育活動収入計	8,988,946	8,903,076	85,870
	支出の部 事業活動	人件費	5,068,907	4,995,045	73,862
		教育研究経費	3,351,866	3,261,455	90,411
		管理経費	567,514	581,509	△13,995
徴収不能額等		0	31,485	△31,485	
教育活動支出計	8,988,287	8,869,494	118,793		
教育活動収支差額			659	33,582	△32,923
教育活動外収支	収入の部 事業活動	受取利息・配当金	50,000	49,383	617
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入	50,000	49,383	617
	支出の部 事業活動	借入金等利息	5,725	5,225	500
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出	5,725	5,225	500
教育活動外収支差額			44,275	44,158	117
経常収支差額			44,934	77,740	△32,806
特別収支	収入の部 事業活動	資産売却差額	100,000	105,434	△5,434
		その他の特別収入	25,000	111,971	△86,971
		特別収入計	125,000	217,405	△92,405
	支出の部 事業活動	資産処分差額	10,000	17,919	△7,919
		その他の特別支出	0	909	△909
		特別支出計	10,000	18,828	△8,828
特別収支差額			115,000	198,577	△83,577
予備費			44,904		44,904
基本金組入前当年度収支差額			115,030	276,317	△161,287
基本金組入額合計			△1,520,027	△1,415,394	△104,633
当年度収支差額			△1,404,997	△1,139,077	△265,920
前年度繰越収支差額			△12,591,257	△12,591,257	0
基本金取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			△13,996,254	△13,730,334	△265,920
(参考)					
事業活動収入計			9,163,946	9,169,864	△5,918
事業活動支出計			9,048,916	8,893,547	155,369

(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 307 万円である。
- ②対 経 常 収 入 比 率：学生生徒納付金（71.1%）、補助金（9.6%）、付随事業収入（13.9%）
対事業活動収入比率：学生生徒納付金（69.5%）、補助金（10.5%）、付随事業収入（13.5%）

(事業活動支出の部：科目の概要)

- ①「人件費」は、予算比 7,386 万円減の 49 億 9,504 万円である。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る。また、退職給与引当金繰入額は、1 億 3,905 万円を計上している。（対経常収入対比 55.8%）
- 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 9 億 3,181 万円、現物寄付（消耗品費・教育研究用品費）453 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 6,145 万円である。（対経常収入比率 36.4%）
- 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 9,585 万円を加算、過年度修正支出 90 万円を減額し、総額 5 億 8,150 万円である。（対経常収入比率 6.5%）
- 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 3,148 万円である。
- ⑤事業活動支出総額 88 億 6,949 万円である。

教育活動収支差額は 3,358 万円のプラスである。

(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」4,938 万円である。

(事業活動支出の部：科目の概要)

- ①「借入金等利息」522 万円である。

教育活動外収支差額は 4,415 万円のプラスである。また、経常収支差額は 7,773 万円のプラスである。

(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、過年度修正額）」の合計であり、事業活動収入総額 2 億 1,740 万円である。

(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 1,882 万円である。

特別収支差額は 1 億 9,857 万円のプラスである

以上から、事業活動収入は予算比 591 万円増の 91 億 6,986 万円、事業活動支出は予算比 1 億 5,536 万円減の 88 億 9,354 万円となり、基本金組入前当年度収支差額は予算比 1 億 6,128 万円増の 2 億 7,631 万円のプラスであった。また、基本金組入額は予算比 1 億 463 万円減の 14 億 1,539 万円となり、その結果、当年度収支差額は 11 億 3,907 万円のマイナスであった。また、翌年度繰越収支差額は、137 億 3,033 万円となった。

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す。財務状況や経営分析に使用する重要なものである。

貸借対照表（総括表）

（資産の部）

2016年3月31日

（単位：千円）

科 目	2015年度末	2014年度末	増 減
固定資産	27,632,063	27,249,911	382,152
有形固定資産	19,976,146	19,602,846	373,300
土地	1,821,259	1,810,259	0
建物	13,221,069	13,063,233	157,836
構築物	197,500	215,207	△17,707
教育研究用機器備品	1,602,635	1,357,886	244,749
管理用機器備品	153,196	178,923	△25,727
図書	2,975,557	2,970,347	5,210
車両	4,930	6,990	△2,060
特定資産	7,100,000	7,100,000	0
第3号基本金引当特定資産	100,000	100,000	0
その他の備引当特定資産	7,000,000	7,000,000	0
その他の固定資産	555,917	547,065	8,852
長期貸付金	543,930	541,536	2,394
その他の固定資産	11,987	5,529	6,458
流動資産	6,786,555	7,832,544	△1,045,989
現金預金	6,214,133	7,077,697	△863,564
その他の流動資産	572,422	754,847	△182,425
資産の部合計（a）	34,418,618	35,082,455	△663,837

