

平成 28 年度

学校法人青淵学園

財務情報

資金収支計算書

平成28年04月01日から
平成29年03月31日まで

一般会計

(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	(687,250,000)	(677,937,500)	(9,312,500)
授業料収入	390,600,000	385,087,500	5,512,500
入学会収入	36,250,000	37,750,000	▲1,500,000
実験実習料収入	86,800,000	85,033,334	1,766,666
施設設備資金収入	173,600,000	170,066,666	3,533,334
手数料収入	(11,850,000)	(11,795,100)	(54,900)
入学検定料収入	9,800,000	9,885,000	▲85,000
試験料収入	1,850,000	1,688,000	162,000
証明手数料収入	200,000	222,100	▲22,100
寄付金収入	(20,000,000)	(17,199,578)	(2,800,422)
一般寄付金収入	20,000,000	17,199,578	2,800,422
補助金収入	(79,608,000)	(85,707,000)	(▲6,099,000)
国庫補助金収入	79,608,000	85,707,000	▲6,099,000
資産売却収入	(0)	(462,025)	(▲462,025)
有価証券売却収入	0	462,025	▲462,025
付随事業・収益事業収入	(0)	(0)	(0)
受取利息・配当金収入	(1,084,975)	(672,550)	(412,425)
受取利息・配当金収入	1,084,975	672,550	412,425
雑収入	(1,901,000)	(8,188,477)	(▲6,287,477)
退職金社団交付金収入	161,000	5,353,600	▲5,192,600
その他の雑収入	1,740,000	2,834,877	▲1,094,877
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(148,000,000)	(165,331,000)	(▲17,331,000)
授業料前受金収入	69,300,000	76,581,000	▲7,281,000
入学会前受金収入	32,500,000	37,750,000	▲5,250,000
実験実習料前受金収入	15,400,000	17,000,000	▲1,600,000
施設設備資金前受金収入	30,800,000	34,000,000	▲3,200,000
その他の収入	(0)	(86,614,894)	(▲86,614,894)
前期末未収入金収入	0	4,177,800	▲4,177,800
預り金受入収入	0	81,427,657	▲81,427,657
立替金回収収入	0	1,009,437	▲1,009,437
資金収入調整勘定	(▲166,750,000)	(▲176,633,300)	(9,883,300)
期末未収入金	0	▲9,883,300	9,883,300
前期末前受金	▲166,750,000	▲166,750,000	0
前年度繰越支払資金	(1,101,081,297)	(1,101,081,297)	
収入の部合計	1,884,025,272	1,978,356,121	▲94,330,849

