

平成22年度 決算書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)



学校法人 東筑紫学園

資 金 収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から
平成23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	2,365,539,000	2,372,223,240	6,684,240
授業料収入	1,490,967,000	1,493,416,000	2,449,000
入学金収入	176,185,000	176,185,000	0
実験実習料収入	124,330,000	127,499,700	3,169,700
施設設備資金収入	171,145,000	171,145,000	0
教育充実費収入	424,021,000	424,903,000	882,000
補習料収入	17,390,000	17,595,740	205,740
父母負担軽減額	38,499,000	38,521,200	22,200
手数料収入	63,978,000	66,626,360	2,648,360
入学検定料収入	56,076,000	56,276,000	200,000
試験料収入	6,700,000	8,991,000	2,291,000
証明手数料収入	762,000	854,900	92,900
雑手数料収入	240,000	282,760	42,760
大学入試センター試験実施手数料収入	200,000	221,700	21,700
寄付金収入	64,228,000	65,979,836	1,751,836
特別寄付金収入	54,378,000	55,856,318	1,478,318
一般寄付金収入	9,850,000	10,123,518	273,518
補助金収入	739,144,000	748,466,216	9,322,216
国庫補助金収入	172,704,000	173,060,000	356,000
地方公共団体補助金収入	566,440,000	575,406,216	8,966,216
資産運用収入	25,420,000	25,951,847	531,847
受取利息・配当金収入	14,960,000	15,109,683	149,683
施設設備利用料収入	10,460,000	10,842,164	382,164
事業収入	15,000,000	21,090,304	6,090,304
補助活動事業収入	15,000,000	21,090,304	6,090,304
雑収入	74,416,000	93,099,903	18,683,903
雑入	18,780,000	37,462,103	18,682,103
私学退職金社団等交付金収入	55,636,000	55,637,800	1,800
前受金収入	485,275,000	521,094,500	35,819,500
授業料前受金収入	190,825,000	200,057,500	9,232,500
入学金前受金収入	158,290,000	168,185,000	9,895,000
施設設備資金前受金収入	62,830,000	75,160,000	12,330,000
教育充実費前受金収入	54,830,000	56,637,000	1,807,000
実験実習料前受金収入	17,600,000	18,710,000	1,110,000
補助活動前受金収入	900,000	2,345,000	1,445,000
その他の収入	1,152,591,062	1,097,793,110	54,797,952
退職給与引当特定預金からの繰入収入	25,200,000	25,210,564	10,564
施設設備拡充費引当特定預金からの繰入収入	1,044,123,000	976,899,064	67,223,936
修学旅行費積立預金からの繰入収入	10,550,000	10,920,758	370,758
前期末未収入金収入	69,308,062	70,211,882	903,820
仮払金回収収入	0	1,543,815	1,543,815
預り金受入収入	3,410,000	13,007,027	9,597,027
資金収入調整勘定	566,009,000	560,138,900	5,870,100
期末未収入金	71,083,000	65,212,900	5,870,100
前期末前受金	494,926,000	494,926,000	0
前年度繰越支払資金	1,977,118,092	1,977,118,092	0
収入の部合計	6,396,700,154	6,429,304,508	32,604,354

