

平成 27 年度 決算報告書

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

学校法人共済学院
日本保健医療大学

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)

収入の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	(800,000,000)	(773,515,000)	(26,485,000)
授業料収入	470,514,000	451,500,000	19,014,000
入学金収入	38,621,000	35,700,000	2,921,000
実験実習料収入	125,884,000	128,377,500	△ 2,493,500
施設設備資金収入	164,981,000	157,937,500	7,043,500
手数料収入	(18,000,000)	(11,870,800)	(6,129,200)
入学検定料収入	10,847,000	5,905,000	4,942,000
試験料収入	7,034,000	5,853,000	1,181,000
証明手数料収入	119,000	112,800	6,200
寄付金収入	(0)	(200,000)	(△ 200,000)
一般寄付金収入	0	200,000	△ 200,000
補助金収入	(26,827,000)	(27,039,000)	(△ 212,000)
国庫補助金収入	26,827,000	27,039,000	△ 212,000
付随事業・収益事業収入	(182,000)	(166,640)	(15,360)
補助活動収入	182,000	166,640	15,360
受取利息・配当金収入	(350,000)	(314,189)	(35,811)
その他の受取利息・配当金収入	350,000	314,189	35,811
雑収入	(1,168,000)	(2,224,388)	(△ 1,056,388)
施設設備利用料収入	418,000	441,140	△ 23,140
研究関連収入	369,000	1,343,700	△ 974,700
その他の雑収入	381,000	439,548	△ 58,548
前受金収入	(197,000,000)	(163,120,000)	(33,880,000)
授業料前受金収入	86,754,000	67,300,000	19,454,000
入学金前受金収入	33,124,000	31,800,000	1,324,000
実験実習料前受金収入	36,529,000	30,510,000	6,019,000
施設設備資金前受金収入	40,593,000	33,510,000	7,083,000
その他の収入	(40,000,000)	(84,927,202)	(△ 44,927,202)
前期末未収入金収入	2,972,000	3,738,033	△ 766,033
預り金受入収入	37,012,000	81,111,807	△ 44,099,807
立替金回収収入	6,000	362	5,638
保証金返還収入	10,000	10,000	0
敷金返還収入	0	67,000	△ 67,000
資金収入調整勘定	(△ 217,729,000)	(△ 217,189,570)	(△ 539,430)
期末未収入金	△ 5,409,000	△ 4,869,570	△ 539,430
前期末前受金	△ 212,320,000	△ 212,320,000	0
前年度繰越支払資金	1,416,964,994	1,416,964,994	
収入の部合計	2,282,762,994	2,263,152,643	19,610,351

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(444,000,000)	(464,028,522)	(△ 20,028,522)
教員人件費支出	341,320,000	350,210,704	△ 8,890,704
職員人件費支出	98,173,000	112,617,818	△ 14,444,818
役員報酬支出	1,190,000	1,200,000	△ 10,000
退職金支出	3,317,000	0	3,317,000
教育研究経費支出	(110,000,000)	(117,227,811)	(△ 7,227,811)
消耗品費支出	15,167,000	20,007,624	△ 4,840,624
光熱水費支出	7,780,000	8,404,124	△ 624,124
旅費交通費支出	8,269,000	9,962,042	△ 1,693,042
福利費支出	9,035,000	1,723,274	7,311,726
通信運搬費支出	106,000	45,590	60,410
印刷製本費支出	3,530,000	4,651,786	△ 1,121,786
出版物費支出	5,879,000	9,069,516	△ 3,190,516
修繕費支出	1,432,000	1,458,212	△ 26,212
損害保険料支出	1,792,000	2,736,606	△ 944,606
賃借料支出	1,708,000	749,200	958,800
公租公課支出	0	9,400	△ 9,400
諸会費支出	1,694,000	2,384,924	△ 690,924
会議費支出	424,000	195,520	228,480
報酬委託手数料支出	37,267,000	20,868,935	16,398,065
学生活動補助金支出	1,364,000	2,004,672	△ 640,672
補助活動支出	0	28,180	△ 28,180
保守料支出	1,456,000	10,572,334	△ 9,116,334
実験費支出	11,870,000	11,691,900	178,100
雑費支出	1,227,000	10,663,972	△ 9,436,972
管理経費支出	(48,000,000)	(77,515,415)	(△ 29,515,415)
消耗品費支出	2,143,000	2,644,863	△ 501,863
光熱水費支出	656,000	1,616,163	△ 960,163
旅費交通費支出	361,000	9,655,892	△ 9,294,892
車両費支出	130,000	7,031	122,969
福利費支出	651,000	293,946	357,054
通信運搬費支出	6,348,000	7,370,443	△ 1,022,443
印刷製本費支出	7,391,000	6,014,055	1,376,945
出版物費支出	68,000	58,772	9,228
修繕費支出	319,000	735,614	△ 416,614
損害保険料支出	444,000	409,114	34,886
賃借料支出	118,000	159,739	△ 41,739
公租公課支出	599,000	308,630	290,370
広報費支出	11,324,000	16,350,596	△ 5,026,596
諸会費支出	692,000	825,500	△ 133,500
会議費支出	2,098,000	1,084,377	1,013,623
渉外費支出	662,000	614,951	47,049
報酬委託手数料支出	11,202,000	24,929,887	△ 13,727,887
保守料支出	640,000	2,487,512	△ 1,847,512
慶弔費支出	0	238,320	△ 238,320
雑費支出	2,154,000	1,710,010	443,990
借入金等利息支出	(3,250,000)	(1,582,562)	(1,667,438)
借入金利息支出	3,250,000	1,582,562	1,667,438
施設関係支出	(60,000,000)	(1,140,000)	(58,860,000)
土地支出	5,000,000	0	5,000,000
建物支出	23,312,000	1,140,000	22,172,000
構築物支出	1,437,000	0	1,437,000
建設仮勘定支出	30,251,000	0	30,251,000

