

2023年度計算書類

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

[計算書類の種類]

資金収支 計算書

活動区分資金収支 計算書

事業活動収支 計算書

貸借対照表

学校法人名 森ノ宮医療学園

学校法人所在地 大阪府大阪市東成区中本4-1-8

資金収支計算書

2023年 4月 1日 から
2024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	(4,128,142,000)	(4,001,472,000)	(126,670,000)
授業料収入	2,494,628,000	2,428,080,000	66,548,000
入学金収入	171,020,000	171,860,000	△ 840,000
教育充実費収入	1,274,934,000	1,250,942,000	23,992,000
実験実習費収入	186,060,000	148,700,000	37,360,000
厚生安全管理費収入	0	390,000	△ 390,000
臨床実習費収入	1,500,000	1,500,000	0
手数料収入	(72,800,000)	(69,618,060)	(3,181,940)
入学検定料収入	62,050,000	56,655,000	5,395,000
試験料収入	9,400,000	11,494,000	△ 2,094,000
証明手数料収入	350,000	547,700	△ 197,700
大学入試共通テスト実施手数料収入	1,000,000	921,360	78,640
寄付金収入	(13,000,000)	(33,839,044)	(△ 20,839,044)
特別寄付金収入	13,000,000	33,839,044	△ 20,839,044
特別寄付金収入	12,000,000	32,639,044	△ 20,639,044
施設設備寄付金収入	1,000,000	1,200,000	△ 200,000
補助金収入	(455,000,000)	(462,249,427)	(△ 7,249,427)
国庫補助金収入	440,000,000	434,374,600	5,625,400
地方公共団体補助金収入	15,000,000	27,874,827	△ 12,874,827
資産売却収入	(0)	(7,143,372)	(△ 7,143,372)
教育研究用機器備品売却収入	0	6,505,515	△ 6,505,515
管理用機器備品売却収入	0	637,857	△ 637,857
付随事業・収益事業収入	(206,978,000)	(173,131,647)	(33,846,353)
補助活動事業収入	47,538,000	33,190,000	14,348,000
附属事業収入	31,440,000	6,551,619	24,888,381
受託事業収入	0	6,566,000	△ 6,566,000
医療収入	128,000,000	126,824,028	1,175,972
受取利息・配当金収入	(0)	(32,528)	(△ 32,528)
その他の受取利息・配当金収入	0	32,528	△ 32,528
雑収入	(50,470,000)	(78,419,124)	(△ 27,949,124)
施設設備利用料収入	25,840,000	39,472,392	△ 13,632,392
私立大学退職金財団交付金収入	0	2,636,300	△ 2,636,300
その他の雑収入	24,630,000	36,310,432	△ 11,680,432
借入金等収入	(1,500,000,000)	(1,477,880,000)	(22,120,000)
長期借入金収入	1,500,000,000	1,477,880,000	22,120,000
前受金収入	(666,536,000)	(752,545,000)	(△ 86,009,000)
授業料前受金収入	336,043,000	418,595,000	△ 82,552,000
入学金前受金収入	151,250,000	173,050,000	△ 21,800,000
教育充実費前受金収入	136,348,000	119,208,000	17,140,000
実験実習費前受金収入	42,895,000	41,692,000	1,203,000
その他の収入	(55,441,892)	(80,004,517)	(△ 24,562,625)
前期末未収入金収入	55,441,892	55,441,892	0
預り金収入	0	12,397,995	△ 12,397,995
出資金回収収入	0	1	△ 1
立替金収入	0	11,705,629	△ 11,705,629
仮受金収入	0	459,000	△ 459,000
資金収入調整勘定	(△ 761,002,892)	(△ 758,835,443)	(△ 2,167,449)
期末未収入金	△ 55,441,892	△ 53,274,443	△ 2,167,449
前期末前受金	△ 705,561,000	△ 705,561,000	0
前年度繰越支払資金	(2,924,578,035)	(2,924,578,035)	
収入の部合計	9,311,943,035	9,302,077,311	9,865,724

