

令和元年度計算書類

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

監 査 報 告 書

資 金 収 支 計 算 書

活動区分資金収支計算書

事業活動収支計算書

貸 借 対 照 表

財 産 目 録

学校法人医療創生大学

監 査 報 告 書

令和2年5月29日

学校法人 医療創生大学

理 事 会 御中

評 議 員 会 御中

学校法人 医療創生大学

監事 関口 武司 
監事 森 保彦 

私たち学校法人医療創生大学の監事は、私立学校法第37条第3項及び学校法人医療創生大学寄附行為第16条に基づき、令和元年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）における学校法人医療創生大学の業務及び財産の状況について監査を行いました。その結果について下記の通り報告いたします。

記

1. 監査方法の概要

監事は、理事会及び評議員会等の重要な会議に出席したほか、重要な決裁書類等を閲覧しました。また、法人事務局及び大学、千葉・柏リハビリテーション学院、岡山・建部医療福祉専門学校、葵会仙台看護専門学校、葵会柏看護専門学校の関係部署の責任者及び担当者から業務執行の状況を聴取するとともに、業務及び財産の状況を調査しました。さらに、計算書類（資金収支計算書、活動区分資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表及び付属明細書）を検証しました。

2. 監査の結果

- (1) 学校法人の業務に関する決定及び執行は適切であり、財産目録及び計算書類は会計帳簿の記載と合致し、適法かつ正確に法人の収支状況及び財産状況を示していると認めます。
- (2) 学校法人の業務及び財産に関する不正の行為、または法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認めます。

以上

【2019年度決算】

資 金 収 支 計 算 書

平成31年4月1日から
令和2年3月31日まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	3,208,234,000	3,036,011,920	172,222,080
手数料収入	54,779,000	57,841,573	△ 3,062,573
寄付金収入	716,757,384	625,892,621	90,864,763
補助金収入	397,696,000	267,799,600	129,896,400
資産売却収入	0	104,216,520	△ 104,216,520
付随事業・収益事業収入	87,978,333	97,271,206	△ 9,292,873
受取利息・配当金収入	733,000	1,328,957	△ 595,957
雑収入	36,006,000	50,773,073	△ 14,767,073
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,466,465,000	1,032,414,804	434,050,196
その他の収入	283,597,645	103,399,314	180,198,331
資金収入調整勘定	△ 1,125,512,483	△ 1,146,599,104	21,086,621
前年度繰越支払資金	2,089,511,618	2,089,511,618	
収 入 の 部 合 計	7,216,245,497	6,319,862,102	896,383,395
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,068,645,820	1,969,550,084	99,095,736
教育研究経費支出	1,244,064,782	1,143,219,587	100,845,195
管理経費支出	447,370,000	494,540,297	△ 47,170,297
借入金等利息支出	19,300,000	16,902,412	2,397,588
借入金等返済支出	50,604,000	641,718,000	△ 591,114,000
施設関係支出	20,000,000	58,478,739	△ 38,478,739
設備関係支出	154,316,901	121,505,848	32,811,053
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	503,700,089	401,761,264	101,938,825
〔予備費〕	(0) 50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 235,259,040	△ 360,264,164	125,005,124
翌年度繰越支払資金	2,893,502,945	1,832,450,035	1,061,052,910
支 出 の 部 合 計	7,216,245,497	6,319,862,102	896,383,395

【2019年度決算】

活動区分資金収支計算書

平成31年4月1日から
令和2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	3,036,011,920
	手数料収入	57,841,573
	特別寄付金収入	25,892,384
	一般寄付金収入	600,000,237
	経常費等補助金収入	267,799,600
	付随事業収入	97,271,206
	雑収入	44,050,518
	教育活動資金収入 計	4,128,867,438
	支出	
	人件費支出	1,969,550,084
	教育研究経費支出	1,143,219,587
	管理経費支出	481,383,065
	教育活動資金支出 計	3,594,152,736
施設整備等活動による資金収支	差引	534,714,702
	調整勘定等	△ 65,378,520
	教育活動資金収支差額	469,336,182
	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)	411,496,194
その他の活動による資金収支	収入	
	退職給与引当特定資産取崩収入	10,025,312
	立替金回収収入	1,565,157
	保証金回収収入	401,200
	小計	11,991,669
	受取利息・配当金収入	1,328,957
	為替差益収入	6,436,805
	過年度修正収入	285,750
	その他の活動資金収入 計	20,043,181
	支出	
	借入金等返済支出	641,718,000
	貸付金支払支出	1,365,468
	預り金支払支出	15,457,846
	小計	658,541,314
	借入金等利息支出	16,902,412
	為替差損支出	13,062,717
	過年度修正支出	94,515
	その他の活動資金支出 計	688,600,958
	差引	△ 668,557,777
	調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額	△ 668,557,777
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)		△ 257,061,583
前年度繰越支払資金		2,089,511,618
翌年度繰越支払資金		1,832,450,035

