

令和2年度計算書類

自 令和2年4月1日

至 令和3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3年5月25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 鷺田千秋 
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2年度（2020年4月1日から2021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

【2020年度決算】

資金収支計算書

令和2年4月1日から
令和3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	3,243,343,500	3,139,018,680	104,324,820
手数料収入	58,992,000	59,583,630	△ 591,630
寄付金収入	11,550,000	9,274,900	2,275,100
補助金収入	410,043,000	421,695,017	△ 11,652,017
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	64,496,000	71,877,904	△ 7,381,904
受取利息・配当金収入	733,500	108,411	625,089
雑収入	40,036,000	61,335,340	△ 21,299,340
借入金等収入	1,000,000,000	835,000,000	165,000,000
前受金収入	1,484,034,500	1,056,789,030	427,245,470
その他の収入	244,149,000	99,457,642	144,691,358
資金収入調整勘定	△ 1,369,387,000	△ 1,141,061,097	△ 228,325,903
前年度繰越支払資金	3,942,563,865	1,832,450,035	
収入の部合計	9,130,554,365	6,445,529,492	2,685,024,873
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,090,808,000	1,978,753,173	112,054,827
教育研究経費支出	1,302,621,880	1,122,287,343	180,334,537
管理経費支出	518,874,250	493,593,447	25,280,803
借入金等利息支出	13,384,000	13,948,768	△ 564,768
借入金等返済支出	50,680,000	85,680,000	△ 35,000,000
施設関係支出	854,700,000	864,384,017	△ 9,684,017
設備関係支出	164,577,451	351,665,500	△ 187,088,049
資産運用支出	0	45,987,390	△ 45,987,390
その他の支出	420,299,080	272,752,798	147,546,282
〔予備費〕	(0)		
	50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 306,589,000	△ 479,773,133	173,184,133
翌年度繰越支払資金	3,971,198,704	1,696,250,189	2,274,948,515
支出の部合計	9,130,554,365	6,445,529,492	2,685,024,873

【2020年度決算】

活動区分資金収支計算書

令和2年4月1日から
令和3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	3,139,018,680
		手数料収入	59,583,630
		特別寄付金収入	9,274,600
		一般寄付金収入	300
		経常費等補助金収入	416,834,017
		付随事業収入	71,877,904
		雑収入	46,937,175
		教育活動資金収入 計	3,743,526,306
	支出	人件費支出	1,978,753,173
		教育研究経費支出	1,122,287,343
		管理経費支出	492,502,817
		教育活動資金支出 計	3,593,543,333
		差引	149,982,973
		調整勘定等	116,807,709
	教育活動資金収支差額	266,790,682	
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	4,861,000
		施設整備等活動資金収入 計	4,861,000
	支出	施設関係支出	864,384,017
		設備関係支出	351,665,500
		施設整備等活動資金支出 計	1,216,049,517
		差引	△ 1,211,188,517
		調整勘定等	90,190,763
	施設整備等活動資金収支差額	△ 1,120,997,754	
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)			△ 854,207,072
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	835,000,000
		貸付金回収収入	6,374,427
		預り金受入収入	9,285,174
		保証金回収収入	904,620
		小計	851,564,221
		受取利息・配当金収入	108,411
		為替差益収入	13,894,095
		過年度修正収入	504,070
		その他の活動資金収入 計	866,070,797
		支出	借入金等返済支出
	退職給与引当特定資産繰入支出		45,987,390
	貸付金支払支出		783,790
	立替金支出		533,993
	保証金支払支出		39,000
	小計		133,024,173
	借入金等利息支出		13,948,768
	過年度修正支出		1,090,630
	その他の活動資金支出 計		148,063,571
		差引	718,007,226
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	718,007,226	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			△ 136,199,846
前年度繰越支払資金			1,832,450,035
翌年度繰越支払資金			1,696,250,189

事業活動収支計算書

令和2年4月1日から
令和3年3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動収入の部	収入の部	学生生徒等納付金	3,243,343,500	3,139,018,680	104,324,820	
		手数料	58,992,000	59,583,630	△ 591,630	
		寄付金	12,050,000	10,737,070	1,312,930	
		経常費等補助金	410,043,000	416,834,017	△ 6,791,017	
		付随事業収入	64,496,000	71,877,904	△ 7,381,904	
		雑収入	40,036,000	46,941,175	△ 6,905,175	
		教育活動収入計	3,828,960,500	3,744,992,476	83,968,024	
	教育活動支出の部	支出の部	人件費	2,165,933,772	2,026,353,464	139,580,308
		教育研究経費	1,840,308,880	1,710,247,220	130,061,660	
		管理経費	592,322,250	562,688,428	29,633,822	
		徴収不能額等	0	0	0	
		教育活動支出計	4,598,564,902	4,299,289,112	299,275,790	
		教育活動収支差額	△ 769,604,402	△ 554,296,636	△ 215,307,766	
教育活動外収入の部	収入の部	受取利息・配当金	733,500	108,411	625,089	
		その他の教育活動外収入	0	13,894,095	△ 13,894,095	
		教育活動外収入計	733,500	14,002,506	△ 13,269,006	
	教育活動外支出の部	支出の部	借入金等利息	13,384,000	13,948,768	△ 564,768
			教育活動外支出計	13,384,000	13,948,768	△ 564,768
			教育活動外収支差額	△ 12,650,500	53,738	△ 12,704,238
	経常収支差額	△ 782,254,902	△ 554,242,898	△ 228,012,004		
特別収入の部	収入の部	資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	2,750,000	13,349,552	△ 10,599,552	
		特別収入計	2,750,000	13,349,552	△ 10,599,552	
	特別支出の部	支出の部	資産処分差額	0	2,592,869	△ 2,592,869
			その他の特別支出	0	162,811,550	△ 162,811,550
			特別支出計	0	165,404,419	△ 165,404,419
		2,750,000	△ 152,054,867	154,804,867		
	[予備費]	(0)	/	50,000,000		
	基本金組入前当年度収支差額	△ 829,504,902	△ 706,297,765	△ 123,207,137		
	基本金組入額合計	151,730,000	△ 1,108,960,911	1,260,690,911		
	当年度収支差額	△ 677,774,902	△ 1,815,258,676	1,137,483,774		
	前年度繰越収支差額	△ 8,420,919,455	△ 11,217,070,473	2,796,151,018		
	基本金取崩額	0	0	0		
	翌年度繰越収支差額	△ 9,098,694,357	△ 13,032,329,149	3,933,634,792		
(参考)						
	事業活動収入計	3,832,444,000	3,772,344,534	60,099,466		
	事業活動支出計	4,661,948,902	4,478,642,299	183,306,603		

