

6. 平成23年度決算

1. はじめに

平成23年度は、葛飾医療センター完成に伴う設備支出、看護学科増員対応工事支出、並びに本院外来棟建築の為に内部蓄積実施を目指して運営されましたが、医療収入並びに補助金の増加と各機関の経費削減により、帰属収支差額（収益）は予算を上回る結果となりました。

2. 資金収支計算書

施設関係・設備関係支出として120億円の固定資産投資を行いました。この内、葛飾医療センター建設に伴う投資は建物52億円、医療機器26億円でした。

次年度繰越金は428億円で、前年度比▲5億円となりました。

3. 消費収支計算書

収入の部では、医療収入が829億円と前年度比29億円増加したことを要因に、帰属収入は929億円と前年度比29億円増加しました。

支出の部では、医療経費が前年度比21億円増加したことに加え、葛飾医療センター開院に伴う経費増を要因として消耗品費・委託費・資産処分差額等が増加し、消費支出は873億円と前年度比40億円増加しました。

この結果、帰属収支差額（利益）は56億円となり、前年度比では▲11億円となったものの、予算比では+11億円となりました。

4. 貸借対照表

資産の部では、建物・建設仮勘定・教育研究用機器備品の合計で66億円の有形固定資産が前年度に比べて増加していますが、これらの投資は、長期借入金と長期未払金の増加合計62億円と現金預金の減少▲5億円に支えられています。

基本金の部と消費収支差額の部は合計で56億円増加していますが、これは帰属収支差額56億円によるもので、資産の部では主に有価証券の増加53億円になっています。

尚、平成23年度末の自己資金比率は約70%となりました。

5. 決算開示方法について

- (1) 平成16年度の私立学校法の改正に伴い、本学の事業報告書、法人誌「The JIKEI」、インターネットのホームページでの決算報告は、文部科学省への届出フォームで開示しております。
- (2) 貸借対照表における未収入金は、徴収不能引当金168,079,254円を控除して表記しております。

以上

平成23年度決算書

1) 平成23年度消費収支計算書

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

(単位：円)

| 消費支出の部 | | 消費収入の部 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 人件費 | 37,497,888,353 | 学生生徒納付金 | 2,791,280,000 |
| 教育研究経費 | 44,817,214,603 | 手数料 | 183,665,700 |
| 教育研究経費 | 14,209,921,723 | 寄付金 | 1,259,742,096 |
| 医療経費 | 30,607,292,880 | 補助金 | 3,952,332,950 |
| 管理経費 | 4,273,949,552 | 国庫補助金 | 3,659,372,000 |
| | | 地方公共団体補助金 | 290,260,950 |
| | | その他の補助金 | 2,700,000 |
| 借入金利息 | 268,356,411 | 資産運用収入 | 130,359,783 |
| | | 資産売却差額 | 0 |
| 資産処分差額 | 184,516,597 | 事業収入 | 83,384,064,732 |
| 徴収不能額 | 113,417,699 | 医療収入 | 82,921,154,197 |
| 徴収不能引当金繰入額 | 168,079,254 | 雑収入 | 1,191,367,618 |
| | | (うち徴収不能引当金戻入額) | 254,227,376 |
| 消費支出の部合計 | 87,323,422,469 | 帰属収入の部合計 | 92,892,812,879 |
| 消費収入超過額 | 3,616,125,111 | 基本金組入額合計 | △1,953,265,299 |
| 合計 | 90,939,547,580 | 合計 | 90,939,547,580 |

平成24年6月文部科学省へ提出

2) 平成23年度資金収支計算書

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

(単位：円)

