

2020年度

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

計算書類

大阪府堺市西区鳳東町4丁410番地5

学校法人 物療学園

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	[575,750,000]	[575,750,000]	[0]	
授業料収入	541,550,000	541,550,000	0	
入学金収入	34,200,000	34,200,000	0	
手数料収入	[8,900,000]	[9,841,690]	[△ 941,690]	
入学検定料収入	4,800,000	7,320,000	△ 2,520,000	
試験料収入	4,000,000	2,391,000	1,609,000	
証明手数料収入	100,000	130,690	△ 30,690	
寄付金収入	[1,000,000]	[600,000]	[400,000]	
特別寄付金収入	600,000	600,000	0	
一般寄付金収入	400,000	0	400,000	
補助金収入	[52,000,000]	[51,353,500]	[646,500]	
国庫補助金収入	52,000,000	51,353,500	646,500	
資産売却収入	[12,000,000]	[12,000,000]	[0]	
施設売却収入	12,000,000	12,000,000	0	
付随事業・収益事業収入	[0]	[0]	[0]	
受取利息・配当金収入	[30,000]	[64,046]	[△ 34,046]	
その他の受取利息・配当金収入	30,000	64,046	△ 34,046	
雑収入	[1,000,000]	[2,130,292]	[△ 1,130,292]	
その他の雑収入	1,000,000	2,130,292	△ 1,130,292	
借入金等収入	[0]	[0]	[0]	
前受金収入	[210,300,000]	[212,000,000]	[△ 1,700,000]	
授業料前受金収入	186,300,000	181,700,000	4,600,000	
入学金前受金収入	24,000,000	30,300,000	△ 6,300,000	
その他の収入	[2,500,000]	[215,286]	[2,284,714]	
貯蔵品戻入収入	0	110,386	△ 110,386	
預り金受入収入	2,500,000	0	2,500,000	
仮払金回収収入	0	104,900	△ 104,900	
資金収入調整勘定	[△ 223,010,000]	[△ 223,301,000]	[291,000]	
期末未収入金	0	△ 291,000	291,000	
前期末前受金	△ 223,010,000	△ 223,010,000	0	
前年度繰越支払資金	627,915,129	627,915,129		
収入の部合計	1,268,385,129	1,268,568,943	△ 183,814	

支 出 の 部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		[340,900,000]	[317,556,479]	[23,343,521]
教員人件費支出		204,500,000	188,699,716	15,800,284
職員人件費支出		112,500,000	105,253,360	7,246,640
役員報酬支出		3,200,000	2,892,655	307,345
退職金支出		20,700,000	20,710,748	△ 10,748
教育研究経費支出		[133,930,000]	[104,129,512]	[29,800,488]
消耗品費支出		14,000,000	10,166,387	3,833,613
光熱水費支出		13,000,000	8,651,774	4,348,226
旅費交通費支出		1,500,000	124,996	1,375,004
奨学費支出		28,180,000	28,998,500	△ 818,500
教材費支出		3,200,000	2,086,360	1,113,640
行事費支出		5,000,000	661,407	4,338,593
通信費支出		6,450,000	5,952,962	497,038
研究費支出		9,800,000	7,346,169	2,453,831
修繕費支出		24,000,000	18,620,395	5,379,605
損害保険料支出		2,500,000	2,797,223	△ 297,223
賃借料支出		5,200,000	3,761,784	1,438,216
保健衛生費支出		5,000,000	4,325,087	674,913
福利費支出		1,700,000	220,362	1,479,638
教育実習費支出		9,000,000	7,045,642	1,954,358
報酬手数料支出		400,000	120,167	279,833
雑費支出		5,000,000	3,250,297	1,749,703
管理経費支出		[48,500,000]	[40,840,531]	[7,659,469]
消耗品費支出		3,300,000	1,942,284	1,357,716
光熱水費支出		2,200,000	1,652,729	547,271
旅費交通費支出		1,600,000	1,176,827	423,173
福利費支出		2,500,000	1,750,777	749,223
通信費支出		1,800,000	1,728,676	71,324
修繕費支出		2,200,000	2,508,012	△ 308,012
損害保険料支出		2,100,000	2,158,345	△ 58,345
賃借料支出		1,600,000	1,357,889	242,111
公租公課支出		400,000	275,992	124,008
広報費支出		18,700,000	18,548,239	151,761
渉外費支出		3,200,000	1,011,545	2,188,455
会議費支出		800,000	99,137	700,863
諸会費支出		700,000	96,990	603,010
報酬手数料支出		4,200,000	4,110,170	89,830
私立大学等経常費補助金返還金支出		0	326,000	△ 326,000
雑費支出		3,200,000	2,096,919	1,103,081

