

2020 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

2020年4月1日から
2021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	9,039,985,000	9,086,726,360	46,741,360
授業料収入	4,971,840,000	4,981,344,633	9,504,633
入学金収入	578,700,000	589,655,000	10,955,000
実験実習料収入	336,885,000	313,305,000	23,580,000
施設設備資金収入	2,070,780,000	2,072,190,000	1,410,000
教育充実費収入	1,075,500,000	1,116,125,000	40,625,000
在籍料収入	3,360,000	7,030,000	3,670,000
その他納付金収入	2,920,000	7,076,727	4,156,727
手数料収入	349,343,000	309,561,070	39,781,930
入学検定料収入	324,484,000	290,240,000	34,244,000
試験料収入	19,585,000	13,671,000	5,914,000
その他の手数料収入	5,274,000	5,650,070	376,070
寄付金収入	728,683,000	780,405,994	51,722,994
特別寄付金収入	350,688,000	443,619,725	92,931,725
一般寄付金収入	377,995,000	336,786,269	41,208,731
補助金収入	2,794,651,000	4,280,266,900	1,485,615,900
国庫補助金収入	2,274,463,000	2,662,491,259	388,028,259
地方公共団体補助金収入	505,488,000	1,617,775,641	1,112,287,641
学術研究振興資金収入	14,700,000	0	14,700,000
資産売却収入	0	7,992,139	7,992,139
設備売却収入	0	3,946,480	3,946,480
有価証券売却収入	0	4,045,659	4,045,659
付随事業・収益事業収入	527,877,000	368,047,802	159,829,198
補助活動収入	79,011,000	66,561,825	12,449,175
受託事業収入	409,866,000	250,695,999	159,170,001

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
共同研究収入	36,600,000	50,784,978	14,184,978
公開講座収入	2,400,000	5,000	2,395,000
医療収入	39,068,206,000	36,272,622,415	2,795,583,585
入院収入	27,363,727,000	24,794,191,457	2,569,535,543
外来収入	10,882,815,000	10,583,485,844	299,329,156
その他の医療収入	815,264,000	870,119,613	54,855,613
介護保険事業収入	216,400,000	189,771,472	26,628,528
保険等査定減	210,000,000	164,945,971	45,054,029
受取利息・配当金収入	75,181,000	155,551,093	80,370,093
第3号基本金引当特定資産運用収入	19,770,000	20,523,829	753,829
その他の受取利息・配当金収入	55,411,000	135,027,264	79,616,264
雑収入	673,763,000	1,076,584,557	402,821,557
施設設備利用料収入	184,113,000	156,493,473	27,619,527
その他雑収入	204,537,000	428,661,578	224,124,578
退職金財団交付金収入	285,113,000	491,429,506	206,316,506
借入金等収入	2,100,000,000	2,000,000,000	100,000,000
長期借入金収入	2,100,000,000	2,000,000,000	100,000,000
前受金収入	3,592,910,000	3,676,105,000	83,195,000
授業料前受金収入	1,140,210,000	1,224,640,000	84,430,000
入学金前受金収入	579,540,000	564,220,000	15,320,000
実験実習料前受金収入	185,330,000	185,085,000	245,000
施設設備資金前受金収入	625,830,000	668,160,000	42,330,000
教育充実費前受金収入	1,062,000,000	1,032,900,000	29,100,000
在籍料前受金収入	0	1,100,000	1,100,000
その他の収入	8,290,232,000	12,115,215,642	3,824,983,642
退職年金引当特定資産取崩収入	95,989,000	96,223,283	234,283
退職給与引当特定資産取崩収入	15,379,000	28,475,688	13,096,688
施設設備拡充資金引当特定資産取崩収入	1,350,000,000	5,125,314,400	3,775,314,400
教育・研究振興基金引当特定資産取崩収入	1,900,000	1,400,000	500,000
教育研究環境整備充実引当特定資産取崩収入	50,000,000	56,470,498	6,470,498

