

平成28年度 決 算 書

(平成28年4月1日から平成29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28年 4月 1日から
平成29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	2,368,575,000	2,372,098,510	△ 3,523,510
授業料収入	1,545,428,000	1,547,594,000	△ 2,166,000
入学金収入	167,660,000	167,660,000	0
実験実習料収入	118,910,000	119,433,700	△ 523,700
施設設備資金収入	156,000,000	156,000,000	0
教育充実費収入	403,552,000	404,346,000	△ 794,000
補習料収入	11,470,000	11,496,510	△ 26,510
父母負担軽減額	△ 34,445,000	△ 34,431,700	△ 13,300
手数料収入	52,440,000	52,792,380	△ 352,380
入学検定料収入	44,920,000	45,079,000	△ 159,000
試験料収入	6,580,000	6,659,000	△ 79,000
証明手数料収入	710,000	787,000	△ 77,000
雑手数料収入	150,000	171,960	△ 21,960
大学入試センター試験実施手数料収入	80,000	95,420	△ 15,420
寄付金収入	59,620,000	63,707,251	△ 4,087,251
特別寄付金収入	41,720,000	44,387,206	△ 2,667,206
一般寄付金収入	17,900,000	19,320,045	△ 1,420,045
補助金収入	1,123,946,000	1,131,163,366	△ 7,217,366
国庫補助金収入	376,946,000	377,069,000	△ 123,000
地方公共団体補助金収入	747,000,000	754,094,366	△ 7,094,366
資産売却収入	125,000,000	125,000,000	0
土地売却収入	125,000,000	125,000,000	0
付随事業・収益事業収入	12,000,000	12,730,296	△ 730,296
補助活動収入	12,000,000	12,730,296	△ 730,296
受取利息・配当金収入	6,400,000	6,446,966	△ 46,966
第3号基本金引当特定資産運用収入	90,000	90,493	△ 493
その他の受取利息・配当金収入	6,310,000	6,356,473	△ 46,473

雑収入	112,319,110	121,423,571	△ 9,104,461
施設設備利用料収入	10,290,000	10,910,344	△ 620,344
雑入	27,180,000	35,705,877	△ 8,525,877
私大退職金財団等交付金収入	74,849,110	74,807,350	41,760
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	429,530,000	456,176,500	△ 26,646,500
授業料前受金収入	169,000,000	176,442,500	△ 7,442,500
入学金前受金収入	142,160,000	151,775,000	△ 9,615,000
実験実習料前受金収入	15,100,000	15,510,000	△ 410,000
施設設備資金前受金収入	55,300,000	61,320,000	△ 6,020,000
教育充実費前受金収入	45,620,000	48,439,000	△ 2,819,000
特定保育料前受金収入	1,300,000	1,220,000	80,000
補助活動前受金収入	1,050,000	1,470,000	△ 420,000
その他の収入	1,170,299,119	1,173,667,610	△ 3,368,491
退職給与引当特定資産取崩収入	32,950,000	32,957,374	△ 7,374
施設設備拡充費引当特定資産取崩収入	1,041,280,000	1,041,280,000	0
預り金指定預金取崩収入	13,740,000	16,510,373	△ 2,770,373
修学旅行費積立預金取崩収入	3,950,000	4,430,000	△ 480,000
前期末未収入金収入	72,789,119	73,036,126	△ 247,007
仮払金回収収入	0	157,960	△ 157,960
預り金受入収入	100,000	764,390	△ 664,390
修学旅行費預り金受入収入	5,490,000	4,531,387	958,613
資金収入調整勘定	△ 927,852,610	△ 927,767,094	△ 85,516
期末未収入金	△ 447,646,110	△ 447,560,594	△ 85,516
前期末前受金	△ 480,206,500	△ 480,206,500	0
前年度繰越支払資金	2,333,290,225	2,333,290,225	
収入の部合計	6,865,566,844	6,920,729,581	△ 55,162,737