科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	(31,847,000)	(6,038,437)	(25,808,563)
教育研究機器備品支出	20,437,000	4,299,928	16,137,072
管理用機器備品支出	10,410,000	776,646	9,633,354
図書支出	1,000,000	961,863	38,137
資産運用支出	(0)	(10,000,000)	(△ 10,000,000)
有価証券購入支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他の支出	(70,000,000)	(109,968,833)	(△ 39,968,833)
前期末未払金支払支出	20,739,000	35,562,916	△ 14,823,916
預り金支払支出	48,662,000	73,974,559	△ 25,312,559
前払金支払支出	535,000	429,828	105,172
立替金支払支出	1,000	1,530	△ 530
保証金返還支出	8,000	0	8,000
敷金支払支出	55,000	0	55,000
〔予備費〕	(0)		
	0		0
資金支出調整勘定	(△ 25,000,000)	(△ 28,886,005)	(3,886,005)
期末未払金	△ 24,634,000	△ 28,239,297	3,605,297
前期末前払金	△ 366,000	△ 646,708	280,708
翌年度繰越支払資金	1,540,665,994	1,504,537,068	36,128,926
支出の部合計	2,282,762,994	2,263,152,643	19,610,351

資金収支内訳表

平成 27 年 4 月 1 日 から

平成 28 年 3 月 31 日 まで

収入の部

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	日本保健医療大学	総額
学生生徒等納付金収入		(0)	(773,515,000)	(773,515,000)
授業料収入		0	451,500,000	451,500,000
入学金収入		0	35,700,000	35,700,000
実験実習料収入		0	128,377,500	128,377,500
施設設備資金収入		0	157,937,500	157,937,500
手数料収入		(0)	(11,870,800)	(11,870,800)
入学検定料収入		0	5,905,000	5,905,000
試験料収入		0	5,853,000	5,853,000
証明手数料収入		0	112,800	112,800
寄付金収入		(0)	(200,000)	(200,000)
一般寄付金収入		0	200,000	200,000
補助金収入		(0)	(27,039,000)	(27,039,000)
国庫補助金収入		0	27,039,000	27,039,000
付随事業・収益事業収入		(0)	(166,640)	(166,640)
補助活動収入		0	166,640	166,640
受取利息・配当金収入		(0)	(314,189)	(314,189)
その他の受取利息・配当金収入		0	314,189	314,189
雑収入		(47,250)	(2,177,138)	(2,224,388)
施設設備利用料収入		47,250	393,890	441,140
研究関連収入		0	1,343,700	1,343,700
その他の雑収入		0	439,548	439,548
計		47,250	815,282,767	815,330,017

支出の部

(単位：円)