（負債・純資産の部）

科 目	2015年度末	2014年度末	増 減
固定負債	2,610,115	2,743,630	△133,515
長期借入金	800,000	900,000	△100,000
退職給与引当金	1,785,580	1,843,630	△58,050
徴収不能引当金	24,535	0	24,535
流動負債	1,511,338	2,317,976	△806,638
短期借入金	100,000	100,000	0
未払金	608,225	1,352,905	△744,680
前受金	756,178	814,073	△57,895
預り金	46,935	50,999	△4,063
負債の部合計（b）	4,121,453	5,061,606	△940,153
第1号基本金	43,296,500	41,881,106	1,415,394
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	△13,730,335	△12,591,257	△1,139,078
合 計	34,418,618	35,082,455	△663,837

正味資産（a - b）	30,297,165	30,020,848	276,317
-------------	------------	------------	---------

総資産344億1,861万円のうち、固定資産は276億3,206万円、流動資産は67億8,655万円となった。流動資産のうち現金預金は62億1,413万円である。

総負債41億2,145万円のうち、固定負債は26億1,011万円、流動負債は15億1,133万円となった。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302億9,716万円となり、前年対比2億7,631

万円増加した。

また、減価償却の累計額は、243億3,142万円であり、基本金の当期組入額は14億1,539万円、組入合計額は440億2,750万円である。

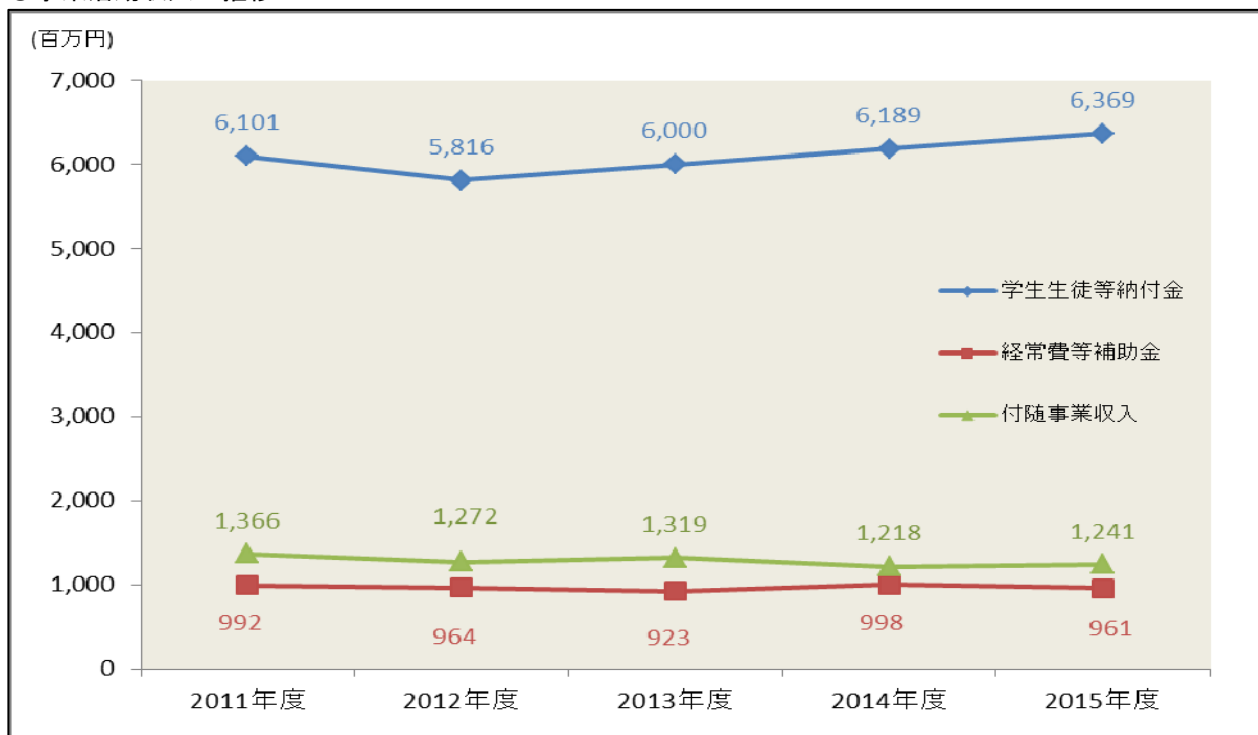
※金額は原則千円未満を四捨五入して表示しています。内訳の合計がそれぞれの大科目の合計額とは一致していない場合があります。