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,022,215,000	1,995,526,843	26,688,157
教員人件費支出	1,455,860,000	1,436,734,519	19,125,481
職員人件費支出	463,205,000	457,268,060	5,936,940
役員報酬支出	21,970,000	21,898,439	71,561
退職金支出	81,180,000	79,625,825	1,554,175
教育研究経費支出	650,980,000	584,644,379	66,335,621
消耗品費支出	96,860,000	86,316,081	10,543,919
光熱水費支出	90,970,000	74,001,823	16,968,177
旅費交通費支出	34,810,000	29,994,831	4,815,169
奨学費支出	107,080,000	106,852,400	227,600
通信運搬費支出	10,840,000	8,598,622	2,241,378
印刷製本費支出	26,220,000	21,663,619	4,556,381
修繕費支出	117,110,000	107,528,765	9,581,235
損害保険料支出	11,270,000	11,066,281	203,719
賃借料支出	360,000	97,070	262,930
支払手数料支出	94,680,000	83,697,881	10,982,119
会費支出	12,230,000	11,206,520	1,023,480
公租公課支出	680,000	375,700	304,300
食糧費支出	7,420,000	6,071,834	1,348,166
課外活動費支出	18,030,000	16,045,917	1,984,083
福利費支出	3,800,000	2,848,753	951,247
解体撤去費支出	17,140,000	17,133,584	6,416
雑費支出	1,480,000	1,144,698	335,302
管理経費支出	176,850,000	156,657,005	20,192,995
消耗品費支出	7,210,000	5,309,656	1,900,344
光熱水費支出	5,770,000	4,435,534	1,334,466
旅費交通費支出	16,100,000	13,031,200	3,068,800
通信運搬費支出	5,190,000	3,966,874	1,223,126
印刷製本費支出	33,350,000	32,319,875	1,030,125
修繕費支出	3,920,000	3,420,861	499,139
損害保険料支出	1,800,000	1,684,122	115,878

賃借料支出	50,000	31,038	18,962
支払手数料支出	27,030,000	24,053,582	2,976,418
会費支出	3,930,000	3,277,370	652,630
公租公課支出	6,500,000	5,127,110	1,372,890
広告費支出	33,890,000	32,575,718	1,314,282
食糧費支出	7,680,000	5,836,420	1,843,580
渉外費支出	5,380,000	4,183,885	1,196,115
福利費支出	1,560,000	742,726	817,274
補助活動事業支出	17,000,000	16,590,170	409,830
雑費支出	490,000	70,864	419,136
借入金等利息支出	1,210,000	1,196,826	13,174
借入金利息支出	1,210,000	1,196,826	13,174
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	1,138,430,000	1,137,585,802	844,198
建物支出	115,040,000	114,391,085	648,915
構築物支出	18,560,000	18,369,720	190,280
建設仮勘定支出	1,004,830,000	1,004,824,997	5,003
設備関係支出	63,490,000	58,635,936	4,854,064
教育研究用機器備品支出	52,890,000	50,098,910	2,791,090
管理用機器備品支出	2,500,000	1,743,336	756,664
図書支出	8,100,000	6,793,690	1,306,310
資産運用支出	913,840,000	913,806,820	33,180
退職給与引当特定資産繰入 支出	57,560,000	57,526,820	33,180
施設設備拡充費引当特定資 産繰入支出	836,280,000	836,280,000	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	28,658,917	31,580,040	△ 2,921,123
前期末未払金支払支出	5,358,917	5,343,890	15,027
預り金指定預金繰入支出	100,000	764,390	△ 664,390
修学旅行費積立預金繰入支 出	5,490,000	4,531,387	958,613
仮払金支払支出	20,000	0	20,000
預り金支払支出	13,740,000	16,510,373	△ 2,770,373
修学旅行費預り金支払支出	3,950,000	4,430,000	△ 480,000

〔予備費〕	(0) 5,700,000		5,700,000
資金支出調整勘定	△ 30,690,000	△ 27,545,175	△ 3,144,825
期末未払金	△ 30,690,000	△ 27,545,175	△ 3,144,825
翌年度繰越支払資金	1,854,882,927	2,028,641,105	△ 173,758,178
支出の部合計	6,865,566,844	6,920,729,581	△ 55,162,737