科 目	部 門	学校法人	日本保健医療大学	総額
人件費支出		(13,812,766)	(450,215,756)	(464,028,522)
教員人件費支出		0	350,210,704	350,210,704
職員人件費支出		12,612,766	100,005,052	112,617,818
役員報酬支出		1,200,000	0	1,200,000
教育研究経費支出		(0)	(117,227,811)	(117,227,811)
消耗品費支出		0	20,007,624	20,007,624
光熱水費支出		0	8,404,124	8,404,124
旅費交通費支出		0	9,962,042	9,962,042
福利費支出		0	1,723,274	1,723,274
通信運搬費支出		0	45,590	45,590
印刷製本費支出		0	4,651,786	4,651,786
出版物費支出		0	9,069,516	9,069,516
修繕費支出		0	1,458,212	1,458,212
損害保険料支出		0	2,736,606	2,736,606
賃借料支出		0	749,200	749,200
公租公課支出		0	9,400	9,400
諸会費支出		0	2,384,924	2,384,924
会議費支出		0	195,520	195,520
報酬委託手数料支出		0	20,868,935	20,868,935
学生活動補助金支出		0	2,004,672	2,004,672
補助活動支出		0	28,180	28,180
保守料支出		0	10,572,334	10,572,334
実験費支出		0	11,691,900	11,691,900
雑費支出		0	10,663,972	10,663,972
管理経費支出		(26,509,229)	(51,006,186)	(77,515,415)
消耗品費支出		976,550	1,668,313	2,644,863
光熱水費支出		1,027,424	588,739	1,616,163
旅費交通費支出		8,430,436	1,225,456	9,655,892
車両費支出		0	7,031	7,031
福利費支出		5,400	288,546	293,946
通信運搬費支出		864,698	6,505,745	7,370,443
印刷製本費支出		167,724	5,846,331	6,014,055
出版物費支出		30,710	28,062	58,772
修繕費支出		19,440	716,174	735,614
損害保険料支出		17,000	392,114	409,114
賃借料支出		54,000	105,739	159,739
公租公課支出		95,680	212,950	308,630
広報費支出		0	16,350,596	16,350,596
諸会費支出		15,500	810,000	825,500
会議費支出		978,829	105,548	1,084,377
渉外費支出		73,111	541,840	614,951
報酬委託手数料支出		13,464,956	11,464,931	24,929,887
保守料支出		16,200	2,471,312	2,487,512
慶弔費支出		0	238,320	238,320
雑費支出		271,571	1,438,439	1,710,010
借入金等利息支出		(1,582,562)	(0)	(1,582,562)
借入金利息支出		1,582,562	0	1,582,562
施設関係支出		(0)	(1,140,000)	(1,140,000)
建物支出		0	1,140,000	1,140,000
設備関係支出		(460,206)	(5,578,231)	(6,038,437)
教育研究機器備品支出		0	4,299,928	4,299,928
管理用機器備品支出		460,206	316,440	776,646
図書支出		0	961,863	961,863
計		42,364,763	625,167,984	667,532,747

人件費支出内訳表

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	部 門	学校法人	日本保健医療大学	総額
教員人件費支出		(0)	(350,210,704)	(350,210,704)
本務教員		0	336,431,599	336,431,599
本俸		0	182,357,075	182,357,075
期末手当		0	0	0
その他の手当		0	123,465,301	123,465,301
所定福利費		0	30,609,223	30,609,223
兼務教員		0	13,779,105	13,779,105
職員人件費支出		(12,612,766)	(100,005,052)	(112,617,818)
本務職員		12,612,766	100,005,052	112,617,818
本俸		6,344,612	48,747,168	55,091,780
期末手当		0	4,152,840	4,152,840
その他の手当		4,883,595	37,662,252	42,545,847
所定福利費		1,384,559	9,442,792	10,827,351
兼務職員		0	0	0
役員報酬支出		(1,200,000)	(0)	(1,200,000)
退職金支出		(0)	(0)	(0)
教員		0	0	0
職員		0	0	0
計		13,812,766	450,215,756	464,028,522

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	773,515,000
		手数料収入	11,870,800
		一般寄付金収入	200,000
		経常費等補助金収入	27,039,000
		付随事業収入	166,640
		雑収入	2,224,388
		教育活動資金収入計	815,015,828
	支出	人件費支出	464,028,522
		教育研究経費支出	117,227,811
		管理経費支出	77,515,415
教育活動資金支出計		658,771,748	
	差引	156,244,080	
	調整勘定等	△ 57,438,276	
	教育活動資金収支差額	98,805,804	
		科 目	金 額
施設整備等活動	収入	施設整備等活動資金収入計	0
	支出	施設関係支出	1,140,000
		設備関係支出	6,038,437
		施設整備等活動資金支出計	7,178,437
		差引	△ 7,178,437
		調整勘定等	0
	施設整備等活動資金収支差額	△ 7,178,437	
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）			91,627,367
		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	預り金受入収入	81,111,807
		立替金回収収入	362
		保証金返還収入	10,000
		敷金返還収入	67,000
		小計	81,189,169
		受取利息・配当金収入	314,189
		その他の活動資金収入計	81,503,358
	支出	有価証券購入支出	10,000,000
		預り金支払支出	73,974,559
		立替金支払支出	1,530
小計		83,976,089	
借入金等利息支出		1,582,562	
	その他の活動資金支出計	85,558,651	
	差引	△ 4,055,293	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 4,055,293	
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			87,572,074
前年度繰越支払資金			1,416,964,994
翌年度繰越支払資金			1,504,537,068