【2019年度決算】

事業活動収支計算書

平成31年4月1日から
令和2年3月31日まで

(単位 円)

		(単位:円)				
教育活動収支	収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		学生生徒等納付金	3,207,784,000	3,036,011,920	171,772,080	
		手数料	54,779,000	57,841,573	△ 3,062,573	
		寄付金	717,257,384	626,967,758	90,289,626	
		経常費等補助金	421,693,000	267,799,600	153,893,400	
		付随事業収入	87,978,333	97,271,206	△ 9,292,873	
		雑収入	36,006,000	44,050,518	△ 8,044,518	
		教育活動収入計	4,525,497,717	4,129,942,575	395,555,142	
	支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		人件費	2,074,321,820	1,962,106,921	112,214,899	
		教育研究経費	1,639,132,782	1,739,818,197	△ 100,685,415	
		管理経費	492,160,000	554,336,851	△ 62,176,851	
		徴収不能額等	0	0	0	
		教育活動支出 計	4,205,614,602	4,256,261,969	△ 50,647,367	
教育活動収支差額		319,883,115	△ 126,319,394	446,202,509		
教育活動外収支	収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		受取利息・配当金	733,000	1,328,957	△ 595,957	
		その他の教育活動外収入	0	6,436,805	△ 6,436,805	
		教育活動外収入 計	733,000	7,765,762	△ 7,032,762	
	支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借入金等利息	19,300,000	16,902,412	2,397,588	
		その他の教育活動外支出	0	13,062,717	△ 13,062,717	
		教育活動外支出 計	19,300,000	29,965,129	△ 10,665,129	
教育活動外収支 差額		△ 18,567,000	△ 22,199,367	3,632,367		
経常収支差額		301,316,115	△ 148,518,761	449,834,876		
特別収支	収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産売却差額	0	50,772,420	△ 50,772,420	
		その他の特別収入	3,307,814,000	5,583,762	3,302,230,238	
		特別収入 計	3,307,814,000	56,356,182	3,251,457,818	
	支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産処分差額	24,000,000	38,994,766	△ 14,994,766	
		その他の特別支出	0	94,515	△ 94,515	
		特別支出 計	24,000,000	39,089,281	△ 15,089,281	
		特別収支 差額		3,283,814,000	17,266,901	3,266,547,099
		〔予備費〕		(0) 50,000,000		50,000,000
基本金組入前当年度収支差額		3,535,130,115	△ 131,251,860	3,666,381,975		
基本金組入額合計		△ 4,541,580,000	△ 38,777,433	△ 4,502,802,567		
当年度収支差額		△ 1,006,449,885	△ 170,029,293	△ 836,420,592		
前年度繰越収支差額		△ 8,516,488,649	△ 11,094,054,957	2,577,566,308		
基本金取崩額		0	47,013,777	△ 47,013,777		
翌年度繰越収支差額		△ 9,522,938,534	△ 11,217,070,473	1,694,131,939		
(参考)						
事業活動収入計		7,834,044,717	4,194,064,519	3,639,980,198		
事業活動支出計		4,298,914,602	4,325,316,379	△ 26,401,777		

