

平成27年度 決 算 書

(平成27年4月1日から平成28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27年 4月 1日から
平成28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	2,390,608,000	2,396,162,705	△ 5,554,705
授業料収入	1,569,731,000	1,572,411,000	△ 2,680,000
入学金収入	169,545,000	169,625,000	△ 80,000
実験実習料収入	114,610,000	116,071,300	△ 1,461,300
施設設備資金収入	155,080,000	155,120,000	△ 40,000
教育充実費収入	406,784,000	407,816,000	△ 1,032,000
補習料収入	12,200,000	12,604,305	△ 404,305
父母負担軽減額	△ 37,342,000	△ 37,484,900	142,900
手数料収入	55,930,000	56,724,527	△ 794,527
入学検定料収入	49,160,000	49,615,000	△ 455,000
試験料収入	5,880,000	6,065,000	△ 185,000
証明手数料収入	650,000	770,800	△ 120,800
雑手数料収入	150,000	165,547	△ 15,547
大学入試センター試験実施手数料収入	90,000	108,180	△ 18,180
寄付金収入	55,065,000	60,113,203	△ 5,048,203
特別寄付金収入	40,950,000	44,156,972	△ 3,206,972
一般寄付金収入	14,115,000	15,956,231	△ 1,841,231
補助金収入	857,272,000	872,330,100	△ 15,058,100
国庫補助金収入	236,858,000	237,038,000	△ 180,000
地方公共団体補助金収入	620,414,000	635,292,100	△ 14,878,100
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	21,000,000	21,938,443	△ 938,443
補助活動収入	21,000,000	21,938,443	△ 938,443
受取利息・配当金収入	10,720,000	11,046,470	△ 326,470
第3号基本金引当特定資産運用収入	180,000	180,493	△ 493
その他の受取利息・配当金収入	10,540,000	10,865,977	△ 325,977

雑収入	82,009,500	105,370,634	△ 23,361,134
施設設備利用料収入	10,410,000	11,423,908	△ 1,013,908
雑入	14,400,000	35,937,046	△ 21,537,046
私大退職金財団等交付金収入	57,199,500	58,009,680	△ 810,180
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	433,182,000	480,206,500	△ 47,024,500
授業料前受金収入	175,540,000	189,182,500	△ 13,642,500
入学金前受金収入	137,300,000	156,910,000	△ 19,610,000
実験実習料前受金収入	15,740,000	16,640,000	△ 900,000
施設設備資金前受金収入	54,970,000	64,510,000	△ 9,540,000
教育充実費前受金収入	48,852,000	51,529,000	△ 2,677,000
補助活動前受金収入	780,000	1,435,000	△ 655,000
その他の収入	169,384,761	175,256,250	△ 5,871,489
退職給与引当特定資産取崩収入	19,850,000	21,120,401	△ 1,270,401
施設設備拡充費引当特定資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0
減価償却引当特定資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0
預り金指定預金取崩収入	4,500,000	6,806,449	△ 2,306,449
修学旅行費積立預金取崩収入	4,100,000	4,261,203	△ 161,203
前期末未収入金収入	36,784,761	37,573,235	△ 788,474
仮払金回収収入	0	59,166	△ 59,166
預り金受入収入	150,000	1,835,796	△ 1,685,796
修学旅行費預り金受入収入	4,000,000	3,600,000	400,000
資金収入調整勘定	△ 555,550,900	△ 553,914,895	△ 1,636,005
期末未収入金	△ 75,535,900	△ 73,984,895	△ 1,551,005
前期末前受金	△ 480,015,000	△ 479,930,000	△ 85,000
前年度繰越支払資金	2,144,360,947	2,144,360,947	
収入の部合計	5,663,981,308	5,769,594,884	△ 105,613,576

