

## 計算書類



令和2年度  
自 令和 2年4月 1日  
至 令和 3年3月31日



埼玉県深谷市上柴町西 4-2-11  
学校法人青淵学園  
理事長 大坪 修



# 独立監査人の監査報告書

2021年5月26日

学校法人 青淵学園

理事 会 御 中

監査法人 長 隆 事 務 所

東京都新宿区

代表社員 公認会計士  
業務執行社員

長



## 監査意見

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、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人青淵学園の2020年度（2020年4月1日から2021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。

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、学校法人青淵学園の2021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全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。

## 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。

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。

## 計算書類に対する理事者及び監事の責任

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。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

## 計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記がなされている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### 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

## 監査報告書

令和3年 5月18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

増田 寛次郎

監事

寺野 章

学校法人青淵学園寄附行為第14条の規定により、同学園の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度に関して、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況を監査したところ、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行状況について、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認めます。

# 資金収支計算書

令和02年04月01日から  
令和03年03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	( 1,616,100,000 )	( 1,630,194,900 )	( ▲14,094,900 )
授業料収入	924,300,000	921,183,100	3,116,900
入学金収入	101,000,000	103,816,800	▲2,816,800
実験実習料収入	192,700,000	198,395,000	▲5,695,000
施設設備資金収入	398,100,000	406,800,000	▲8,700,000
手数料収入	( 30,230,000 )	( 25,676,800 )	( 4,553,200 )
入学検定料収入	25,150,000	21,230,000	3,920,000
試験料収入	4,610,000	4,125,900	484,100
証明手数料収入	470,000	320,900	149,100
寄付金収入	( 260,630,000 )	( 282,134,143 )	( ▲21,504,143 )
特別寄付金収入	260,630,000	260,934,143	▲304,143
一般寄付金収入	0	21,200,000	▲21,200,000
補助金収入	( 70,000,000 )	( 133,971,400 )	( ▲63,971,400 )
国庫補助金収入	70,000,000	133,971,400	▲63,971,400
資産売却収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
付随事業・収益事業収入	( 38,500,000 )	( 40,698,141 )	( ▲2,198,141 )
補助活動収入	38,500,000	38,500,000	0
受託事業収入	0	2,198,141	▲2,198,141
受取利息・配当金収入	( 1,015,000 )	( 1,010,773 )	( 4,227 )
受取利息・配当金収入	1,015,000	1,010,773	4,227
雑収入	( 4,527,000 )	( 28,939,999 )	( ▲24,412,999 )
退職金財団交付金収入	0	15,448,400	▲15,448,400
その他の雑収入	4,527,000	13,491,599	▲8,964,599
借入金等収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
前受金収入	( 700,050,000 )	( 569,430,000 )	( 130,620,000 )
授業料前受金収入	334,800,000	272,700,000	62,100,000
入学金前受金収入	150,750,000	117,750,000	33,000,000
実験実習料前受金収入	68,800,000	57,750,000	11,050,000
施設設備資金前受金収入	143,200,000	118,350,000	24,850,000
入寮費前受金収入	2,500,000	2,880,000	▲380,000
その他の収入	( 0 )	( 260,984,059 )	( ▲260,984,059 )
前期末未収入金収入	0	20,592,265	▲20,592,265
預り金受入収入	0	236,022,239	▲236,022,239
立替金回収収入	0	4,369,555	▲4,369,555
資金収入調整勘定	( ▲462,603,512 )	( ▲482,171,579 )	( 19,568,067 )
期末未収入金	▲53,512	▲19,621,579	19,568,067
前期末前受金	▲462,550,000	▲462,550,000	0
前年度繰越支払資金	( 1,048,231,660 )	( 1,048,231,660 )	
収入の部合計	3,306,680,148	3,539,100,296	▲232,420,148
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 1,285,748,000 )	( 1,181,966,881 )	( 103,781,119 )
教員人件費支出	1,095,524,000	997,962,927	97,561,073
職員人件費支出	171,115,000	150,705,925	20,409,075
役員報酬支出	19,109,000	17,388,329	1,720,671
退職金支出	0	15,909,700	▲15,909,700
教育研究経費支出	( 587,415,296 )	( 570,832,810 )	( 16,582,486 )

科 目	予 算	決 算	差 異
消耗品費支出(教)	59,421,896	47,646,479	11,775,417
光熱水費支出(教)	90,980,000	73,573,732	17,406,268
旅費交通費支出(教)	16,126,300	2,053,895	14,072,405
奨学費支出(教)	121,300,000	175,811,400	▲54,511,400
通信運搬費支出(教)	9,611,000	10,753,953	▲1,142,953
保健衛生費支出(教)	18,119,200	18,660,591	▲541,391
印刷製本費支出(教)	11,017,000	7,863,027	3,153,973
新聞雑誌費支出(教)	24,800,000	21,797,448	3,002,552
修繕費支出(教)	15,500,000	13,252,377	2,247,623
損害保険料支出(教)	3,865,000	3,350,852	514,148
賃借料支出(教)	28,393,000	26,410,535	1,982,465
諸会費支出(教)	9,817,600	8,049,286	1,768,314
会議費支出(教)	472,000	6,611	465,389
実験実習費支出(教)	35,920,000	4,103,602	31,816,398
報酬・委託・手数料支出(教)	127,663,800	150,487,630	▲22,823,830
行事費支出(教)	7,078,500	2,333,136	4,745,364
雑費支出(教)	7,330,000	4,678,256	2,651,744
管理経費支出	( 182,858,689 )	( 182,294,309 )	( 564,380 )
消耗品費支出(管)	6,688,500	11,633,341	▲4,944,841
光熱水費支出(管)	24,781,000	20,046,769	4,734,231
旅費交通費支出(管)	4,170,000	4,116,634	53,366
車輌燃料費支出(管)	250,000	97,037	152,963
福利費支出(管)	490,000	0	490,000
通信運搬費支出(管)	5,860,000	7,012,910	▲1,152,910
保健衛生費支出(管)	3,817,350	2,026,999	1,790,351
印刷製本費支出(管)	8,457,000	5,188,826	3,268,174
新聞雑誌費支出(管)	0	11,440	▲11,440
出版物費支出(管)	170,000	33,164	136,836
修繕費支出(管)	8,700,000	9,394,806	▲694,806
損害保険料支出(管)	311,500	1,437,736	▲1,126,236
賃借料支出(管)	554,000	1,003,227	▲449,227
公租公課支出(管)	47,322,150	46,812,198	509,952
広報費支出(管)	15,136,149	18,085,920	▲2,949,771
諸会費支出(管)	483,000	358,416	124,584
慶弔慰労費支出(管)	350,000	16,500	333,500
会議費支出(管)	790,000	213,810	576,190
涉外費支出(管)	1,757,500	393,614	1,363,886
報酬・委託・手数料支出(管)	50,870,540	52,341,266	▲1,470,726
雑費支出(管)	1,900,000	1,865,696	34,304
私立大学等経常費補助金返還金支出(管)	0	204,000	▲204,000
借入金等利息支出	( 6,254,654 )	( 6,325,329 )	( ▲70,675 )
借入金利息支出	6,254,654	6,325,329	▲70,675
借入金等返済支出	( 165,000,000 )	( 165,000,000 )	( 0 )
借入金返済支出	165,000,000	165,000,000	0
施設関係支出	( 233,930,000 )	( 232,635,376 )	( 1,294,624 )
建物支出	233,930,000	231,874,176	2,055,824
構築物支出	0	761,200	▲761,200
設備関係支出	( 269,845,750 )	( 242,088,639 )	( 27,757,111 )
教育研究用機器備品支出	241,349,250	221,192,596	20,156,654
管理用機器備品支出	1,055,500	2,890,470	▲1,834,970
図書支出	27,441,000	18,005,573	9,435,427
資産運用支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
その他の支出	( 140,000,000 )	( 291,827,945 )	( ▲151,827,945 )
前期末未払金支払支出	140,000,000	85,006,212	54,993,788