活動区分ごとの調整勘定等の加減の計算過程の注記

(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	施設設備等活動 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	163,120,000	163,120,000	0	0
前期末未収入金収入	3,738,033	3,738,033	0	0
期末未収入金	▲ 4,869,570	▲ 4,869,570	0	0
前期末前受金	▲ 212,320,000	▲ 212,320,000	0	0
収入計	▲ 50,331,537	▲ 50,331,537	0	0
前期末未払金支払支出	35,562,916	35,562,916	0	0
前払金支払支出	429,828	429,828	0	0
期末未払金	▲ 28,239,297	▲ 28,239,297	0	0
前期末前払金	▲ 646,708	▲ 646,708	0	0
支出計	7,106,739	7,106,739	0	0
収入計 - 支出計	▲ 57,438,276	▲ 57,438,276	0	0

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

(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	(800,000,000)	(773,515,000)	(26,485,000)
		授業料	470,514,000	451,500,000	19,014,000
		入学金	38,621,000	35,700,000	2,921,000
		実験実習料	125,884,000	128,377,500	△ 2,493,500
		施設設備資金	164,981,000	157,937,500	7,043,500
		手数料	(18,000,000)	(11,870,800)	(6,129,200)
		入学検定料	10,847,000	5,905,000	4,942,000
		試験料	7,034,000	5,853,000	1,181,000
		証明手数料	119,000	112,800	6,200
		寄付金	(0)	(200,000)	(△ 200,000)
		一般寄付金	0	200,000	△ 200,000
		経常費等補助金	(26,827,000)	(27,039,000)	(△ 212,000)
		国庫補助金	26,827,000	27,039,000	△ 212,000
		付随事業収入	(182,000)	(166,640)	(15,360)
		補助活動収入	182,000	166,640	15,360
		雑収入	(1,168,000)	(2,274,388)	(△ 1,106,388)
		施設設備利用料	418,000	441,140	△ 23,140
		研究関連収入	369,000	1,343,700	△ 974,700
		その他の雑収入	381,000	489,548	△ 108,548
	教育活動収入計	846,177,000	815,065,828	31,111,172	
教育活動支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(444,000,000)	(467,149,941)	(△ 23,149,941)
		教員人件費	341,320,000	350,210,704	△ 8,890,704
		職員人件費	98,173,000	112,617,818	△ 14,444,818
		役員報酬	1,190,000	1,200,000	△ 10,000
		退職給与引当金繰入額	0	3,121,419	△ 3,121,419
		退職金	3,317,000	0	3,317,000
		教育研究経費	(180,194,000)	(177,703,950)	(2,490,050)
		消耗品費	15,167,000	20,007,624	△ 4,840,624
		光熱水費	7,780,000	8,404,124	△ 624,124
		旅費交通費	8,269,000	9,962,042	△ 1,693,042
		福利費	9,035,000	1,723,274	7,311,726
		通信運搬費	106,000	45,590	60,410
		印刷製本費	3,530,000	4,651,786	△ 1,121,786
		出版物費	5,879,000	9,069,516	△ 3,190,516
		修繕費	1,432,000	1,458,212	△ 26,212
		損害保険料	1,792,000	2,736,606	△ 944,606
		賃借料	1,708,000	749,200	958,800
		公租公課	0	9,400	△ 9,400
		諸会費	1,694,000	2,384,924	△ 690,924
		会議費	424,000	195,520	228,480
		報酬委託手数料	37,267,000	20,868,935	16,398,065
		学生活動補助金	1,364,000	2,004,672	△ 640,672
		補助活動費	0	28,180	△ 28,180
		保守料	1,456,000	10,572,334	△ 9,116,334
		減価償却額	70,194,000	60,476,139	9,717,861
		実験費	11,870,000	11,691,900	178,100
		雑費	1,227,000	10,663,972	△ 9,436,972
		管理経費	(54,939,000)	(84,354,004)	(△ 29,415,004)
		消耗品費	2,143,000	2,644,863	△ 501,863
		光熱水費	656,000	1,616,163	△ 960,163
		旅費交通費	361,000	9,655,892	△ 9,294,892
		車両費	130,000	7,031	122,969
		福利費	651,000	293,946	357,054
		通信運搬費	6,348,000	7,370,443	△ 1,022,443
		印刷製本費	7,391,000	6,014,055	1,376,945
		出版物費	68,000	58,772	9,228
		修繕費	319,000	735,614	△ 416,614
		損害保険料	444,000	409,114	34,886