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	[0]	[0]	[0]
借入金等返済支出	[0]	[0]	[0]
施設関係支出	[7,500,000]	[1,970,056]	[5,529,944]
建物支出	7,500,000	1,970,056	5,529,944
設備関係支出	[5,550,000]	[5,894,738]	[△ 344,738]
教育研究用機器備品支出	4,600,000	4,977,445	△ 377,445
図書支出	950,000	917,293	32,707
資産運用支出	[790,000]	[790,040]	[△ 40]
大阪物療大学奨学基金引当特定資産繰入支出	790,000	790,040	△ 40
その他の支出	[13,536,527]	[14,339,230]	[△ 802,703]
貯蔵品払出支出	0	107,809	△ 107,809
預り金支払支出	0	766,904	△ 766,904
前払金支払支出	220,000	147,990	72,010
前期末未払金支払支出	13,316,527	13,316,527	0
〔予備費〕	(0) 5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	[△ 4,241,248]	[△ 7,665,083]	[3,423,835]
期末未払金	△ 4,000,000	△ 7,423,835	3,423,835
前期末前払金	△ 241,248	△ 241,248	0
翌年度繰越支払資金	716,919,850	790,713,440	△ 73,793,590
支出の部合計	1,268,385,129	1,268,568,943	△ 183,814

資金収支内訳表

2020年4月1日から
2021年3月31日まで

収入の部

(単位 円)

部 門 科 目	法人本部	大阪物療大学	総 額
学生生徒等納付金収入	[0]	[575,750,000]	[575,750,000]
授業料収入	0	541,550,000	541,550,000
入学金収入	0	34,200,000	34,200,000
手数料収入	[15,880]	[9,825,810]	[9,841,690]
入学検定料収入	0	7,320,000	7,320,000
試験料収入	0	2,391,000	2,391,000
証明手数料収入	15,880	114,810	130,690
寄付金収入	[0]	[600,000]	[600,000]
特別寄付金収入	0	600,000	600,000
補助金収入	[0]	[51,353,500]	[51,353,500]
国庫補助金収入	0	51,353,500	51,353,500
資産売却収入	[12,000,000]	[0]	[12,000,000]
施設売却収入	12,000,000	0	12,000,000
付随事業・収益事業収入	[0]	[0]	[0]
受取利息・配当金収入	[64,046]	[0]	[64,046]
その他の受取利息・配当金収入	64,046	0	64,046
雑収入	[70,501]	[2,059,791]	[2,130,292]
その他の雑収入	70,501	2,059,791	2,130,292
借入金等収入	[0]	[0]	[0]
計	12,150,427	639,589,101	651,739,528

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門		総 額
	法人本部	大阪物療大学	
人件費支出	[13,461,014]	[304,095,465]	[317,556,479]
教員人件費支出	0	188,699,716	188,699,716
職員人件費支出	4,964,959	100,288,401	105,253,360
役員報酬支出	2,892,655	0	2,892,655
退職金支出	5,603,400	15,107,348	20,710,748
教育研究経費支出	[0]	[104,129,512]	[104,129,512]
消耗品費支出	0	10,166,387	10,166,387
光熱水費支出	0	8,651,774	8,651,774
旅費交通費支出	0	124,996	124,996
奨学費支出	0	28,998,500	28,998,500
教材費支出	0	2,086,360	2,086,360
行事費支出	0	661,407	661,407
通信費支出	0	5,952,962	5,952,962
研究費支出	0	7,346,169	7,346,169
修繕費支出	0	18,620,395	18,620,395
損害保険料支出	0	2,797,223	2,797,223
賃借料支出	0	3,761,784	3,761,784
保健衛生費支出	0	4,325,087	4,325,087
福利費支出	0	220,362	220,362
教育実習費支出	0	7,045,642	7,045,642
報酬手数料支出	0	120,167	120,167
雑費支出	0	3,250,297	3,250,297
管理経費支出	[9,338,584]	[31,501,947]	[40,840,531]
消耗品費支出	154,326	1,787,958	1,942,284
光熱水費支出	242,180	1,410,549	1,652,729
旅費交通費支出	636,542	540,285	1,176,827
福利費支出	6,820	1,743,957	1,750,777
通信費支出	117,190	1,611,486	1,728,676
修繕費支出	390,891	2,117,121	2,508,012
損害保険料支出	1,436,668	721,677	2,158,345
賃借料支出	584,796	773,093	1,357,889
公租公課支出	221,992	54,000	275,992
広報費支出	0	18,548,239	18,548,239
渉外費支出	847,231	164,314	1,011,545
会議費支出	9,309	89,828	99,137
諸会費支出	66,440	30,550	96,990
報酬手数料支出	3,980,170	130,000	4,110,170
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	326,000	326,000
雑費支出	644,029	1,452,890	2,096,919
借入金等利息支出	[0]	[0]	[0]
借入金等返済支出	[0]	[0]	[0]
施設関係支出	[0]	[1,970,056]	[1,970,056]
建物支出	0	1,970,056	1,970,056
設備関係支出	[0]	[5,894,738]	[5,894,738]
教育研究用機器備品支出	0	4,977,445	4,977,445
図書支出	0	917,293	917,293
計	22,799,598	447,591,718	470,391,316