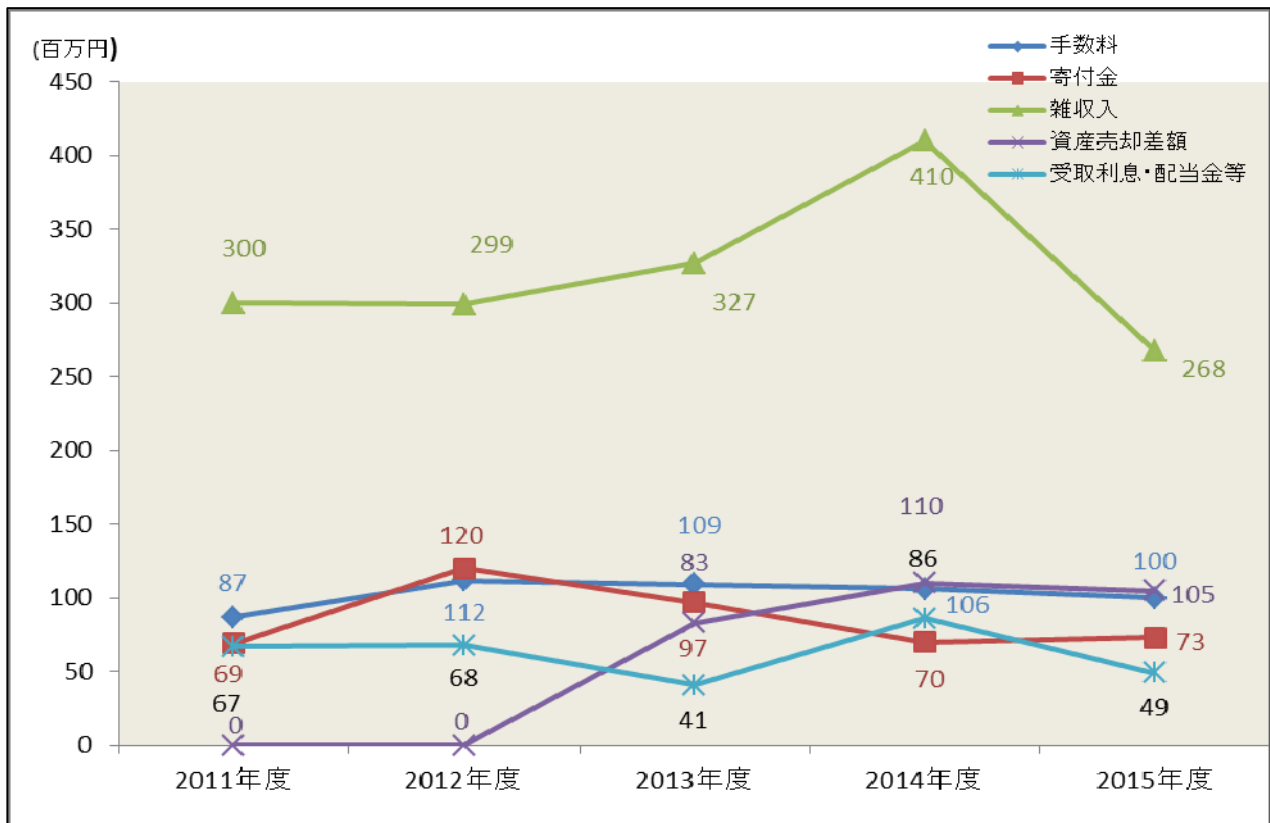
財務の経年比較等については『2015(平成27)年度 事業報告書』26～38頁の「財務の概要」をご参照ください。