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,005,586,800	1,960,213,052	45,373,748
教員人件費支出	1,472,010,000	1,436,439,358	35,570,642
職員人件費支出	443,170,000	433,498,120	9,671,880
役員報酬支出	21,230,000	21,140,094	89,906
退職金支出	69,176,800	69,135,480	41,320
教育研究経費支出	593,980,000	534,214,361	59,765,639
消耗品費支出	90,970,000	82,750,527	8,219,473
光熱水費支出	93,500,000	84,852,838	8,647,162
旅費交通費支出	35,380,000	29,524,864	5,855,136
奨学費支出	111,950,000	108,306,950	3,643,050
通信運搬費支出	11,490,000	9,580,763	1,909,237
印刷製本費支出	26,450,000	22,462,485	3,987,515
修繕費支出	67,700,000	50,853,863	16,846,137
損害保険料支出	8,070,000	7,894,492	175,508
賃借料支出	870,000	697,214	172,786
支払手数料支出	106,550,000	102,304,419	4,245,581
会費支出	11,430,000	10,373,911	1,056,089
公租公課支出	770,000	662,600	107,400
食糧費支出	7,550,000	5,932,670	1,617,330
課外活動費支出	15,700,000	14,288,216	1,411,784
福利費支出	4,050,000	2,961,052	1,088,948
雑費支出	1,550,000	767,497	782,503
管理経費支出	168,170,000	147,548,837	20,621,163
消耗品費支出	7,420,000	5,816,507	1,603,493
光熱水費支出	5,790,000	4,445,481	1,344,519
旅費交通費支出	16,250,000	12,325,479	3,924,521
通信運搬費支出	5,960,000	4,453,132	1,506,868
印刷製本費支出	33,700,000	32,615,345	1,084,655
修繕費支出	3,400,000	2,850,443	549,557
損害保険料支出	1,590,000	1,470,387	119,613

賃借料支出	50,000	31,038	18,962
支払手数料支出	24,900,000	21,591,114	3,308,886
会費支出	3,690,000	3,046,970	643,030
公租公課支出	5,700,000	5,146,950	553,050
広告費支出	44,340,000	42,858,378	1,481,622
食糧費支出	7,430,000	5,544,172	1,885,828
渉外費支出	6,000,000	4,651,599	1,348,401
福利費支出	1,400,000	673,842	726,158
雑費支出	550,000	28,000	522,000
借入金等利息支出	2,100,000	2,056,092	43,908
借入金利息支出	2,100,000	2,056,092	43,908
借入金等返済支出	40,000,000	40,000,000	0
借入金返済支出	40,000,000	40,000,000	0
施設関係支出	231,390,000	231,265,005	124,995
建物支出	47,320,000	47,217,600	102,400
構築物支出	34,110,000	34,096,906	13,094
建設仮勘定支出	149,960,000	149,950,499	9,501
設備関係支出	68,920,000	63,392,996	5,527,004
教育研究用機器備品支出	50,600,000	46,946,246	3,653,754
管理用機器備品支出	7,040,000	6,587,112	452,888
図書支出	7,900,000	6,486,338	1,413,662
車両支出	3,380,000	3,373,300	6,700
資産運用支出	439,500,000	439,345,078	154,922
退職給与引当特定資産繰入 支出	19,500,000	19,345,078	154,922
施設設備拡充費引当特定資 産繰入支出	400,000,000	400,000,000	0
減価償却引当特定資産繰入 支出	20,000,000	20,000,000	0
その他の支出	20,140,000	23,613,128	△ 3,473,128
前期末未払金支払支出	7,190,000	7,108,195	81,805
預り金指定預金繰入支出	150,000	1,835,796	△ 1,685,796
修学旅行費積立預金繰入支 出	4,000,000	3,600,000	400,000
仮払金支払支出	200,000	1,485	198,515
預り金支払支出	4,500,000	6,806,449	△ 2,306,449
修学旅行費預り金支払支出	4,100,000	4,261,203	△ 161,203

〔予備費〕	(0) 5,400,000		5,400,000
資金支出調整勘定	△ 8,100,000	△ 5,343,890	△ 2,756,110
期末未払金	△ 8,100,000	△ 5,343,890	△ 2,756,110
翌年度繰越支払資金	2,096,894,508	2,333,290,225	△ 236,395,717
支出の部合計	5,663,981,308	5,769,594,884	△ 105,613,576