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金支払支出	0	202,121,588	▲202,121,588
前払金支払支出	0	205,590	▲205,590
立替金支払支出	0	4,369,555	▲4,369,555
仮払金支払支出	0	125,000	▲125,000
[予備費]	(0) 5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	( ▲140,000,000 )	( ▲113,136,339 )	( ▲26,863,661 )
期末未払金	▲140,000,000	▲112,926,129	▲27,073,871
前期末前払金	0	▲210,210	210,210
翌年度繰越支払資金	( 570,627,759 )	( 779,265,346 )	( ▲208,637,587 )
支出の部合計	3,306,680,148	3,539,100,296	▲232,420,148

# 資 金 収 支 内 訳 表

令和02年04月01日から  
令和03年03月31日まで

## 収 入 の 部

(単位: 円)

科 目	部 門	学校法人	東都大学				総 額
			ヒューマンケア学部	幕張ヒューマンケア学部	管理栄養学部	東都大学 計	
学生生徒等納付金収入	( 0 )	( 661,828,200 )	( 805,299,900 )	( 163,066,800 )	( 1,630,194,900 )	( 1,630,194,900 )	
授業料収入	0	373,066,500	444,549,900	103,566,700	921,183,100	921,183,100	
入学金収入	0	30,666,700	59,250,000	13,900,100	103,816,800	103,816,800	
実験実習料収入	0	86,295,000	100,500,000	11,600,000	198,395,000	198,395,000	
施設設備資金収入	0	171,800,000	201,000,000	34,000,000	406,800,000	406,800,000	
手数料収入	( 4,165,000 )	( 7,995,500 )	( 11,164,400 )	( 2,351,900 )	( 21,511,800 )	( 25,676,800 )	
入学検定料収入	4,165,000	5,945,000	9,420,000	1,700,000	17,065,000	21,230,000	
試験料収入	0	1,818,900	1,664,000	643,000	4,125,900	4,125,900	
証明手数料収入	0	231,600	80,400	8,900	320,900	320,900	
寄付金収入	( 281,934,143 )	( 100,000 )	( 100,000 )	( 0 )	( 200,000 )	( 282,134,143 )	
特別寄付金収入	260,934,143	0	0	0	0	260,934,143	
一般寄付金収入	21,000,000	100,000	100,000	0	200,000	21,200,000	
補助金収入	( 0 )	( 90,191,100 )	( 37,546,600 )	( 6,233,700 )	( 133,971,400 )	( 133,971,400 )	
国庫補助金収入	0	90,191,100	37,546,600	6,233,700	133,971,400	133,971,400	
資産売却収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
付随事業・収益事業収入	( 0 )	( 2,139,500 )	( 38,500,000 )	( 58,641 )	( 40,698,141 )	( 40,698,141 )	
補助活動収入	0	0	38,500,000	0	38,500,000	38,500,000	
受託事業収入	0	2,139,500	0	58,641	2,198,141	2,198,141	
受取利息・配当金収入	( 1,003,013 )	( 4,950 )	( 2,066 )	( 744 )	( 7,760 )	( 1,010,773 )	
受取利息・配当金収入	1,003,013	4,950	2,066	744	7,760	1,010,773	
雑収入	( 2,245,483 )	( 11,397,256 )	( 14,400,460 )	( 896,800 )	( 26,694,516 )	( 28,939,999 )	
退職金財団交付金収入	0	8,400,000	6,532,400	516,000	15,448,400	15,448,400	
その他の雑収入	2,245,483	2,997,256	7,868,060	380,800	11,246,116	13,491,599	
借入金等収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
計	289,347,639	773,656,506	907,013,426	172,608,585	1,853,278,517	2,142,626,156	

# 支出の部

(単位: 円)