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,981,900,000	1,938,309,966	43,590,034
教員人件費支出	1,459,760,000	1,429,819,442	29,940,558
職員人件費支出	434,470,000	425,184,509	9,285,491
役員報酬支出	23,720,000	23,453,165	266,835
退職金支出	63,950,000	59,852,850	4,097,150
教育研究経費支出	555,320,000	510,512,663	44,807,337
消耗品費支出	73,780,000	65,866,053	7,913,947
光熱水費支出	84,860,000	78,277,584	6,582,416
旅費交通費支出	29,580,000	26,296,859	3,283,141
奨学費支出	101,160,000	100,415,600	744,400
通信運搬費支出	10,310,000	8,169,018	2,140,982
印刷製本費支出	33,050,000	29,447,267	3,602,733
修繕費支出	95,250,000	84,220,129	11,029,871
損害保険料支出	7,240,000	6,991,151	248,849
賃借料支出	7,530,000	7,278,045	251,955
支払手数料支出	73,980,000	70,838,560	3,141,440
会費支出	10,850,000	9,952,172	897,828
公租公課支出	550,000	490,600	59,400
食糧費支出	6,450,000	4,900,095	1,549,905
課外活動費支出	14,450,000	12,364,963	2,085,037
福利費支出	4,850,000	4,121,097	728,903
雑費支出	1,430,000	883,470	546,530
管理経費支出	283,005,000	255,197,542	27,807,458
消耗品費支出	6,560,000	4,455,406	2,104,594
光熱水費支出	4,750,000	3,891,242	858,758
旅費交通費支出	23,750,000	20,096,512	3,653,488
通信運搬費支出	5,155,000	4,044,237	1,110,763
印刷製本費支出	41,800,000	40,092,171	1,707,829
修繕費支出	17,560,000	15,785,262	1,774,738
損害保険料支出	1,250,000	1,121,031	128,969
賃借料支出	150,000	19,330	130,670
支払手数料支出	21,430,000	17,274,893	4,155,107
会費支出	4,100,000	3,429,068	670,932
公租公課支出	6,300,000	2,828,884	3,471,116
広告費支出	133,890,000	130,562,172	3,327,828
食糧費支出	6,880,000	5,569,585	1,310,415
渉外費支出	5,200,000	3,696,931	1,503,069
福利費支出	3,480,000	2,270,033	1,209,967
雑費支出	750,000	60,785	689,215
借入金等利息支出	18,790,000	18,759,894	30,106
借入金利息支出	18,790,000	18,759,894	30,106
借入金等返済支出	606,800,000	606,800,000	0
借入金返済支出	606,800,000	606,800,000	0
施設関係支出	558,233,000	558,223,000	10,000
土地支出	55,000,000	55,000,000	0
建物支出	479,033,000	479,031,000	2,000
構築物支出	2,780,000	2,772,000	8,000
建設仮勘定支出	21,420,000	21,420,000	0
設備関係支出	265,201,000	261,730,259	3,470,741
教育研究用機器備品支出	226,743,000	224,774,712	1,968,288
その他の機器備品支出	9,550,000	8,883,202	666,798
図書支出	24,198,000	23,368,085	829,915
車両支出	4,710,000	4,704,260	5,740

資産運用支出	172,640,000	172,588,267	51,733
退職給与引当特定預金への繰入支出	12,640,000	12,588,267	51,733
施設設備拡充費引当特定預金への繰入支出	160,000,000	160,000,000	0
その他の支出	29,296,014	38,891,601	9,595,587
前期末短期未払金支払支出	15,036,014	14,963,816	72,198
預り金指定預金への繰入支出	3,410,000	13,007,027	9,597,027
仮払金支払支出	300,000	0	300,000
修学旅行費預り金支払支出	10,550,000	10,920,758	370,758
(予備費)	(0)		12,200,000
	12,200,000		
資金支出調整勘定	11,950,000	11,136,188	813,812
期末短期未払金	11,950,000	11,136,188	813,812
次年度繰越支払資金	1,925,265,140	2,079,427,504	154,162,364
支出の部合計	6,396,700,154	6,429,304,508	32,604,354

