

2019 年 度

計 算 書 類

学校法人 大阪医科薬科大学

資金収支計算書

2019年4月1日から
2020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	8,935,785,000	9,018,038,819	82,253,819
授業料収入	4,930,560,000	4,925,830,150	4,729,850
入学金収入	556,700,000	612,055,000	55,355,000
実験実習料収入	335,865,000	334,200,000	1,665,000
施設設備資金収入	2,054,820,000	2,058,690,000	3,870,000
教育充実費収入	1,051,500,000	1,071,400,000	19,900,000
在籍料収入	3,600,000	12,950,000	9,350,000
その他納付金収入	2,740,000	2,913,669	173,669
手数料収入	346,905,000	345,216,720	1,688,280
入学検定料収入	324,484,000	324,357,000	127,000
試験料収入	18,099,000	16,545,000	1,554,000
その他の手数料収入	4,322,000	4,314,720	7,280
寄付金収入	655,458,000	747,116,250	91,658,250
特別寄付金収入	282,071,000	388,374,326	106,303,326
一般寄付金収入	373,387,000	358,741,924	14,645,076
補助金収入	2,521,775,000	2,604,756,758	82,981,758
国庫補助金収入	1,994,695,000	2,039,849,984	45,154,984
地方公共団体補助金収入	512,380,000	564,906,774	52,526,774
学術研究振興資金収入	14,700,000	0	14,700,000
資産売却収入	100,000,000	496,920,510	396,920,510
設備売却収入	0	4,674,010	4,674,010
有価証券売却収入	100,000,000	492,246,500	392,246,500
付随事業・収益事業収入	479,274,000	440,097,414	39,176,586
補助活動収入	78,553,000	69,109,811	9,443,189
受託事業収入	359,121,000	336,148,799	22,972,201

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
共同研究収入	40,000,000	32,400,804	7,599,196
公開講座収入	1,600,000	2,438,000	838,000
医療収入	36,942,843,000	36,502,774,789	440,068,211
入院収入	25,973,918,000	25,016,702,239	957,215,761
外来収入	10,175,125,000	10,511,394,597	336,269,597
その他の医療収入	789,800,000	974,708,682	184,908,682
介護保険事業収入	214,000,000	204,579,893	9,420,107
保険等査定減	210,000,000	204,610,622	5,389,378
受取利息・配当金収入	72,111,000	120,078,430	47,967,430
第3号基本金引当特定資産運用収入	20,700,000	18,016,470	2,683,530
その他の受取利息・配当金収入	51,411,000	102,061,960	50,650,960
雑収入	674,183,000	968,398,742	294,215,742
施設設備利用料収入	198,972,000	187,799,125	11,172,875
その他雑収入	163,379,000	330,215,753	166,836,753
退職金財団交付金収入	311,832,000	450,383,864	138,551,864
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	3,587,320,000	3,730,815,300	143,495,300
授業料前受金収入	1,150,690,000	1,237,090,000	86,400,000
入学金前受金収入	558,760,000	584,425,000	25,665,000
実験実習料前受金収入	191,360,000	185,795,000	5,565,000
施設設備資金前受金収入	626,010,000	680,400,000	54,390,000
教育充実費前受金収入	1,060,500,000	1,042,800,000	17,700,000
その他前受金収入	0	305,300	305,300
その他の収入	9,175,581,000	14,134,768,108	4,959,187,108
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	1,099,686,000	1,099,686,000
退職年金引当特定資産取崩収入	98,476,000	96,184,348	2,291,652
退職給与引当特定資産取崩収入	9,308,000	6,180,363	3,127,637
施設設備拡充資金引当特定資産取崩収入	2,280,000,000	5,114,633,400	2,834,633,400
減価償却引当特定資産取崩収入	0	691,898,000	691,898,000
教育・研究振興基金引当特定資産取崩収入	1,900,000	900,000	1,000,000