科 目	部 門	学校法人	東都大学				総 額
			ヒューマンケア学部	幕張ヒューマンケア学部	管理栄養学部	東都大学 計	
人件費支出		( 68,938,577 )	( 353,989,866 )	( 580,482,730 )	( 178,555,708 )	( 1,113,028,304 )	( 1,181,966,881 )
教員人件費支出		0	310,262,681	520,259,897	167,440,349	997,962,927	997,962,927
職員人件費支出		51,550,248	34,986,385	53,578,033	10,591,259	99,155,677	150,705,925
役員報酬支出		17,388,329	0	0	0	0	17,388,329
退職金支出		0	8,740,800	6,644,800	524,100	15,909,700	15,909,700
教育研究経費支出		( 24,996,678 )	( 155,507,934 )	( 302,730,985 )	( 87,597,213 )	( 545,836,132 )	( 570,832,810 )
消耗品費支出(教)		6,437,375	8,463,220	23,413,067	9,332,817	41,209,104	47,646,479
光熱水費支出(教)		0	12,367,598	46,281,882	14,924,252	73,573,732	73,573,732
旅費交通費支出(教)		78,008	1,285,423	603,547	86,917	1,975,887	2,053,895
奨学費支出(教)		0	57,821,100	100,256,600	17,733,700	175,811,400	175,811,400
通信運搬費支出(教)		9,620	3,731,650	5,900,549	1,112,134	10,744,333	10,753,953
保健衛生費支出(教)		0	6,382,133	9,785,736	2,492,722	18,660,591	18,660,591
印刷製本費支出(教)		52,723	3,061,338	3,997,385	751,581	7,810,304	7,863,027
新聞雑誌費支出(教)		4,658,080	6,627,699	8,043,253	2,468,416	17,139,368	21,797,448
修繕費支出(教)		1,056,000	806,300	9,530,923	1,859,154	12,196,377	13,252,377
損害保険料支出(教)		0	1,127,852	1,412,890	810,110	3,350,852	3,350,852
賃借料支出(教)		17,820	11,354,901	2,333,754	12,704,060	26,392,715	26,410,535
諸会費支出(教)		27,203	2,728,369	3,918,548	1,375,166	8,022,083	8,049,286
会議費支出(教)		0	6,611	0	0	6,611	6,611
実験実習費支出(教)		0	3,179,500	633,102	291,000	4,103,602	4,103,602
報酬・委託・手数料支出(教)		12,644,329	34,233,446	82,786,050	20,823,805	137,843,301	150,487,630
行事費支出(教)		15,520	771,860	1,540,550	5,206	2,317,616	2,333,136
雑費支出(教)		0	1,558,934	2,293,149	826,173	4,678,256	4,678,256
管理経費支出		( 58,496,596 )	( 25,870,788 )	( 84,136,964 )	( 13,789,961 )	( 123,797,713 )	( 182,294,309 )
消耗品費支出(管)		7,919,226	556,449	2,756,418	401,248	3,714,115	11,633,341
光熱水費支出(管)		6,459,626	1,280,242	12,239,923	66,978	13,587,143	20,046,769
旅費交通費支出(管)		2,424,960	1,358,489	268,861	64,324	1,691,674	4,116,634
車輌燃料費支出(管)		0	40,061	56,976	0	97,037	97,037
通信運搬費支出(管)		1,612,008	3,589,859	1,809,153	1,890	5,400,902	7,012,910
保健衛生費支出(管)		21,267	585,290	1,105,020	315,422	2,005,732	2,026,999
印刷製本費支出(管)		1,760,527	870,222	1,687,526	870,551	3,428,299	5,188,826
新聞雑誌費支出(管)		11,440	0	0	0	0	11,440
出版物費支出(管)		33,164	0	0	0	0	33,164
修繕費支出(管)		3,781,910	5,500	3,690,096	1,917,300	5,612,896	9,394,806
損害保険料支出(管)		441,590	53,348	942,798	0	996,146	1,437,736
賃借料支出(管)		640,270	100,653	154,020	108,284	362,957	1,003,227
公租公課支出(管)		9,409,848	0	37,402,150	200	37,402,350	46,812,198
広報費支出(管)		2,539,396	4,575,061	7,510,579	3,460,884	15,546,524	18,085,920

科 目	部 門	学校法人	東都大学				総 額
			ヒューマンケア学部	幕張ヒューマンケア学部	管理栄養学部	東都大学 計	
諸会費支出(管)		109,761	26,000	222,655	0	248,655	358,416
慶弔慰労費支出(管)		0	16,500	0	0	16,500	16,500
会議費支出(管)		210,910	2,900	0	0	2,900	213,810
涉外費支出(管)		60,804	274,582	58,228	0	332,810	393,614
報酬・委託・手数料支出(管)		20,409,511	11,718,383	13,683,814	6,529,558	31,931,755	52,341,266
雑費支出(管)		650,378	613,249	548,747	53,322	1,215,318	1,865,696
私立大学等経常費補助金返還金支出(管)		0	204,000	0	0	204,000	204,000
借入金等利息支出	( )	( )	( 6,325,329 )	( )	( 6,325,329 )	( 6,325,329 )	( 6,325,329 )
借入金利息支出		0	0	6,325,329	0	6,325,329	6,325,329
借入金等返済支出	( )	( )	( 165,000,000 )	( )	( 165,000,000 )	( 165,000,000 )	( 165,000,000 )
借入金返済支出		0	0	165,000,000	0	165,000,000	165,000,000
施設関係支出	( 228,675,376 )	( )	( 3,960,000 )	( )	( 3,960,000 )	( 3,960,000 )	( 232,635,376 )
建物支出	227,914,176		0	3,960,000	0	3,960,000	231,874,176
構築物支出	761,200		0	0	0	0	761,200
設備関係支出	( 222,053,525 )	( 8,233,480 )	( 10,177,766 )	( 1,623,868 )	( 20,035,114 )	( 242,088,639 )	
教育研究用機器備品支出	210,676,310	4,658,320	5,383,286	474,680	10,516,286	221,192,596	
管理用機器備品支出	2,005,630	328,680	556,160	0	884,840	2,890,470	
図書支出	9,371,585	3,246,480	4,238,320	1,149,188	8,633,988	18,005,573	
計		603,160,752	543,602,068	1,152,813,774	281,566,750	1,977,982,592	2,581,143,344

## 人件費支出内訳表

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	部門 学校法人	東都大学				総額
		ヒューマンケア学部	幕張ヒューマンケア学部	管理栄養学部	東都大学計	
教員人件費支出	0	310,262,681	520,259,897	167,440,349	997,962,927	997,962,927
本務教員	0	296,719,919	500,811,969	159,179,359	956,711,247	956,711,247
本俸	0	181,915,962	288,758,822	100,686,161	571,360,945	571,360,945
期末手当	0	53,223,631	92,994,796	27,071,709	173,290,136	173,290,136
その他の手当	0	20,635,437	53,458,998	9,682,391	83,776,826	83,776,826
所定福利費	0	36,434,670	57,985,230	19,299,064	113,718,964	113,718,964
私立大学退職金財団負担金	0	4,510,219	7,614,123	2,440,034	14,564,376	14,564,376
兼務教員	0	13,542,762	19,447,928	8,260,990	41,251,680	41,251,680
職員人件費支出	51,550,248	34,986,385	53,578,033	10,591,259	99,155,677	150,705,925
本務職員	47,800,488	34,986,385	47,804,866	10,591,259	93,382,510	141,182,998
本俸	33,386,016	19,721,500	26,179,519	6,144,416	52,045,435	85,431,451
期末手当	5,344,763	7,723,956	7,389,001	2,143,707	17,256,664	22,601,427
その他の手当	3,322,122	3,564,377	7,481,782	972,488	12,018,647	15,340,769
所定福利費	4,980,538	3,457,236	5,970,419	1,175,562	10,603,217	15,583,755
私立大学退職金財団負担金	767,049	519,316	784,145	155,086	1,458,547	2,225,596
兼務職員	3,749,760	0	5,773,167	0	5,773,167	9,522,927
役員報酬支出	17,388,329	0	0	0	0	17,388,329
退職金支出	0	8,740,800	6,644,800	524,100	15,909,700	15,909,700
教員	0	8,740,800	3,992,600	524,100	13,257,500	13,257,500
職員	0	0	2,652,200	0	2,652,200	2,652,200
計	68,938,577	353,989,866	580,482,730	178,555,708	1,113,028,304	1,181,966,881