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(587,443,682)	(579,076,252)	(8,367,430)
教員人件費支出	429,817,897	426,167,344	3,650,553
職員人件費支出	141,776,117	131,613,853	10,162,264
役員報酬支出	15,688,668	15,825,255	▲136,587
退職金支出	161,000	5,469,800	▲5,308,800
教育研究経費支出	(152,157,276)	(132,868,555)	(19,288,721)
消耗品費支出 (教)	14,100,000	15,359,209	▲1,259,209
光熱水費支出 (教)	17,810,000	15,320,100	2,489,900
旅費交通費支出 (教)	8,040,000	5,528,496	2,511,504
奨学費支出 (教)	21,300,000	11,960,000	9,340,000
通信運搬費支出 (教)	1,630,000	1,564,823	65,177
保健衛生費支出 (教)	7,280,000	6,758,115	521,885
印刷製本費支出 (教)	3,760,000	3,895,152	▲135,152
新聞雑誌費支出 (教)	6,370,000	6,035,831	334,169
修繕費支出 (教)	1,000,000	375,084	624,916
損害保険料支出 (教)	1,188,238	1,225,233	▲36,995
賃借料支出 (教)	7,748,363	8,128,843	▲380,480
諸会費支出 (教)	3,665,000	4,264,816	▲599,816
会議費支出 (教)	200,000	28,697	171,303
実験実習費支出 (教)	13,000,000	11,121,052	1,878,948
報酬・委託・手数料支出 (教)	33,086,275	29,684,188	3,402,087
行事費支出 (教)	3,469,400	3,145,475	323,925
学生諸費 (教)	5,180,000	5,175,556	4,444
雑費支出 (教)	3,330,000	3,297,885	32,115
管理経費支出	(75,562,699)	(66,860,961)	(8,701,738)
消耗品費支出 (管)	2,150,000	1,750,992	399,008
光熱水費支出 (管)	2,605,000	2,516,272	88,728
旅費交通費支出 (管)	3,943,500	2,574,149	1,369,351
車輛燃料費支出(管)	50,000	30,862	19,138
福利費支出(管)	120,000	73,300	46,700
通信運搬費支出(管)	3,336,000	2,537,101	798,899
保健衛生費支出(管)	1,632,200	1,047,276	584,924
印刷製本費支出(管)	2,890,000	1,858,140	1,031,860
出版物費支出(管)	140,000	27,336	112,664
修繕費支出 (管)	1,000,000	267,500	732,500
損害保険料支出 (管)	377,913	370,287	7,626
賃借料支出 (管)	22,366,126	22,199,896	166,230
公租公課支出 (管)	30,000	26,900	3,100
広報費支出 (管)	10,871,000	8,670,909	2,200,091
諸会費支出(管)	926,000	318,000	608,000
慶弔慰労費支出(管)	120,000	16,200	103,800
会議費支出(管)	300,000	232,111	67,889
涉外費支出(管)	1,080,000	674,522	405,478
報酬・委託・手数料支出 (管)	20,224,960	20,710,566	▲485,606
雑費支出 (管)	1,400,000	958,642	441,358
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)
施設関係支出	(147,000)	(18,336,900)	(▲18,189,900)
建物支出	147,000	147,000	0
建設仮勘定支出	0	18,189,900	▲18,189,900

科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	(24,039,800)	(20,023,121)	(4,016,679)
教育研究用機器備品支出	15,129,800	14,033,238	1,096,562
管理用機器備品支出	460,000	199,800	260,200
図書支出	8,450,000	5,790,083	2,659,917
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(42,762,640)	(125,010,867)	(▲82,248,227)
前期末未払金支払支出	40,000,000	42,016,681	▲2,016,681
預り金支払支出	0	79,222,109	▲79,222,109
立替金支払支出	0	1,009,437	▲1,009,437
仮払金支払支出	2,762,640	2,762,640	0
[予備費]	(0) 5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	(▲40,000,000)	(▲64,703,121)	(24,703,121)
期末未払金	▲40,000,000	▲64,625,361	24,625,361
前期末前払金	0	▲77,760	77,760
翌年度繰越支払資金	(1,036,912,175)	(1,100,882,586)	(▲63,970,411)
支出の部合計	1,884,025,272	1,978,356,121	▲94,330,849

活動区分資金収支計算書

平成28年04月01日から

平成29年03月31日まで

一般会計

(単位: 円)

教育活動による資金収支	科 目		金額
	学生生徒等納付金収入		677,937,500
	手数料収入		11,795,100
	一般寄付金収入		17,199,578
	経常費等補助金収入		85,707,000
	雑収入		8,188,477
	教育活動資金収入計		800,827,655
	人件費支出		579,076,252
	教育研究経費支出		132,868,555
	管理経費支出		66,860,961
施設整備等活動による資金収支	教育活動資金支出計		778,805,768
	差引(教育)		22,021,887
	調整勘定等(教育)		▲2,227,960
	教育活動資金収支差額		19,793,927
	科 目		金額
	施設設備等活動資金収入		0
その他の活動による資金収支	施設設備等活動資金収入計		0
	施設関係支出		18,336,900
	設備関係支出		20,023,121
	施設設備等活動資金支出計		38,360,021
	差引(施設)		▲38,360,021
	調整勘定等(施設)		17,789,900
	施設整備等活動資金収支差額		▲20,570,121
	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)		▲776,194
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	有価証券売却収入		462,025
	預り金受入収入		81,427,657
	立替金回収収入		1,009,437
	小計		82,899,119
	受取利息配当金収入		672,550
	その他の活動資金収入計		83,571,669
	預り金支払支出		79,222,109
	立替金支払支出		1,009,437
	仮払金支払支出		2,762,640
	小計		82,994,186
	その他の活動資金支出計		82,994,186
	差引(その他)		577,483
	調整勘定等(その他)		0
	その他の活動資金収支差額		577,483
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			▲198,711
前年度繰越支払資金			1,101,081,297
翌年度繰越支払資金			1,100,882,586