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
前期末未収入金収入	6,426,653,000	6,681,614,302	254,961,302
貸付金回収収入	65,511,000	86,518,500	21,007,500
預り金受入収入	194,800,000	0	194,800,000
仮受金収入	0	720	720
仮払金収入	60,000,000	8,113,691	51,886,309
保証金回収収入	0	611,000	611,000
修学旅行預り金受入収入	30,000,000	30,475,000	475,000
資金収入調整勘定	10,063,861,000	11,559,874,702	1,496,013,702
期末未収入金	6,479,551,000	7,829,059,402	1,349,508,402
前期末前受金	3,584,310,000	3,730,815,300	146,505,300
前年度繰越支払資金	12,948,034,243	12,948,034,243	
収入の部合計	70,125,004,243	71,517,238,513	1,392,234,270

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	24,176,358,000	23,891,190,969	285,167,031
教員人件費支出	8,698,768,000	8,585,220,898	113,547,102
職員人件費支出	14,540,566,000	14,243,506,048	297,059,952
役員報酬支出	118,350,000	106,069,530	12,280,470
退職金支出	718,674,000	860,270,210	141,596,210
退職年金支出	100,000,000	96,124,283	3,875,717
教育研究経費支出	22,194,439,000	20,438,310,811	1,756,128,189
教育研究経費支出	8,261,471,000	7,242,663,928	1,018,807,072
消耗品費支出	1,103,933,000	749,140,061	354,792,939
光熱水費支出	862,799,000	689,451,915	173,347,085
通信運搬費支出	77,545,000	81,692,013	4,147,013
旅費交通費支出	214,572,000	25,552,884	189,019,116
印刷製本費支出	174,211,000	143,582,274	30,628,726
奨学助成費支出	215,043,000	228,725,820	13,682,820
就学支援費支出	8,500,000	7,242,000	1,258,000
解剖弔祭費支出	12,209,000	5,381,923	6,827,077
学生厚生費支出	56,234,000	45,233,799	11,000,201
修繕費支出	564,055,000	445,607,120	118,447,880
損害保険費支出	13,345,000	28,866,204	15,521,204
学外実習費支出	227,950,000	199,655,828	28,294,172
公租公課支出	0	200	200
広告費支出	2,530,000	0	2,530,000
被服費支出	7,004,000	6,205,885	798,115
委託費支出	3,494,415,000	3,584,621,493	90,206,493
会議費支出	37,465,000	3,166,703	34,298,297
諸会費支出	88,171,000	59,801,148	28,369,852
謝礼費支出	37,610,000	23,474,289	14,135,711
賃借費支出	200,059,000	168,609,578	31,449,422
建物等撤去費支出	813,975,000	735,155,857	78,819,143

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
雑費支出	49,846,000	11,496,934	38,349,066
医療経費支出	13,932,968,000	13,195,646,883	737,321,117
消耗品支出	259,831,000	438,073,653	178,242,653
医療材料費支出	13,077,565,000	12,029,552,660	1,048,012,340
被服費支出	234,000	1,536,590	1,302,590
寝具費支出	200,000	84,903	115,097
委託費支出	291,080,000	424,540,669	133,460,669
賃借費支出	304,058,000	301,858,408	2,199,592
管理経費支出	2,411,291,000	1,981,895,434	429,395,566
消耗品費支出	67,468,000	75,462,119	7,994,119
光熱水費支出	96,437,000	70,941,324	25,495,676
通信運搬費支出	38,715,000	30,336,733	8,378,267
旅費交通費支出	26,401,000	3,613,999	22,787,001
印刷製本費支出	89,022,000	55,655,583	33,366,417
福利費支出	82,605,000	63,264,367	19,340,633
修繕費支出	48,616,000	25,392,762	23,223,238
損害保険費支出	45,067,000	31,751,696	13,315,304
公租公課支出	132,357,000	141,752,820	9,395,820
被服費支出	5,186,000	880,671	4,305,329
委託費支出	1,227,757,000	853,917,156	373,839,844
広告費支出	119,261,000	120,105,662	844,662
会議費支出	11,050,000	558,156	10,491,844
諸会費支出	10,927,000	4,881,400	6,045,600
謝礼費支出	4,740,000	16,179,959	11,439,959
渉外費支出	6,772,000	4,084,479	2,687,521
私大経常費補助金返還支出	0	293,000	293,000
賃借費支出	297,853,000	294,813,757	3,039,243
建物等撤去費支出	0	61,073,613	61,073,613
雑費支出	101,057,000	126,936,178	25,879,178
借入金等利息支出	62,360,000	63,886,762	1,526,762