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(2,418,172,000)	(2,345,054,020)	(73,117,980)
教員人件費支出	1,591,888,000	1,512,450,199	79,437,801
職員人件費支出	758,851,000	750,900,371	7,950,629
役員報酬支出	37,433,000	37,186,250	246,750
退職金支出	30,000,000	44,517,200	△ 14,517,200
教育研究経費支出	(1,483,628,420)	(1,217,048,433)	(266,579,987)
消耗品費支出	202,349,000	179,209,547	23,139,453
光熱水費支出	125,711,000	107,194,402	18,516,598
旅費交通費支出	23,342,000	11,361,489	11,980,511
奨学費支出	276,770,000	273,129,200	3,640,800
福利費支出	83,054,960	58,989,080	24,065,880
通信運搬費支出	18,020,460	10,571,241	7,449,219
印刷製本費支出	52,810,000	47,124,530	5,685,470
保守管理料支出	144,674,000	134,055,899	10,618,101
修繕費支出	74,214,000	35,589,914	38,624,086
損害保険料支出	9,958,000	8,696,629	1,261,371
賃借料支出	10,418,000	9,485,813	932,187
諸会費支出	7,831,000	7,802,649	28,351
報酬委託手数料支出	195,643,000	174,932,276	20,710,724
広報費支出	491,000	60,000	431,000
渉外費支出	7,033,000	2,105,030	4,927,970
行事費支出	17,779,000	14,458,706	3,320,294
実習費支出	117,200,000	78,299,730	38,900,270
研究費支出	56,594,000	30,825,165	25,768,835
調査費支出	400,000	170,016	229,984
雑費支出	1,100,000	255,157	844,843
医療経費	< 58,236,000 >	< 32,731,960 >	< 25,504,040 >
管理経費支出	(760,758,110)	(750,849,166)	(9,908,944)
消耗品費支出	20,052,000	20,032,300	19,700
光熱水費支出	11,358,000	12,695,948	△ 1,337,948
旅費交通費支出	11,742,000	8,513,390	3,228,610
福利費支出	12,711,010	9,336,265	3,374,745
通信運搬費支出	14,088,000	14,084,019	3,981
印刷製本費支出	61,345,000	61,253,525	91,475
保守管理料支出	9,955,000	12,867,248	△ 2,912,248
修繕費支出	2,856,000	5,029,428	△ 2,173,428
損害保険料支出	1,996,000	1,888,802	107,198
賃借料支出	5,068,000	2,089,426	2,978,574
公租公課支出	20,994,000	20,984,250	9,750
諸会費支出	3,879,100	3,145,533	733,567
会議費支出	650,000	316,607	333,393
報酬委託手数料支出	167,343,000	167,246,366	96,634
広報費支出	253,064,000	253,028,442	35,558
渉外費支出	1,423,000	709,040	713,960
行事費支出	900,000	873,700	26,300
研修研究費支出	3,678,000	756,587	2,921,413
調査費支出	120,000	33,940	86,060
雑費支出	91,325,000	91,290,656	34,344
補助活動事業支出	58,386,000	58,358,484	27,516
附属事業支出	7,825,000	5,754,210	2,070,790
補助金返還金支出	0	36,000	△ 36,000
修学支援減免費交付金返還金	0	525,000	△ 525,000
借入金等利息支出	(29,218,000)	(28,445,703)	(772,297)
借入金利息支出	29,218,000	28,445,703	772,297
借入金等返済支出	(279,054,000)	(277,754,000)	(1,300,000)
借入金返済支出	279,054,000	277,754,000	1,300,000
施設関係支出	(1,869,530,000)	(1,778,819,900)	(90,710,100)
土地支出	0	4,697,000	△ 4,697,000
建物支出	1,750,100,000	1,660,681,289	89,418,711
構築物支出	119,430,000	113,441,611	5,988,389