【2019年度決算】

貸 借 対 照 表

令和2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	17,090,641,821	17,674,470,439	△ 583,828,618
有形固定資産	16,536,518,059	17,112,029,092	△ 575,511,033
土地	5,346,458,413	5,346,458,413	0
建物	6,743,378,681	7,009,704,073	△ 266,325,392
建物付属設備	1,360,173,323	1,533,622,978	△ 173,449,655
構築物	259,157,574	288,954,421	△ 29,796,847
教育研究用機器備品	975,967,003	1,016,998,284	△ 41,031,281
管理用機器備品	92,879,704	102,010,015	△ 9,130,311
図書	1,733,981,557	1,813,593,121	△ 79,611,564
車両	4	687,787	△ 687,783
建設仮勘定	24,521,800	0	24,521,800
特定資産	516,320,983	526,346,295	△ 10,025,312
退職給与引当特定資産	516,320,983	526,346,295	△ 10,025,312
その他の固定資産	37,802,779	36,095,052	1,707,727
電話加入権	1,662,936	1,662,936	0
施設利用権	6,851,250	6,851,250	0
ソフトウェア	7,915,592	10,380,990	△ 2,465,398
長期貸付金	7,692,929	6,327,461	1,365,468
保証金	10,090,520	10,491,720	△ 401,200
長期前払金	3,589,552	380,695	3,208,857
流動資産	1,934,719,497	2,200,319,491	△ 265,599,994
現金預金	1,832,450,035	2,089,511,618	△ 257,061,583
未収入金	82,893,421	91,407,645	△ 8,514,224
貯蔵品	485,978	175,873	310,105
前払金	10,807,303	9,576,438	1,230,865
立替金	8,082,760	9,647,917	△ 1,565,157
資産の部合計	19,025,361,318	19,874,789,930	△ 849,428,612
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,674,583,738	2,301,286,077	△ 626,702,339
長期借入金	1,126,602,000	1,768,396,000	△ 641,794,000
長期未払金	26,177,256	1,609,632	24,567,624
退職給与引当金	521,804,482	531,280,445	△ 9,475,963
流動負債	1,506,301,804	1,597,776,217	△ 91,474,413
短期借入金	50,680,000	50,604,000	76,000
未払金	326,785,662	371,587,350	△ 44,801,688
前受金	1,032,455,604	1,063,746,483	△ 31,290,879
預り金	96,380,538	111,838,384	△ 15,457,846
負債の部合計	3,180,885,542	3,899,062,294	△ 718,176,752
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	27,061,546,249	27,069,782,593	△ 8,236,344
第1号基本金	26,738,546,249	26,746,782,593	△ 8,236,344
第4号基本金	323,000,000	323,000,000	0
繰越収支差額	△ 11,217,070,473	△ 11,094,054,957	△ 123,015,516
翌年度繰越収支差額	△ 11,217,070,473	△ 11,094,054,957	△ 123,015,516
純資産の部合計	15,844,475,776	15,975,727,636	△ 131,251,860
負債及び純資産の部合計	19,025,361,318	19,874,789,930	△ 849,428,612

財産目録

(単位:円)

科 目	年 度 末		
1 資産			
① 基本財産			
(イ) 土地	499,641.35	m ²	5,346,458,413 円
(ロ) 建物	83,238.90	m ²	6,743,378,681 円
(ハ) 建物附属設備			1,360,173,323 円
(ニ) 構築物			259,157,574 円
(ホ) 教育研究用機器備品	20,072	点	975,967,003 円
(ヘ) 管理用機器備品	1,645	点	92,879,704 円
(ト) 図書	302,838	冊	1,733,981,557 円
(チ) 車輛			4 円
(リ) 建設仮勘定			24,521,800 円
基本財産合計			16,536,518,059 円
② 運用資産			
(イ) 現金預金			1,832,450,035 円
(ロ) 退職給与引当特定資産			516,320,983 円
(ハ) その他			140,072,241 円
(ニ) 電話加入権			1,662,936 円
(ホ) 施設利用権			6,851,250 円
(ヘ) ソフトウェア			7,915,592 円
(ト) 長期貸付金			7,692,929 円
(チ) 保証金			10,090,520 円
(リ) 長期前払金			3,589,552 円
(ヌ) 未収入金			82,893,421 円
(ル) 貯蔵品			485,978 円
(ヲ) 前払金			10,807,303 円
(ワ) 立替金			8,082,760 円
運用資産合計			2,488,843,259 円
資産総額			19,025,361,318 円
2 負債			
① 固定負債			
(イ) 退職給与引当金			521,804,482 円
(ロ) 長期未払金			26,177,256 円
(ハ) 長期借入金			1,126,602,000 円
固定負債合計			1,674,583,738 円
② 流動負債			
(イ) 未払金			326,785,662 円
(ロ) 前受金			1,032,455,604 円
(ハ) 預り金			96,380,538 円
(ニ) 短期借入金			50,680,000 円
流動負債合計			1,506,301,804 円
負債総額			3,180,885,542 円
正味財産(資産総額-負債総額)			15,844,475,776 円