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
借入金利息支出	62,360,000	63,886,762	1,526,762
借入金等返済支出	739,760,000	739,760,000	0
借入金返済支出	739,760,000	739,760,000	0
施設関係支出	2,104,698,000	1,853,539,751	251,158,249
建物支出	475,224,000	203,867,621	271,356,379
構築物支出	6,516,000	13,167,000	6,651,000
建設仮勘定支出	1,622,958,000	1,636,505,130	13,547,130
設備関係支出	2,036,844,000	2,247,827,330	210,983,330
教育研究機器備品支出	1,699,931,000	2,041,842,266	341,911,266
管理用機器備品支出	212,058,000	191,695,500	20,362,500
図書支出	37,431,000	12,771,564	24,659,436
ソフトウェア支出	87,424,000	1,518,000	85,906,000
資産運用支出	955,000,000	5,515,946,632	4,560,946,632
有価証券購入支出	0	208,287,000	208,287,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	1,151,900	1,151,900
退職年金引当特定資産繰入支出	100,000,000	100,889,139	889,139
退職給与引当特定資産繰入支出	5,000,000	13,060,000	8,060,000
施設設備拡充資金引当特定資産繰入支出	500,000,000	4,832,285,000	4,332,285,000
減価償却引当特定資産繰入支出	300,000,000	303,900,000	3,900,000
教育・研究振興基金引当特定資産繰入支出	0	5,318	5,318
盛基金特定資産繰入支出	0	607,764	607,764
田中基金特定資産繰入支出	0	4,316,659	4,316,659
四方基金特定資産繰入支出	0	1,443,852	1,443,852
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	4,649,209,000	5,764,002,320	1,114,793,320
貸付金支払支出	175,795,000	177,315,000	1,520,000
前期末未払金支払支出	4,048,187,000	5,309,387,123	1,261,200,123
預り金支払支出	76,800,000	50,574,410	26,225,590
前払金支払支出	308,427,000	221,699,787	86,727,213
仮払金支払支出	10,000,000	0	10,000,000

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
保証金支払支出	0	121,000	121,000
修学旅行預り金支払支出	30,000,000	4,905,000	25,095,000
[予備費]	(106,678,000) 243,322,000		243,322,000
資金支出調整勘定	3,125,818,000	4,594,264,276	1,468,446,276
期末未払金	2,994,778,000	4,448,214,628	1,453,436,628
前期末前払金	131,040,000	146,049,648	15,009,648
翌年度繰越支払資金	13,677,541,243	13,615,142,780	62,398,463
支出の部合計	70,125,004,243	71,517,238,513	1,392,234,270

[注記] 予備費使用額内訳

管理経費支出	9,812,000
委託費支出	9,812,000
設備関係支出	20,879,000
教育研究機器備品支出	20,879,000
その他の支出	75,987,000
前払金支払支出	75,987,000