消費収支計算書

平成22年 4月 1日から
平成23年 3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	2,365,539,000	2,372,223,240	6,684,240
授業料	1,490,967,000	1,493,416,000	2,449,000
入学金	176,185,000	176,185,000	0
実験実習料	124,330,000	127,499,700	3,169,700
施設設備資金	171,145,000	171,145,000	0
教育充実費	424,021,000	424,903,000	882,000
補習料	17,390,000	17,595,740	205,740
父母負担軽減額	38,499,000	38,521,200	22,200
手数料	63,978,000	66,626,360	2,648,360
入学検定料	56,076,000	56,276,000	200,000
試験料	6,700,000	8,991,000	2,291,000
証明手数料	762,000	854,900	92,900
雑手数料	240,000	282,760	42,760
大学入試センター試験実施手数料	200,000	221,700	21,700
寄付金	65,238,000	66,993,590	1,755,590
特別寄付金	54,378,000	55,856,318	1,478,318
一般寄付金	9,850,000	10,123,518	273,518
現物寄付金	1,010,000	1,013,754	3,754
補助金	739,144,000	748,466,216	9,322,216
国庫補助金	172,704,000	173,060,000	356,000
地方公共団体補助金	566,440,000	575,406,216	8,966,216
資産運用収入	25,420,000	25,951,847	531,847
受取利息・配当金	14,960,000	15,109,683	149,683
施設設備利用料	10,460,000	10,842,164	382,164
事業収入	15,000,000	21,090,304	6,090,304
補助活動事業収入	15,000,000	21,090,304	6,090,304
雑収入	69,356,000	88,108,660	18,752,660
雑入	18,780,000	37,462,103	18,682,103
私学退職金社団等交付金	48,886,000	48,886,000	0
退職給与引当金戻入額	1,690,000	1,760,557	70,557
帰属収入合計	3,343,675,000	3,389,460,217	45,785,217
基本金組入額合計	1,340,131,500	1,339,734,269	397,231
消費収入の部合計	2,003,543,500	2,049,725,948	46,182,448

消費支出の部			
科目	予 算	決 算	差 異
人件費	1,960,290,000	1,920,726,426	39,563,574
教員人件費	1,459,760,000	1,429,819,442	29,940,558
職員人件費	434,470,000	425,184,509	9,285,491
役員報酬	23,720,000	23,453,165	266,835
退職給与引当金繰入額	42,340,000	42,269,310	70,690
教育研究経費	829,440,000	784,451,689	44,988,311
消耗品費	73,780,000	65,866,053	7,913,947
光熱水費	84,860,000	78,277,584	6,582,416
旅費交通費	29,580,000	26,296,859	3,283,141
奨学費	101,160,000	100,415,600	744,400
通信運搬費	10,310,000	8,169,018	2,140,982
印刷製本費	33,050,000	29,447,267	3,602,733
修繕費	95,250,000	84,220,129	11,029,871
損害保険料	7,240,000	6,991,151	248,849
賃借料	7,530,000	7,278,045	251,955
支払手数料	73,980,000	70,838,560	3,141,440
会費	10,850,000	9,952,172	897,828
公租公課	550,000	490,600	59,400
食糧費	6,450,000	4,900,095	1,549,905
課外活動費	14,450,000	12,364,963	2,085,037
福利費	4,850,000	4,121,097	728,903
雑費	1,430,000	883,470	546,530
減価償却額	274,120,000	273,939,026	180,974
管理経費	292,365,000	264,387,921	27,977,079
消耗品費	6,560,000	4,455,406	2,104,594
光熱水費	4,750,000	3,891,242	858,758
旅費交通費	23,750,000	20,096,512	3,653,488
通信運搬費	5,155,000	4,044,237	1,110,763
印刷製本費	41,800,000	40,092,171	1,707,829
修繕費	17,560,000	15,785,262	1,774,738
損害保険料	1,250,000	1,121,031	128,969
賃借料	150,000	19,330	130,670
支払手数料	21,430,000	17,274,893	4,155,107
会費	4,100,000	3,429,068	670,932
公租公課	6,300,000	2,828,884	3,471,116
広告費	133,890,000	130,562,172	3,327,828
食糧費	6,880,000	5,569,585	1,310,415
渉外費	5,200,000	3,696,931	1,503,069
福利費	3,480,000	2,270,033	1,209,967
雑費	750,000	60,785	689,215
減価償却額	9,360,000	9,190,379	169,621
借入金等利息	18,790,000	18,759,894	30,106
借入金利息	18,790,000	18,759,894	30,106
資産処分差額	47,120,000	47,103,217	16,783
建物処分差額	46,590,000	46,582,415	7,585
構築物処分差額	530,000	520,802	9,198
徴収不能引当金繰入額	2,750,000	3,060,256	310,256
{予備費}	(0)		12,200,000
	12,200,000		
消費支出の部合計	3,162,955,000	3,038,489,403	124,465,597
当年度消費支出超過額	1,159,411,500	988,763,455	
前年度繰越消費収入超過額	775,514,975	775,514,975	
基本金取崩額	188,770,000	240,178,603	
翌年度繰越消費収入超過額	0	26,930,123	
翌年度繰越消費支出超過額	195,126,525	0	