4. 財務状況の推移

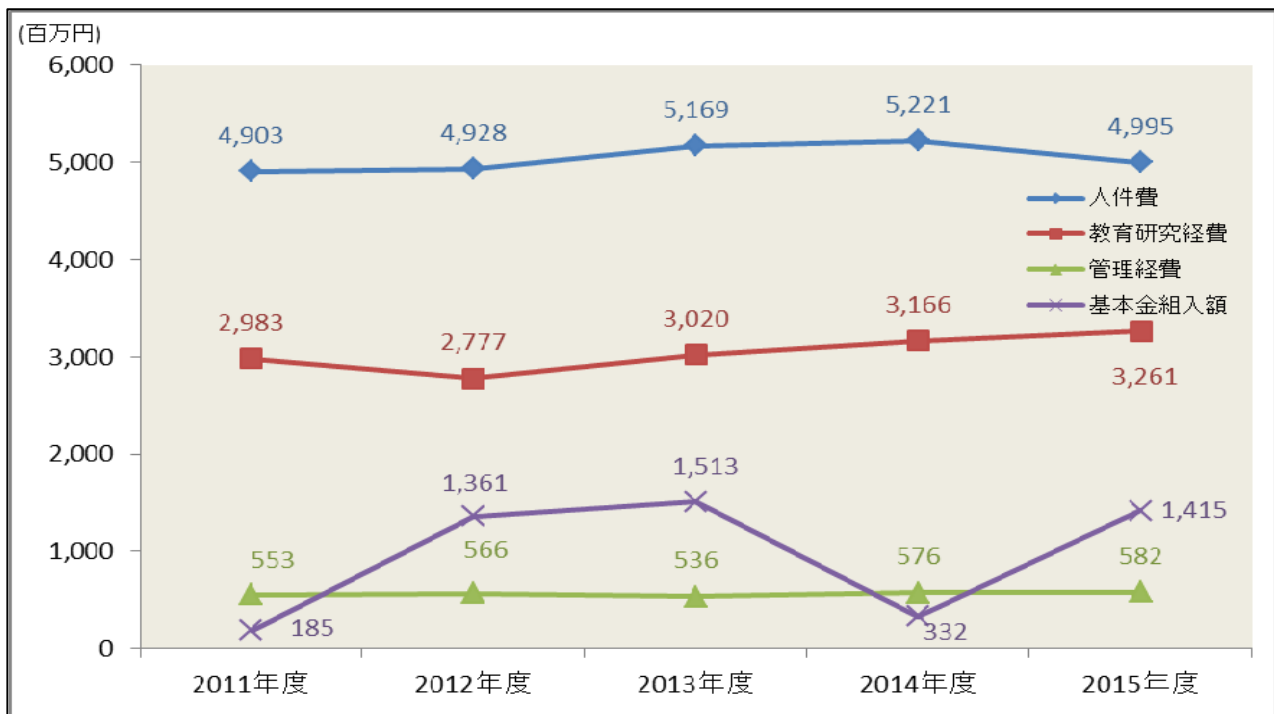
平成27年度より学校法人会計基準が変更となったため、一部科目名称が変更となっております。また、名称変更にとまない、平成26年度以前の金額も組み替えて表示しております。

○事業活動収入の推移





○事業活動支出・基本金組入額推移



監査報告書

平成28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 大萱 生 哲



監事 小野 正道



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27年度（平成27年4月1日から平成28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（監査法人ライトハウス）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

独立監査人の監査報告書

平成 28 年 5 月 27 日

学校法人 東日本学園

理 事 会 御 中

監 査 法 人 ラ イ ト ハ ウ ス

代 表 社 員
業 務 執 行 社 員

公 認 会 計 士

三 宅 英 尚



代 表 社 員
業 務 執 行 社 員

公 認 会 計 士

菅 原 枝 利



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51年7月13日付け文部省告示第135号に基づき、学校法人東日本学園の平成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(人件費支出内訳表を含む。)、事業活動収支計算書、貸借対照表(固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。)、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

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、学校法人東日本学園の平成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。

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

収入の部 科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金収入	6,425,345,000	6,369,174,230	56,170,770
授業料収入	6,097,695,000	6,013,664,230	84,030,770
入学金収入	262,150,000	268,060,000	△5,910,000
教育充実費収入	63,000,000	84,500,000	△21,500,000
実験実習料収入	2,500,000	2,950,000	△450,000
手数料収入	106,807,000	100,133,875	6,673,125
入学検定料収入	78,210,000	70,825,000	7,385,000
試験料収入	22,570,000	24,459,000	△1,889,000
証明手数料収入	1,677,000	1,609,160	67,840
論文審査料収入	850,000	850,000	0
入試センター試験実施手数料収入	3,500,000	2,390,715	1,109,285
寄付金収入	53,000,000	56,947,500	△3,947,500
特別寄付金収入	0	56,747,500	△56,747,500
一般寄付金収入	53,000,000	200,000	52,800,000
補助金収入	873,178,000	962,383,794	△89,205,794
国庫補助金収入	863,718,000	952,474,610	△88,756,610
地方公共団体補助金収入	9,460,000	9,909,184	△449,184
資産売却収入	100,000,000	105,613,690	△5,613,690
減価償却引当特定資産売却収入	100,000,000	102,084,140	△2,084,140
施設設備引当特定資産売却収入	0	3,350,000	△3,350,000
教育研究機器備品売却収入	0	179,550	△179,550
付随事業・収益事業収入	1,246,912,000	1,241,438,765	5,473,235
受託事業収入	5,000,000	11,721,418	△6,721,418
公開講座等収入	2,800,000	2,876,200	△76,200
訪問看護・居宅介護等事業収入	2,281,000	256,805	2,024,195
医療収入	1,197,281,000	1,185,064,842	12,216,158
医療収入	1,194,081,000	1,181,440,364	12,640,636
その他の医療収入	3,200,000	3,624,478	△424,478
認定看護師研修センター収入	39,550,000	41,519,500	△1,969,500
認定看護師研修生選考料収入	3,000,000	4,449,500	△1,449,500
認定看護師研修生受講料収入	36,550,000	37,070,000	△520,000
受取利息・配当金収入	50,000,000	49,383,087	616,913
第3号基本金引当特定資産運用収入	300,000	279,972	20,028
その他の受取利息・配当金収入	49,700,000	49,103,115	596,885
雑収入	283,704,000	268,104,874	15,599,126
施設設備利用料収入	8,600,000	8,531,459	68,541
私立大学退職金財団交付金収入	209,656,000	189,340,900	20,315,100
その他の雑収入	65,448,000	70,216,424	△4,768,424
過年度修正収入	0	16,091	△16,091
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	785,817,000	733,517,750	52,299,250
授業料前受金収入	484,375,000	440,690,950	43,684,050
入学金前受金収入	260,350,000	246,000,000	14,350,000
施設設備利用料前受金収入	1,142,000	926,800	215,200
認定看護師研修生受講料前受金収入	39,950,000	45,900,000	△5,950,000
その他の収入	734,134,000	724,028,034	10,105,966
前期末未収入金収入	659,434,000	637,648,161	21,785,839
長期貸付金回収収入	74,700,000	81,675,873	△6,975,873
短期貸付金回収収入	0	4,704,000	△4,704,000
資金収入調整勘定	△1,227,703,000	△1,252,006,336	24,303,336
期末未収入金	△444,178,000	△460,593,336	16,415,336
前期末前受金	△783,525,000	△791,413,000	7,888,000
前年度繰越支払資金	7,077,696,616	7,077,696,616	0
前年度繰越支払資金（現金）	0	8,818,148	△8,818,148
前年度繰越支払資金（預金）	7,077,696,616	7,068,878,468	8,818,148
収入の部合計	16,508,890,616	16,436,415,879	72,474,737