## 活動区分資金収支計算書

令和02年04月01日から

令和03年03月31日まで

(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		1,630,194,900
	手数料収入		25,676,800
	一般寄付金収入		21,200,000
	経常費等補助金収入		133,971,400
	付随事業収入		40,698,141
	雑収入		28,939,999
	教育活動資金収入計		1,880,681,240
	支出	人件費支出	1,181,966,881
		教育研究経費支出	570,832,810
		管理経費支出	182,294,309
		教育活動資金支出計	1,935,094,000
		差引 (教育)	▲54,412,760
		調整勘定等 (教育)	99,933,512
		教育活動資金収支差額	45,520,752
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	施設設備寄付金収入		260,934,143
	施設設備等活動資金収入計		260,934,143
	支出	施設関係支出	232,635,376
		設備関係支出	242,088,639
		施設設備等活動資金支出計	474,724,015
		差引 (施設)	▲213,789,872
	調整勘定等 (施設)		35,841,711
	施設整備等活動資金収支差額		▲177,948,161
	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)		▲132,427,409
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	預り金受入収入		236,022,239
	立替金回収収入		4,369,555
	小計		240,391,794
	受取利息配当金収入		1,010,773
	その他の活動資金収入計		241,402,567
	支出	借入金等返済支出	165,000,000
		預り金支払支出	202,121,588
		立替金支払支出	4,369,555
		仮払金支払支出	125,000
		小計	371,616,143
		借入金等利息支出	6,325,329
		その他の活動資金支出計	377,941,472
		差引(その他)	▲136,538,905
	調整勘定等(その他)		0
	その他の活動資金収支差額		▲136,538,905
	支払資金の増減額(小計 + その他の活動資金収支差額)		▲268,966,314

前年度繰越支払資金	1,048,231,660
翌年度繰越支払資金	779,265,346

注記

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(決算)

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	569,430,000	569,430,000	0	0
前期未収入金収入	20,592,265	20,592,265	0	0
期末未収入金	△ 19,621,579	△ 19,621,579	0	0
前期末前受金	△ 462,550,000	△ 462,550,000	0	0
収入計	107,850,686	107,850,686	0	0
前期末未払金支払支出	85,006,212	84,948,003	58,209	0
前払金支払支出	205,590	205,590	0	0
期末未払金	△ 112,926,129	△ 77,026,209	△ 35,899,920	0
前期末前払金	△ 210,210	△ 210,210	0	0
支出計	△ 27,924,537	7,917,174	△ 35,841,711	0
収入計-支出計	135,775,223	99,933,512	35,841,711	0

# 事業活動収支計算書

令和02年04月01日から

令和03年03月31日まで

(単位: 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	( 1,616,100,000 )	( 1,630,194,900 )	( ▲14,094,900 )
	授業料	924,300,000	921,183,100	3,116,900
	入学金	101,000,000	103,816,800	▲2,816,800
	実験実習料	192,700,000	198,395,000	▲5,695,000
	施設設備資金	398,100,000	406,800,000	▲8,700,000
	手数料	( 30,230,000 )	( 25,676,800 )	( 4,553,200 )
	入学検定料	25,150,000	21,230,000	3,920,000
	試験料	4,610,000	4,125,900	484,100
	証明手数料	470,000	320,900	149,100
	寄付金	( 260,630,000 )	( 21,200,000 )	( 239,430,000 )
	特別寄付金	260,630,000	0	260,630,000
	一般寄付金	0	21,200,000	▲21,200,000
	経常費等補助金	( 70,000,000 )	( 133,971,400 )	( ▲63,971,400 )
	国庫補助金	70,000,000	133,971,400	▲63,971,400
	付随事業収入	( 38,500,000 )	( 40,698,141 )	( ▲2,198,141 )
	補助活動収入	38,500,000	38,500,000	0
	受託事業収入	0	2,198,141	▲2,198,141
	雑収入	( 4,527,000 )	( 28,939,999 )	( ▲24,412,999 )
	退職財団交付金収入	0	15,448,400	▲15,448,400
	その他の雑収入	4,527,000	13,491,599	▲8,964,599
	教育活動収入計	2,019,987,000	1,880,681,240	139,305,760
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	( 1,285,748,000 )	( 1,193,662,828 )	( 92,085,172 )
	教員人件費	1,095,524,000	997,962,927	97,561,073
	職員人件費	171,115,000	150,705,925	20,409,075
	役員報酬	19,109,000	17,388,329	1,720,671
	退職給与引当金繰入額	0	23,857,947	▲23,857,947
	退職金	0	3,747,700	▲3,747,700
	教育研究経費	( 819,301,830 )	( 810,246,060 )	( 9,055,770 )
	消耗品費(教)	59,421,896	47,646,479	11,775,417
	光熱水費(教)	90,980,000	73,573,732	17,406,268
	旅費交通費(教)	16,126,300	2,053,895	14,072,405
	奨学費(教)	121,300,000	175,811,400	▲54,511,400
	通信運搬費(教)	9,611,000	10,753,953	▲1,142,953
	保健衛生費(教)	18,119,200	18,660,591	▲541,391
	印刷製本費(教)	11,017,000	7,863,027	3,153,973
	新聞雑誌費(教)	24,800,000	21,797,448	3,002,552
	修繕費(教)	15,500,000	13,252,377	2,247,623
	損害保険料(教)	3,865,000	3,350,852	514,148
	賃借料(教)	28,393,000	26,410,535	1,982,465