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	賃借料	118,000	159,739	△ 41,739
		公租公課	599,000	308,630	290,370
		広報費	11,324,000	16,350,596	△ 5,026,596
		諸会費	692,000	825,500	△ 133,500
		会議費	2,098,000	1,084,377	1,013,623
		渉外費	662,000	614,951	47,049
		報酬委託手数料	11,202,000	24,929,887	△ 13,727,887
		保守料	640,000	2,487,512	△ 1,847,512
		減価償却額	6,939,000	6,838,589	100,411
		慶弔費	0	238,320	△ 238,320
		雑費	2,154,000	1,710,010	443,990
		徴収不能額等	(0)	(1,360,000)	(△ 1,360,000)
		徴収不能引当金繰入額	0	1,360,000	△ 1,360,000
教育活動支出計		679,133,000	730,567,895	△ 51,434,895	
教育活動収支差額		167,044,000	84,497,933	82,546,067	
教育活動外収支	事業収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(350,000)	(314,189)	(35,811)
		その他の受取利息・配当金	350,000	314,189	35,811
	教育活動外収入計		350,000	314,189	35,811
	事業支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(3,250,000)	(1,582,562)	(1,667,438)
借入金利息		3,250,000	1,582,562	1,667,438	
教育活動外支出計		3,250,000	1,582,562	1,667,438	
教育活動外収支差額		△ 2,900,000	△ 1,268,373	△ 1,631,627	
経常収支差額		164,144,000	83,229,560	80,914,440	
特別収支	事業収入の部	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)	(353,584)	(△ 353,584)
		現物寄付	0	353,584	△ 353,584
	特別収入計		0	353,584	△ 353,584
	事業支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	0	0	0
	特別収支差額		0	353,584	△ 353,584
〔予備費〕		(0)		0	
基本金組入前当年度収支差額		164,144,000	83,583,144	80,560,856	
基本金組入額合計		△ 100,000,000	△ 7,532,021	△ 100,000,000	
当年度収支差額		64,144,000	76,051,123	△ 19,439,144	
前年度繰越収支差額		589,657,222	589,657,222	0	
翌年度繰越収支差額		653,801,222	665,708,345	△ 19,439,144	
(参考)					
事業活動収入計		846,527,000	815,733,601	30,793,399	
事業活動支出計		682,383,000	732,150,457	△ 49,767,457	

事業活動収支内訳表

平成 27 年 4 月 1 日 から
平成 28 年 3 月 31 日 まで

(単位 円)

部 門		学校法人	日本保健医療大学	総額
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(0)	(773,515,000)	(773,515,000)
	授業料	0	451,500,000	451,500,000
	入学金	0	35,700,000	35,700,000
	実験実習料	0	128,377,500	128,377,500
	施設設備資金	0	157,937,500	157,937,500
	手数料	(0)	(11,870,800)	(11,870,800)
	入学検定料	0	5,905,000	5,905,000
	試験料	0	5,853,000	5,853,000
	証明手数料	0	112,800	112,800
	寄付金	(0)	(200,000)	(200,000)
	一般寄付金	0	200,000	200,000
	経常費等補助金	(0)	(27,039,000)	(27,039,000)
	国庫補助金	0	27,039,000	27,039,000
	付随事業収入	(0)	(166,640)	(166,640)
	補助活動収入	0	166,640	166,640
	雑収入	(47,250)	(2,227,138)	(2,274,388)
施設設備利用料	47,250	393,890	441,140	
研究関連収入	0	1,343,700	1,343,700	
その他の雑収入	0	489,548	489,548	
教育活動収入計	47,250	815,018,578	815,065,828	
教育活動支出の部	人件費	(13,812,766)	(453,337,175)	(467,149,941)
	教員人件費	0	350,210,704	350,210,704
	職員人件費	12,612,766	100,005,052	112,617,818
	役員報酬	1,200,000	0	1,200,000
	退職給与引当金繰入額	0	3,121,419	3,121,419
	教育研究経費	(0)	(177,703,950)	(177,703,950)
	消耗品費	0	20,007,624	20,007,624
	光熱水費	0	8,404,124	8,404,124
	旅費交通費	0	9,962,042	9,962,042
	福利費	0	1,723,274	1,723,274
	通信運搬費	0	45,590	45,590
	印刷製本費	0	4,651,786	4,651,786
	出版物費	0	9,069,516	9,069,516
	修繕費	0	1,458,212	1,458,212
	損害保険料	0	2,736,606	2,736,606
	賃借料	0	749,200	749,200
	公租公課	0	9,400	9,400
	諸会費	0	2,384,924	2,384,924
	会議費	0	195,520	195,520
	報酬委託手数料	0	20,868,935	20,868,935
	学生活動補助金	0	2,004,672	2,004,672
	補助活動費	0	28,180	28,180
	保守料	0	10,572,334	10,572,334
	減価償却額	0	60,476,139	60,476,139
	実験費	0	11,691,900	11,691,900
	雑費	0	10,663,972	10,663,972
	管理経費	(26,509,229)	(57,844,775)	(84,354,004)
消耗品費	976,550	1,668,313	2,644,863	
光熱水費	1,027,424	588,739	1,616,163	
旅費交通費	8,430,436	1,225,456	9,655,892	
車両費	0	7,031	7,031	
福利費	5,400	288,546	293,946	
通信運搬費	864,698	6,505,745	7,370,443	
印刷製本費	167,724	5,846,331	6,014,055	