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	5,180,698,000	5,053,095,846	127,602,154
教員人件費支出	3,280,630,000	3,222,261,370	58,368,630
職員人件費支出	1,606,149,000	1,549,634,077	56,514,923
役員報酬支出	40,599,000	40,986,999	△387,999
退職金支出	253,320,000	240,213,400	13,106,600
教育研究経費支出	2,382,726,318	2,324,659,012	58,067,306
消耗品費支出	214,771,235	152,122,133	62,649,102
光熱水費支出	267,560,018	239,234,546	28,325,472
旅費交通費支出	195,745,945	142,407,150	53,338,795
福利厚生費支出	18,493,000	27,637,042	△9,144,042
通信運搬費支出	26,521,233	22,797,175	3,724,058
印刷製本費支出	129,323,843	113,115,824	16,208,019
渉外費支出	5,524,800	3,426,325	2,098,475
修繕費支出	134,596,466	132,343,348	2,253,118
新聞図書費支出	9,263,950	8,278,819	985,131
損害保険料支出	7,792,460	6,176,746	1,615,714
業務委託費支出	584,028,789	630,069,101	△46,040,312
賃借料支出	105,206,913	104,446,161	760,752
会議費支出	4,152,666	3,062,237	1,090,429
支払報酬金支出	44,019,990	16,868,315	27,151,675
諸会費支出	54,531,798	40,982,654	13,549,144
奨学費支出	237,333,000	267,659,000	△30,326,000
教育研究用品費支出	49,043,937	50,768,104	△1,724,167
支払手数料支出	17,605,275	20,831,426	△3,226,151
医療経費支出	277,211,000	342,432,906	△65,221,906
薬品費支出	40,053,000	47,658,744	△7,605,744
医療材料費支出	153,200,000	200,126,722	△46,926,722
医療委託費支出	79,221,000	89,452,604	△10,231,604
給食材料費支出	4,737,000	5,194,836	△457,836
管理経費支出	459,733,880	486,565,071	△26,831,191
消耗品費支出	5,064,278	13,056,911	△7,992,633
光熱水費支出	22,505,982	27,926,640	△5,420,658
旅費交通費支出	34,829,459	30,191,099	4,638,360
福利厚生費支出	10,977,000	8,576,809	2,400,191
通信運搬費支出	18,704,317	19,850,163	△1,145,846
印刷製本費支出	75,458,664	74,466,243	992,421
渉外費支出	21,230,034	21,439,500	△209,466
修繕費支出	9,168,095	18,430,606	△9,262,511
新聞図書費支出	2,164,106	1,858,934	305,172
損害保険料支出	6,926,000	6,457,866	468,134
公租公課支出	13,647,000	17,089,154	△3,442,154
車両燃料費支出	4,154,000	1,175,627	2,978,373
業務委託費支出	92,823,391	89,797,055	3,026,336
賃借料支出	4,492,227	5,042,943	△550,716
会議費支出	2,819,334	2,688,284	131,050
支払報酬金支出	12,232,010	11,296,570	935,440
諸会費支出	7,739,242	4,915,071	2,824,171
広告費支出	110,374,000	119,659,082	△9,285,082
管理用用品費支出	1,071,686	3,852,130	△2,780,444
支払手数料支出	3,353,055	3,828,820	△475,765
雑支出	0	4,056,802	△4,056,802
過年度修正支出	0	908,762	△908,762
借入金等利息支出	5,725,000	5,225,259	499,741
借入金利息支出	5,725,000	5,225,259	499,741
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
施設関係支出	884,212,000	813,029,870	71,182,130
土地支出	11,001,000	11,000,519	481
建物支出	873,211,000	791,425,911	81,785,089
構築物支出	0	10,603,440	△10,603,440
設備関係支出	670,956,310	600,168,965	70,787,345
教育研究用機器備品支出	571,744,786	553,327,888	18,416,898
管理用機器備品支出	67,282,314	19,423,404	47,858,910
図書支出	27,129,210	20,851,273	6,277,937
車両支出	4,800,000	0	4,800,000
ソフトウェア支出	0	6,566,400	△6,566,400
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	1,452,425,000	1,447,183,706	5,241,294
長期貸付金支払支出	99,520,000	84,070,000	15,450,000
短期貸付金支払支出	0	4,344,000	△4,344,000
前期末未払金支払支出	1,352,905,000	1,352,324,621	580,379
預り金支払支出	0	4,062,981	△4,062,981
仮払金支払支出	0	2,382,104	△2,382,104