事業活動支出の部	諸会費(教)	9,817,600	8,049,286	1,768,314
	会議費(教)	472,000	6,611	465,389
	実験実習費(教)	35,920,000	4,103,602	31,816,398
	報酬・委託・手数料(教)	127,663,800	150,487,630	▲22,823,830
	行事費(教)	7,078,500	2,333,136	4,745,364
	減価償却額(教)	231,886,534	239,413,250	▲7,526,716
	雑費(教)	7,330,000	4,678,256	2,651,744
	管理経費	( 211,390,357 )	( 224,073,816 )	( ▲12,683,459 )
	消耗品費(管)	6,688,500	11,633,341	▲4,944,841
	光熱水費(管)	24,781,000	20,046,769	4,734,231
	旅費交通費(管)	4,170,000	4,116,634	53,366
	車輌燃料費(管)	250,000	97,037	152,963
	福利費(管)	490,000	0	490,000
	通信運搬費(管)	5,860,000	7,012,910	▲1,152,910
	保健衛生費(管)	3,817,350	2,026,999	1,790,351
	印刷製本費(管)	8,457,000	5,188,826	3,268,174
	新聞雑誌費(管)	0	11,440	▲11,440
	出版物費(管)	170,000	33,164	136,836
	修繕費(管)	8,700,000	9,394,806	▲694,806
	損害保険料(管)	311,500	1,437,736	▲1,126,236
	賃借料(管)	554,000	1,003,227	▲449,227
	公租公課(管)	47,322,150	46,812,198	509,952
	広報費(管)	15,136,149	18,085,920	▲2,949,771
	諸会費(管)	483,000	358,416	124,584
	慶弔慰労費(管)	350,000	16,500	333,500
	会議費(管)	790,000	213,810	576,190
	涉外費(管)	1,757,500	393,614	1,363,886
	報酬・委託・手数料(管)	50,870,540	52,341,266	▲1,470,726
	減価償却額(管)	28,531,668	41,779,507	▲13,247,839
	雑費(管)	1,900,000	1,865,696	34,304
	私立大学等経常費補助金返還金(管)	0	204,000	▲204,000
	徴収不能額等	( 0 )	( 2,800,000 )	( ▲2,800,000 )
	徴収不能額	0	2,800,000	▲2,800,000
	教育活動支出計	2,316,440,187	2,230,782,704	85,657,483
教育活動収支差額		▲296,453,187	▲350,101,464	53,648,277
教育活動外収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	受取利息・配当金	( 1,015,000 )	( 548,748 )	( 466,252 )
	受取利息・配当金	1,015,000	548,748	466,252
	その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外収入計	1,015,000	548,748	466,252
教育活動外支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	借入金等利息	( 6,254,654 )	( 6,325,329 )	( ▲70,675 )
	借入金利息	6,254,654	6,325,329	▲70,675
	その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	教育活動外支出計	6,254,654	6,325,329	▲70,675
教育活動外収支差額		▲5,239,654	▲5,776,581	536,927

経常収支差額		▲301,692,841	▲355,878,045	54,185,204
特別 収支	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 )	( 261,427,224 )	( ▲261,427,224 )
	施設設備寄付金	0	260,934,143	▲260,934,143
	現物寄付(特)	0	456,758	▲456,758
	過年度修正額(特別収入)	0	36,323	▲36,323
	特別収入計	0	261,427,224	▲261,427,224
事業 活動 支出 の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	( 0 )	( 5,142 )	( ▲5,142 )
	図書除却差額	0	5,142	▲5,142
	その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	特別支出計	0	5,142	▲5,142
特別収支差額		0	261,422,082	▲261,422,082
[予備費]		(0) 5,000,000		5,000,000
基本金組入前当年度収支差額		▲306,692,841	▲94,455,963	▲212,236,878
基本金組入額合計		▲696,775,750	▲620,333,920	▲76,441,830
当年度収支差額		▲1,003,468,591	▲714,789,883	▲288,678,708
前年度繰越収支差額		▲836,921,101	▲836,921,101	0
基本金取崩額		0	0	0
翌年度繰越収支差額		▲1,840,389,692	▲1,551,710,984	▲288,678,708
(参考)				
事業活動収入計		2,021,002,000	2,142,657,212	▲121,655,212
事業活動支出計		2,327,694,841	2,237,113,175	90,581,666

# 事業活動収支内訳表

令和02年04月01日から  
令和03年03月31日まで

(単位: 円)

科 目	部 門	学校法人	東都大学				総 額
			ヒューマンケア学部	幕張ヒューマンケア学部	管理栄養学部	東都大学 計	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	( 0 )	( 661,828,200 )	( 805,299,900 )	( 163,066,800 )	( 1,630,194,900 )	( 1,630,194,900 )
	授業料	0	373,066,500	444,549,900	103,566,700	921,183,100	921,183,100
	入学金	0	30,666,700	59,250,000	13,900,100	103,816,800	103,816,800
	実験実習料	0	86,295,000	100,500,000	11,600,000	198,395,000	198,395,000
	施設設備資金	0	171,800,000	201,000,000	34,000,000	406,800,000	406,800,000
	手数料	( 4,165,000 )	( 7,995,500 )	( 11,164,400 )	( 2,351,900 )	( 21,511,800 )	( 25,676,800 )
	入学検定料	4,165,000	5,945,000	9,420,000	1,700,000	17,065,000	21,230,000
	試験料	0	1,818,900	1,664,000	643,000	4,125,900	4,125,900
	証明手数料	0	231,600	80,400	8,900	320,900	320,900
	寄付金	( 21,000,000 )	( 100,000 )	( 100,000 )	( 0 )	( 200,000 )	( 21,200,000 )
	一般寄付金	21,000,000	100,000	100,000	0	200,000	21,200,000
	経常費等補助金	( 0 )	( 90,191,100 )	( 37,546,600 )	( 6,233,700 )	( 133,971,400 )	( 133,971,400 )
	国庫補助金	0	90,191,100	37,546,600	6,233,700	133,971,400	133,971,400
	付隨事業収入	( 0 )	( 2,139,500 )	( 38,500,000 )	( 58,641 )	( 40,698,141 )	( 40,698,141 )
	補助活動収入	0	0	38,500,000	0	38,500,000	38,500,000
	受託事業収入	0	2,139,500	0	58,641	2,198,141	2,198,141
	雑収入	( 2,245,483 )	( 11,397,256 )	( 14,400,460 )	( 896,800 )	( 26,694,516 )	( 28,939,999 )
	退職財団交付金収入	0	8,400,000	6,532,400	516,000	15,448,400	15,448,400
	その他の雑収入	2,245,483	2,997,256	7,868,060	380,800	11,246,116	13,491,599
	教育活動収入計	27,410,483	773,651,556	907,011,360	172,607,841	1,853,270,757	1,880,681,240
	人件費	( 67,370,537 )	( 359,812,233 )	( 586,753,240 )	( 179,726,818 )	( 1,126,292,291 )	( 1,193,662,828 )
	教員人件費	0	310,262,681	520,259,897	167,440,349	997,962,927	997,962,927
	職員人件費	51,550,248	34,986,385	53,578,033	10,591,259	99,155,677	150,705,925