人件費支出内訳表

2020年4月1日から
2021年3月31日まで

（単位 円）

科 目	部 門		総 額
	法人本部	大阪物療大学	
教員人件費支出	0	188,699,716	188,699,716
本 務 教 員	0	180,409,016	180,409,016
本 俸	0	158,607,111	158,607,111
期末手当	0	0	0
その他の手当	0	2,300,240	2,300,240
所定福利費	0	19,501,665	19,501,665
兼 務 教 員	0	8,290,700	8,290,700
職員人件費支出	4,964,959	100,288,401	105,253,360
本 務 職 員	4,964,959	79,067,719	84,032,678
本 俸	4,399,392	68,388,607	72,787,999
期末手当	0	0	0
その他の手当	15,260	2,303,290	2,318,550
所定福利費	550,307	8,375,822	8,926,129
兼 務 職 員	0	21,220,682	21,220,682
役員報酬支出	2,892,655	0	2,892,655
退職金支出	5,603,400	15,107,348	20,710,748
教 員	0	15,039,700	15,039,700
職 員	5,603,400	67,648	5,671,048
計	13,461,014	304,095,465	317,556,479

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	[575,750,000]
	手数料収入	[9,841,690]
	特別寄付金収入	[600,000]
	経常費等補助金収入	[51,353,500]
	雑収入	[2,130,292]
	教育活動資金収入計	[639,675,482]
	支出	
	人件費支出	[317,556,479]
	教育研究経費支出	[104,129,512]
管理経費支出	[40,840,531]	
教育活動資金支出計	[462,526,522]	
差引	[177,148,960]	
調整勘定等	[△ 6,547,106]	
教育活動資金収支差額	[170,601,854]	
施設整備等活動による資金収支	収入	
	施設設備売却収入	[12,000,000]
	施設整備等活動資金収入計	[12,000,000]
	支出	
	施設関係支出	[1,970,056]
	設備関係支出	[5,894,738]
	施設整備等活動資金支出計	[7,864,794]
差引	[4,135,206]	
調整勘定等	[△ 10,553,328]	
施設整備等活動資金収支差額	[△ 6,418,122]	
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)		[164,183,732]

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	その他の収入	[215,286]
		小計	[215,286]
		受取利息・配当金収入	[64,046]
		その他の活動資金収入計	[279,332]
	支出	大阪物療大学奨学基金引当特定資産繰入支出	[790,040]
		預り金支払支出	[766,904]
		その他の支出	[107,809]
		小計	[1,664,753]
		その他の活動資金支出計	[1,664,753]
		差引	[△ 1,385,421]
		調整勘定等	[0]
		その他の活動資金収支差額	[△ 1,385,421]
		支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	[162,798,311]
		前年度繰越支払資金	[627,915,129]
	翌年度繰越支払資金	[790,713,440]	

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	212,000,000	212,000,000	0	0
前期末未収入金収入	0	0	0	0
期末未収入金	△ 291,000	△ 291,000	0	0
前期末前受金	△ 223,010,000	△ 223,010,000	0	0
収入計	△ 11,301,000	△ 11,301,000	0	0
前期末未払金支払支出	13,316,527	2,763,199	10,553,328	0
前払金支払支出	147,990	147,990	0	0
期末未払金	△ 7,423,835	△ 7,423,835	0	0
前期末前払金	△ 241,248	△ 241,248	0	0
支出計	5,799,434	△ 4,753,894	10,553,328	0
収入計 - 支出計	△ 17,100,434	△ 6,547,106	△ 10,553,328	0