[予備費]	(15,236,508)		
	34,763,492		34,763,492
資金支出調整勘定	△1,219,650,000	△607,644,719	△612,005,281
期末未払金	△1,219,650,000	△607,644,719	△612,005,281
翌年度繰越支払資金	6,557,300,616	6,214,132,869	343,167,747
現金	0	8,322,106	△8,322,106
預金	6,557,300,616	6,205,810,763	351,489,853
支出の部合計	16,508,890,616	16,436,415,879	72,474,737

注記

予備費の使用内訳

(単位 円)

科 目	金 額
教育研究経費支出	(4,045,788)
修繕費支出	4,045,788
管理経費支出	(1,049,930)
旅費交通費支出	310,600
渉外費支出	285,644
管理用用品費支出	453,686
設備関係支出	(10,140,790)
教育研究用機器備品支出	3,682,476
管理用機器備品支出	6,458,314
合 計	15,236,508

活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位：円)

		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	6,369,174,230	
		手数料収入	100,133,875	
		特別寄付金収入	56,747,500	
		一般寄付金収入	200,000	
		経常費等補助金収入	862,752,794	
		付随事業収入	56,373,923	
		医療収入	1,185,064,842	
		雑収入	268,088,783	
		教育活動資金収入計	8,898,535,947	
	支出	人件費支出	5,053,095,846	
		教育研究経費支出	1,982,226,106	
		医療経費支出	342,432,906	
		管理経費支出	485,656,309	
		教育活動資金支出計	7,863,411,167	
		差引	1,035,124,780	
		調整勘定等	△112,367,757	
		教育活動資金収支差額	922,757,023	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額	
	収入	施設設備補助金収入	99,631,000	
		教育研究用機器備品売却収入	179,550	
		減価償却引当特定資産売却収入	102,084,140	
		施設設備引当特定資産売却収入	3,350,000	
		施設設備等活動資金収入計	205,244,690	
	支出	施設関係支出	813,029,870	
		設備関係支出	600,168,965	
		施設整備等活動資金支出計	1,413,198,835	
			差引	△1,207,954,145
		調整勘定等	△510,283,281	
		施設整備等活動資金収支差額	△1,718,237,426	
		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）	△795,480,403	
その他の活動による資金収支	科 目		金額	
	収入	長期貸付金回収収入	81,675,873	
		短期貸付金回収収入	4,704,000	
		小計	86,379,873	
		受取利息・配当金収入	49,383,087	
		過年度修正収入	16,091	
		その他の活動資金収入計	135,779,051	
	支出	借入金等返済支出	100,000,000	
		長期貸付金支払支出	84,070,000	
		短期貸付金支払支出	4,344,000	
		預り金支払支出	4,062,981	
		仮払金支払支出	2,382,104	
		小計	194,859,085	
		借入金等利息支出	5,225,259	
		過年度修正支出	908,762	
			その他の活動資金支出計	200,993,106
			差引	△65,214,055
		調整勘定等	△2,869,289	
		その他の活動資金収支差額	△68,083,344	
		支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	△863,563,747	
		前年度繰越支払資金	7,077,696,616	
		翌年度繰越支払資金	6,214,132,869	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位：円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動による 資金収支	施設整備等活動による 資金収支	その他の活動による 資金収支
前受金収入	733,517,750	733,517,750	-	-
前期末未収入金収入	637,648,161	500,467,359	126,767,000	10,413,802
期末未収入金	△ 460,593,336	△ 347,499,695	△ 99,810,550	△ 13,283,091
前期末前受金	△ 791,413,000	△ 791,413,000	-	-
収入計	119,159,575	95,072,414	26,956,450	△ 2,869,289
前期末未払金支払支出	1,352,324,621	692,473,727	659,850,894	-
期末未払金	△ 607,644,719	△ 485,033,556	△ 122,611,163	-
支出計	744,679,902	207,440,171	537,239,731	-
収入計-支出計	△ 625,520,327	△ 112,367,757	△ 510,283,281	△ 2,869,289