事業活動収支計算書

平成28年04月01日から
平成29年03月31日まで

一般会計

(単位:円)

事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	学生生徒等納付金	(687,250,000)	(677,937,500)	(9,312,500)
	授業料	390,600,000	385,087,500	5,512,500
	入学金	36,250,000	37,750,000	▲1,500,000
	実験実習料	86,800,000	85,033,334	1,766,666
	施設設備資金	173,600,000	170,066,666	3,533,334
	手数料	(11,850,000)	(11,795,100)	(54,900)
	入学検定料	9,800,000	9,885,000	▲85,000
	試験料	1,850,000	1,688,000	162,000
	証明手数料	200,000	222,100	▲22,100
	寄付金	(20,000,000)	(17,199,578)	(2,800,422)
	一般寄付金	20,000,000	17,199,578	2,800,422
	経常費等補助金	(79,608,000)	(85,707,000)	(▲6,099,000)
	国庫補助金	79,608,000	85,707,000	▲6,099,000
	付随事業収入(消)	(0)	(0)	(0)
	雑収入(消)	(1,740,000)	(8,188,477)	(▲6,448,477)
	退職社団交付金収入	0	5,353,600	▲5,353,600
	その他の雑収入	1,740,000	2,834,877	▲1,094,877
教育活動収支	教育活動収入計	800,448,000	800,827,655	▲379,655
	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(587,443,682)	(579,076,252)	(8,367,430)
	教員人件費	429,817,897	426,167,344	3,650,553
	職員人件費	141,776,117	131,613,853	10,162,264
	役員報酬	15,688,668	15,825,255	▲136,587
	退職金	161,000	5,469,800	▲5,308,800
	教育研究経費	(229,583,606)	(203,651,246)	(25,932,360)
	消耗品費(教)	14,100,000	15,359,209	▲1,259,209
	光熱水費(教)	17,810,000	15,320,100	2,489,900
	旅費交通費(教)	8,040,000	5,528,496	2,511,504
	奨学費(教)	21,300,000	11,960,000	9,340,000
	通信運搬費(教)	1,630,000	1,564,823	65,177
	保健衛生費(教)	7,280,000	6,758,115	521,885
	印刷製本費(教)	3,760,000	3,895,152	▲135,152
	新聞雑誌費(教)	6,370,000	6,035,831	334,169
	修繕費(教)	1,000,000	375,084	624,916
	損害保険料(教)	1,188,238	1,225,233	▲36,995
	賃借料(教)	7,748,363	8,128,843	▲380,480
	諸会費(教)	3,665,000	4,264,816	▲599,816
	会議費(教)	200,000	28,697	171,303
	実験実習費(教)	13,000,000	11,121,052	1,878,948
	報酬・委託・手数料(教)	33,086,275	29,684,188	3,402,087
	行事費(教)	3,469,400	3,145,475	323,925