活動区分資金収支計算書

2020年 4月 1日から
2021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	9,086,726,360
		手数料収入	309,561,070
		特別寄付金収入	383,619,725
		一般寄付金収入	336,786,269
		経常費補助金収入	3,392,301,922
		付随事業収入	368,047,802
		医療収入	36,272,622,415
		雑収入	1,076,584,557
		教育活動資金収入計	51,226,250,120
	支出	人件費支出	23,891,190,969
		教育研究経費支出	20,438,310,811
		管理経費支出	1,981,895,434
		教育活動資金支出計	46,311,397,214
			差引
		調整勘定等	66,733,928
		教育活動資金収支差額	4,848,118,978
施設整備等活動による資金収支	科目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	60,000,000
		施設設備補助金収入	887,964,978
		施設設備売却収入	3,946,480
		施設設備拡充資金引当特定資産取崩収入	5,125,314,400
		施設整備等活動資金収入計	6,077,225,858
	支出	施設関係支出	1,853,539,751
		設備関係支出	2,247,827,330
		施設設備拡充資金引当特定資産繰入支出	4,832,285,000
減価償却引当特定資産繰入支出		303,900,000	

(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	9,237,552,081
		差引	3,160,326,223
		調整勘定等	2,075,870,517
		施設整備等活動資金収支差額	5,236,196,740
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)			388,077,762
その他の活動による資金収支	科目		金額
	収入	借入金等収入	2,000,000,000
		有価証券売却収入	4,045,659
		退職年金引当特定資産取崩収入	96,223,283
		退職給与引当特定資産取崩収入	28,475,688
		教育・研究振興基金引当特定資産取崩収入	1,400,000
		教育研究環境整備充実引当特定資産取崩収入	56,470,498
		貸付金回収収入	86,518,500
		仮受金収入	720
		仮払金収入	8,113,691
		保証金回収収入	611,000
		修学旅行預金受入収入	30,475,000
		小計	2,312,332,599
	受取利息・配当金収入	155,551,093	
	その他活動資金収入計	2,467,883,692	
	支出	借入金等返済支出	739,760,000
		有価証券購入支出	208,287,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	1,151,900
		退職年金引当特定資産繰入支出	100,889,139
		退職給与引当特定資産繰入支出	13,060,000
教育・研究振興基金引当特定資産繰入支出		5,318	
盛基金特定資産繰入支出		607,764	
田中基金特定資産繰入支出		4,316,659	
四方基金特定資産繰入支出		1,443,852	
教育研究環境整備充実引当特定資産繰入支出		50,000,000	
貸付金支払支出	177,315,000		

(単位 円)

その他の活動による資金収支	支出	預り金支払支出	50,574,410
		保証金支払支出	121,000
		修学旅行預金支払支出	4,905,000
		小計	1,352,437,042
		借入金等利息支出	63,886,762
		その他活動資金支出計	1,416,323,804
	差引	1,051,559,888	
	調整勘定等	3,626,411	
	その他活動資金収支差額	1,055,186,299	
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		667,108,537
前年度繰越支払資金		12,948,034,243	
翌年度繰越支払資金		13,615,142,780	

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	3,676,105,000	3,676,105,000	0	0
前期末未収入金収入	6,681,614,302	6,658,668,302	22,946,000	0
期末未収入金	7,829,059,402	7,153,131,402	675,928,000	0
前期末前受金	3,730,815,300	3,730,815,300	0	0
収 入 計	1,202,155,400	549,173,400	652,982,000	0
前期末未払金支払支出	5,309,387,123	2,938,329,520	2,371,057,603	0
前払金支払支出	221,699,787	131,507,077	88,086,980	2,105,730
期末未払金	4,448,214,628	3,408,574,562	1,036,256,066	3,384,000
前期末前払金	146,049,648	143,701,507	0	2,348,141
支 出 計	936,822,634	482,439,472	1,422,888,517	3,626,411
収 入 計 - 支 出 計	2,138,978,034	66,733,928	2,075,870,517	3,626,411