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
教育研究環境整備充実引当特定資産取崩収入	50,000,000	88,820,313	38,820,313
前期末未収入金収入	6,382,666,000	6,661,669,409	279,003,409
貸付金回収収入	67,031,000	86,723,500	19,692,500
預り金受入収入	196,200,000	129,088,055	67,111,945
仮受金収入	0	720	720
仮払金収入	60,000,000	0	60,000,000
保証金回収収入	0	15,709,000	15,709,000
基金収入	0	115,000,000	115,000,000
修学旅行預り金受入収入	30,000,000	28,275,000	1,725,000
資金収入調整勘定	9,951,121,000	10,360,291,488	409,170,488
期末未収入金	6,418,031,000	6,653,681,488	235,650,488
前期末前受金	3,533,090,000	3,706,610,000	173,520,000
前年度繰越支払資金	16,366,891,395	16,366,891,395	
収入の部合計	69,907,005,395	75,115,581,747	5,208,576,352

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	23,471,239,000	23,846,258,744	375,019,744
教員人件費支出	8,252,338,000	8,435,146,710	182,808,710
職員人件費支出	14,208,229,000	14,202,699,542	5,529,458
役員報酬支出	105,852,000	117,750,000	11,898,000
退職金支出	804,820,000	994,478,144	189,658,144
退職年金支出	100,000,000	96,184,348	3,815,652
教育研究経費支出	20,071,666,000	19,554,914,329	516,751,671
教育研究経費支出	7,309,235,000	6,654,373,506	654,861,494
消耗品費支出	1,142,881,000	806,890,234	335,990,766
光熱水費支出	849,494,000	701,215,375	148,278,625
通信運搬費支出	73,077,000	75,199,856	2,122,856
旅費交通費支出	179,280,000	149,806,268	29,473,732
印刷製本費支出	173,471,000	154,408,621	19,062,379
奨学助成費支出	224,849,000	167,927,696	56,921,304
就学支援費支出	8,000,000	7,928,500	71,500
解剖弔祭費支出	12,520,000	7,819,922	4,700,078
学生厚生費支出	52,202,000	57,884,703	5,682,703
修繕費支出	568,193,000	441,441,259	126,751,741
損害保険費支出	14,256,000	15,287,494	1,031,494
学外実習費支出	200,300,000	190,402,779	9,897,221
公租公課支出	200,000	96,360	103,640
広告費支出	2,830,000	231,000	2,599,000
被服費支出	7,776,000	5,379,408	2,396,592
委託費支出	3,416,894,000	3,559,402,683	142,508,683
会議費支出	34,306,000	12,127,101	22,178,899
諸会費支出	74,967,000	69,335,716	5,631,284
謝礼費支出	32,766,000	27,769,521	4,996,479
賃借費支出	210,893,000	175,488,047	35,404,953
雑費支出	30,080,000	28,330,963	1,749,037

(単位 円)

科目	予 算	決 算	差 異
医療経費支出	12,762,431,000	12,900,540,823	138,109,823
消耗品支出	219,210,000	314,705,250	95,495,250
医療材料費支出	11,948,970,000	12,015,880,685	66,910,685
被服費支出	444,000	515,680	71,680
寝具費支出	200,000	48,386	151,614
委託費支出	286,525,000	283,906,674	2,618,326
賃借費支出	307,082,000	285,484,148	21,597,852
管理経費支出	2,391,179,000	1,942,680,677	448,498,323
消耗品費支出	85,547,000	90,837,473	5,290,473
光熱水費支出	97,729,000	72,121,434	25,607,566
通信運搬費支出	35,785,000	32,579,288	3,205,712
旅費交通費支出	24,799,000	13,307,042	11,491,958
印刷製本費支出	85,349,000	49,590,380	35,758,620
福利費支出	86,730,000	74,733,733	11,996,267
修繕費支出	47,707,000	15,072,646	32,634,354
損害保険費支出	42,352,000	36,818,440	5,533,560
公租公課支出	129,871,000	140,780,868	10,909,868
被服費支出	2,050,000	1,030,471	1,019,529
委託費支出	1,209,237,000	773,164,404	436,072,596
広告費支出	168,953,000	157,099,875	11,853,125
会議費支出	11,777,000	6,461,227	5,315,773
諸会費支出	12,366,000	9,465,159	2,900,841
謝礼費支出	3,897,000	12,423,715	8,526,715
渉外費支出	7,212,000	6,288,725	923,275
私大経常費補助金返還支出	0	1,689,000	1,689,000
賃借費支出	302,424,000	283,029,752	19,394,248
雑費支出	37,394,000	166,187,045	128,793,045
借入金等利息支出	63,880,000	63,815,965	64,035
借入金利息支出	63,880,000	63,815,965	64,035
借入金等返済支出	877,110,000	877,110,000	0

