

令和元年度 決 算 書

(平成31年4月1日から令和2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31年 4月 1日から
令和 2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	2,188,146,000	2,189,508,445	△ 1,362,445
授業料収入	1,391,710,000	1,392,951,000	△ 1,241,000
入学金収入	145,330,000	145,050,000	280,000
実験実習料収入	118,200,000	118,428,905	△ 228,905
施設設備資金収入	147,310,000	147,410,000	△ 100,000
教育充実費収入	375,112,000	374,826,000	286,000
基本保育料収入	22,400,000	22,495,430	△ 95,430
特定保育料収入	1,850,000	1,850,000	0
補習料収入	8,260,000	8,290,560	△ 30,560
その他の納付金収入	11,300,000	11,568,950	△ 268,950
父母負担軽減額	△ 33,326,000	△ 33,362,400	36,400
手数料収入	52,381,000	52,340,779	40,221
入学検定料収入	46,091,000	46,201,000	△ 110,000
試験料収入	5,400,000	5,287,000	113,000
証明手数料収入	670,000	674,200	△ 4,200
雑手数料収入	150,000	119,479	30,521
大学入試センター試験実施手数料収入	70,000	59,100	10,900
寄付金収入	51,740,000	51,981,266	△ 241,266
特別寄付金収入	36,250,000	36,228,416	21,584
一般寄付金収入	15,490,000	15,752,850	△ 262,850
補助金収入	802,657,000	812,978,911	△ 10,321,911
国庫補助金収入	162,787,000	162,827,000	△ 40,000
地方公共団体補助金収入	526,220,000	534,369,186	△ 8,149,186
施設型給付費収入	113,650,000	115,782,725	△ 2,132,725
資産売却収入	600,000	600,000	0
車両売却収入	600,000	600,000	0
付随事業・収益事業収入	12,100,000	11,249,928	850,072
補助活動収入	12,100,000	11,249,928	850,072
受取利息・配当金収入	1,709,000	1,840,095	△ 131,095
第3号基本金引当特定資産運用収入	40,000	36,098	3,902
その他の受取利息・配当金収入	1,669,000	1,803,997	△ 134,997

雑収入	159,670,000	171,294,388	△ 11,624,388
施設設備利用料収入	6,310,000	6,461,999	△ 151,999
雑入	18,810,000	30,385,529	△ 11,575,529
私大退職金財団等交付金収入	134,550,000	134,446,860	103,140
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	405,860,000	417,556,000	△ 11,696,000
授業料前受金収入	166,000,000	161,720,000	4,280,000
入学金前受金収入	127,150,000	138,755,000	△ 11,605,000
実験実習料前受金収入	14,800,000	14,010,000	790,000
施設設備資金前受金収入	51,880,000	57,495,000	△ 5,615,000
教育充実費前受金収入	43,780,000	42,816,000	964,000
特定保育料前受金収入	1,100,000	1,500,000	△ 400,000
補助活動前受金収入	1,150,000	1,260,000	△ 110,000
その他の収入	581,983,320	596,984,512	△ 15,001,192
退職給与引当特定資産取崩収入	107,430,000	107,363,112	66,888
東筑紫学園特別奨学金引当特定資産取崩収入	600,000	0	600,000
預り金指定預金取崩収入	970,000	1,516,307	△ 546,307
修学旅行費積立預金取崩収入	9,520,000	15,604,407	△ 6,084,407
前期末未収入金収入	437,343,320	437,359,213	△ 15,893
仮払金回収収入	0	266,720	△ 266,720
預り金受入収入	26,120,000	34,874,753	△ 8,754,753
資金収入調整勘定	△ 546,819,000	△ 546,334,028	△ 484,972
期末未収入金	△ 139,250,000	△ 138,765,028	△ 484,972
前期末前受金	△ 407,569,000	△ 407,569,000	0
前年度繰越支払資金	2,068,764,134	2,068,764,134	0
収入の部合計	5,778,791,454	5,828,764,430	△ 49,972,976