科 目		部 門	学校法人	日本保健医療大学	総額
教育活動収支	事業活動支出の部	出版物費	30,710	28,062	58,772
		修繕費	19,440	716,174	735,614
		損害保険料	17,000	392,114	409,114
		賃借料	54,000	105,739	159,739
		公租公課	95,680	212,950	308,630
		広報費	0	16,350,596	16,350,596
		諸会費	15,500	810,000	825,500
		会議費	978,829	105,548	1,084,377
		渉外費	73,111	541,840	614,951
		報酬委託手数料	13,464,956	11,464,931	24,929,887
		保守料	16,200	2,471,312	2,487,512
		減価償却額	0	6,838,589	6,838,589
		慶弔費	0	238,320	238,320
		雑費	271,571	1,438,439	1,710,010
徴収不能額等	(0)	(1,360,000)	(1,360,000)		
徴収不能引当金繰入額	0	1,360,000	1,360,000		
教育活動支出計		40,321,995	690,245,900	730,567,895	
教育活動収支差額		△ 40,274,745	124,772,678	84,497,933	
教育活動外収支	事業収入の活動部	受取利息・配当金	(0)	(314,189)	(314,189)
		その他の受取利息・配当金	0	314,189	314,189
		教育活動外収入計	0	314,189	314,189
	事業支出の活動部	借入金等利息	(1,582,562)	(0)	(1,582,562)
		借入金利息	1,582,562	0	1,582,562
		教育活動外支出計	1,582,562	0	1,582,562
教育活動外収支差額		△ 1,582,562	314,189	△ 1,268,373	
経常収支差額		△ 41,857,307	125,086,867	83,229,560	
特別収支	事業収入の活動部	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(0)	(353,584)	(353,584)
		現物寄付	0	353,584	353,584
		特別収入計	0	353,584	353,584
	事業支出の活動部	資産処分差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
特別支出計		0	0	0	
特別収支差額		0	353,584	353,584	
基本金組入前当年度収支差額		△ 41,857,307	125,440,451	83,583,144	
基本金組入額合計		0	△ 7,532,021	△ 7,532,021	
当年度収支差額		△ 41,857,307	117,908,430	76,051,123	
(参考)					
事業活動収入計		47,250	815,686,351	815,733,601	
事業活動支出計		41,904,557	690,245,900	732,150,457	