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
借入金返済支出	877,110,000	877,110,000	0
施設関係支出	6,378,567,000	5,805,772,228	572,794,772
土地支出	3,106,157,000	3,143,545,574	37,388,574
建物支出	1,695,210,000	519,445,964	1,175,764,036
構築物支出	30,200,000	18,602,492	11,597,508
建設仮勘定支出	1,547,000,000	2,124,178,198	577,178,198
設備関係支出	1,824,625,000	1,651,486,502	173,138,498
教育研究機器備品支出	1,412,849,000	1,429,686,425	16,837,425
管理用機器備品支出	221,163,000	84,702,859	136,460,141
図書支出	40,085,000	17,959,131	22,125,869
車両船舶支出	0	18,002,600	18,002,600
ソフトウェア支出	150,528,000	101,135,487	49,392,513
資産運用支出	1,055,000,000	6,534,876,853	5,479,876,853
有価証券購入支出	0	506,333,000	506,333,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	1,099,686,000	1,099,686,000
退職年金引当特定資産繰入支出	100,000,000	99,170,104	829,896
退職給与引当特定資産繰入支出	5,000,000	37,140,000	32,140,000
施設設備拡充資金引当特定資産繰入支出	600,000,000	3,728,043,000	3,128,043,000
減価償却引当特定資産繰入支出	300,000,000	1,007,599,728	707,599,728
教育・研究振興基金引当特定資産繰入支出	0	5,346	5,346
盛基金特定資産繰入支出	0	607,819	607,819
田中基金特定資産繰入支出	0	4,963,148	4,963,148
四方基金特定資産繰入支出	0	1,328,708	1,328,708
教育研究環境整備充実引当特定資産繰入支出	50,000,000	50,000,000	0
その他の支出	5,185,995,000	6,658,742,760	1,472,747,760
貸付金支払支出	189,215,000	188,755,000	460,000
前期末未払金支払支出	4,706,770,000	6,282,235,688	1,575,465,688
預り金支払支出	80,200,000	0	80,200,000
前払金支払支出	169,810,000	160,913,823	8,896,177
仮払金支払支出	10,000,000	689,049	9,310,951

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
保証金支払支出	0	2,779,200	2,779,200
修学旅行預り金支払支出	30,000,000	23,370,000	6,630,000
[予備費]	(179,990,000)		
	160,010,000		160,010,000
資金支出調整勘定	3,362,964,000	4,768,110,554	1,405,146,554
期末未払金	3,294,554,000	4,545,269,645	1,250,715,645
前期末前払金	68,410,000	222,840,909	154,430,909
翌年度繰越支払資金	11,790,698,395	12,948,034,243	1,157,335,848
支出の部合計	69,907,005,395	75,115,581,747	5,208,576,352

[注記] 予備費使用額内訳

設備関係支出

179,990,000

教育研究機器備品支出

179,990,000

活動区分資金収支計算書

2019年 4月 1日から
2020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	9,018,038,819
		手数料収入	345,216,720
		特別寄付金収入	388,374,326
		一般寄付金収入	358,741,924
		経常費補助金収入	2,581,810,758
		付随事業収入	440,097,414
		医療収入	36,502,774,789
		雑収入	968,398,742
		教育活動資金収入計	50,603,453,492
	支出	人件費支出	23,846,258,744
		教育研究経費支出	19,554,914,329
		管理経費支出	1,942,680,677
		教育活動資金支出計	45,343,853,750
		差引	5,259,599,742
		調整勘定等	2,201,916,095
		教育活動資金収支差額	3,057,683,647
施設整備等活動による資金収支	科目		金額
	収入	施設設備補助金収入	22,946,000
		施設設備売却収入	4,674,010
		施設設備拡充資金引当特定資産取崩収入	5,114,633,400
		減価償却引当特定資産取崩収入	691,898,000
		施設整備等活動資金収入計	5,834,151,410
	支出	施設関係支出	5,805,772,228
		設備関係支出	1,651,486,502
施設設備拡充資金引当特定資産繰入支出		3,728,043,000	
減価償却引当特定資産繰入支出		1,007,599,728	