| 支 出 の 部 | | 収 入 の 部 | |
|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 人 件 費 支 出 | 37,281,226,252 | 学 生 生 徒 納 付 金 収 入 | 2,791,280,000 |
| 教 育 研 究 経 費 支 出 | 40,652,269,235 | 手 数 料 収 入 | 183,665,700 |
| 教 育 研 究 費 支 出 | 11,257,104,647 | 寄 付 金 収 入 | 1,204,044,108 |
| 医 療 経 費 支 出 | 29,395,164,588 | 補 助 金 収 入 | 3,952,332,950 |
| 管 理 経 費 支 出 | 3,679,200,850 | 国 庫 補 助 金 | 3,659,372,000 |
| | | 地 方 公 共 団 体 補 助 金 | 290,260,950 |
| | | そ の 他 の 補 助 金 | 2,700,000 |
| | | 資 産 運 用 収 入 | 130,359,783 |
| | | 事 業 収 入 | 83,384,064,732 |
| 借 入 金 支 払 利 息 支 出 | 268,356,411 | 医 療 収 入 | 82,921,154,197 |
| 借 入 金 返 済 支 出 | 2,957,000,000 | 雑 収 入 | 937,140,242 |
| 施 設 関 係 支 出 | 6,949,529,571 | 借 入 金 収 入 | 4,900,000,000 |
| 設 備 関 係 支 出 | 5,074,798,416 | 前 受 金 収 入 | 568,904,362 |
| 資 産 運 用 支 出 | 7,298,793,583 | そ の 他 の 収 入 | 16,153,513,414 |
| そ の 他 支 出 | 13,754,719,027 | | |
| 資 金 支 出 調 整 勘 定 | △18,505,408,401 | 資 金 収 入 調 整 勘 定 | △15,267,261,925 |
| 期 末 未 払 金 | △18,505,408,401 | 期 末 未 収 入 金 | △14,434,167,563 |
| | | 前 期 末 前 受 金 | △833,094,362 |
| 次 年 度 繰 越 支 払 資 金 | 42,825,059,238 | 前 年 度 繰 越 支 払 資 金 | 43,297,500,816 |
| 支 出 の 部 合 計 | 142,235,544,182 | 収 入 の 部 合 計 | 142,235,544,182 |

平成24年6月文部科学省へ提出

3) 平成23年度貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

| 資 産 の 部 | | | |
|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固 定 資 産 | 106,641,219,471 | 97,207,715,268 | 9,433,504,203 |
| 有 形 固 定 資 産 | 97,570,116,739 | 90,862,554,415 | 6,707,562,324 |
| 土 地 | 6,331,139,571 | 6,331,139,571 | 0 |
| 建 物 | 74,841,557,397 | 65,838,247,860 | 9,003,309,537 |
| 構 築 物 | 301,993,175 | 321,824,986 | △19,831,811 |
| 教育研究用機器備品 | 10,800,825,104 | 8,472,770,049 | 2,328,055,055 |
| その他の機器備品 | 1,977,621,025 | 1,907,627,805 | 69,993,220 |
| 図 書 | 2,844,996,954 | 2,798,981,256 | 46,015,698 |
| 車 輛 | 700,980 | 700,980 | 0 |
| 建設仮勘定 | 448,120,625 | 5,168,100,000 | △4,719,979,375 |
| 放射性同位元素 | 23,161,908 | 23,161,908 | 0 |
| その他の固定資産 | 9,071,102,732 | 6,345,160,853 | 2,725,941,879 |
| 長期貸付金 | 388,968,126 | 376,508,091 | 12,460,035 |
| 差入保証金 | 337,232,460 | 352,003,600 | △14,771,140 |
| 有価証券 | 5,852,563,220 | 3,552,563,220 | 2,300,000,000 |
| 退職給与引当特定預金 | 1,600,000,000 | 1,600,000,000 | 0 |
| ソフトウェア | 892,338,926 | 464,085,942 | 428,252,984 |
| 流 動 資 産 | 60,402,684,914 | 57,000,467,085 | 3,402,217,829 |
| 現 金 預 金 | 42,825,059,238 | 43,297,500,816 | △472,441,578 |
| 未 収 入 金 | 14,406,897,986 | 13,546,641,999 | 860,255,987 |
| 貯 蔵 品 | 83,154,313 | 96,139,901 | △12,985,588 |
| 有 価 証 券 | 3,000,522,222 | 0 | 3,000,522,222 |
| 仮 払 金 | 87,051,155 | 60,184,369 | 26,866,786 |
| 資産の部合計 | 167,043,904,385 | 154,208,182,353 | 12,835,722,032 |
| 負 債 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固 定 負 債 | 34,852,742,272 | 28,400,649,098 | 6,452,093,174 |
| 長期借入金 | 12,765,800,000 | 10,928,000,000 | 1,837,800,000 |
| 退職給与引当金 | 17,132,460,375 | 16,915,798,274 | 216,662,101 |
| 長期未払金 | 4,954,481,897 | 556,850,824 | 4,397,631,073 |
| 保証金 | 0 | 0 | 0 |
| 流 動 負 債 | 15,833,787,584 | 15,019,549,136 | 814,238,448 |
| 短期借入金 | 1,086,800,000 | 981,600,000 | 105,200,000 |
| 未 払 金 | 13,895,383,492 | 12,960,902,608 | 934,480,884 |
| 前 受 金 | 568,904,362 | 833,094,362 | △264,190,000 |
| 預 り 金 | 281,449,730 | 242,627,166 | 38,822,564 |
| 保 証 金 | 1,250,000 | 1,325,000 | △75,000 |
| 負債の部合計 | 50,686,529,856 | 43,420,198,234 | 7,266,331,622 |
| 基 本 金 の 部 | | | |
| 第 1 号 基本金 | 139,895,951,611 | 138,090,029,273 | 1,805,922,338 |
| 第 2 号 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 第 3 号 基本金 | 0 | 0 | 0 |
| 第 4 号 基本金 | 6,578,612,999 | 6,431,270,038 | 147,342,961 |
| 基本金の部合計 | 146,474,564,610 | 144,521,299,311 | 1,953,265,299 |
| 消 費 収 支 差 額 の 部 | | | |
| 平成22年度消費支出準備金 | 0 | 0 | 0 |
| 翌年度繰越消費支出超過額 | △30,117,190,081 | △33,733,315,192 | 3,616,125,111 |
| 消費収支差額の部合計 | △30,117,190,081 | △33,733,315,192 | 3,616,125,111 |
| 負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計 | 167,043,904,385 | 154,208,182,353 | 12,835,722,032 |