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
教育活動収入の部	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	[575,750,000]	[575,750,000]	[0]
		授業料	541,550,000	541,550,000	0
		入学金	34,200,000	34,200,000	0
		手数料	[8,900,000]	[9,841,690]	[△ 941,690]
		入学検定料	4,800,000	7,320,000	△ 2,520,000
		試験料	4,000,000	2,391,000	1,609,000
		証明手数料	100,000	130,690	△ 30,690
		寄付金	[1,030,000]	[1,407,495]	[△ 377,495]
		特別寄付金	600,000	600,000	0
		一般寄付金	400,000	0	400,000
		現物寄付	30,000	807,495	△ 777,495
		経常費等補助金	[52,000,000]	[51,353,500]	[646,500]
		国庫補助金	52,000,000	51,353,500	646,500
		付随事業収入	[0]	[0]	[0]
		雑収入	[1,000,000]	[2,130,292]	[△ 1,130,292]
		その他の雑収入	1,000,000	2,130,292	△ 1,130,292
教育活動収入計	[638,680,000]	[640,482,977]	[△ 1,802,977]		
教育活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	[327,133,648]	[303,779,379]	[23,354,269]
		教員人件費	204,500,000	188,699,716	15,800,284
		職員人件費	112,500,000	105,253,360	7,246,640
		役員報酬	3,200,000	2,892,655	307,345
		退職給与引当金繰入額	6,933,648	6,933,648	0
		教育研究経費	[185,960,000]	[160,869,217]	[25,090,783]
		消耗品費	14,030,000	10,973,882	3,056,118
		光熱水費	13,000,000	8,651,774	4,348,226
		旅費交通費	1,500,000	124,996	1,375,004
		奨学費	28,180,000	28,998,500	△ 818,500
		減価償却額	52,000,000	55,932,210	△ 3,932,210
		教材費	3,200,000	2,086,360	1,113,640
		行事費	5,000,000	661,407	4,338,593
		通信費	6,450,000	5,952,962	497,038
		研究費	9,800,000	7,346,169	2,453,831
修繕費	24,000,000	18,620,395	5,379,605		
損害保険料	2,500,000	2,797,223	△ 297,223		
賃借料	5,200,000	3,761,784	1,438,216		

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動支出	事業活動支出の部	保健衛生費	5,000,000	4,325,087	674,913
		福利費	1,700,000	220,362	1,479,638
		教育実習費	9,000,000	7,045,642	1,954,358
		報酬手数料	400,000	120,167	279,833
		雑費	5,000,000	3,250,297	1,749,703
		管理経費	[56,100,000]	[47,572,752]	[8,527,248]
		消耗品費	3,300,000	1,942,284	1,357,716
		光熱水費	2,200,000	1,652,729	547,271
		旅費交通費	1,600,000	1,176,827	423,173
		減価償却額	7,600,000	6,732,221	867,779
		福利費	2,500,000	1,750,777	749,223
		通信費	1,800,000	1,728,676	71,324
		修繕費	2,200,000	2,508,012	△ 308,012
		損害保険料	2,100,000	2,158,345	△ 58,345
		賃借料	1,600,000	1,357,889	242,111
		公租公課	400,000	275,992	124,008
		広報費	18,700,000	18,548,239	151,761
		渉外費	3,200,000	1,011,545	2,188,455
		会議費	800,000	99,137	700,863
		諸会費	700,000	96,990	603,010
		報酬手数料	4,200,000	4,110,170	89,830
		私立大学等経常費補助金返還金	0	326,000	△ 326,000
		雑費	3,200,000	2,096,919	1,103,081
徴収不能額等	[0]	[0]	[0]		
教育活動支出計	[569,193,648]	[512,221,348]	[56,972,300]		
教育活動収支差額		[69,486,352]	[128,261,629]	[△ 58,775,277]	
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	[30,000]	[64,046]	[△ 34,046]
		その他の受取利息・配当金	30,000	64,046	△ 34,046
		その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
	教育活動外収入計	[30,000]	[64,046]	[△ 34,046]	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	[0]	[0]	[0]
		その他の教育活動外支出	[0]	[0]	[0]
		教育活動外支出計	[0]	[0]	[0]
	教育活動外収支差額		[30,000]	[64,046]	[△ 34,046]
経常収支差額		[69,516,352]	[128,325,675]	[△ 58,809,323]	