(単位 円)

施設整備等活動による資金収支	支出	施設整備等活動資金支出計	12,192,901,458
		差引	6,358,750,048
		調整勘定等	205,113,188
		施設整備等活動資金収支差額	6,563,863,236
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)			3,506,179,589
その他の活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	有価証券売却収入	492,246,500
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	1,099,686,000
		退職年金引当特定資産取崩収入	96,184,348
		退職給与引当特定資産取崩収入	6,180,363
		教育・研究振興基金引当特定資産取崩収入	900,000
		教育研究環境整備充実引当特定資産取崩収入	88,820,313
		貸付金回収収入	86,723,500
		預り金受入収入	129,088,055
		仮受金収入	720
		保証金回収収入	15,709,000
	基金収入	115,000,000	
	修学旅行預金受入収入	28,275,000	
	小計	2,158,813,799	
	受取利息・配当金収入	120,078,430	
	その他活動資金収入計	2,278,892,229	
	支出	借入金等返済支出	877,110,000
		有価証券購入支出	506,333,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	1,099,686,000
		退職年金引当特定資産繰入支出	99,170,104
退職給与引当特定資産繰入支出		37,140,000	
教育・研究振興基金引当特定資産繰入支出		5,346	
盛基金特定資産繰入支出		607,819	
田中基金特定資産繰入支出		4,963,148	
四方基金特定資産繰入支出		1,328,708	
教育研究環境整備充実引当特定資産繰入支出		50,000,000	

(単位 円)

その他の活動による資金収支	支出	貸付金支払支出	188,755,000
		仮払金支払支出	689,049
		保証金支払支出	2,779,200
		修学旅行預金支払支出	23,370,000
		小計	2,891,937,374
		借入金等利息支出	63,815,965
		その他活動資金支出計	2,955,753,339
	差引	676,861,110	
	調整勘定等	764,183,547	
	その他活動資金収支差額	87,322,437	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		3,418,857,152	
前年度繰越支払資金		16,366,891,395	
翌年度繰越支払資金		12,948,034,243	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(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	3,730,815,300	3,730,815,300	0	0
前期末未収入金収入	6,661,669,409	6,591,743,413	62,790,000	7,135,996
期末未収入金	6,653,681,488	6,630,735,488	22,946,000	0
前期末前受金	3,706,610,000	3,706,610,000	0	0
収 入 計	32,193,221	14,786,775	39,844,000	7,135,996
前期末未払金支払支出	6,282,235,688	5,179,210,375	1,860,321,313	757,296,000
前払金支払支出	160,913,823	158,565,682	0	2,348,141
期末未払金	4,545,269,645	2,938,329,520	1,606,940,125	0
前期末前払金	222,840,909	212,317,217	8,424,000	2,099,692
支 出 計	1,675,038,957	2,187,129,320	244,957,188	757,047,551
収 入 計 - 支 出 計	1,642,845,736	2,201,916,095	205,113,188	764,183,547

事業活動収支計算書

2019年4月1日から
2020年3月31日まで

(単位 円)

		科目	予算	決算	差異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	8,935,785,000	9,018,038,819	82,253,819
		授業料	4,930,560,000	4,925,830,150	4,729,850
		入学金	556,700,000	612,055,000	55,355,000
		実験実習料	335,865,000	334,200,000	1,665,000
		施設設備資金	2,054,820,000	2,058,690,000	3,870,000
		教育充実費	1,051,500,000	1,071,400,000	19,900,000
		在籍料	3,600,000	12,950,000	9,350,000
		その他納付金	2,740,000	2,913,669	173,669
		手数料	346,905,000	345,216,720	1,688,280
		入学検定料	324,484,000	324,357,000	127,000
		試験料	18,099,000	16,545,000	1,554,000
		その他の手数料	4,322,000	4,314,720	7,280
		寄付金	647,792,000	756,965,296	109,173,296
		特別寄付金	252,071,000	388,374,326	136,303,326
		一般寄付金	373,387,000	358,741,924	14,645,076
		現物寄付	22,334,000	9,849,046	12,484,954
		経常費等補助金	2,417,075,000	2,581,810,758	164,735,758
		国庫補助金	1,889,995,000	2,020,957,984	130,962,984
		地方公共団体補助金	512,380,000	560,852,774	48,472,774
		学術研究振興資金	14,700,000	0	14,700,000
		付随事業収入	479,274,000	440,097,414	39,176,586
		補助活動収入	78,553,000	69,109,811	9,443,189
		受託事業収入	359,121,000	336,148,799	22,972,201
		共同研究収入	40,000,000	32,400,804	7,599,196
		公開講座収入	1,600,000	2,438,000	838,000
		医療収入	36,942,843,000	36,502,774,789	440,068,211