活動区分資金収支計算書

平成28年 4月 1日から

平成29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	2,372,098,510
		手数料収入	52,792,380
		特別寄付金収入	8,129,206
		一般寄付金収入	19,320,045
		経常費等補助金収入	760,258,366
		付随事業収入	12,730,296
		雑収入	121,423,571
		教育活動資金収入計	3,346,752,374
	支出	人件費支出	1,995,526,843
		教育研究経費支出	584,644,379
		管理経費支出	156,657,005
		教育活動資金支出計	2,736,828,227
		差引	609,924,147
	調整勘定等	△ 31,549,201	
	教育活動資金収支差額	578,374,946	
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	36,258,000
		施設設備補助金収入	370,905,000
		施設設備売却収入	125,000,000
		施設設備拡充費引当特定資産取崩収入	1,041,280,000
		施設整備等活動資金収入計	1,573,443,000
	支出	施設関係支出	1,137,585,802
		設備関係支出	58,635,936
		施設設備拡充費引当特定資産繰入支出	836,280,000
		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	2,052,501,738
		差引	△ 479,058,738
		調整勘定等	△ 356,160,000
		施設整備等活動資金収支差額	△ 835,218,738
	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)	△ 256,843,792	
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	32,957,374
		預り金指定預金取崩収入	16,510,373
		修学旅行費積立預金取崩収入	4,430,000
		仮払金回収収入	157,960
		預り金受入収入	764,390
		修学旅行費預り金受入収入	4,531,387
		小計	59,351,484
		受取利息・配当金収入	6,446,966
	その他の活動資金収入計	65,798,450	
	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	57,526,820
		預り金指定預金繰入支出	764,390
		修学旅行費積立預金繰入支出	4,531,387
		預り金支払支出	16,510,373
		修学旅行費預り金支払支出	4,430,000
		小計	123,762,970
		借入金等利息支出	1,196,826
その他の活動資金支出計	124,959,796		
	差引	△ 59,161,346	
	調整勘定等	11,356,018	
	その他の活動資金収支差額	△ 47,805,328	
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	△ 304,649,120	
	前年度繰越支払資金	2,333,290,225	
	翌年度繰越支払資金	2,028,641,105	

事業活動収支計算書

平成28年 4月 1日から
平成29年 3月31日まで

(単位:円)

		予 算	決 算	差 異
教育活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	2,368,575,000	2,372,098,510	△ 3,523,510
	授業料	1,545,428,000	1,547,594,000	△ 2,166,000
	入学金	167,660,000	167,660,000	0
	実験実習料	118,910,000	119,433,700	△ 523,700
	施設設備資金	156,000,000	156,000,000	0
	教育充実費	403,552,000	404,346,000	△ 794,000
	補習料	11,470,000	11,496,510	△ 26,510
	父母負担軽減額	△ 34,445,000	△ 34,431,700	△ 13,300
	手数料	52,440,000	52,792,380	△ 352,380
	入学検定料	44,920,000	45,079,000	△ 159,000
	試験料	6,580,000	6,659,000	△ 79,000
	証明手数料	710,000	787,000	△ 77,000
	雑手数料	150,000	171,960	△ 21,960
	大学入試センター試験実施手数料	80,000	95,420	△ 15,420
	寄付金	24,100,000	27,449,251	△ 3,349,251
	特別寄付金	6,200,000	8,129,206	△ 1,929,206
	一般寄付金	17,900,000	19,320,045	△ 1,420,045
	経常費等補助金	754,056,000	760,258,366	△ 6,202,366
	国庫補助金	197,666,000	197,786,000	△ 120,000
	地方公共団体補助金	556,390,000	562,472,366	△ 6,082,366
	付随事業収入	12,000,000	12,730,296	△ 730,296
	補助活動収入	12,000,000	12,730,296	△ 730,296
	雑収入	111,983,910	121,119,755	△ 9,135,845
	施設設備利用料	10,290,000	10,910,344	△ 620,344
	雑入	27,180,000	35,705,877	△ 8,525,877
	私大退職金財団等交付金	73,673,910	73,632,150	41,760
	退職給与引当金戻入額	840,000	871,384	△ 31,384
	教育活動収入計	3,323,154,910	3,346,448,558	△ 23,293,648
	事業活動支出の部	科 目		
人件費		2,005,865,000	2,021,760,227	△ 15,895,227
教員人件費		1,455,860,000	1,436,734,519	19,125,481
職員人件費		463,205,000	457,268,060	5,936,940
役員報酬		21,970,000	21,898,439	71,561
退職給与引当金繰入額		64,830,000	105,859,209	△ 41,029,209
教育研究経費		1,057,980,000	991,562,180	66,417,820
消耗品費		96,860,000	86,316,081	10,543,919
光熱水費		90,970,000	74,001,823	16,968,177
旅費交通費		34,810,000	29,994,831	4,815,169
奨学費		107,080,000	106,852,400	227,600
通信運搬費		10,840,000	8,598,622	2,241,378
印刷製本費		26,220,000	21,663,619	4,556,381
修繕費		117,110,000	107,528,765	9,581,235
損害保険料		11,270,000	11,066,281	203,719
賃借料		360,000	97,070	262,930
支払手数料		94,680,000	83,697,881	10,982,119
会費		12,230,000	11,206,520	1,023,480
公租公課		680,000	375,700	304,300
食糧費		7,420,000	6,071,834	1,348,166
課外活動費		18,030,000	16,045,917	1,984,083
福利費		3,800,000	2,848,753	951,247
解体撤去費	17,140,000	17,133,584	6,416	
雑費	1,480,000	1,144,698	335,302	
減価償却額	407,000,000	406,917,801	82,199	