事業活動収支計算書

2020年4月1日から
2021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	9,039,985,000	9,086,726,360	46,741,360
		授業料	4,971,840,000	4,981,344,633	9,504,633
		入学金	578,700,000	589,655,000	10,955,000
		実験実習料	336,885,000	313,305,000	23,580,000
		施設設備資金	2,070,780,000	2,072,190,000	1,410,000
		教育充実費	1,075,500,000	1,116,125,000	40,625,000
		在籍料	3,360,000	7,030,000	3,670,000
		その他納付金	2,920,000	7,076,727	4,156,727
		手数料	349,343,000	309,561,070	39,781,930
		入学検定料	324,484,000	290,240,000	34,244,000
		試験料	19,585,000	13,671,000	5,914,000
		その他の手数料	5,274,000	5,650,070	376,070
		寄付金	695,783,000	732,599,070	36,816,070
		特別寄付金	290,688,000	383,619,725	92,931,725
		一般寄付金	377,995,000	336,786,269	41,208,731
		現物寄付	27,100,000	12,193,076	14,906,924
		経常費等補助金	2,691,001,000	3,392,301,922	701,300,922
		国庫補助金	2,170,813,000	2,483,759,281	312,946,281
		地方公共団体補助金	505,488,000	908,542,641	403,054,641
		学術研究振興資金	14,700,000	0	14,700,000
		付随事業収入	527,877,000	368,047,802	159,829,198
		補助活動収入	79,011,000	66,561,825	12,449,175
		受託事業収入	409,866,000	250,695,999	159,170,001
		共同研究収入	36,600,000	50,784,978	14,184,978
		公開講座収入	2,400,000	5,000	2,395,000
		医療収入	39,068,206,000	36,272,622,415	2,795,583,585

(単位 円)

事業活動収入の部	入院収入	27,363,727,000	24,794,191,457	2,569,535,543
	外来収入	10,882,815,000	10,583,485,844	299,329,156
	その他の医療収入	815,264,000	870,119,613	54,855,613
	介護保険事業収入	216,400,000	189,771,472	26,628,528
	保険等査定減	210,000,000	164,945,971	45,054,029
	雑収入	673,763,000	1,079,157,155	405,394,155
	施設設備利用料	184,113,000	156,493,473	27,619,527
	その他雑収入	204,537,000	431,234,176	226,697,176
	退職金財団交付金	285,113,000	491,429,506	206,316,506
	教育活動収入計	53,045,958,000	51,241,015,794	1,804,942,206
教育活動収支	科目	予算	決算	差異
	人件費	24,023,414,000	23,945,849,865	77,564,135
	教員人件費	8,698,768,000	8,585,220,898	113,547,102
	職員人件費	14,540,566,000	14,243,506,048	297,059,952
	役員報酬	118,350,000	106,069,530	12,280,470
	退職給与引当金繰入額	557,730,000	900,188,870	342,458,870
	退職金	8,000,000	14,740,236	6,740,236
	退職年金	100,000,000	96,124,283	3,875,717
	教育研究経費	25,626,406,000	24,060,570,295	1,565,835,705
	教育研究経費	11,693,438,000	10,874,002,736	819,435,264
	消耗品費	1,103,933,000	761,325,094	342,607,906
	光熱水費	862,799,000	689,800,890	172,998,110
	通信運搬費	77,545,000	81,703,720	4,158,720
	旅費交通費	214,572,000	25,552,884	189,019,116
	印刷製本費	174,211,000	143,582,274	30,628,726
	奨学助成費	215,043,000	228,725,820	13,682,820
	就学支援費	8,500,000	7,242,000	1,258,000
	解剖弔祭費	12,209,000	5,381,923	6,827,077
	学生厚生費	56,234,000	45,233,799	11,000,201
	修繕費	564,055,000	445,607,120	118,447,880
	損害保険費	13,345,000	28,866,204	15,521,204

(単位 円)