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	(193,607,000)	(184,423,385)	(9,183,615)
教育研究用機器備品支出	130,182,000	123,547,563	6,634,437
管理用機器備品支出	44,683,000	41,848,332	2,834,668
診療所機器備品支出	3,000,000	6,204,880	△ 3,204,880
図書支出	6,167,000	4,502,210	1,664,790
ソフトウェア支出	9,575,000	8,320,400	1,254,600
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(341,693,065)	(339,905,686)	(1,787,379)
前期末未払金支払支出	331,745,084	331,745,084	0
前払金支払支出	9,947,981	8,160,602	1,787,379
〔予備費〕	(90,100,000)		29,900,000
資金支出調整勘定	(△ 341,693,065)	(△ 512,117,944)	(170,424,879)
期末未払金	△ 331,745,084	△ 502,169,963	170,424,879
前期末前払金	△ 9,947,981	△ 9,947,981	0
翌年度繰越支払資金	(2,248,075,505)	(2,891,894,962)	(△ 643,819,457)
支出の部合計	9,311,943,035	9,302,077,311	9,865,724

(注記)

1. 予備費 90,100,000 円の使用額は下記のとおりである。

管理経費支出

公租公課支出	13,250,000 円
広報費支出	8,400,000 円
雑費支出	68,450,000 円
合 計	90,100,000 円

活動区分資金収支計算書

2023年 4月 1日 から
2024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	4,001,472,000	
		手数料収入	69,618,060	
		特別寄付金収入	32,639,044	
		経常費等補助金収入	461,483,427	
		付随事業収入	173,131,647	
	支出	雑収入	78,419,124	
		教育活動資金収入計	4,816,763,302	
		人件費支出	2,345,054,020	
		教育研究経費支出	1,217,048,433	
		管理経費支出	750,849,166	
		教育活動資金支出計	4,312,951,619	
		差引	503,811,683	
		調整勘定等	291,219,064	
		教育活動資金収支差額	795,030,747	
		科 目	金額	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	1,200,000	
		施設設備補助金収入	766,000	
		施設設備売却収入	7,143,372	
		施設整備等活動資金収入計	9,109,372	
	支出	施設関係支出	1,778,819,900	
		設備関係支出	184,423,385	
		施設整備等活動資金支出計	1,963,243,285	
			差引	△ 1,954,133,913
			調整勘定等	△ 60,752,458
			施設整備等活動資金収支差額	△ 2,014,886,371
		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)	△ 1,219,855,624	
		科 目	金額	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	1,477,880,000	
		預り金収入	12,397,995	
		立替金収入	11,705,629	
		仮受金収入	459,000	
		出資金回収収入	1	
		小計	1,502,442,625	
	支出	受取利息・配当金収入	32,528	
		その他の活動資金収入計	1,502,475,153	
		借入金等返済支出	277,754,000	
		小計	277,754,000	
		借入金等利息支出	28,445,703	
		その他の活動資金支出計	306,199,703	
		差引	1,196,275,450	
		調整勘定等	△ 9,102,899	
		その他の活動資金収支差額	1,187,172,551	
		支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 32,683,073	
		前年度繰越支払資金	2,924,578,035	
		翌年度繰越支払資金	2,891,894,962	

(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。

(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	752,545,000	752,545,000	—	—
前期末未収入金収入	55,441,892	46,159,334	—	9,282,558
期末未収入金	△ 53,274,443	△ 29,740,349	△ 159,500	△ 23,374,594
前期末前受金	△ 705,561,000	△ 705,561,000	—	—
収入計	49,151,449	63,402,985	△ 159,500	△ 14,092,036
前期末未払金支払支出	331,745,084	262,406,286	66,218,798	3,120,000
前払金支払支出	8,160,602	5,734,188	1,631,030	795,384
期末未払金	△ 502,169,963	△ 491,779,433	△ 5,625,840	△ 4,764,690
前期末前払金	△ 9,947,981	△ 4,177,120	△ 1,631,030	△ 4,139,831
支出計	△ 172,212,258	△ 227,816,079	60,592,958	△ 4,989,137
収入計 - 支出計	221,363,707	291,219,064	△ 60,752,458	△ 9,102,899