(単位 円)

事業活動収入の部	入院収入	25,973,918,000	25,016,702,239	957,215,761	
	外来収入	10,175,125,000	10,511,394,597	336,269,597	
	その他の医療収入	789,800,000	974,708,682	184,908,682	
	介護保険事業収入	214,000,000	204,579,893	9,420,107	
	保険等査定減	210,000,000	204,610,622	5,389,378	
	雑収入	674,183,000	970,096,022	295,913,022	
	施設設備利用料	198,972,000	187,799,125	11,172,875	
	その他雑収入	163,379,000	331,913,033	168,534,033	
	退職金財団交付金	311,832,000	450,383,864	138,551,864	
	教育活動収入計	50,443,857,000	50,614,999,818	171,142,818	
教育活動収支	科目	予算	決算	差異	
	人件費	23,241,192,000	23,826,819,293	585,627,293	
	教員人件費	8,252,338,000	8,435,146,710	182,808,710	
	職員人件費	14,208,229,000	14,202,699,542	5,529,458	
	役員報酬	105,852,000	117,750,000	11,898,000	
	退職給与引当金繰入額	542,773,000	928,085,784	385,312,784	
	退職金	32,000,000	46,952,909	14,952,909	
	退職年金	100,000,000	96,184,348	3,815,652	
	教育研究経費	23,515,518,000	23,062,732,638	452,785,362	
	教育研究経費	10,753,087,000	10,144,105,527	608,981,473	
	消耗品費	1,142,881,000	816,911,310	325,969,690	
	光熱水費	849,494,000	701,102,710	148,391,290	
	通信運搬費	73,077,000	75,198,748	2,121,748	
	旅費交通費	179,280,000	149,806,268	29,473,732	
	印刷製本費	173,471,000	154,408,621	19,062,379	
	奨学助成費	224,849,000	167,927,696	56,921,304	
	就学支援費	8,000,000	7,928,500	71,500	
	解剖弔祭費	12,520,000	7,819,922	4,700,078	
	学生厚生費	52,202,000	57,884,703	5,682,703	
	修繕費	568,193,000	441,441,259	126,751,741	
	損害保険費	14,256,000	15,287,494	1,031,494	
	事業活動支出の部				

(単位 円)

学外実習費	200,300,000	190,402,779	9,897,221
公租公課	200,000	96,360	103,640
広告費	2,830,000	231,000	2,599,000
被服費	7,776,000	5,472,230	2,303,770
委託費	3,416,894,000	3,559,402,683	142,508,683
会議費	34,306,000	12,127,101	22,178,899
諸会費	74,967,000	69,335,716	5,631,284
謝礼費	32,766,000	27,769,521	4,996,479
賃借費	210,893,000	175,488,047	35,404,953
雑費	30,080,000	28,330,963	1,749,037
減価償却額	3,443,852,000	3,479,731,896	35,879,896
医療経費	12,762,431,000	12,918,627,111	156,196,111
消耗品	219,210,000	314,705,250	95,495,250
医療材料費	11,948,970,000	12,033,966,973	84,996,973
被服費	444,000	515,680	71,680
寝具費	200,000	48,386	151,614
委託費	286,525,000	283,906,674	2,618,326
賃借費	307,082,000	285,484,148	21,597,852
管理経費	2,714,199,000	2,348,412,005	365,786,995
消耗品費	85,547,000	90,837,473	5,290,473
光熱水費	97,729,000	72,121,434	25,607,566
通信運搬費	35,785,000	32,574,040	3,210,960
旅費交通費	24,799,000	13,307,042	11,491,958
印刷製本費	85,349,000	49,590,380	35,758,620
福利費	86,730,000	74,733,733	11,996,267
修繕費	47,707,000	15,072,646	32,634,354
損害保険費	42,352,000	36,818,440	5,533,560
公租公課	129,871,000	140,780,868	10,909,868
被服費	2,050,000	1,030,471	1,019,529
委託費	1,209,237,000	773,164,404	436,072,596
広告費	168,953,000	157,099,875	11,853,125