貸借対照表

平成23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	12,787,572,922	13,126,359,892	338,786,970
有形固定資産	10,096,317,401	9,605,583,010	490,734,391
土地	3,025,215,269	2,970,215,269	55,000,000
建物	6,168,857,881	5,918,856,021	250,001,860
構築物	133,497,231	149,196,522	15,699,291
教育研究用機器備品	488,072,578	334,651,804	153,420,774
その他の機器備品	37,349,489	34,309,350	3,040,139
図書	210,960,031	187,591,946	23,368,085
車両	7,944,922	7,762,098	182,824
建設仮勘定	24,420,000	3,000,000	21,420,000
その他の固定資産	2,691,255,521	3,520,776,882	829,521,361
電話加入権	3,063,771	3,063,771	0
有価証券	350,000	350,000	0
退職給与引当特定預金	430,851,194	443,473,491	12,622,297
施設設備拡充費引当特定預金	2,121,500,936	2,938,400,000	816,899,064
減価償却引当特定預金	50,000,000	50,000,000	0
第3号基本金引当資産	60,000,000	60,000,000	0
預託金	25,489,620	25,489,620	0
流動資産	2,500,524,090	2,405,731,462	94,792,628
現金預金	2,079,427,504	1,977,118,092	102,309,412
未収入金	63,213,179	71,272,417	8,059,238
仮払金	416,162	1,959,977	1,543,815
預り金指定預金	255,084,848	242,077,821	13,007,027
修学旅行費積立預金	102,382,397	113,303,155	10,920,758
資産の部合計	15,288,097,012	15,532,091,354	243,994,342

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	790,851,194	1,331,843,491	540,992,297
長期借入金	360,000,000	888,400,000	528,400,000
退職給与引当金	430,851,194	443,443,491	12,592,297
流動負債	929,697,933	983,670,792	53,972,859
短期借入金	40,000,000	118,400,000	78,400,000
短期未払金	11,136,188	14,963,816	3,827,628
前受金	521,094,500	494,926,000	26,168,500
預り金	255,084,848	242,077,821	13,007,027
修学旅行費預り金	102,382,397	113,303,155	10,920,758
負債の部合計	1,720,549,127	2,315,514,283	594,965,156

基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	13,273,617,762	12,174,062,096	1,099,555,666
第3号基本金	60,000,000	60,000,000	0
第4号基本金	207,000,000	207,000,000	0
基本金の部合計	13,540,617,762	12,441,062,096	1,099,555,666

消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	26,930,123	775,514,975	748,584,852
消費収支差額の部合計	26,930,123	775,514,975	748,584,852

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	15,288,097,012	15,532,091,354	243,994,342

注記事項次ページに記載

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、私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額405,151,972円の100%を計上している。福岡県私立学校福祉会、及び福岡県私立幼稚園退職金基金社団加入者については、期末要支給額528,318,519円から同退職金団体からの交付金502,619,297円を控除した額の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 (該当なし)

たな卸資産の評価基準及び評価方法 (該当なし)

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準 (該当なし)

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。

食堂その他教育研究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

(会計処理の変更) (該当なし)

3. 減価償却額の累計額の合計額 3,546,401,558円

4. 徴収不能引当金の合計額 3,060,256円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 307,504,297円

建物 2,690,848,534円

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

369,101,197円

7. 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

平成21年4月1日以降に開始したリース取引 該当なし

平成21年3月31日以前に開始したリース取引

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	25,828,680円	4,253,655円

(2) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

短期大学、専門学校

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出(経費支出)	46,034,433	補助活動収入	67,124,737
計	46,034,433	計	67,124,737
純 額			21,090,304