事業活動支出の部	管理経費	185,790,000	165,526,977	20,263,023
	消耗品費	7,210,000	5,309,656	1,900,344
	光熱水費	5,770,000	4,435,534	1,334,466
	旅費交通費	16,100,000	13,031,200	3,068,800
	通信運搬費	5,190,000	3,966,874	1,223,126
	印刷製本費	33,350,000	32,319,875	1,030,125
	修繕費	3,920,000	3,420,861	499,139
	損害保険料	1,800,000	1,684,122	115,878
	賃借料	50,000	31,038	18,962
	支払手数料	27,030,000	24,053,582	2,976,418
	会費	3,930,000	3,277,370	652,630
	公租公課	6,500,000	5,127,110	1,372,890
	広告費	33,890,000	32,575,718	1,314,282
	食糧費	7,680,000	5,836,420	1,843,580
	渉外費	5,380,000	4,183,885	1,196,115
	福利費	1,560,000	742,726	817,274
	補助活動事業支出	17,000,000	16,590,170	409,830
	雑費	490,000	70,864	419,136
	減価償却額	8,940,000	8,869,972	70,028
	徴収不能額等	1,190,000	1,167,412	22,588
徴収不能引当金繰入額	1,190,000	1,167,412	22,588	
教育活動支出計	3,250,825,000	3,180,016,796	70,808,204	
教育活動収支差額	72,329,910	166,431,762	△ 94,101,852	
教育活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	受取利息・配当金	6,400,000	6,446,966	△ 46,966
	第3号基本金引当特定資産運用収入	90,000	90,493	△ 493
	その他の受取利息・配当金	6,310,000	6,356,473	△ 46,473
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	6,400,000	6,446,966	△ 46,966
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	借入金等利息	1,210,000	1,196,826	13,174
	借入金利息	1,210,000	1,196,826	13,174
	その他の教育活動外支出	0	0	0
	教育活動外支出計	1,210,000	1,196,826	13,174
教育活動外収支差額	5,190,000	5,250,140	△ 60,140	
経常収支差額	77,519,910	171,681,902	△ 94,161,992	
特別収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産売却差額	61,440,000	61,440,000	0
	土地売却差額	61,440,000	61,440,000	0
	その他の特別収入	406,490,000	408,246,240	△ 1,756,240
	施設設備寄付金	35,520,000	36,258,000	△ 738,000
	現物寄付	1,080,000	1,083,240	△ 3,240
	施設設備補助金	369,890,000	370,905,000	△ 1,015,000
	特別収入計	467,930,000	469,686,240	△ 1,756,240
	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	23,350,000	36,868,506	△ 13,518,506
	建物処分差額	22,770,000	36,293,748	△ 13,523,748
	構築物処分差額	580,000	574,758	5,242
	その他の特別支出	0	0	0
特別支出計	23,350,000	36,868,506	△ 13,518,506	
特別収支差額	444,580,000	432,817,734	11,762,266	