事業活動支出の部	学生諸費(教)	5,180,000	5,175,556	4,444
	減価償却費(教)	77,426,330	70,782,691	6,643,639
	雑費(教)	3,330,000	3,297,885	32,115
	管理経費	(82,796,299)	(73,213,570)	(9,582,729)
	消耗品費(管)	2,150,000	1,750,992	399,008
	光熱水費(管)	2,605,000	2,516,272	88,728
	旅費交通費(管)	3,943,500	2,574,149	1,369,351
	車輌燃料費(管)	50,000	30,862	19,138
	福利費(管)	120,000	73,300	46,700
	通信運搬費(管)	3,336,000	2,537,101	798,899
	保健衛生費(管)	1,632,200	1,047,276	584,924
	印刷製本費(管)	2,890,000	1,858,140	1,031,860
	出版物費(管)	140,000	27,336	112,664
	修繕費(管)	1,000,000	267,500	732,500
	損害保険料(管)	377,913	370,287	7,626
	賃借料(管)	22,366,126	22,199,896	166,230
	公租公課(管)	30,000	26,900	3,100
	広報費(管)	10,871,000	8,670,909	2,200,091
	諸会費(管)	926,000	318,000	608,000
	慶弔慰労費(管)	120,000	16,200	103,800
	会議費(管)	300,000	232,111	67,889
	涉外費(管)	1,080,000	674,522	405,478
	報酬・委託・手数料(管)	20,224,960	20,710,566	▲485,606
	減価償却額(管)	7,233,600	6,352,609	880,991
	雑費(管)	1,400,000	958,642	441,358
	徴収不能額等	(0)	(2,250,000)	(▲2,250,000)
	徴収不能引当金繰入額	0	2,250,000	▲2,250,000
	教育活動支出計	899,823,587	858,191,068	41,632,519
教育活動収支差額		▲99,375,587	▲57,363,413	▲42,012,174

教育活動外収支の部	事業活動科目	予 算	決 算	差 異
	受取利息・配当金	(1,084,975)	(672,550)	(412,425)
	受取利息・配当金	1,084,975	672,550	412,425
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	1,084,975	672,550	412,425
事業活動支出の部	事業活動科目	予 算	決 算	差 異
	借入金等利息	(0)	(0)	(0)
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計	0	0	0
教育活動外収支差額		1,084,975	672,550	412,425
経常収支差額		▲98,290,612	▲56,690,863	▲41,599,749

特別収支の部	事業活動科目	予 算	決 算	差 異
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
	その他の特別収入	(0)	(0)	(0)
	特別収入計	0	0	0
事業活動支出の部	事業活動科目	予 算	決 算	差 異
	図書除却差額	(0)	(66,555)	(▲66,555)

出 の 部	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
	特別支出計	0	66,555	▲66,555
	特別収支差額	0	▲66,555	66,555
[予備費]		(0) 5,000,000		5,000,000
本基金組入前当年度収支差額	▲103,290,612	▲56,757,418	▲46,533,194	
本基金組入額合計	▲23,926,800	▲20,322,592	▲3,604,208	
当年度収支差額	▲127,217,412	▲77,080,010	▲50,137,402	
前年度繰越収支差額	358,166,175	358,166,175	0	
本基金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	230,948,763	281,086,165	▲50,137,402	

(参考)

事業活動収入計	801,532,975	801,500,205	32,770
事業活動支出計	904,823,587	858,257,623	46,565,964