事業活動収支計算書

平成27年4月 1日から

平成28年3月31日まで

		科目	予算	決算	差異
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	6,425,345,000	6,369,174,230	56,170,770
		授業料	6,097,695,000	6,013,664,230	84,030,770
		入学金	262,150,000	268,060,000	△5,910,000
		教育充実費	63,000,000	84,500,000	△21,500,000
		実験実習料	2,500,000	2,950,000	△450,000
		手数料	106,807,000	100,133,875	6,673,125
		入学検定料	78,210,000	70,825,000	7,385,000
		試験料	22,570,000	24,459,000	△1,889,000
		証明手数料	1,677,000	1,609,160	67,840
		論文審査料	850,000	850,000	0
		入試センター試験手数料	3,500,000	2,390,715	1,109,285
		寄付金	53,000,000	61,486,961	△8,486,961
		特別寄付金	0	56,747,500	△56,747,500
		一般寄付金	53,000,000	200,000	52,800,000
		現物寄付	0	4,539,461	△4,539,461
		経常費等補助金	873,178,000	862,752,794	10,425,206
		国庫補助金	863,718,000	852,843,610	10,874,390
		地方公共団体補助金	9,460,000	9,909,184	△449,184
		付随事業収入	1,246,912,000	1,241,438,765	5,473,235
		受託事業収入	5,000,000	11,721,418	△6,721,418
		公開講座等収入	2,800,000	2,876,200	△76,200
		訪問看護・居宅介護等事業収入	2,281,000	256,805	2,024,195
		医療収入	1,197,281,000	1,185,064,842	12,216,158
	医療収入	1,194,081,000	1,181,440,364	12,640,636	
	その他の医療収入	3,200,000	3,624,478	△424,478	
	認定看護師研修センター収入	39,550,000	41,519,500	△1,969,500	
	認定看護師研修生選考料収入	3,000,000	4,449,500	△1,449,500	
	認定看護師研修生受講料収入	36,550,000	37,070,000	△520,000	
	雑収入	283,704,000	268,088,783	15,615,217	
	施設設備利用料	8,600,000	8,531,459	68,541	
	私立大学退職金財団交付金	209,656,000	189,340,900	20,315,100	
	その他の雑収入	65,448,000	70,216,424	△4,768,424	
	教育活動収入計	8,988,946,000	8,903,075,408	85,870,592	
教育活動支出の部		科目	予算	決算	差異
		人件費	5,068,907,000	4,995,045,208	73,861,792
		教員人件費	3,280,630,000	3,222,261,370	58,368,630
		職員人件費	1,606,149,000	1,549,634,077	56,514,923
		役員報酬	40,599,000	40,986,999	△387,999
		退職給与引当金繰入額	106,428,000	139,051,762	△32,623,762
		退職金	35,101,000	43,111,000	△8,010,000
		教育研究経費	3,351,866,318	3,261,455,111	90,411,207
		消耗品費	214,771,235	152,141,988	62,629,247
		光熱水費	276,560,018	239,234,546	28,325,472
		旅費交通費	195,745,945	142,407,150	53,338,795
		福利厚生費	18,493,000	27,637,042	△9,144,042
		通信運搬費	26,521,233	22,797,175	3,724,058
		印刷製本費	129,323,843	113,115,824	16,208,019
		渉外費	5,524,800	3,426,325	2,098,475
		修繕費	134,596,466	132,343,348	2,253,118
		新聞図書費	9,263,950	8,278,819	985,131
		損害保険料	7,792,460	6,176,746	1,615,714
		業務委託費	584,028,789	630,069,101	△46,040,312
		賃借料	105,206,913	104,446,161	760,752
		会議費	4,152,666	3,062,237	1,090,429
		支払報酬金	44,019,990	16,868,315	27,151,675
		諸会費	54,531,798	40,982,654	13,549,144
	奨学費	237,333,000	267,659,000	△30,326,000	
	教育研究用品費	49,043,937	55,287,710	△6,243,773	
	支払手数料	17,605,275	20,831,426	△3,226,151	
	減価償却額	969,140,000	931,814,218	37,325,782	
	医療経費	277,211,000	342,875,326	△65,664,326	
	薬品費	40,053,000	47,879,036	△7,826,036	
	医療材料費	153,200,000	200,356,640	△47,156,640	
	医療委託費	79,221,000	89,452,604	△10,231,604	
	給食材料費	4,737,000	5,187,046	△450,046	