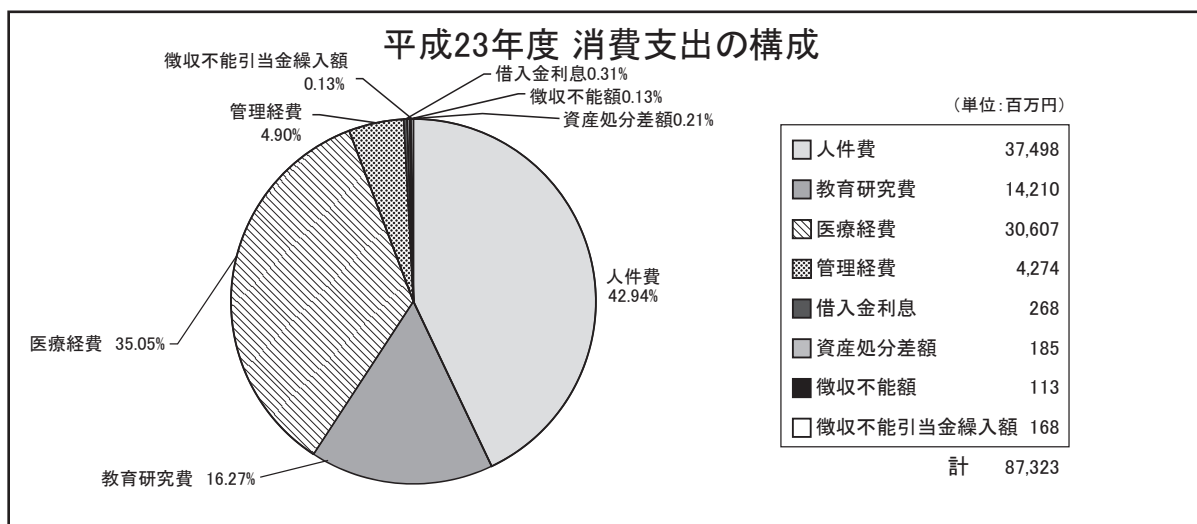
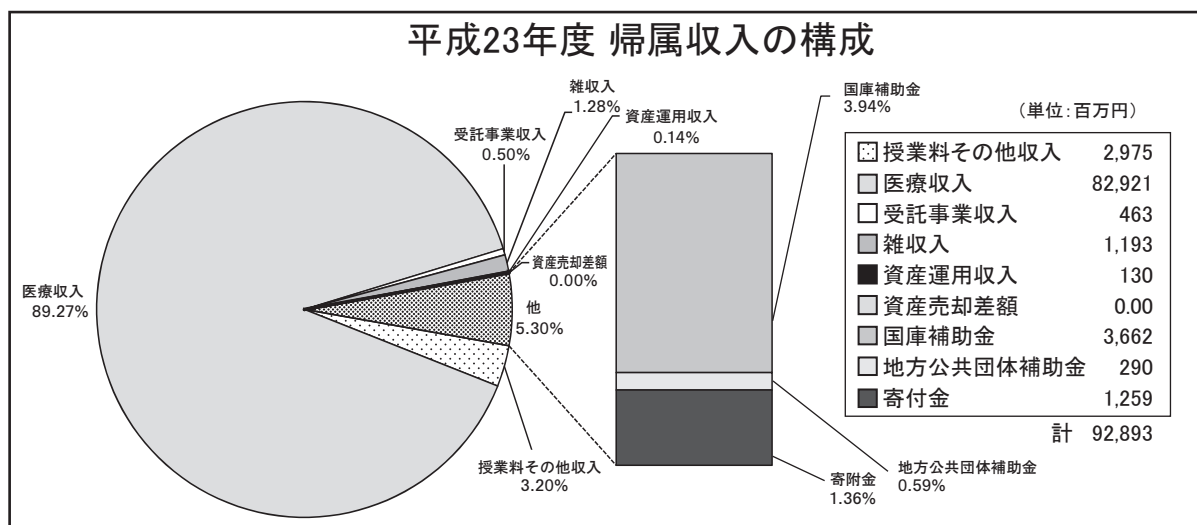
平成24年6月文部科学省へ提出