学外実習費	227,950,000	199,655,828	28,294,172
公租公課	0	200	200
広告費	2,530,000	0	2,530,000
被服費	7,004,000	6,227,665	776,335
委託費	3,494,415,000	3,584,621,493	90,206,493
会議費	37,465,000	3,166,703	34,298,297
諸会費	88,171,000	59,801,148	28,369,852
謝礼費	37,610,000	23,474,289	14,135,711
賃借費	200,059,000	168,609,578	31,449,422
建物等撤去費	813,975,000	735,155,857	78,819,143
雑費	49,846,000	11,496,934	38,349,066
減価償却額	3,431,967,000	3,618,771,313	186,804,313
医療経費	13,932,968,000	13,186,567,559	746,400,441
消耗品	259,831,000	438,073,653	178,242,653
医療材料費	13,077,565,000	12,020,473,336	1,057,091,664
被服費	234,000	1,536,590	1,302,590
寝具費	200,000	84,903	115,097
委託費	291,080,000	424,540,669	133,460,669
賃借費	304,058,000	301,858,408	2,199,592
管理経費	2,736,288,000	2,385,618,951	350,669,049
消耗品費	67,468,000	75,462,119	7,994,119
光熱水費	96,437,000	70,941,324	25,495,676
通信運搬費	38,715,000	30,353,903	8,361,097
旅費交通費	26,401,000	3,613,999	22,787,001
印刷製本費	89,022,000	55,655,583	33,366,417
福利費	82,605,000	63,264,367	19,340,633
修繕費	48,616,000	25,392,762	23,223,238
損害保険費	45,067,000	31,751,696	13,315,304
公租公課	132,357,000	141,752,820	9,395,820
被服費	5,186,000	880,671	4,305,329
委託費	1,227,757,000	853,917,156	373,839,844

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	広告費	119,261,000	120,105,662	844,662
		会議費	11,050,000	558,156	10,491,844
		諸会費	10,927,000	4,881,400	6,045,600
		謝礼費	4,740,000	16,179,959	11,439,959
		渉外費	6,772,000	4,084,479	2,687,521
		私大経常費補助金返還	0	293,000	293,000
		賃借費	297,853,000	294,813,757	3,039,243
		建物等撤去費	0	61,073,613	61,073,613
		雑費	101,057,000	212,291,705	111,234,705
		減価償却額	324,997,000	318,350,820	6,646,180
		徴収不能額等	10,000,000	4,781,945	5,218,055
		徴収不能引当金繰入額	10,000,000	3,915,615	6,084,385
		徴収不能額	0	866,330	866,330
		教育活動支出計	52,396,108,000	50,396,821,056	1,999,286,944
		教育活動収支差額		649,850,000	844,194,738
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	75,181,000	155,551,093	80,370,093
		第3号基本金引当特定資産運用収入	19,770,000	20,523,829	753,829
		その他の受取利息・配当金	55,411,000	135,027,264	79,616,264
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	75,181,000	155,551,093	80,370,093
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	62,360,000	63,886,762	1,526,762
		借入金利息	62,360,000	63,886,762	1,526,762
		その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計		62,360,000	63,886,762	1,526,762	
教育活動外収支差額		12,821,000	91,664,331	78,843,331	
経常収支差額		662,671,000	935,859,069	273,188,069	
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	1,358,940	1,358,940
		設備売却差額	0	1,358,940	1,358,940

(単位 円)

特別収支	事業活動収入の部	その他の特別収入	164,650,000	977,320,841	812,670,841
		施設設備寄付金	60,000,000	60,000,000	0
		現物寄付	1,000,000	29,355,863	28,355,863
		施設設備補助金	103,650,000	887,964,978	784,314,978
		特別収入計	164,650,000	978,679,781	814,029,781
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	248,075,000	250,323,531	2,248,531
		有価証券処分差額	0	19,891,000	19,891,000
		不動産処分差額	148,811,000	118,063,107	30,747,893
		その他の資産処分差額	99,264,000	112,369,424	13,105,424
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	248,075,000	250,323,531	2,248,531
	特別収支差額	83,425,000	728,356,250	811,781,250	
	[予備費]	(9,812,000)		340,188,000	
基本金組入前当年度収支差額	239,058,000	1,664,215,319	1,425,157,319		
基本金組入額合計	3,249,698,000	1,353,909,272	1,895,788,728		
当年度収支差額	3,010,640,000	310,306,047	3,320,946,047		
前年度繰越収支差額	29,729,508,791	29,729,508,791	0		
翌年度繰越収支差額	32,740,148,791	29,419,202,744	3,320,946,047		