科 目	部 門	学校法人	東都大学				総 額
			ヒューマンケア学部	幕張ヒューマンケア学部	管理栄養学部	東都大学 計	
教育活動収支	役員報酬	17,388,329	0	0	0	0	17,388,329
	退職給与引当金繰入額	▲1,568,040	12,536,367	11,202,510	1,687,110	25,425,987	23,857,947
	退職金	0	2,026,800	1,712,800	8,100	3,747,700	3,747,700
	教育研究経費	( 24,996,678 )	( 217,295,770 )	( 419,452,602 )	( 148,501,010 )	( 785,249,382 )	( 810,246,060 )
	消耗品費(教)	6,437,375	8,463,220	23,413,067	9,332,817	41,209,104	47,646,479
	光熱水費(教)	0	12,367,598	46,281,882	14,924,252	73,573,732	73,573,732
	旅費交通費(教)	78,008	1,285,423	603,547	86,917	1,975,887	2,053,895
	奨学費(教)	0	57,821,100	100,256,600	17,733,700	175,811,400	175,811,400
	通信運搬費(教)	9,620	3,731,650	5,900,549	1,112,134	10,744,333	10,753,953
	保健衛生費(教)	0	6,382,133	9,785,736	2,492,722	18,660,591	18,660,591
	印刷製本費(教)	52,723	3,061,338	3,997,385	751,581	7,810,304	7,863,027
	新聞雑誌費(教)	4,658,080	6,627,699	8,043,253	2,468,416	17,139,368	21,797,448
	修繕費(教)	1,056,000	806,300	9,530,923	1,859,154	12,196,377	13,252,377
	損害保険料(教)	0	1,127,852	1,412,890	810,110	3,350,852	3,350,852
	賃借料(教)	17,820	11,354,901	2,333,754	12,704,060	26,392,715	26,410,535
	諸会費(教)	27,203	2,728,369	3,918,548	1,375,166	8,022,083	8,049,286
	会議費(教)	0	6,611	0	0	6,611	6,611
	実験実習費(教)	0	3,179,500	633,102	291,000	4,103,602	4,103,602
	報酬・委託・手数料(教)	12,644,329	34,233,446	82,786,050	20,823,805	137,843,301	150,487,630
事業活動支出の部	行事費(教)	15,520	771,860	1,540,550	5,206	2,317,616	2,333,136
	減価償却額(教)	0	61,787,836	116,721,617	60,903,797	239,413,250	239,413,250
	雑費(教)	0	1,558,934	2,293,149	826,173	4,678,256	4,678,256
	管理経費	( 65,391,630 )	( 30,277,919 )	( 113,915,198 )	( 14,489,069 )	( 158,682,186 )	( 224,073,816 )
	消耗品費(管)	7,919,226	556,449	2,756,418	401,248	3,714,115	11,633,341
	光熱水費(管)	6,459,626	1,280,242	12,239,923	66,978	13,587,143	20,046,769
	旅費交通費(管)	2,424,960	1,358,489	268,861	64,324	1,691,674	4,116,634
	車輢燃料費(管)	0	40,061	56,976	0	97,037	97,037
	通信運搬費(管)	1,612,008	3,589,859	1,809,153	1,890	5,400,902	7,012,910
	保健衛生費(管)	21,267	585,290	1,105,020	315,422	2,005,732	2,026,999

科 目	部 門	学校法人	東都大学				総 額	
			ヒューマンケア学部	幕張ヒューマンケア学部	管理栄養学部	東都大学 計		
	印刷製本費(管)	1,760,527	870,222	1,687,526	870,551	3,428,299	5,188,826	
	新聞雑誌費(管)	11,440	0	0	0	0	11,440	
	出版物費(管)	33,164	0	0	0	0	33,164	
	修繕費(管)	3,781,910	5,500	3,690,096	1,917,300	5,612,896	9,394,806	
	損害保険料(管)	441,590	53,348	942,798	0	996,146	1,437,736	
	賃借料(管)	640,270	100,653	154,020	108,284	362,957	1,003,227	
	公租公課(管)	9,409,848	0	37,402,150	200	37,402,350	46,812,198	
	広報費(管)	2,539,396	4,575,061	7,510,579	3,460,884	15,546,524	18,085,920	
	諸会費(管)	109,761	26,000	222,655	0	248,655	358,416	
	慶弔慰労費(管)	0	16,500	0	0	16,500	16,500	
	会議費(管)	210,910	2,900	0	0	2,900	213,810	
	涉外費(管)	60,804	274,582	58,228	0	332,810	393,614	
	報酬・委託・手数料(管)	20,409,511	11,718,383	13,683,814	6,529,558	31,931,755	52,341,266	
	減価償却額(管)	6,895,034	4,407,131	29,778,234	699,108	34,884,473	41,779,507	
	雑費(管)	650,378	613,249	548,747	53,322	1,215,318	1,865,696	
	私立大学等経常費補助金返還金(管)	0	204,000	0	0	204,000	204,000	
	徴収不能額等	( 0 )	( 2,050,000 )	( 750,000 )	( 0 )	( 2,800,000 )	( 2,800,000 )	
	徴収不能額	0	2,050,000	750,000	0	2,800,000	2,800,000	
	教育活動支出計	157,758,845	609,435,922	1,120,871,040	342,716,897	2,073,023,859	2,230,782,704	
教育活動収支差額		▲130,348,362	164,215,634	▲213,859,680	▲170,109,056	▲219,753,102	▲350,101,464	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	( 540,988 )	( 4,950 )	( 2,066 )	( 744 )	( 7,760 )	( 548,748 )
	受取利息・配当金	540,988	4,950	2,066	744	7,760	548,748	
	その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	教育活動外収入計	540,988	4,950	2,066	744	7,760	548,748	
	事業活動支出の部	借入金等利息	( 0 )	( 0 )	( 6,325,329 )	( 0 )	( 6,325,329 )	( 6,325,329 )
	借入金利息	0	0	6,325,329	0	6,325,329	6,325,329	
	その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
	教育活動外支出計	0	0	6,325,329	0	6,325,329	6,325,329	
	教育活動外収支差額	540,988	4,950	▲6,323,263	744	▲6,317,569	▲5,776,581	