* 徴収不能引当金168,079,254円は未収入金から控除されています。

4) 主要な財務指標の推移

| 区 分 | 平成 18年度 | 平成 19年度 | 平成 20年度 | 平成 21年度 | 平成 22年度 | 平成 23年度 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 消費収支関係財務比率 (単位: %) | | | | | | |
| ①消費支出比率 (消費支出/帰属収入) | 97.2% | 96.9% | 96.7% | 95.7% | 92.6% | 94.0% |
| ②学生生徒等納付金比率 (学生生徒等納付金/帰属収入) | 3.5% | 3.4% | 3.4% | 3.2% | 3.1% | 3.0% |
| ③寄付金比率 (寄付金/帰属収入) | 1.7% | 1.3% | 1.3% | 1.2% | 1.6% | 1.4% |
| ④補助金比率 (補助金/帰属収入) | 4.7% | 4.7% | 4.7% | 4.4% | 4.2% | 4.3% |
| ⑤医療収入比率 (医療収入/帰属収入) | 87.0% | 86.4% | 87.5% | 88.9% | 88.9% | 89.3% |
| ⑥人件費比率 (人件費/帰属収入) | 45.1% | 43.7% | 42.9% | 42.2% | 41.0% | 40.4% |
| ⑦教育研究経費比率 (教育研究経費/帰属収入) | 47.6% | 48.1% | 49.0% | 48.6% | 46.2% | 48.2% |
| ⑧帰属収支差額比率 (100%-消費支出比率) | 2.8% | 3.1% | 3.3% | 4.3% | 7.4% | 6.0% |
| 貸借対照表関係財務比率 (単位: %) | | | | | | |
| ①流動比率 (流動資産/流動負債) | 345.7% | 346.4% | 355.2% | 360.1% | 379.5% | 381.5% |
| ②固定比率 (固定資産/自己資金) | 101.4% | 98.4% | 96.3% | 92.4% | 87.7% | 91.6% |
| ③固定長期適合率 (固定資産/(自己資金+固定負債)) | 75.6% | 74.6% | 74.2% | 72.1% | 69.8% | 70.5% |
| ④負債比率 (総負債/自己資金) | 47.6% | 45.4% | 43.0% | 41.8% | 39.2% | 43.6% |
| ⑤自己資金比率 (自己資金/総資産) | 67.8% | 68.8% | 69.9% | 70.5% | 71.8% | 69.7% |