(参考)

事業活動収入計	53,285,789,000	52,375,246,668	910,542,332
事業活動支出計	53,046,731,000	50,711,031,349	2,335,699,651

[注記] 予備費使用額内訳

管理経費	9,812,000
委託費	9,812,000

貸借対照表

202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	84,595,874,231	84,440,594,887	155,279,344
有形固定資産	60,890,398,456	60,873,605,736	16,792,720
土地	18,422,594,537	18,422,594,537	0
建物	25,368,679,343	26,647,525,692	1,278,846,349
構築物	629,642,031	678,460,746	48,818,715
教育研究用機器備品	9,981,719,567	10,054,080,366	72,360,799
管理用機器備品	587,723,816	567,299,585	20,424,231
図書	4,259,966,748	4,264,436,313	4,469,565
車両船舶	14,789,854	18,740,497	3,950,643
建設仮勘定	1,625,282,560	220,468,000	1,404,814,560
特定資産	21,628,522,568	21,652,683,464	24,160,896
第3号基本金引当特定資産	2,287,515,435	2,286,363,535	1,151,900
退職年金引当特定資産	355,480,974	350,815,118	4,665,856
施設設備拡充資金引当特定資産	14,347,138,202	14,660,058,602	312,920,400
退職給与引当特定資産	1,376,312,337	1,391,728,025	15,415,688
教育・研究振興基金引当特定資産	30,341,930	31,736,612	1,394,682
盛基金特定資産	4,897,260	4,289,496	607,764
田中基金特定資産	20,280,346	20,009,346	271,000
四方基金特定資産	409,472,319	408,028,467	1,443,852
減価償却引当特定資産	2,724,476,728	2,420,576,728	303,900,000
教育研究環境整備充実引当特定資産	72,607,037	79,077,535	6,470,498
その他の固定資産	2,076,953,207	1,914,305,687	162,647,520
ソフトウェア	150,467,447	207,387,349	56,919,902
電話加入権	4,317,003	4,317,003	0
施設利用権	1,100,917	392,995	707,922

(単位 円)

科 目	本年度末	前年度末	増 減
有価証券	927,269,050	718,982,050	208,287,000
長期貸付金	865,748,750	854,686,250	11,062,500
保証金	128,050,040	128,540,040	490,000
流動資産	21,975,335,926	20,092,597,350	1,882,738,576
現金預金	13,615,142,780	12,948,034,243	667,108,537
未収入金	8,018,626,850	6,879,148,994	1,139,477,856
貯蔵品	98,200,696	89,584,961	8,615,735
仮払金	1,458,869	9,572,560	8,113,691
前払金	241,906,731	166,256,592	75,650,139
資産の部合計	106,571,210,157	104,533,192,237	2,038,017,920