科 目	部 門	学校法人	東都大学				総 額
			ヒューマンケア学部	幕張ヒューマンケア学部	管理栄養学部	東都大学 計	
経常収支差額		▲129,807,374	164,220,584	▲220,182,943	▲170,108,312	▲226,070,671	▲355,878,045
特別 収支	事業活動 収入の部	資産売却差額	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
		その他の特別収入	( 260,934,143 )	( 36,458 )	( 456,623 )	( 493,081 )	( 261,427,224 )
		施設設備寄付金	260,934,143	0	0	0	260,934,143
		現物寄付(特)	0	135	456,623	456,758	456,758
		過年度修正額(特別収入)	0	36,323	0	36,323	36,323
		特別収入計	260,934,143	36,458	456,623	493,081	261,427,224
事業活動 支出の部	資産処分差額	( 0 )	( 0 )	( 5,142 )	( 0 )	( 5,142 )	( 5,142 )
		図書除却差額	0	0	5,142	5,142	5,142
		その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
		特別支出計	0	0	5,142	5,142	5,142
	特別収支差額	260,934,143	36,458	451,481	0	487,939	261,422,082
基本金組入前当年度収支差額		131,126,769	164,257,042	▲219,731,462	▲170,108,312	▲225,582,732	▲94,455,963
基本金組入額合計		▲456,618,528	▲7,382,305	▲155,217,147	▲1,115,940	▲163,715,392	▲620,333,920
当年度収支差額		▲325,491,759	156,874,737	▲374,948,609	▲171,224,252	▲389,298,124	▲714,789,883

(参考)

事業活動収入計	288,885,614	773,692,964	907,470,049	172,608,585	1,853,771,598	2,142,657,212
事業活動支出計	157,758,845	609,435,922	1,127,201,511	342,716,897	2,079,354,330	2,237,113,175

# 貸借対照表

令和03年03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	《 5,430,075,445 》	《 5,236,554,596 》	《 193,520,849 》
有形固定資産	( 5,328,639,090 )	( 5,134,656,216 )	( 193,982,874 )
土 地	1,295,609,722	1,295,609,722	0
建 物	3,318,474,057	3,260,587,747	57,886,310
構 築 物	11,350,545	15,322,183	▲3,971,638
教育研究用機器備品	509,146,882	388,441,458	120,705,424
管理用機器備品	7,032,043	5,671,408	1,360,635
図 書	187,025,841	169,023,698	18,002,143
特定資産	( 0 )	( 0 )	( 0 )
その他の固定資産	( 101,436,355 )	( 101,898,380 )	( ▲462,025 )
差入保証金	1,368,000	1,368,000	0
有価証券	100,068,355	100,530,380	▲462,025
流動資産	《 801,069,263 》	《 1,073,685,883 》	《 ▲272,616,620 》
現金預金	779,265,346	1,048,231,660	▲268,966,314
未収入金	21,473,327	25,244,013	▲3,770,686
前払金	205,590	210,210	▲4,620
仮払金	125,000	0	125,000
資産の部合計	6,231,144,708	6,310,240,479	▲79,095,771
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	《 1,145,630,763 》	《 1,299,953,507 》	《 ▲154,322,744 》
長期借入金	1,089,575,000	1,254,575,000	▲165,000,000
退職給与引当金	55,646,443	43,986,819	11,659,624
長期未払金	409,320	1,391,688	▲982,368
流動負債	《 914,382,338 》	《 744,699,402 》	《 169,682,936 》
短期借入金	165,000,000	165,000,000	0
未払金	112,926,129	84,023,844	28,902,285
前受金	569,511,000	462,631,000	106,880,000
預り金	66,945,209	33,044,558	33,900,651
負債の部合計	2,060,013,101	2,044,652,909	15,360,192
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	《 5,722,842,591 》	《 5,102,508,671 》	《 620,333,920 》
第 1 号基本金	5,589,842,591	4,985,508,671	604,333,920
第 4 号基本金	133,000,000	117,000,000	16,000,000
繰越収支差額	《 ▲1,551,710,984 》	《 ▲836,921,101 》	《 ▲714,789,883 》
翌年度繰越収支差額	▲1,551,710,984	▲836,921,101	▲714,789,883
純資産の部合計	4,171,131,607	4,265,587,570	▲94,455,963
負債及び純資産の部合計	6,231,144,708	6,310,240,479	▲79,095,771

## 注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 引当金計上基準

##### ・徴収不能引当金

未収入金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 88,365,200 円の 100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

#### (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。

### 2 重要な会計方針の変更等

該当なし

### 3 減価償却額の累計額の合計額

1,451,533,080 円

### 4 徴収不能引当金の合計額

0 円

### 5 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

### 6 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

1,190,329,579 円

### 7 当該会計年度の末日において第 4 号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第 4 号基本金に相当する資金を有しており該当しない

### 8 その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

#### (1) 有価証券の時価情報

##### ①総括表

(単位：円)

	当年度（令和 3 年 3 月 31 日）		
	貸借対照表計上額	時 價	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	100,068,355	100,070,000	1,645
（うち満期保有目的の債券）	(100,068,355)	(100,070,000)	(1,645)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	0	0	0
（うち満期保有目的の債券）	(0)	(0)	(0)
合 計	100,068,355	100,070,000	1,645
（うち満期保有目的の債券）	(100,068,355)	(100,070,000)	(1,645)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	100,068,355		

②明細表

(単位：円)

	当年度（令和3年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時 價	差 額
債券	100,068,355	100,070,000	1,645
株式	0	0	0
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	100,068,355	100,070,000	1,645
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	100,068,355		