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

教育活動収支	事業活動支出の部	会議費	11,777,000	6,461,227	5,315,773
		諸会費	12,366,000	9,465,159	2,900,841
		謝礼費	3,897,000	12,423,715	8,526,715
		渉外費	7,212,000	6,288,725	923,275
		私大経常費補助金返還	0	1,689,000	1,689,000
		賃借費	302,424,000	283,029,752	19,394,248
		雑費	37,394,000	249,234,924	211,840,924
		減価償却額	323,020,000	322,688,697	331,303
		徴収不能額等	10,000,000	3,708,821	6,291,179
		徴収不能引当金繰入額	10,000,000	3,385,530	6,614,470
		徴収不能額	0	323,291	323,291
		教育活動支出計	49,480,909,000	49,241,672,757	239,236,243
		教育活動収支差額		962,948,000	1,373,327,061
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	72,111,000	120,078,430	47,967,430
		第3号基本金引当特定資産運用収入	20,700,000	18,016,470	2,683,530
		その他の受取利息・配当金	51,411,000	102,061,960	50,650,960
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	72,111,000	120,078,430	47,967,430
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	63,880,000	63,815,965	64,035
		借入金利息	63,880,000	63,815,965	64,035
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	63,880,000	63,815,965	64,035
教育活動外収支差額		8,231,000	56,262,465	48,031,465	
経常収支差額		971,179,000	1,429,589,526	458,410,526	
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	0	144,446,415	144,446,415
		設備売却差額	0	1,082,415	1,082,415
		有価証券売却差額	0	143,364,000	143,364,000
		その他の特別収入	137,250,000	128,070,085	9,179,915

(単位 円)

特別収支	事業活動収入の部	施設設備寄付金	30,000,000	0	30,000,000
		現物寄付	2,550,000	105,124,085	102,574,085
		施設設備補助金	104,700,000	22,946,000	81,754,000
		特別収入計	137,250,000	272,516,500	135,266,500
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	82,360,000	83,024,580	664,580
		有価証券処分差額	0	9,748,000	9,748,000
		不動産処分差額	1,000,000	5,766,405	4,766,405
		その他の資産処分差額	81,360,000	67,510,175	13,849,825
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	82,360,000	83,024,580	664,580
	特別収支差額	54,890,000	189,491,920	134,601,920	
	[予備費]	(0)		340,000,000	
	基本金組入前当年度収支差額	686,069,000	1,619,081,446	933,012,446	
基本金組入額合計	9,293,090,000	5,743,446,127	3,549,643,873		
当年度収支差額	8,607,021,000	4,124,364,681	4,482,656,319		
前年度繰越収支差額	25,605,144,110	25,605,144,110	0		
翌年度繰越収支差額	34,212,165,110	29,729,508,791	4,482,656,319		

(参考)

事業活動収入計	50,653,218,000	51,007,594,748	354,376,748
事業活動支出計	49,967,149,000	49,388,513,302	578,635,698