事業活動収支計算書

2023年 4月 1日 から
2024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 教育活動収支	学生生徒等納付金	(4,128,142,000)	(4,001,472,000)	(126,670,000)
	授業料	2,494,628,000	2,428,080,000	66,548,000
	入学金	171,020,000	171,860,000	△ 840,000
	教育充実費	1,274,934,000	1,250,942,000	23,992,000
	実験実習費	186,060,000	148,700,000	37,360,000
	厚生安全管理費	0	390,000	△ 390,000
	臨床実習費	1,500,000	1,500,000	0
	手数料	(72,800,000)	(69,618,060)	(3,181,940)
	入学検定料	62,050,000	56,655,000	5,395,000
	試験料	9,400,000	11,494,000	△ 2,094,000
	証明手数料	350,000	547,700	△ 197,700
	大学入試共通テスト実施手数料	1,000,000	921,360	78,640
	寄付金	(12,000,000)	(32,639,044)	(△ 20,639,044)
	特別寄付金	12,000,000	32,639,044	△ 20,639,044
	経常費等補助金	(455,000,000)	(461,483,427)	(△ 6,483,427)
	国庫補助金	440,000,000	433,945,600	6,054,400
	市町村補助金	15,000,000	27,537,827	△ 12,537,827
	付随事業収入	(206,978,000)	(173,131,647)	(33,846,353)
	補助活動事業収入	47,538,000	33,190,000	14,348,000
	附属事業収入	31,440,000	6,551,619	24,888,381
	受託事業収入	0	6,566,000	△ 6,566,000
	医療収入	128,000,000	126,824,028	1,175,972
	雑収入	(50,470,000)	(80,414,985)	(△ 29,944,985)
	施設設備利用料	25,840,000	39,472,392	△ 13,632,392
	私立大学退職金財団交付金収入	0	2,636,300	△ 2,636,300
	退職給与引当金戻入額	0	1,995,861	△ 1,995,861
	その他の雑収入	24,630,000	36,310,432	△ 11,680,432
教育活動収入計	4,925,390,000	4,818,759,163	106,630,837	