特別 収入	事業活動 収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	[189,795]	[189,795]	[0]
		施設売却差額	189,795	189,795	0
		その他の特別収入	[2,400,000]	[2,807,860]	[△ 407,860]
		現物寄付	2,400,000	2,807,860	△ 407,860
		特別収入計	[2,589,795]	[2,997,655]	[△ 407,860]
支	事業活動 支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	[38,904,754]	[38,936,113]	[△ 31,359]
		施設処分差額	38,904,754	38,904,754	0
		図書除却差額	0	31,359	△ 31,359
		その他の特別支出	[0]	[0]	[0]
		特別支出計	[38,904,754]	[38,936,113]	[△ 31,359]
		特別収支差額	[△ 36,314,959]	[△ 35,938,458]	[△ 376,501]
		[予備費]	(0) 5,000,000		5,000,000
		基本金組入前当年度収支差額	[28,201,393]	[92,387,217]	[△ 64,185,824]
		基本金組入額合計	[△ 25,950,000]	[△ 21,194,623]	[△ 4,755,377]
		当年度収支差額	[2,251,393]	[71,192,594]	[△ 68,941,201]
		前年度繰越収支差額	[△ 635,040,018]	[△ 635,040,018]	[0]
		基本金取崩額	[0]	[0]	[0]
		翌年度繰越収支差額	[△ 632,788,625]	[△ 563,847,424]	[△ 68,941,201]

(参考)

事業活動収入計	[641,299,795]	[643,544,678]	[△ 2,244,883]
事業活動支出計	[613,098,402]	[551,157,461]	[61,940,941]

事業活動収支内訳表

2020年4月1日から
2021年3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門		総 額	
	法人本部	大阪物療大学		
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	[0]	[575,750,000]	[575,750,000]
	授業料	0	541,550,000	541,550,000
	入学金	0	34,200,000	34,200,000
	手数料	[15,880]	[9,825,810]	[9,841,690]
	入学検定料	0	7,320,000	7,320,000
	試験料	0	2,391,000	2,391,000
	証明手数料	15,880	114,810	130,690
	寄付金	[0]	[1,407,495]	[1,407,495]
	特別寄付金	0	600,000	600,000
	現物寄付	0	807,495	807,495
	経常費等補助金	[0]	[51,353,500]	[51,353,500]
	国庫補助金	0	51,353,500	51,353,500
	付随事業収入	[0]	[0]	[0]
	雑収入	[70,501]	[2,059,791]	[2,130,292]
	その他の雑収入	70,501	2,059,791	2,130,292
	教育活動収入計	[86,381]	[640,396,596]	[640,482,977]
教育活動支出の部	人件費	[7,877,514]	[295,901,865]	[303,779,379]
	教員人件費	0	188,699,716	188,699,716
	職員人件費	4,964,959	100,288,401	105,253,360
	役員報酬	2,892,655	0	2,892,655
	退職給与引当金繰入額	19,900	6,913,748	6,933,648
	教育研究経費	[0]	[160,869,217]	[160,869,217]
	消耗品費	0	10,973,882	10,973,882
	光熱水費	0	8,651,774	8,651,774
	旅費交通費	0	124,996	124,996
	奨学費	0	28,998,500	28,998,500
	減価償却額	0	55,932,210	55,932,210
	教材費	0	2,086,360	2,086,360
	行事費	0	661,407	661,407
	通信費	0	5,952,962	5,952,962
	研究費	0	7,346,169	7,346,169
	修繕費	0	18,620,395	18,620,395
	損害保険料	0	2,797,223	2,797,223
	賃借料	0	3,761,784	3,761,784
	保健衛生費	0	4,325,087	4,325,087
	福利費	0	220,362	220,362
教育実習費	0	7,045,642	7,045,642	
報酬手数料	0	120,167	120,167	
雑費	0	3,250,297	3,250,297	