貸借対照表

2020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	84,440,594,887	81,681,418,211	2,759,176,676
有形固定資産	60,873,605,736	57,244,669,074	3,628,936,662
土地	18,422,594,537	15,199,440,543	3,223,153,994
建物	26,647,525,692	25,444,705,126	1,202,820,566
構築物	678,460,746	590,411,093	88,049,653
教育研究用機器備品	10,054,080,366	10,609,273,580	555,193,214
管理用機器備品	567,299,585	664,453,838	97,154,253
図書	4,264,436,313	4,268,555,530	4,119,217
車両船舶	18,740,497	1,388,064	17,352,433
建設仮勘定	220,468,000	466,441,300	245,973,300
特定資産	21,652,683,464	22,730,866,035	1,078,182,571
第3号基本金引当特定資産	2,286,363,535	2,286,363,535	0
退職年金引当特定資産	350,815,118	347,829,362	2,985,756
施設設備拡充資金引当特定資産	14,660,058,602	16,055,073,002	1,395,014,400
退職給与引当特定資産	1,391,728,025	1,360,768,388	30,959,637
教育・研究振興基金引当特定資産	31,736,612	32,631,266	894,654
盛基金特定資産	4,289,496	3,681,677	607,819
田中基金特定資産	20,009,346	15,046,198	4,963,148
四方基金特定資産	408,028,467	406,699,759	1,328,708
減価償却引当特定資産	2,420,576,728	2,104,875,000	315,701,728
教育研究環境整備充実引当特定資産	79,077,535	117,897,848	38,820,313
その他の固定資産	1,914,305,687	1,705,883,102	208,422,585
ソフトウェア	207,387,349	153,132,886	54,254,463
電話加入権	4,317,003	4,317,003	0
施設利用権	392,995	490,073	97,078

(単位 円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
有価証券	718,982,050	462,028,550	256,953,500
長期貸付金	854,686,250	829,444,750	25,241,500
保証金	128,540,040	141,469,840	12,929,800
基金	0	115,000,000	115,000,000
流動資産	20,092,597,350	23,708,054,968	3,615,457,618
現金預金	12,948,034,243	16,366,891,395	3,418,857,152
有価証券	0	100,827,000	100,827,000
未収入金	6,879,148,994	6,895,652,366	16,503,372
貯蔵品	89,584,961	107,717,080	18,132,119
仮払金	9,572,560	8,783,449	789,111
前払金	166,256,592	228,183,678	61,927,086
資産の部合計	104,533,192,237	105,389,473,179	856,280,942

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	15,998,121,149	17,521,438,066	1,523,316,917
長期借入金	6,818,950,000	7,558,710,000	739,760,000
退職給与引当金	8,460,335,615	8,479,775,066	19,439,451
長期未払金	718,835,534	1,482,953,000	764,117,466
流動負債	10,596,768,573	11,548,814,044	952,045,471
短期借入金	739,760,000	877,110,000	137,350,000
未払金	5,309,387,123	6,282,235,700	972,848,577
前受金	3,730,815,300	3,706,610,000	24,205,300
仮受金	720	0	720
預り金	811,900,430	682,858,344	129,042,086
修学旅行預り金	4,905,000	0	4,905,000
負債の部合計	26,594,889,722	29,070,252,110	2,475,362,388
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	107,667,811,306	101,924,365,179	5,743,446,127
第1号基本金	101,942,447,771	96,199,001,644	5,743,446,127
第3号基本金	2,286,363,535	2,286,363,535	0
第4号基本金	3,439,000,000	3,439,000,000	0
繰越収支差額	29,729,508,791	25,605,144,110	4,124,364,681
翌年度繰越収支差額	29,729,508,791	25,605,144,110	4,124,364,681
純資産の部合計	77,938,302,515	76,319,221,069	1,619,081,446
負債及び純資産の部合計	104,533,192,237	105,389,473,179	856,280,942

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、診療報酬については、徴収不能実績率等により徴収不能見込額を計上し、それ以外については、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、次のとおり計上している。

- ① 公益財団法人私立大学退職金財団に加入する教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額9,166,158,849円を基準として、公益財団法人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の100%を計上している。
- ② 公益財団法人大阪府私学総連合会に加入する教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額458,895,300円から公益財団法人大阪府私学総連合会の交付金相当額を控除した金額の100%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

移動平均法に基づく原価法である。

棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権債務については、期末時の為替相場等により円換算しており、外貨建長期金銭債権債務については、取得時又は発生時の為替相場等により円換算している。なお、第3号基本金の対象となる外貨建資産等については、取得時又は発生時の為替相場等により円換算している。

所有権移転外ファイナンスリース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買処理によっている。

預り金その他経過項目にかかる収支の表示方法

預り金、仮払金に係る収入と支出は純額表示をもって表示している。

食堂その他の教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

総額表示をもって表示している。

減価償却の方法等について

残存価額を取得価格の1円とする定額法による減価償却を実施している。

主な耐用年数は以下のとおりである。

建物	5～50年
構築物	10～30年
機器備品	5～10年

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 50,219,627,623 円

4 徴収不能引当金の合計額 4,641,178 円

5 担保に供されている資産の種類及び額

土地	2,684,363,620 円
建物	2,932,913,995 円

6 翌会計年度以降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 10,248,335,210 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 その他の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