【2020年度決算】

貸借対照表

令和3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	17,531,728,236	17,090,641,821	441,086,415
有形固定資産	16,940,853,908	16,536,518,059	404,335,849
土地	5,346,458,413	5,346,458,413	0
建物	6,991,985,872	6,743,378,681	248,607,191
建物付属設備	1,404,115,984	1,360,173,323	43,942,661
構築物	241,495,213	259,157,574	△ 17,662,361
教育研究用機器備品	1,119,218,524	975,967,003	143,251,521
管理用機器備品	78,440,127	92,879,704	△ 14,439,577
図書	1,746,167,772	1,733,981,557	12,186,215
車両	3	4	△ 1
建設仮勘定	12,972,000	24,521,800	△ 11,549,800
特定資産	562,308,373	516,320,983	45,987,390
退職給与引当特定資産	562,308,373	516,320,983	45,987,390
その他の固定資産	28,565,955	37,802,779	△ 9,236,824
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	5,792,582	7,915,592	△ 2,123,010
長期貸付金	1,962,292	7,692,929	△ 5,730,637
保証金	9,224,900	10,090,520	△ 865,620
長期前払金	3,071,995	3,589,552	△ 517,557
流動資産	1,823,632,876	1,934,719,497	△ 111,086,621
現金預金	1,696,250,189	1,832,450,035	△ 136,199,846
未収入金	108,605,493	82,893,421	25,712,072
貯蔵品	380,031	485,978	△ 105,947
短期貸付金	140,000	0	140,000
前払金	9,640,410	10,807,303	△ 1,166,893
立替金	8,616,753	8,082,760	533,993
資産の部合計	19,355,361,112	19,025,361,318	329,999,794
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	2,527,705,633	1,674,583,738	853,121,895
長期借入金	1,859,762,000	1,126,602,000	733,160,000
長期未払金	99,472,860	26,177,256	73,295,604
退職給与引当金	568,470,773	521,804,482	46,666,291
流動負債	1,689,477,468	1,506,301,804	183,175,664
短期借入金	66,840,000	50,680,000	16,160,000
未払金	460,182,726	326,785,662	133,397,064
前受金	1,056,789,030	1,032,455,604	24,333,426
預り金	105,665,712	96,380,538	9,285,174
負債の部合計	4,217,183,101	3,180,885,542	1,036,297,559
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	28,170,507,160	27,061,546,249	1,108,960,911
第1号基本金	27,847,507,160	26,738,546,249	1,108,960,911
第4号基本金	323,000,000	323,000,000	0
繰越収支差額	△ 13,032,329,149	△ 11,217,070,473	△ 1,815,258,676
翌年度繰越収支差額	△ 13,032,329,149	△ 11,217,070,473	△ 1,815,258,676
純資産の部合計	15,138,178,011	15,844,475,776	△ 706,297,765
負債及び純資産の部合計	19,355,361,112	19,025,361,318	329,999,794

財 産 目 録

(単位:円)

科 目	年 度 末	
一 資産額		
(一) 基本財産		
1 土地	499,641.35 m ²	5,346,458,413 円
2 建物	85,677.52 m ²	6,991,985,872 円
3 建物附属設備		1,404,115,984 円
4 構築物		241,495,213 円
5 教育研究用機器備品	20,676 点	1,119,218,524 円
6 管理用機器備品	1,652 点	78,440,127 円
7 図書	304,346 冊	1,746,167,772 円
8 車輛		3 円
9 建設仮勘定		12,972,000 円
合 計		16,940,853,908 円
(二) 運用資産		
1 現金預金		1,696,250,189 円
2 退職給与引当特定資産		562,308,373 円
3 その他		155,948,642 円
4 電話加入権		1,662,936 円
5 施設利用権		6,851,250 円
6 ソフトウェア		5,792,582 円
7 長期貸付金		1,962,292 円
8 保証金		9,224,900 円
9 長期前払金		3,071,995 円
10 未収入金		108,605,493 円
11 貯蔵品		380,031 円
12 短期貸付金		140,000 円
13 前払金		9,640,410 円
14 立替金		8,616,753 円
合 計		2,414,507,204 円
資産総額		19,355,361,112 円
二 負債額		
1 固定負債		
(1) 退職給与引当金		568,470,773 円
(2) 長期未払金		99,472,860 円
(3) 長期借入金		1,859,762,000 円
合 計		2,527,705,633 円
2 流動負債		
(1) 未払金		460,182,726 円
(2) 前受金		1,056,789,030 円
(3) 預り金		105,665,712 円
(4) 短期借入金		66,840,000 円
合 計		1,689,477,468 円
負債総額		4,217,183,101 円
正味財産(資産総額-負債総額)		15,138,178,011 円