貸借対照表

平成29年03月31日

一般会計

(単位:円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	《 1,225,092,140 》	《 1,264,395,999 》	《 ▲39,303,859 》
有形固定資産	(1,122,704,419)	(1,161,546,253)	(▲38,841,834)
建 物	896,028,041	942,265,936	▲46,237,895
構 築 物	29,443,894	34,151,131	▲4,707,237
教育研究用機器備品	74,374,806	84,831,951	▲10,457,145
管理用機器備品	4,151,128	5,504,113	▲1,352,985
図 書	100,516,650	94,793,122	5,723,528
建設仮勘定	18,189,900	0	18,189,900
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(102,387,721)	(102,849,746)	(▲462,025)
差入保証金	470,000	470,000	0
有価証券	101,917,721	102,379,746	▲462,025
流動資産	《 1,114,891,266 》	《 1,108,949,597 》	《 5,941,669 》
現金預金	1,100,882,586	1,101,081,297	▲198,711
未収入金	12,383,300	6,677,800	5,705,500
前払金	1,112,740	1,190,500	▲77,760
立替金	0	0	0
仮払金	2,762,640	0	2,762,640
徴収不能引当金	▲2,250,000	0	▲2,250,000
資産の部合計	2,339,983,406	2,373,345,596	▲33,362,190
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	《 0 》	《 0 》	《 0 》
流動負債	《 241,164,786 》	《 217,769,558 》	《 23,395,228 》
未払金	64,625,361	42,016,681	22,608,680
前受金	165,331,000	166,750,000	▲1,419,000
預り金	11,208,425	9,002,877	2,205,548
負債の部合計	241,164,786	217,769,558	23,395,228
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	《 1,817,732,455 》	《 1,797,409,863 》	《 20,322,592 》
第1号基本金	1,757,732,455	1,737,409,863	20,322,592
第4号基本金	60,000,000	60,000,000	0
繰越収支差額	《 281,086,165 》	《 358,166,175 》	《 ▲77,080,010 》
翌年度繰越収支差額	281,086,165	358,166,175	▲77,080,010
純資産の部合計	2,098,818,620	2,155,576,038	▲56,757,418
負債及び純資産の部合計	2,339,983,406	2,373,345,596	▲33,362,190

注記

重要な会計方針

① 引当金計上基準

- ・徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見積額を計算し、徴収不能引当金として計上することとしている。

- ・退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額を基として私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との組入れ調整額を加減した金額の 100%を計上することとしている。

なお、期末要支給額と交付金の累計額が同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

② その他の重要な会計方針

- ・有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券の評価基準は償却原価法である。

- ・たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

減価償却額の累計額の合計額	639,049,236 円
---------------	---------------

翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額	943,169 円
------------------------------------	-----------

財産目録
(平成29年3月31日現在)

I 資産総額	2, 339, 983, 406円
内 基本財産	1, 225, 092, 140円
運用財産	1, 114, 891, 266円
収益事業用財産	0円
II 負債総額	241, 164, 786円
III 正味財産	2, 098, 818, 620円

区分	金額
資産額	
1 基本財産	1, 225, 092, 140円
土地	0円
建物	896, 028, 041円
図書	100, 516, 650円
教具・校具・備品	78, 525, 934円
その他	150, 021, 515円
2 運用財産	1, 114, 891, 266円
現金預金	1, 100, 882, 586円
その他	14, 008, 680円
3 収益事業用財産	0円
資産総額	2, 339, 983, 406円
負債額	
1 固定負債	0円
長期借入金	0円
その他	0円
2 流動負債	241, 164, 786円
短期借入金	0円
その他	241, 164, 786円
負債総額	241, 164, 786円
正味財産（資産総額－負債総額）	2, 098, 818, 620円

独立監査人の監査報告書

平成29年5月19日

学校法人 青淵学園 東都医療大学

理事会 御中

坂本研公認会計士事務所

公認会計士

坂本
公認会計士

私たちは、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、学校法人青淵学園東都医療大学の平成28年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（資金収支内訳表及び人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書（事業活動収支内訳表を含む。）、貸借対照表（固定資産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

私たちの責任は、私たち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。私たちは、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、私たち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、私たちの判断により、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、私たちは、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。

私たちは、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

私たちは、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、学校法人青淵学園の平成29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

学校法人と私たちとの間には、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

監査報告書

平成29年5月2日

学校法人青淵学園

理事長 大坪 修 殿

学校法人青淵学園

監事 田 寛 次 

監事 井 秀 勇 

学校法人青淵学園寄附行為第14条の規定により、同学園の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度について、業務及び財産の状況を監査したところ、業務については適正に処理されており、また財務についても計算書類、財産目録のとおり相違ないことを確認します。