活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28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	2,396,162,705
		手数料収入	56,724,527
		特別寄付金収入	10,842,472
		一般寄付金収入	15,956,231
		経常費等補助金収入	800,146,100
		付随事業収入	21,938,443
		雑収入	105,370,634
		教育活動資金収入計	3,407,141,112
	支出	人件費支出	1,960,213,052
		教育研究経費支出	534,214,361
		管理経費支出	147,548,837
教育活動資金支出計		2,641,976,250	
	差引	765,164,862	
	調整勘定等	△ 24,120,000	
	教育活動資金収支差額	741,044,862	
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	33,314,500
		施設設備補助金収入	72,184,000
		施設設備拡充費引当特定資産取崩収入	50,000,000
		減価償却引当特定資産取崩収入	50,000,000
		施設整備等活動資金収入計	205,498,500
		支出	施設関係支出
	設備関係支出		63,392,996
	施設設備拡充費引当特定資産繰入支出		400,000,000
	減価償却引当特定資産繰入支出		20,000,000
	施設整備等活動資金支出計		714,658,001
		差引	△ 509,159,501
	調整勘定等	△ 13,770,000	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 522,929,501	
	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)	218,115,361	
その他の活動による資金収支	収入	退職給与引当特定資産取崩収入	21,120,401
		預り金指定預金取崩収入	6,806,449
		修学旅行費積立預金取崩収入	4,261,203
		仮払金回収収入	59,166
		預り金受入収入	1,835,796
		修学旅行費預り金受入収入	3,600,000
		小計	37,683,015
		受取利息・配当金収入	11,046,470
	その他の活動資金収入計	48,729,485	
	支出	借入金等返済支出	40,000,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	19,345,078
		預り金指定預金繰入支出	1,835,796
		修学旅行費積立預金繰入支出	3,600,000
		仮払金支払支出	1,485
		預り金支払支出	6,806,449
		修学旅行費預り金支払支出	4,261,203
		小計	75,850,011
	借入金等利息支出	2,056,092	
その他の活動資金支出計	77,906,103		
	差引	△ 29,176,618	
	調整勘定等	△ 9,465	
	その他の活動資金収支差額	△ 29,186,083	
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	188,929,278	
	前年度繰越支払資金	2,144,360,947	
	翌年度繰越支払資金	2,333,290,225	

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

(単位:円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	2,390,608,000	2,396,162,705	△ 5,554,705
	授業料	1,569,731,000	1,572,411,000	△ 2,680,000
	入学金	169,545,000	169,625,000	△ 80,000
	実験実習料	114,610,000	116,071,300	△ 1,461,300
	施設設備資金	155,080,000	155,120,000	△ 40,000
	教育充実費	406,784,000	407,816,000	△ 1,032,000
	補習料	12,200,000	12,604,305	△ 404,305
	父母負担軽減額	△ 37,342,000	△ 37,484,900	142,900
	手数料	55,930,000	56,724,527	△ 794,527
	入学検定料	49,160,000	49,615,000	△ 455,000
	試験料	5,880,000	6,065,000	△ 185,000
	証明手数料	650,000	770,800	△ 120,800
	雑手数料	150,000	165,547	△ 15,547
	大学入試センター試験実施手数料	90,000	108,180	△ 18,180
	寄付金	23,465,000	26,798,703	△ 3,333,703
	特別寄付金	9,350,000	10,842,472	△ 1,492,472
	一般寄付金	14,115,000	15,956,231	△ 1,841,231
	経常費等補助金	785,358,000	800,146,100	△ 14,788,100
	国庫補助金	227,858,000	227,858,000	0
	地方公共団体補助金	557,500,000	572,288,100	△ 14,788,100
	付随事業収入	21,000,000	21,938,443	△ 938,443
	補助活動収入	21,000,000	21,938,443	△ 938,443
	雑収入	51,610,000	74,925,960	△ 23,315,960
	施設設備利用料	10,410,000	11,423,908	△ 1,013,908
	雑入	14,400,000	35,937,046	△ 21,537,046
	私大退職金財団等交付金	7,040,000	7,796,400	△ 756,400
退職給与引当金戻入額	19,760,000	19,768,606	△ 8,606	
教育活動収入計	3,327,971,000	3,376,696,438	△ 48,725,438	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	1,973,460,000	1,927,993,055	45,466,945
	教員人件費	1,472,010,000	1,436,439,358	35,570,642
	職員人件費	443,170,000	433,498,120	9,671,880
	役員報酬	21,230,000	21,140,094	89,906
	退職給与引当金繰入額	37,050,000	36,915,483	134,517
	教育研究経費	899,080,000	839,189,543	59,890,457
	消耗品費	90,970,000	82,750,527	8,219,473
	光熱水費	93,500,000	84,852,838	8,647,162
	旅費交通費	35,380,000	29,524,864	5,855,136
	奨学費	111,950,000	108,306,950	3,643,050
	通信運搬費	11,490,000	9,580,763	1,909,237
	印刷製本費	26,450,000	22,462,485	3,987,515
	修繕費	67,700,000	50,853,863	16,846,137
	損害保険料	8,070,000	7,894,492	175,508
	賃借料	870,000	697,214	172,786
	支払手数料	106,550,000	102,304,419	4,245,581
	会費	11,430,000	10,373,911	1,056,089
	公租公課	770,000	662,600	107,400
	食糧費	7,550,000	5,932,670	1,617,330
課外活動費	15,700,000	14,288,216	1,411,784	
福利費	4,050,000	2,961,052	1,088,948	
雑費	1,550,000	767,497	782,503	
減価償却額	305,100,000	304,975,182	124,818	