* 自己資金=基本金+消費収支差額
平成24年6月文部科学省報告



財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日

| | |
|-----------|-------------------|
| I. 資産総額 | 167,043,904,385 円 |
| 内 基本財産 | 109,641,741,693 円 |
| 内 運用財産 | 57,402,162,692 円 |
| 内 収益事業用財産 | 0 円 |
| II. 負債総額 | 50,686,529,856 円 |
| III. 正味財産 | 116,357,374,529 円 |

学校法人 慈恵大学

| 科 目 | 数 量 | 金 額(円) |
|-----------------|--------------------------|-----------------|
| 一、基本財産 | | 109,641,741,693 |
| 1. 土地 | 153,491.78m ² | 6,331,139,571 |
| (1)校地 | 55,338.48m ² | 1,262,224,051 |
| (2)その他 | 98,153.30m ² | 5,068,915,520 |
| 2. 建物 | 286,124.78m ² | 74,841,557,397 |
| (1)法人本部 | 3,670.81m ² | 988,604,986 |
| (2)一般校舎 | 70,664.05m ² | 14,359,868,715 |
| (3)図書館 | 3,882.20m ² | 111,543,345 |
| (4)講堂 | 1,168.99m ² | 103,222,702 |
| (5)その他 | 206,738.73m ² | 59,278,317,649 |
| 3. 図書 | 338,911冊 | 2,844,996,954 |
| 4. 教具、校具、備品 | 7,862件 | 12,778,446,129 |
| 5. 有価証券 | | 8,853,085,442 |
| 6. その他 | | 3,992,516,200 |
| 二、運用財産 | | 57,402,162,692 |
| 1. 現金、預金 | | 42,825,059,238 |
| 2. 未収入金 | | 14,406,897,986 |
| 3. その他 | | 170,205,468 |
| 資産総額 | | 167,043,904,385 |
| 三、固定負債 | | 34,852,742,272 |
| 1. 長期借入金 | | 12,765,800,000 |
| 2. 退職給与引当金 | | 17,132,460,375 |
| 3. 長期未払金 | | 4,954,481,897 |
| 四、流動負債 | | 15,833,787,584 |
| 1. 短期借入金 | | 1,086,800,000 |
| 2. 未払金 | | 13,895,383,492 |
| 3. 前受金 | | 568,904,362 |
| 4. 保証金 | | 1,250,000 |
| 5. その他 | | 281,449,730 |
| 負債総額 | | 50,686,529,856 |
| 正味財産(資産総額-負債総額) | | 116,357,374,529 |

上記の通り相違ありません。

平成24年 5月24日

監 事 濱 邦 久



監 事 岡 島 進 一 郎




監査報告書

平成 24 年 5 月 24 日


学校法人 慈恵大学
理 事 会 御 中

学校法人 慈恵大学

監事

濱 邦久 

監事

岡島 進一郎 

私たちは、私立学校法第 37 条第 3 項及び学校法人慈恵大学寄附行為第 15 条の定めに基づき、平成 23 年度（平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで）の学校法人の業務及び財産の状況について監査を行いました。
その結果について以下の通り報告いたします。

1、 監査方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査を実施し、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会及び評議員会に出席して理事から業務の報告を聴取し、また、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討しました。

2、 監査の結果

- (1) 資金収支計算書、消費収支計算書、貸借対照表並びに財産目録は、会計帳簿の記載と合致し、学校法人慈恵大学の平成 24 年 3 月 31 日現在の財産状況、及び同日をもって終了する会計年度の経営状況を適正に表示しているものと認めます。
- (2) 学校法人の業務及び財産の状況に関して、不正の行為または法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないものと認めます。

以上