貸借対照表
平成 28 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	1,260,593,767	1,310,453,474	△ 49,859,707
有形固定資産	1,247,136,498	1,306,067,388	△ 58,930,890
土地	381,257,531	381,257,531	0
建物	609,809,344	650,085,524	△ 40,276,180
構築物	21,433,935	22,857,019	△ 1,423,084
教育研究用機器備品	52,529,285	68,283,081	△ 15,753,796
管理用機器備品	4,798,678	7,174,834	△ 2,376,156
図書	43,589,341	42,598,758	990,583
車両	184,518	276,775	△ 92,257
建設仮勘定	133,533,866	133,533,866	0
その他の固定資産	13,457,269	4,386,086	9,071,183
ソフトウェア	3,407,269	4,259,086	△ 851,817
有価証券	10,000,000	0	10,000,000
保証金	50,000	60,000	△ 10,000
敷金	0	67,000	△ 67,000
流動資産	1,507,617,996	1,420,440,097	87,177,899
現金預金	1,504,537,068	1,416,964,994	87,572,074
未収入金	2,649,570	2,828,033	△ 178,463
前払金	429,828	646,708	△ 216,880
立替金	1,530	362	1,168
資産の部合計	2,768,211,763	2,730,893,571	37,318,192
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	511,479,755	8,358,336	503,121,419
長期借入金	500,000,000	0	500,000,000
退職給与引当金	11,479,755	8,358,336	3,121,419
流動負債	272,471,104	821,857,475	△ 549,386,371
短期借入金	0	500,000,000	△ 500,000,000
未払金	28,239,297	35,562,916	△ 7,323,619
前受金	163,120,000	212,320,000	△ 49,200,000
預り金	81,111,807	73,974,559	7,137,248
負債の部合計	783,950,859	830,215,811	△ 46,264,952
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	1,318,552,559	1,311,020,538	7,532,021
第1号基本金	1,170,945,471	1,163,413,450	7,532,021
第4号基本金	147,607,088	147,607,088	0
繰越収支差額	665,708,345	589,657,222	76,051,123
純資産の部合計	1,984,260,904	1,900,677,760	83,583,144
負債及び純資産の部合計	2,768,211,763	2,730,893,571	37,318,192

注記事項

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、学費等の一般債権については徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

② 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額の100%を計上することとしている。

(2) その他の重要な会計方針

① 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法を採用する。

② 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

総額表示を採用する。

2. 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文科科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお、貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額

420,401,704 円

4. 徴収不能引当金の合計額

2,220,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

6. 翌会計年度以降の会計年度において基本金への組入を行うこととなる金額

500,000,000 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 (平成28年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	10,000,000	9,998,000	△ 2,000
(うち満期保有目的の債券)	(10,000,000)	(9,998,000)	(△ 2,000)
合 計	10,000,000	9,998,000	△ 2,000
(うち満期保有目的の債券)	(10,000,000)	(9,998,000)	(△ 2,000)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	10,000,000		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (平成28年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	10,000,000	9,998,000	△ 2,000
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	10,000,000	9,998,000	△ 2,000
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	10,000,000		

固 定 資 産 明 細 表

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		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	381,257,531	0	0	381,257,531	/	381,257,531	
	建 物	828,323,638	1,140,000	0	829,463,638	219,654,294	609,809,344	
	構 築 物	28,461,703	0	0	28,461,703	7,027,768	21,433,935	
	教育研究用機器備品	216,509,288	4,624,792	0	221,134,080	168,604,795	52,529,285	注1
	管理用機器備品	27,284,100	776,646	0	28,060,746	23,262,068	4,798,678	
	図 書	42,598,758	990,583	0	43,589,341	/	43,589,341	注1
	車 両	1,185,480	0	0	1,185,480	1,000,962	184,518	
	建設仮勘定	133,533,866	0	0	133,533,866	/	133,533,866	
	計	1,659,154,364	7,532,021	0	1,666,686,385	419,549,887	1,247,136,498	
特 定 資 産	計	0	0	0	0	0		
そ の 他 の 固 定 資 産	ソ フ ト ウ ェ ア	4,259,086	0	0	4,259,086	851,817	3,407,269	
	有 価 証 券	0	10,000,000	0	10,000,000	/	10,000,000	
	保 証 金	60,000	0	10,000	50,000	/	50,000	
	敷 金	67,000	0	67,000	0	/	0	
	計	4,386,086	10,000,000	77,000	14,309,086	851,817	13,457,269	
合 計	1,663,540,450	17,532,021	77,000	1,680,995,471	420,401,704	1,260,593,767		

注1 現物寄付による当期増加額は以下のとおりである。

教育研究用機器備品

324,864 円

図書

28,720 円

借 入 金 明 細 表

平成27年4月 1日 から

平成28年3月31日 まで

(単位 円)

借 入 先		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		
								(借入金の使途)	(担保物件の種類)	
長期借入金	公的金融機関									
	小 計	0	0	0	0					
	市中金融機関									
	株埼玉りそな銀行	0	500,000,000	0	500,000,000	0.57364%	平成38年3月31日	第2キャンパス取得	無担保	
	小 計	0	500,000,000	0	500,000,000					
その他										
小 計	0	0	0	0						
計		0	500,000,000	0	500,000,000					
短期借入金	公的金融機関									
	小 計	0	0	0	0					
	市中金融機関	株武蔵野銀行	200,000,000	0	200,000,000	0				
		株千葉興業銀行	200,000,000	0	200,000,000	0				
		株埼玉りそな銀行	100,000,000	0	100,000,000	0				
		小 計	500,000,000	0	500,000,000	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		0	0	0	0					
計		500,000,000	0	500,000,000	0					
合 計		500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000					