固定資産明細表

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	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘要
有形固定資産	土地	1,295,609,722		0	1,295,609,722		
	建物	3,943,667,756	231,874,176	0	4,175,541,932	857,067,875	3,318,474,057注1・2
	構築物	69,370,715	761,200	0	70,131,915	58,781,370	11,350,545
	教育研究用機器備品	807,063,525	221,647,642	0	1,028,711,167	519,564,285	509,146,882
	管理用機器備品	20,261,123	2,890,470	0	23,151,593	16,119,550	7,032,043
	図書	169,023,698	18,007,285	5,142	187,025,841	0	187,025,841注1
	計	6,304,996,539	475,180,773	5,142	6,780,172,170	1,451,533,080	5,328,639,090
固そ 定の 資他 産の	差入保証金	1,368,000	0	0	1,368,000	0	1,368,000
	有価証券	100,530,380		462,025	100,068,355	0	100,068,355
	計	101,898,380		462,025	101,436,355	0	101,436,355
	合計	6,406,894,919	475,180,773	467,167	6,881,608,525	1,451,533,080	5,430,075,445

注) 1. 現物寄付による増加は以下のとおりである。

①図書	書籍 1,712点	1,712円
②教育研究用機器備品	幕張理学療法学科備品 2点	455,046円

2. 同一科目で30,000千円を超える増減の主な内容は次のとおりである。

①建物の増加	幕張臨床工学科改修工事	118,713,571円
	沼津看護学科改修工事	109,200,605円
②教育研究用機器備品の増加	幕張臨床工学科備品	130,631,743円
	沼津看護学科備品	80,044,567円

## 借入金明細表

令和2年4月 1日から

令和3年3月31日まで

(単位 : 円)

借 入 金		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要	
長期借入金	公機的 関金融	-							
		小計	0	0	0				
	市中 金融 機関	三井住友銀行 目黒支店	489,575,000	0	75,000,000	414,575,000	0.480%	令和9年11月1日 建物・備品	
		埼玉りそな銀行 深谷支店	765,000,000	0	90,000,000	675,000,000	0.47818%	令和11年9月28日 建物	
		小計	1,254,575,000	0	※ 165,000,000	1,089,575,000			
	その 他	-							
		小計	0	0	0	0			
計		1,254,575,000	0	※ 165,000,000	1,089,575,000				
短期借入金	公機的 関金融	-							
		小計	0	0	0	0			
	市機中 金融 機関	-							
		小計	0	0	0	0			
		小計	0	0	0	0			
	その他	-							
		小計	0	0	0	0			
返済期限が1年以内の長期借入金		165,000,000	※ 165,000,000	165,000,000	165,000,000				
計		165,000,000	※ 165,000,000	165,000,000	165,000,000				
合計		1,419,575,000	0	165,000,000	1,254,575,000				

(注) ※印は、1年以内返済予定のものを短期借入金へ振り替えたものである。

## 基本金明細表

令和2年4月 1日から  
令和3年3月31日まで

(単位:円)

事項	要組入高	組入高	未組入高	摘要
第1号基本金				
前期繰越高	6,304,996,539	4,985,508,671	1,319,487,868	
当期組入高				
1 建物				
臨床工学学科改修工事	118,713,571	118,713,571	0	
沼津看護学科改修工事	109,200,605	89,743,805	19,456,800	未払金未繰入
幕張看護改修工事	3,960,000	3,960,000	0	
過年度未組入高の組入高		165,000,000	△ 165,000,000	借入金繰入
小計	231,874,176	377,417,376	△ 145,543,200	
2 構築物				
沼津キャンパス工事	761,200	480,700	280,500	未払金未繰入
小計	761,200	480,700	280,500	
3 教育研究用機器備品				
臨床工学学科備品	130,631,743	130,631,743	0	
沼津看護学科備品	80,044,567	67,259,544	12,785,023	未払金未繰入
深谷看護学科備品	4,658,320	4,658,320	0	
管理栄養学部備品	474,680	474,680	0	
幕張看護学科備品	4,309,969	4,309,969	0	
理学療法学科備品	1,528,363	1,528,363	0	
小計	221,647,642	208,862,619	12,785,023	
4 管理用機器備品				
沼津看護学科備品	2,005,630	0	2,005,630	未払金未繰入
深谷看護学科備品	328,680	328,680	0	
幕張看護学科備品	556,160	556,160	0	
小計	2,890,470	884,840	2,005,630	
5 図書				
臨床工学学科図書	2,504,910	2,504,910	0	
沼津看護学科図書	6,866,675	6,866,675	0	
深谷看護学科図書	3,246,615	2,395,305	851,310	未払金未繰入
管理栄養学部図書	1,149,188	641,260	507,928	未払金未繰入
幕張看護学科図書	2,306,007	2,293,278	12,729	未払金未繰入
理学療法学科図書	1,933,890	1,933,890	0	
図書除却高	△ 5,142	△ 5,142	0	
過年度未組入高の組入高		58,209	△ 58,209	未払金繰入
小計	18,002,143	16,688,385	1,313,758	
計	475,175,631	604,333,920	△ 129,158,289	
当期末残高	6,780,172,170	5,589,842,591	1,190,329,579	
第4号基本金				
前期繰越高	117,000,000	117,000,000	0	
当期組入高	16,000,000	16,000,000	0	
当期末残高	133,000,000	133,000,000	0	
合計				
前期繰越高	-	5,102,508,671	1,319,487,868	
当期組入高	-	620,333,920	△ 129,158,289	
当期取崩額	-	0	0	
当期末残高	-	5,722,842,591	1,190,329,579	



財産目録  
(令和3年3月31日現在)

I 資産総額	6,231,144,708 円
内 基本財産	5,328,639,090 円
運用財産	902,505,618 円
収益事業用財産	0 円
II 負債総額	2,060,013,101 円
III 正味財産	4,171,131,607 円

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	5,328,639,090 円
土地	12,150.81 m <sup>2</sup>
建物	36,339.67 m <sup>2</sup>
図書	58,386 冊
教具・校具・備品	1942 点
その他	11,350,545 円
2 運用財産	902,505,618 円
現金預金	779,265,346 円
有価証券	100,068,355 円
その他	23,171,917 円
3 収益事業用財産	0 円
資 产 総 額	6,231,144,708 円
負債額	
1 固定負債	1,145,630,763 円
長期借入金	1,089,575,000 円
その他	56,055,763 円
2 流動負債	914,382,338 円
短期借入金	165,000,000 円
その他	749,382,338 円
負 債 総 額	2,060,013,101 円
正味財産 (資産総額－負債総額)	4,171,131,607 円