〔予備費〕	(0) 5,700,000		5,700,000
基本金組入前当年度収支差額	516,399,910	604,499,636	△ 88,099,726
基本金組入額合計	△ 1,070,950,000	△ 1,005,037,903	△ 65,912,097
当年度収支差額	△ 554,550,090	△ 400,538,267	△ 154,011,823
前年度繰越収支差額	335,280,283	335,280,283	0
基本金取崩額	116,418,491	106,764,259	9,654,232
翌年度繰越収支差額	△ 102,851,316	41,506,275	△ 144,357,591

(参考)

事業活動収入計	3,797,484,910	3,822,581,764	△ 25,096,854
事業活動支出計	3,281,085,000	3,218,082,128	63,002,872

貸借対照表

平成29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	14,749,135,589	14,228,477,444	520,658,145
有形固定資産	10,974,610,450	10,293,521,751	681,088,699
土地	3,490,621,654	3,554,181,654	△ 63,560,000
建物	6,606,916,749	5,819,689,037	787,227,712
構築物	224,704,882	209,737,663	14,967,219
教育研究用機器備品	366,767,488	387,041,200	△ 20,273,712
管理用機器備品	30,729,988	35,397,265	△ 4,667,277
図書	248,781,445	241,987,755	6,793,690
車両	6,088,244	9,557,922	△ 3,469,678
建設仮勘定	0	35,929,255	△ 35,929,255
特定資産	3,745,601,768	3,906,032,322	△ 160,430,554
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	535,901,768	511,332,322	24,569,446
施設設備拡充費引当特定資産	3,045,000,000	3,250,000,000	△ 205,000,000
減価償却引当特定資産	104,700,000	84,700,000	20,000,000
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	2,835,298,799	2,782,393,419	52,905,380
現金預金	2,028,641,105	2,333,290,225	△ 304,649,120
未収入金	446,630,766	73,273,710	373,357,056
仮払金	255,600	413,560	△ 157,960
預り金指定預金	275,523,873	291,269,856	△ 15,745,983
修学旅行費積立預金	84,247,455	84,146,068	101,387
資産の部合計	17,584,434,388	17,010,870,863	573,563,525
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	657,869,522	671,332,322	△ 13,462,800
長期借入金	120,000,000	160,000,000	△ 40,000,000
退職給与引当金	537,869,522	511,332,322	26,537,200
流動負債	883,493,003	900,966,314	△ 17,473,311
短期借入金	40,000,000	40,000,000	0
未払金	27,545,175	5,343,890	22,201,285
前受金	456,176,500	480,206,500	△ 24,030,000
預り金	275,523,873	291,269,856	△ 15,745,983
修学旅行費預り金	84,247,455	84,146,068	101,387
負債の部合計	1,541,362,525	1,572,298,636	△ 30,936,111
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	16,001,565,588	15,103,291,944	898,273,644
第1号基本金	15,734,565,588	14,836,291,944	898,273,644
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	41,506,275	335,280,283	△ 293,774,008
翌年度繰越収支差額	41,506,275	335,280,283	△ 293,774,008
純資産の部合計	16,043,071,863	15,438,572,227	604,499,636
負債及び純資産の部合計	17,584,434,388	17,010,870,863	573,563,525

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460,732,825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549,525,609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 (該当なし)

3. 減価償却額の累計額の合計額 4,889,056,335円

4. 徴収不能引当金の合計額 1,167,412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
129,101,197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

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出(経費支出)	12,098,412	補助活動収入	24,828,708
計	12,098,412	計	24,828,708
純 額			12,730,296

②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)	33,589,692	補助活動収入	16,999,522
計	33,589,692	計	16,999,522
純 額			△ 16,590,170