科 目		部 門		総 額
		法人本部	大阪物療大学	
教育活動支出の部	管理経費	[10,292,869]	[37,279,883]	[47,572,752]
	消耗品費	154,326	1,787,958	1,942,284
	光熱水費	242,180	1,410,549	1,652,729
	旅費交通費	636,542	540,285	1,176,827
	減価償却額	954,285	5,777,936	6,732,221
	福利費	6,820	1,743,957	1,750,777
	通信費	117,190	1,611,486	1,728,676
	修繕費	390,891	2,117,121	2,508,012
	損害保険料	1,436,668	721,677	2,158,345
	賃借料	584,796	773,093	1,357,889
	公租公課	221,992	54,000	275,992
	広報費	0	18,548,239	18,548,239
	渉外費	847,231	164,314	1,011,545
	会議費	9,309	89,828	99,137
	諸会費	66,440	30,550	96,990
	報酬手数料	3,980,170	130,000	4,110,170
	私立大学等経常費補助金返還金	0	326,000	326,000
	雑費	644,029	1,452,890	2,096,919
	徴収不能額等	[0]	[0]	[0]
	教育活動支出計	[18,170,383]	[494,050,965]	[512,221,348]
教育活動収支差額		[△ 18,084,002]	[146,345,631]	[128,261,629]
教育活動外収支の部	事業活動収入の部			
	受取利息・配当金	[64,046]	[0]	[64,046]
	その他の受取利息・配当金	64,046	0	64,046
	その他の教育活動外収入	[0]	[0]	[0]
	教育活動外収入計	[64,046]	[0]	[64,046]
	事業活動支出の部			
借入金等利息	[0]	[0]	[0]	
その他の教育活動外支出	[0]	[0]	[0]	
教育活動外支出計	[0]	[0]	[0]	
教育活動外収支差額		[64,046]	[0]	[64,046]
経常収支差額		[△ 18,019,956]	[146,345,631]	[128,325,675]
特別収支の部	事業活動収入の部			
	資産売却差額	[189,795]	[0]	[189,795]
	施設売却差額	189,795	0	189,795
	その他の特別収入	[0]	[2,807,860]	[2,807,860]
	現物寄付	0	2,807,860	2,807,860
	特別収入計	[189,795]	[2,807,860]	[2,997,655]
	事業活動支出の部			
	資産処分差額	[38,904,754]	[31,359]	[38,936,113]
	施設処分差額	38,904,754	0	38,904,754
	図書除却差額	0	31,359	31,359
その他の特別支出	[0]	[0]	[0]	
特別支出計	[38,904,754]	[31,359]	[38,936,113]	
特別収支差額		[△ 38,714,959]	[2,776,501]	[△ 35,938,458]
基本金組入前当年度収支差額		[△ 56,734,915]	[149,122,132]	[92,387,217]
基本金組入額合計		[0]	[△ 21,194,623]	[△ 21,194,623]
当年度収支差額		[△ 56,734,915]	[127,927,509]	[71,192,594]
(参考)				
事業活動収入計		[340,222]	[643,204,456]	[643,544,678]
事業活動支出計		[57,075,137]	[494,082,324]	[551,157,461]

貸借対照表

2021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	[2,452,269,614]	[2,554,217,669]	[△ 101,948,055]
有形固定資産	[2,433,515,540]	[2,533,347,356]	[△ 99,831,816]
土地	1,192,184,921	1,241,420,835	△ 49,235,914
建物	1,046,547,320	1,088,602,314	△ 42,054,994
構築物	14,232,584	16,092,623	△ 1,860,039
教育研究用機器備品	84,881,983	92,448,786	△ 7,566,803
管理用機器備品	64	64	0
図書	95,668,668	94,782,734	885,934
特定資産	[5,530,158]	[4,740,118]	[790,040]
大阪物療大学奨学基金引当特定資産	5,530,158	4,740,118	790,040
その他の固定資産	[13,223,916]	[16,130,195]	[△ 2,906,279]
電話加入権	636,800	636,800	0
施設利用権	770,000	770,000	0
教育研究用ソフトウェア	11,517,116	14,423,395	△ 2,906,279
有価証券	300,000	300,000	0
流動資産	[791,260,239]	[628,371,663]	[162,888,576]
現金預金	790,713,440	627,915,129	162,798,311
(現金)	(231,796)	(371,128)	(△ 139,332)
(当座預金)	(3,410,537)	(3,738,544)	(△ 328,007)
(普通預金)	(522,992,635)	(419,726,985)	(103,265,650)
(積立預金)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
(定期預金)	(219,078,472)	(159,078,472)	(60,000,000)
未収入金	291,000	0	291,000
貯蔵品	107,809	110,386	△ 2,577
前払金	147,990	241,248	△ 93,258
仮払金	0	104,900	△ 104,900
資産の部合計	3,243,529,853	3,182,589,332	60,940,521

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	[45,036,524]	[66,738,340]	[△ 21,701,816]
長期未払金	9,161,424	17,086,140	△ 7,924,716
退職給与引当金	35,875,100	49,652,200	△ 13,777,100
流 動 負 債	[237,900,733]	[247,645,613]	[△ 9,744,880]
未払金	15,348,551	13,316,527	2,032,024
入学金前受金	30,300,000	34,200,000	△ 3,900,000
授業料前受金	181,700,000	188,810,000	△ 7,110,000
預り金	10,552,182	11,319,086	△ 766,904
負債の部合計	282,937,257	314,383,953	△ 31,446,696
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	[3,524,440,020]	[3,503,245,397]	[21,194,623]
第1号基本金	3,488,440,020	3,467,245,397	21,194,623
第4号基本金	36,000,000	36,000,000	0
繰越収支差額	[△ 563,847,424]	[△ 635,040,018]	[71,192,594]
翌年度繰越収支差額	△ 563,847,424	△ 635,040,018	71,192,594
純資産の部合計	2,960,592,596	2,868,205,379	92,387,217
負債及び純資産の部合計	3,243,529,853	3,182,589,332	60,940,521