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	人件費	(2,471,362,226)	(2,374,348,350)	(97,013,876)
	教員人件費	1,601,888,000	1,512,450,199	89,437,801
	職員人件費	758,851,000	750,900,371	7,950,629
	役員報酬	37,433,000	37,186,250	246,750
	退職給与引当金繰入額	63,190,226	52,428,248	10,761,978
	退職金	10,000,000	21,383,282	△ 11,383,282
	教育研究経費	(1,958,936,420)	(1,675,137,229)	(283,799,191)
	消耗品費	201,850,000	155,994,212	45,855,788
	光熱水費	127,518,000	107,194,402	20,323,598
	旅費交通費	23,342,000	11,361,489	11,980,511
	奨学費	276,770,000	273,129,200	3,640,800
	福利費	83,054,960	58,989,080	24,065,880
	通信運搬費	18,020,460	10,571,241	7,449,219
	印刷製本費	52,810,000	47,124,530	5,685,470
	保守管理料	144,674,000	134,055,899	10,618,101
	修繕費	74,214,000	35,589,914	38,624,086
	損害保険料	9,958,000	8,696,629	1,261,371
	賃借料	10,418,000	9,485,813	932,187
	諸会費	7,831,000	7,802,649	28,351
	報酬委託手数料	195,643,000	174,932,276	20,710,724
	広報費	491,000	60,000	431,000
	渉外費	7,033,000	2,105,030	4,927,970
	行事費	17,779,000	14,458,706	3,320,294
	実習費	117,200,000	78,324,730	38,875,270
	研究費	56,594,000	30,825,165	25,768,835
	調査費	400,000	170,016	229,984
	雑費	1,100,000	255,157	844,843
	減価償却額	474,000,000	482,287,126	△ 8,287,126
	医療経費	< 58,236,000 >	< 31,723,965 >	< 26,512,035 >
	管理経費	(806,500,110)	(799,836,463)	(6,663,647)
	消耗品費	20,551,000	20,084,880	466,120
	光熱水費	9,551,000	12,695,948	△ 3,144,948
	旅費交通費	11,742,000	8,513,390	3,228,610
	福利費	12,711,010	9,336,265	3,374,745
	通信運搬費	14,088,000	14,084,019	3,981
	印刷製本費	61,345,000	61,253,525	91,475
	保守管理料	9,955,000	12,867,248	△ 2,912,248
	修繕費	2,856,000	5,029,428	△ 2,173,428
	損害保険料	1,996,000	1,888,802	107,198
	賃借料	5,068,000	2,089,426	2,978,574
	公租公課	20,994,000	20,984,250	9,750
	諸会費	3,879,100	3,145,533	733,567
	会議費	650,000	316,607	333,393
	報酬委託手数料	167,343,000	167,246,366	96,634
	広報費	253,064,000	252,410,918	653,082
	渉外費	1,423,000	709,040	713,960
	行事費	900,000	873,700	26,300
研修研究費	3,678,000	756,587	2,921,413	
調査費	120,000	33,940	86,060	
雑費	91,325,000	91,290,656	34,344	
補助活動事業支出	58,386,000	58,358,484	27,516	
附属事業支出	7,825,000	5,621,037	2,203,963	
補助金返還金	0	36,000	△ 36,000	
修学支援減免費交付金返還金	0	525,000	△ 525,000	
減価償却額	47,050,000	49,685,414	△ 2,635,414	
徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
教育活動支出計	5,236,798,756	4,849,322,042	387,476,714	
教育活動収支差額	△ 311,408,756	△ 30,562,879	△ 280,845,877	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異	
教育活動収入の部	事業活動収入の部				
	受取利息・配当金	(0)	32,528	(△ 32,528)	
	その他の受取利息・配当金	0	32,528	△ 32,528	
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
	教育活動外収入計	0	32,528	△ 32,528	
教育活動支出の部	事業活動支出の部				
	借入金等利息	(29,218,000)	(28,445,703)	(772,297)	
	借入金利息	29,218,000	28,445,703	772,297	
	その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	
	教育活動外支出計	29,218,000	28,445,703	772,297	
教育活動外収支差額		△ 29,218,000	△ 28,413,175	△ 804,825	
経常収支差額		△ 340,626,756	△ 58,976,054	△ 281,650,702	
特別収入の部	事業活動収入の部				
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)	
	その他の特別収入	(1,000,000)	(47,554,542)	(△ 46,554,542)	
	施設設備寄付金	1,000,000	1,200,000	△ 200,000	
	現物寄付	0	20,337,632	△ 20,337,632	
	施設設備補助金	0	766,000	△ 766,000	
	徴収不能引当金戻入額	0	25,250,910	△ 25,250,910	
	特別収入計	1,000,000	47,554,542	△ 46,554,542	
	特別支出の部	事業活動支出の部			
		資産処分差額	(0)	(10,090,380)	(△ 10,090,380)
建物処分差額		0	192,696	△ 192,696	
教育研究用機器備品処分差額		0	8,536,471	△ 8,536,471	
管理用機器備品処分差額		0	301,552	△ 301,552	
図書処分差額		0	1,059,661	△ 1,059,661	
その他の特別支出		(0)	(0)	(0)	
特別支出計	0	10,090,380	△ 10,090,380		
特別収支差額		1,000,000	37,464,162	△ 36,464,162	
〔予備費〕		(90,100,000)		29,900,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 369,526,756	△ 21,511,892	△ 348,014,864	
基本金組入額合計		△ 528,875,000	△ 831,195,972	302,320,972	
当年度収支差額		△ 898,401,756	△ 852,707,864	△ 45,693,892	
前年度繰越収支差額		△ 3,545,281,258	△ 3,545,281,258	0	
基本金取崩額		0	2,795,600	△ 2,795,600	
翌年度繰越収支差額		△ 4,443,683,014	△ 4,395,193,522	△ 48,489,492	
(参考)					
事業活動収入計		4,926,390,000	4,866,346,233	60,043,767	
事業活動支出計		5,295,916,756	4,887,858,125	408,058,631	