事業活動支出の部	管理経費	177,100,000	156,424,129	20,675,871	
	消耗品費	7,420,000	5,816,507	1,603,493	
	光熱水費	5,790,000	4,445,481	1,344,519	
	旅費交通費	16,250,000	12,325,479	3,924,521	
	通信運搬費	5,960,000	4,453,132	1,506,868	
	印刷製本費	33,700,000	32,615,345	1,084,655	
	修繕費	3,400,000	2,850,443	549,557	
	損害保険料	1,590,000	1,470,387	119,613	
	賃借料	50,000	31,038	18,962	
	支払手数料	24,900,000	21,591,114	3,308,886	
	会費	3,690,000	3,046,970	643,030	
	公租公課	5,700,000	5,146,950	553,050	
	広告費	44,340,000	42,858,378	1,481,622	
	食糧費	7,430,000	5,544,172	1,885,828	
	渉外費	6,000,000	4,651,599	1,348,401	
	福利費	1,400,000	673,842	726,158	
	雑費	550,000	28,000	522,000	
	減価償却額	8,930,000	8,875,292	54,708	
	徴収不能額等	1,330,000	1,925,934	△ 595,934	
	徴収不能引当金繰入額	1,310,000	1,916,469	△ 606,469	
徴収不能額	20,000	9,465	10,535		
教育活動支出計	3,050,970,000	2,925,532,661	125,437,339		
教育活動収支差額	277,001,000	451,163,777	△ 174,162,777		
教育活動収入の部	科目	予 算	決 算	差 異	
	受取利息・配当金	10,720,000	11,046,470	△ 326,470	
	第3号基本金引当特定資産運用収入	180,000	180,493	△ 493	
	その他の受取利息・配当金	10,540,000	10,865,977	△ 325,977	
	その他の教育活動外収入	0	0	0	
	教育活動外収入計	10,720,000	11,046,470	△ 326,470	
	事業活動支出の部	科目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	2,100,000	2,056,092	43,908
		借入金利息	2,100,000	2,056,092	43,908
		その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計		2,100,000	2,056,092	43,908	
教育活動外収支差額	8,620,000	8,990,378	△ 370,378		
経常収支差額	285,621,000	460,154,155	△ 174,533,155		
特別収支	科目	予 算	決 算	差 異	
	資産売却差額	0	0	0	
	その他の特別収入	104,184,000	106,175,660	△ 1,991,660	
	施設設備寄付金	31,600,000	33,314,500	△ 1,714,500	
	現物寄付	670,000	677,160	△ 7,160	
	施設設備補助金	71,914,000	72,184,000	△ 270,000	
	特別収入計	104,184,000	106,175,660	△ 1,991,660	
	科目	予 算	決 算	差 異	
	資産処分差額	0	0	0	
	その他の特別支出	0	0	0	
特別支出計	0	0	0		
特別収支差額	104,184,000	106,175,660	△ 1,991,660		