1. 重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、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、年度末日において在職する教職員が、自己都合により同日現在で退職するとした場合に必要となる期末退職金要支給額35,875,100円の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。

たな卸資産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。

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により円換算している。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等 なし
3. 減価償却額の累計額の合計額 1,155,359,538 円
4. 徴収不能引当金の合計額 0 円
5. 担保に供されている資産の種類及び額 なし
6. 翌会計年度以後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 17,086,140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) 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引
- ① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引
- | <u>リース物件の種類</u> | <u>リース料総額</u> | <u>未経過リース料期末残高</u> |
|-----------------|---------------|--------------------|
| 教育研究用機器備品 | 8,832,336 円 | 2,601,144 円 |
| 管理用機器備品 | 1,568,160 円 | 496,584 円 |
| 車 両 | 5,125,896 円 | 1,407,824 円 |
- ② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引
該当なし
- (2) 関連当事者との取引
該当なし

固定資産明細表

2020年4月1日から
2021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	1,241,420,835	0	49,235,914	1,192,184,921	/	1,192,184,921	注1
	建物	1,942,917,529	1,970,056	11,325,000	1,933,562,585	887,015,265	1,046,547,320	注1
	構築物	49,986,245	0	0	49,986,245	35,753,661	14,232,584	
	教育研究用機器備品	267,323,687	7,785,305	0	275,108,992	190,227,009	84,881,983	注2
	管理用機器備品	39,349,388	0	0	39,349,388	39,349,324	64	
	図書	94,782,734	917,293	31,359	95,668,668	0	95,668,668	
	計	3,635,780,418	10,672,654	60,592,273	3,585,860,799	1,152,345,259	2,433,515,540	
特定 資産	大阪物療大学奨学基金引当特定資産	4,740,118	790,040	0	5,530,158	—	5,530,158	
	計	4,740,118	790,040	0	5,530,158	—	5,530,158	
その 他 の 固 定 資 産	電話加入権	636,800	0	0	636,800	—	636,800	
	施設利用権	770,000	0	0	770,000	—	770,000	
	教育研究用ソフトウェア	14,531,395	0	0	14,531,395	3,014,279	11,517,116	
	有価証券	300,000	0	0	300,000	—	300,000	
	計	16,238,195	0	0	16,238,195	3,014,279	13,223,916	
合 計	3,656,758,731	11,462,694	60,592,273	3,607,629,152	1,155,359,538	2,452,269,614		

注1. 土地及び建物の当期減少は職員住宅の売却による。

注2. 現物寄付による当期増加は次の通りである。
教育研究用機器備品 4点 2,807,860円

借入金明細表

2020年 4月 1日から

2021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
長期借入金	公融的機関							
	小 計	0	0	0	0			
	市融中機関							
	小 計	0	0	0	0			
	その他							
	小 計	0	0	0	0			
計		0	0	0	0			
短期借入金	公融的機関							
	小 計	0	0	0	0			
	市融中機関							
	小 計	0	0	0	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		0	0	0	0			
合 計		0	0	0	0			

基本金明細表

2020年4月1日から
2021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	3,494,884,865	3,467,245,397	27,639,468	
当期組入高				
1. 建物				
(1)1号館3階トイレ車イス対応工事	1,164,944	1,164,944		
(2)1号館女子トイレバリアフリー造作	805,112	805,112		
小 計	1,970,056	1,970,056	0	
2. 教育研究用機器備品				
(1)実験用機器備品他				
取得価格	4,977,445	4,977,445		
(2)現物寄付				
評価額	2,807,860	2,807,860		
小 計	7,785,305	7,785,305	0	
3. 図書				
(1)図書館購入図書他				
取得価格	917,293	917,293		
当年度除却資産額	△ 31,359	△ 31,359		
小 計	885,934	885,934	0	
4. 過年度未組入高の当期組入高				
未払金支払高		10,553,328	△ 10,553,328	
小 計		10,553,328	△ 10,553,328	
計	10,641,295	21,194,623	△ 10,553,328	
当期末残高	3,505,526,160	3,488,440,020	17,086,140	
第4号基本金				
前期繰越高	36,000,000	36,000,000	0	
当期末残高	36,000,000	36,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	-	3,503,245,397	27,639,468	
当期組入高	-	21,194,623		
当期取崩高	-	0		
当期末残高	-	3,524,440,020	17,086,140	

< 財 産 目 録 >

2021年3月31日 現在

堺市西区鳳東町四丁410番地5

学校法人 物療学園

財 産 目 録

(2021年3月31日現在)