注 長期借入金の当期増加額及び短期借入金の当期減少額は、すべて借換によるものである。

基本金明細表

平成27年4月1日から
平成28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	1,663,413,450	1,163,413,450	500,000,000	
当期組入高				
1. 建物				
校舎改修工事に係る組入れ	1,140,000			
小 計	1,140,000	1,140,000	0	
2. 教育研究機器備品				
機器備品の購入に係る組入れ	4,299,928			
現物寄付に係る組入れ	324,864			
小 計	4,624,792	4,624,792	0	
3. 管理用機器備品				
機器備品の購入に係る組入れ	776,646			
小 計	776,646	776,646	0	
4. 図書				
図書の購入に係る組入れ	961,863			
現物寄付に係る組入れ	28,720			
小 計	990,583	990,583	0	
計	7,532,021	7,532,021	0	
当期末残高	1,670,945,471	1,170,945,471	500,000,000	
第4号基本金				
前期繰越高	147,607,088	147,607,088	0	
当期末残高	147,607,088	147,607,088	0	
合 計				
前期繰越高	—	1,311,020,538	500,000,000	
当期組入高	—	7,532,021	0	
当期末残高	—	1,318,552,559	500,000,000	

第2号基本金の組入れに係る計画表

(単位:円)

計画の名称	学校法人共済学園日本保健医療大学新設					
固定資産の取得計画及び基本金組入計画の決定機関及び決定年月日	決定機関	当初決定の年月日	変更決定の年月日	摘要		
	理事会	平成27年1月29日		旧県立幸手高校土地・校舎を新学科用校舎として購入		
固定資産の取得計画及びその実行状況	取得予定固定資産(種類)	取得予定年度	取得年度	取得額	第2号基本金から第1号基本金への振替額	摘要
	校舎 延床面積 13,010.54㎡	平成26年度	平成26年度	133,533,866	—	平成28年度より 新学科開設予定
				計 133,533,866	計 —	
基本金組入計画及びその実行状況	組入計画年度	組入予定額	組入額	摘要		
		計 —	計 —	第2号基本金当期末残高 133,533,866		

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

1. 資産総額	2,768,211,763 円
うち固定資産	1,260,593,767 円
流動資産	1,507,617,996 円
2. 負債総額	783,950,859 円
3. 正味財産	1,984,260,904 円

科 目	年 度 末
一 資産額	
(一) 基本財産	
1 土地	
(1) 土地	幸手市平須賀二丁目555番1 他2筆 50,153.43㎡
	381,257,531 円
2 建物	
(1) 校舎	鉄筋コンクリート造陸屋根 地上3階建 6,238.42 ㎡
	609,809,344 円
3 構築物	
(1) 排水設備一式	校舎周りU字溝・ プールサイドフェンス等
	21,433,935 円
4 図書	
(1) 図書	27,082 冊
	43,589,341 円
5 教具・校具・備品	
(1) 教具・校具・備品	2,884 点
	57,327,963 円
(2) その他の備品	92 点
	4,798,678 円
6 車輛	ダイハツ軽自動車・トヨタミニバン
(1) 車輛	184,518 円
	2 台
	184,518 円
7 ソフトウェア	
(1) 財務システム・備品管理システム	1 式
	3,407,269 円
8 建設仮勘定	
(1) 校舎	旧県立幸手高校校舎 13,010.54㎡
	133,533,866 円
	133,533,866 円
(二) 運用財産	
1 その他の固定資産	10,050,000 円
(1) 保証金	50,000 円
(2) 有価証券	10,000,000 円
2 現金預金	1,504,537,068 円
(1) 現金 現金手許有高	370,564 円
(2) 銀行預金	1,504,166,504 円
3 未収入金	2,649,570 円
(1) 未収入金	2,649,570 円
4 前払金	429,828 円
(1) 前払金	429,828 円
5 立替金	1,530 円
(1) 立替金	1,530 円
合 計	2,768,211,763 円
二 負債額	
1 固定負債	511,479,755 円
(1) 長期借入金	500,000,000 円
(2) 退職給与引当金	11,479,755 円
2 流動負債	272,471,104 円
(1) 未払金	28,239,297 円
(2) 前受金	163,120,000 円
(3) 預り金	81,111,807 円
合 計	783,950,859 円

注記

- 1 資産の評価は取得価額による。
- 2 建物、その他の償却資産は、経理規程に従い、初年度については減価償却を実施していない。