〔予備費〕	(0)		
	5,400,000		5,400,000
基本金組入前当年度収支差額	384,405,000	566,329,815	△ 181,924,815
基本金組入額合計	△ 267,330,000	△ 264,561,492	△ 2,768,508
当年度収支差額	117,075,000	301,768,323	△ 184,693,323
前年度繰越収支差額	△ 175,836,387	△ 2,322,744	△ 173,513,643
基本金取崩額	35,570,000	35,834,704	△ 264,704
翌年度繰越収支差額	△ 23,191,387	335,280,283	△ 358,471,670

(参考)

事業活動収入計	3,442,875,000	3,493,918,568	△ 51,043,568
事業活動支出計	3,058,470,000	2,927,588,753	130,881,247

貸借対照表

平成28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	14,228,477,444	13,928,768,080	299,709,364
有形固定資産	10,293,521,751	10,312,037,064	△ 18,515,313
土地	3,554,181,654	3,554,181,654	0
建物	5,819,689,037	5,865,808,251	△ 46,119,214
構築物	209,737,663	195,660,660	14,077,003
教育研究用機器備品	387,041,200	415,738,498	△ 28,697,298
管理用機器備品	35,397,265	35,226,086	171,179
図書	241,987,755	235,501,417	6,486,338
車両	9,557,922	9,920,498	△ 362,576
建設仮勘定	35,929,255	0	35,929,255
特定資産	3,906,032,322	3,587,807,645	318,224,677
第3号基本金引当特定資産	60,000,000	60,000,000	0
退職給与引当特定資産	511,332,322	513,107,645	△ 1,775,323
施設設備拡充費引当特定資産	3,250,000,000	2,900,000,000	350,000,000
減価償却引当特定資産	84,700,000	114,700,000	△ 30,000,000
その他の固定資産	28,923,371	28,923,371	0
電話加入権	3,063,771	3,063,771	0
有価証券	350,000	350,000	0
預託金	25,509,600	25,509,600	0
流動資産	2,782,393,419	2,564,667,952	217,725,467
現金預金	2,333,290,225	2,144,360,947	188,929,278
未収入金	73,273,710	38,787,984	34,485,726
仮払金	413,560	471,241	△ 57,681
預り金指定預金	291,269,856	296,240,509	△ 4,970,653
修学旅行費積立預金	84,146,068	84,807,271	△ 661,203
資産の部合計	17,010,870,863	16,493,436,032	517,434,831
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	671,332,322	713,107,645	△ 41,775,323
長期借入金	160,000,000	200,000,000	△ 40,000,000
退職給与引当金	511,332,322	513,107,645	△ 1,775,323
流動負債	900,966,314	908,085,975	△ 7,119,661
短期借入金	40,000,000	40,000,000	0
未払金	5,343,890	7,108,195	△ 1,764,305
前受金	480,206,500	479,930,000	276,500
預り金	291,269,856	296,240,509	△ 4,970,653
修学旅行費預り金	84,146,068	84,807,271	△ 661,203
負債の部合計	1,572,298,636	1,621,193,620	△ 48,894,984
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	15,103,291,944	14,874,565,156	228,726,788
第1号基本金	14,836,291,944	14,607,565,156	228,726,788
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
繰越収支差額	335,280,283	△ 2,322,744	337,603,027
翌年度繰越収支差額	335,280,283	△ 2,322,744	337,603,027
純資産の部合計	15,438,572,227	14,872,242,412	566,329,815
負債及び純資産の部合計	17,010,870,863	16,493,436,032	517,434,831

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500,386,828円の100%を基にして、同財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

福岡県私学教育振興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516,644,365円の100%を基にして、同退職金団体からの交付金を控除した額を計上している。

(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)

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日 文部科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 4,711,871,390円

4. 徴収不能引当金の合計額 1,916,469円

5. 担保に供されている資産の種類及び額 (該当なし)

6. 翌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

169,101,197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 (該当なし)

(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。

① 大学、短期大学

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出(経費支出)	30,502,292	補助活動収入	52,440,735
計	30,502,292	計	52,440,735
純 額			21,938,443