(注記)

1. 予備費 90,100,000 円の使用額は下記のとおりである。

管理経費

公租公課

13,250,000 円

広報費

8,400,000 円

雑費

68,450,000 円

合

計

90,100,000 円

貸借対照表

2024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	(18,447,011,804)	(17,012,637,180)	(1,434,374,624)
有形固定資産	< 18,392,941,842 >	< 16,962,195,936 >	< 1,430,745,906 >
土地	7,056,424,035	7,051,727,035	4,697,000
建物	9,552,860,035	7,483,117,107	2,069,742,928
構築物	733,827,906	676,264,230	57,563,676
教育研究用機器備品	601,717,532	593,400,573	8,316,959
管理用機器備品	69,866,820	44,976,613	24,890,207
診療所機器備品	103,883,133	126,225,111	△ 22,341,978
図書	274,299,770	270,453,795	3,845,975
車両	62,611	496,872	△ 434,261
建設仮勘定	0	715,534,600	△ 715,534,600
その他の固定資産	< 54,069,962 >	< 50,441,244 >	< 3,628,718 >
ソフトウェア	18,289,962	14,661,243	3,628,719
収益事業元入金	30,000,000	30,000,000	0
出資金	4,000,000	4,000,001	△ 1
保証金	1,780,000	1,780,000	0
流動資産	(3,021,989,290)	(3,020,185,463)	(1,803,827)
現金預金	2,891,894,962	2,924,578,035	△ 32,683,073
未収入金	43,063,353	19,979,892	23,083,461
貯蔵品	27,453,768	2,557,321	24,896,447
立替金	51,416,605	63,122,234	△ 11,705,629
前払金	8,160,602	9,947,981	△ 1,787,379
資産の部合計	21,469,001,094	20,032,822,643	1,436,178,451
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(6,095,311,179)	(4,972,976,916)	(1,122,334,263)
長期借入金	5,566,947,000	4,413,705,000	1,153,242,000
退職給与引当金	386,673,600	359,375,131	27,298,469
長期未払金	141,690,579	199,896,785	△ 58,206,206
流動負債	(1,683,836,475)	(1,348,480,395)	(335,356,080)
短期借入金	256,138,000	209,254,000	46,884,000
未払金	560,376,169	331,745,084	228,631,085
前受金	752,545,000	705,561,000	46,984,000
預り金	113,307,306	100,909,311	12,397,995
仮受金	1,470,000	1,011,000	459,000
負債の部合計	7,779,147,654	6,321,457,311	1,457,690,343
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(18,085,046,962)	(17,256,646,590)	(828,400,372)
第1号基本金	17,759,046,962	16,958,646,590	800,400,372
第4号基本金	326,000,000	298,000,000	28,000,000
繰越収支差額	(△ 4,395,193,522)	(△ 3,545,281,258)	(△ 849,912,264)
翌年度繰越収支差額	△ 4,395,193,522	△ 3,545,281,258	△ 849,912,264
純資産の部合計	13,689,853,440	13,711,365,332	△ 21,511,892
負債及び純資産の部合計	21,469,001,094	20,032,822,643	1,436,178,451