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	16,955,202,409	15,998,121,149	957,081,260
長期借入金	8,016,060,000	6,818,950,000	1,197,110,000
退職給与引当金	8,514,994,511	8,460,335,615	54,658,896
長期未払金	424,147,898	718,835,534	294,687,636
流動負債	10,013,489,914	10,596,768,573	583,278,659
短期借入金	802,890,000	739,760,000	63,130,000
未払金	4,742,902,264	5,309,387,123	566,484,859
前受金	3,676,105,000	3,730,815,300	54,710,300
仮受金	0	720	720
預り金	761,117,650	811,900,430	50,782,780
修学旅行預り金	30,475,000	4,905,000	25,570,000
負債の部合計	26,968,692,323	26,594,889,722	373,802,601
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	109,021,720,578	107,667,811,306	1,353,909,272
第1号基本金	103,295,205,143	101,942,447,771	1,352,757,372
第3号基本金	2,287,515,435	2,286,363,535	1,151,900
第4号基本金	3,439,000,000	3,439,000,000	0
繰越収支差額	29,419,202,744	29,729,508,791	310,306,047
翌年度繰越収支差額	29,419,202,744	29,729,508,791	310,306,047
純資産の部合計	79,602,517,834	77,938,302,515	1,664,215,319
負債及び純資産の部合計	106,571,210,157	104,533,192,237	2,038,017,920

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 退職金の支給に備えるため、期末要支給額9,321,632,511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計額と交付金の累計額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。
- 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486,216,000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 51,152,460,999 円

4 徴収不能引当金の合計額 4,509,506 円

5 担保に供されている資産の種類及び額

土地	1,970,811,658 円
建物	8,594,085,538 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 9,788,991,954 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3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	施設設備補充資金引当特定資産	3,408,566,000	3,423,403,400	14,837,400
	第3号基本金引当特定資産	705,486,526	744,743,748	39,257,222
	田中基金特定資産	20,275,449	22,057,428	1,781,979
	四方基金特定資産	100,000,000	100,880,000	880,000
	退職給与引当特定資産	699,500,000	707,080,000	7,580,000
	減価償却引当特定資産	601,900,000	604,030,000	2,130,000
	有価証券	302,233,000	303,840,000	1,607,000
(うち満期保有目的の債券)		(5,837,960,975)	(5,906,034,576)	(68,073,601)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	施設設備補充資金引当特定資産	7,547,028,000	7,472,996,800	△ 74,031,200
	第3号基本金引当特定資産	204,675,775	200,818,000	△ 3,857,775
	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	1,214,576,728	1,202,145,300	△ 12,431,428
	有価証券	613,645,000	607,570,000	△ 6,075,000
(うち満期保有目的の債券)		(9,579,925,503)	(9,483,530,100)	(△96,395,403)
合計	施設設備補充資金引当特定資産	10,955,594,000	10,896,400,200	△ 59,193,800
	第3号基本金引当特定資産	910,162,301	945,561,748	35,399,447
	田中基金特定資産	20,275,449	22,057,428	1,781,979
	四方基金特定資産	100,000,000	100,880,000	880,000
	退職給与引当特定資産	699,500,000	707,080,000	7,580,000
	減価償却引当特定資産	1,816,476,728	1,806,175,300	△ 10,301,428
	有価証券	915,878,000	911,410,000	△ 4,468,000
(うち満期保有目的の債券)		(15,417,886,478)	(15,389,564,676)	(△28,321,802)

時価のない有価証券	施設設備拡充資金引当特定資産	2,005,500,000
	第3号基本金引当特定資産	1,112,000,000
	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	908,000,000
	有価証券	11,391,050
	施設設備拡充資金引当特定資産 合計	12,961,094,000
	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	20,275,449
	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	2,724,476,728
	有 価 証 券 合 計	927,269,050

<明細表>

種類	当年度(令和3年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	15,380,238,120	15,348,607,460	△ 31,630,660
投資信託	37,648,358	40,957,216	3,308,858
株式	—	—	—
貸付信託	—	—	—
合計	15,417,886,478	15,389,564,676	△ 28,321,802
時価のない有価証券	4,036,891,050		
有価証券合計	19,454,777,528		

(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 株式会社大阪医大サービス 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)

受入額	配当及び寄付金	45,451,687
	賃貸料	20,324,000
	その他	17,694,756
支払額	物品購入金	16,422,626
	委託費	36,365,505
	保険料	1,520,676

未払金 3,671,267

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)	2,656,198	-	-

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。