I 資産総額		3,243,529,853 円
内 1 基本財産		2,112,929,277 円
2 運用財産		1,130,600,576 円
〔収益事業用財産		0 円〕
II 負債総額		282,937,257 円
III 正味財産		2,960,592,596 円

財産の状況

〔I〕資産

1 基本財産

(1) 土地

所在地	面積	金額
堺市西区鳳北町3丁33・34・35 (1号館)	1,487.47㎡	421,942,420 円
堺市西区鳳北町3丁13-1 (2号館)	378.71㎡	116,900,000 円
堺市西区下田町1044-5,1045-4,1046-4 (4号館)	565.39㎡	118,626,446 円
堺市西区下田町1043-1 (体育館)	425㎡	89,170,731 円
堺市西区鳳東町5丁478 (グラウンド)	2,225.85㎡	261,014,495 円
計		1,007,654,092 円

(2) 建物

所在地	構造	面積	金額
堺市西区鳳北町3丁33・34・35 (1号館)	鉄筋コンクリート造3階	2,765.07㎡	282,748,090 円
堺市西区鳳北町3丁13-1 (2号館)	鉄骨造5階	841.29㎡	146,336,017 円
堺市西区下田町1045-4,1044-5,1046-4 (4号館)	鉄骨造8階	3,195.87㎡	389,999,174 円
堺市西区下田町1043-1 (体育館)	鉄骨造	569.46㎡	78,484,689 円
計			897,567,970 円

(3) 構築物

種別	金額
運動場防球ネット設備他	14,232,584 円

(4) 機器備品

ア 教育研究用機器備品

種別	金額
放射線装置他	84,881,983 円

イ 管理用機器備品

種別	金額
パソコン他	64 円

(5) 図書

種別	金額
図書他	95,668,668 円

(6) その他の固定資産

種別	金額
電話加入権	636,800 円
施設利用権	770,000 円
教育研究用ソフトウェア	11,517,116 円
計	12,923,916 円

2 運用財産

(1) 預貯金・現金

種別	金融機関	金額
現金	—	231,796 円
当座預金	三井住友銀行 阿倍野支店	932,928 円
	尼崎信用金庫 上野芝支店	1,134,821 円
	紀陽銀行 鳳支店	1,342,788 円
普通預金	三井住友銀行 阿倍野支店	618,392 円
	三井住友銀行 鳳支店	1,128,551 円
	尼崎信用金庫 上野芝支店	6,023,073 円
	ゆうちょ銀行	516,388 円
	ゆうちょ銀行 (郵便振替)	9,990,861 円
	紀陽銀行 鳳支店	504,715,370 円
積立預金	尼崎信用金庫 上野芝支店	45,000,000 円
定期預金	尼崎信用金庫 上野芝支店	219,078,472 円
計		790,713,440 円

(2) 特定資産

内訳	金融機関	金額
大阪物療大学奨学基金	紀陽銀行 鳳支店	5,530,158 円

(3) 有価証券

種別	銘柄	金額
出資金	尼崎信用金庫	300,000 円

(4) 不動産

ア 土地

所在地	面積	金額
堺市西区鳳北町1丁10-3	133.51㎡	32,233,534 円
堺市西区鳳北町3丁145-5	66.59㎡	62,632,500 円
堺市西区鳳東町4丁410-5	926.95㎡	89,664,795 円
計		184,530,829 円

イ 建物

所在地	構造	面積	金額
堺市西区鳳東町4-410-5	鉄骨造7階	2,784.65㎡	148,979,350 円
計			148,979,350 円

(5) 未収入金

種類	金額
令和2年度私立学校情報機器整備費 (遠隔授業活用推進事業)	291,000 円

(6) 貯蔵品

種類	金額
切手、印紙	107,809 円

(7) 前払金

内訳	金額
前払費用分	147,990 円

(8) 仮払金

内訳	金額
	0 円

〔Ⅱ〕負債

1 固定負債

(1) 長期未払金

内訳	金額
機器リース翌々期以降支払額	9,161,424 円

(2) 退職給与引当金

内訳	金額
退職給与引当金	35,875,100 円

2 流動負債

(1) 未払金

内訳	金額
機器リース翌期支払額	7,924,716 円
当期経費翌期支払額	7,423,835 円
計	15,348,551 円

(2) 前受金

内訳	金額
2021年度入学金	30,300,000 円
2021年度授業料	181,700,000 円
計	212,000,000 円

(3) 預り金

内訳	金額
源泉所得税預り	1,814,212 円
特徴市民税預り	1,001,200 円
学年行事費、育友会費等預り分他	6,341,000 円
科学研究費預り	1,395,770 円
計	10,552,182 円