	管理経費	567,513,880	581,509,062	△13,995,182		
	消耗品費	5,064,278	13,056,911	△7,992,633		
	光熱水費	22,505,982	27,926,640	△5,420,658		
	旅費交通費	34,829,459	30,191,099	4,638,360		
	福利厚生費	10,977,000	8,576,809	2,400,191		
	通信運搬費	18,704,317	19,850,163	△1,145,846		
	印刷製本費	75,458,664	74,466,243	992,421		
	渉外費	21,230,034	21,439,500	△209,466		
	修繕費	9,168,095	18,430,606	△9,262,511		
	新聞図書費	2,164,106	1,858,934	305,172		
	損害保険料	6,926,000	6,457,866	468,134		
	公租公課	13,647,000	17,089,154	△3,442,154		
	車両燃料費	4,154,000	1,175,627	2,978,373		
	業務委託費	92,823,391	89,797,055	3,026,336		
	賃借料	4,492,227	5,042,943	△550,716		
	会議費	2,819,334	2,688,284	131,050		
	支払報酬金	12,232,010	11,296,570	935,440		
	諸会費	7,739,242	4,915,071	2,824,171		
	広告費	110,374,000	119,659,082	△9,285,082		
	管理用用品費	1,071,686	3,852,130	△2,780,444		
	支払手数料	3,353,055	3,828,820	△475,765		
	雑支出	0	4,056,802	△4,056,802		
	減価償却額	107,780,000	95,852,753	11,927,247		
	徴収不能額等	0	31,485,370	△31,485,370		
	徴収不能引当金組入額	0	24,535,000	△24,535,000		
	徴収不能額	0	6,950,370	△6,950,370		
	教育活動支出計	8,988,287,198	8,869,494,751	118,792,447		
	教育活動収支差額	658,802	33,580,657	△32,921,855		
教育活動 収入の部	事業活動収入の部	科目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	50,000,000	49,383,087	616,913	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	300,000	279,972	20,028	
		その他の受取利息・配当金	49,700,000	49,103,115	596,885	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	50,000,000	49,383,087	616,913	
	教育活動 支出の部	事業活動支出の部	科目	予 算	決 算	差 異
			借入金等利息	5,725,000	5,225,259	499,741
			借入金利息	5,725,000	5,225,259	499,741
			その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	5,725,000	5,225,259	499,741	
	教育活動外収支差額	44,275,000	44,157,828	117,172		
	経常収支差額	44,933,802	77,738,485	△32,804,683		
特別 収入の部	事業活動収入の部	科目	予 算	決 算	差 異	
		資産売却差額	100,000,000	105,434,140	△5,434,140	
		減価償却引当特定資産売却差額	100,000,000	102,084,140	△2,084,140	
		施設設備引当特定資産売却差額	0	3,350,000	△3,350,000	
		その他の特別収入	25,000,000	111,971,176	△86,971,176	
		施設設備補助金	0	99,631,000	△99,631,000	
		現物寄付	25,000,000	12,324,085	12,675,915	
		過年度修正額	0	16,091	△16,091	
		特別収入計	125,000,000	217,405,316	△92,405,316	
	特別 支出の部	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	17,918,595	△7,918,595	
		資産処分差額	10,000,000	17,918,595	△7,918,595	
		その他の特別支出	0	908,762	△908,762	
		過年度修正額	0	908,762	△908,762	
	特別支出計	10,000,000	18,827,357	△8,827,357		
	特別収支差額	115,000,000	198,577,959	△83,577,959		
	[予備費]	(5,095,718)				
		44,904,282		44,904,282		
	基本金組入前当年度収支差額	115,029,520	276,316,444	△161,286,924		
	基本金組入額合計	△1,520,027,000	△1,415,394,414	△104,632,586		
	当年度収支差額	△1,404,997,480	△1,139,077,970	△265,919,510		
	前年度繰越収支差額	△12,591,257,396	△12,591,257,396	0		
	基本金取崩額	0	0	0		
	翌年度繰越収支差額	△13,996,254,876	△13,730,335,366	△265,919,510		
	(参考)					
	事業活動収入計	9,163,946,000	9,169,863,811	△5,917,811		
	事業活動支出計	9,048,916,480	8,893,547,367	155,369,113		

注記 予備費の使用内訳

科 目	金 額
教育研究経費	(4,045,788)
修繕費	4,045,788
管理経費	(1,049,930)
旅費交通費	310,600
渉外費	285,644
管理用用品費	453,686
合 計	5,095,718