<総括表>

(単位 円)

種類	勘定科目	当年度(令和2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	施設設備拡充資金引当特定資産	1,498,737,000	1,502,325,000	3,588,000
	第3号基本金引当特定資産	515,982,909	555,395,847	39,412,938
	田中基金特定資産	20,004,569	21,430,260	1,425,691
	四方基金特定資産	—	—	—
	退職給与引当特定資産	599,958,000	608,000,000	8,042,000
	減価償却引当特定資産	501,900,000	502,500,000	600,000
	有価証券	—	—	—
(うち満期保有目的の債券)		(3,136,582,478)	(3,189,651,107)	(53,068,629)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	施設設備拡充資金引当特定資産	10,249,963,000	9,999,653,800	△ 250,309,200
	第3号基本金引当特定資産	1,506,179,392	1,435,864,800	△ 70,314,592
	田中基金特定資産	—	—	—
	四方基金特定資産	100,000,000	98,420,000	△ 1,580,000
	退職給与引当特定資産	99,542,000	99,200,000	△ 342,000
	減価償却引当特定資産	1,918,676,728	1,831,648,800	△ 87,027,928
	有価証券	707,591,000	695,160,000	△ 12,431,000
(うち満期保有目的の債券)		(14,581,952,120)	(14,159,947,400)	(△422,004,720)
合計	施設設備拡充資金引当特定資産	11,748,700,000	11,501,978,800	△ 246,721,200
	第3号基本金引当特定資産	2,022,162,301	1,991,260,647	△ 30,901,654
	田中基金特定資産	20,004,569	21,430,260	1,425,691
	四方基金特定資産	100,000,000	98,420,000	△ 1,580,000
	退職給与引当特定資産	699,500,000	707,200,000	7,700,000
	減価償却引当特定資産	2,420,576,728	2,334,148,800	△ 86,427,928
	有価証券	707,591,000	695,160,000	△ 12,431,000
(うち満期保有目的の債券)		(17,718,534,598)	(17,349,598,507)	(△368,936,091)

時価のない有価証券	施設設備拡充資金引当特定資産	—
	第3号基本金引当特定資産	—
	田中基金特定資産	—
	四方基金特定資産	—
	退職給与引当特定資産	—
	減価償却引当特定資産	—
	有価証券	11,391,050
施設設備拡充資金引当特定資産 合計		11,748,700,000
第3号基本金引当特定資産 合計		2,022,162,301
田中基金特定資産 合計		20,004,569
四方基金特定資産 合計		100,000,000
退職給与引当特定資産 合計		699,500,000
減価償却引当特定資産 合計		2,420,576,728
有 価 証 券 合計		718,982,050

<明細表>

種類	当年度(令和2年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	17,681,157,120	17,309,557,200	△ 371,599,920
投資信託	37,377,478	40,041,307	2,663,829
株式	—	—	—
貸付信託	—	—	—
時価のない有価証券	11,391,050		
有価証券合計	17,729,925,648		

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

① 名称及び事業内容 株式会社大阪区大サービス 損害保険代理店、売店・食堂の経営、自動販売機の運営・管理、物品購入の斡旋など。

② 資本金の額 10,000,000円

③ 学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日

平成10年12月2日	4,900,000円	98株
平成16年5月17日	5,100,000円	102株
合計	10,000,000円	200株

総資本金額に占める割合 100%

④ 当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄付の金額並びにその他の取引の額
(単位 円)

	配当及び寄付金	
受入額	貸貸料	19,701,600
	その他	18,370,521
	物品購入金	12,878,928
支払額	委託費	32,415,773
	保険料	3,090,895

未払金	3,907,825
-----	-----------

⑤ 当該会社の債務に係る保証債務

学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(3) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住 所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員兼任等	事業上の関係				
役員	谷村慎哉	-	-	弁護士	-	-	弁護士報酬の支払	弁護士報酬(注1)	1,456,716	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引価格及び条件については、当学校法人と関連を有しない他の当事者と同様の条件によっている。