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,094,090,000	2,070,744,131	23,345,869
教員人件費支出	1,432,020,000	1,413,736,122	18,283,878
職員人件費支出	483,970,000	480,352,400	3,617,600
役員報酬支出	21,500,000	20,587,724	912,276
退職金支出	156,600,000	156,067,885	532,115
教育研究経費支出	615,330,000	589,472,977	25,857,023
消耗品費支出	113,580,000	107,081,402	6,498,598
光熱水費支出	85,290,000	83,419,223	1,870,777
旅費交通費支出	31,590,000	29,378,958	2,211,042
奨学費支出	125,550,000	124,380,100	1,169,900
通信運搬費支出	9,310,000	9,423,268	△ 113,268
印刷製本費支出	19,070,000	17,127,899	1,942,101
修繕費支出	55,960,000	51,471,537	4,488,463
損害保険料支出	11,970,000	11,810,088	159,912
賃借料支出	80,000	73,000	7,000
支払手数料支出	91,020,000	88,703,366	2,316,634
会費支出	11,500,000	10,939,769	560,231
公租公課支出	680,000	367,710	312,290
食糧費支出	18,280,000	16,046,571	2,233,429
課外活動費支出	23,410,000	21,763,163	1,646,837
福利費支出	3,330,000	3,021,714	308,286
解体撤去費支出	13,720,000	13,716,000	4,000
雑費支出	990,000	749,209	240,791
管理経費支出	181,810,000	170,044,391	11,765,609
消耗品費支出	9,540,000	8,949,854	590,146
光熱水費支出	8,680,000	7,752,793	927,207
旅費交通費支出	13,870,000	12,328,736	1,541,264
通信運搬費支出	5,620,000	5,032,034	587,966
印刷製本費支出	30,850,000	29,165,583	1,684,417
修繕費支出	3,230,000	2,191,294	1,038,706

損害保険料支出	1,400,000	1,271,909	128,091
支払手数料支出	27,970,000	26,957,346	1,012,654
会費支出	3,420,000	2,925,363	494,637
公租公課支出	3,500,000	3,029,450	470,550
広告費支出	28,650,000	29,766,412	△ 1,116,412
食糧費支出	7,990,000	6,256,435	1,733,565
渉外費支出	12,550,000	10,568,650	1,981,350
福利費支出	1,310,000	897,550	412,450
和解金支出	22,400,000	22,696,117	△ 296,117
私立大学等經常費補助金返還金支出	300,000	219,000	81,000
雑費支出	530,000	35,865	494,135
借入金等利息支出	450,000	440,481	9,519
借入金利息支出	450,000	440,481	9,519
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	71,380,000	70,654,400	725,600
建物支出	6,700,000	6,427,800	272,200
構築物支出	42,880,000	42,523,600	356,400
建設仮勘定支出	21,800,000	21,703,000	97,000
設備関係支出	80,200,000	79,518,047	681,953
教育研究用機器備品支出	64,170,000	64,411,881	△ 241,881
管理用機器備品支出	1,000,000	945,360	54,640
図書支出	7,030,000	6,331,256	698,744
車両支出	8,000,000	7,829,550	170,450
資産運用支出	116,760,000	131,070,597	△ 14,310,597
退職給与引当特定資産繰入支出	6,730,000	6,645,647	84,353
施設拡充費引当特定資産繰入支出	90,000,000	90,000,000	0
減価償却引当特定資産繰入支出	20,000,000	20,000,000	0
東筑紫学園特別奨学金引当特定資産繰入支出	0	14,400,000	△ 14,400,000
預託金支出	30,000	24,950	5,050
その他の支出	65,230,000	77,761,622	△ 12,531,622
前期末未払金支払支出	26,620,000	25,766,155	853,845

預り金指定預金繰入支出	26,120,000	34,874,753	△ 8,754,753
仮払金支払支出	2,770,000	0	2,770,000
預り金支払支出	200,000	1,516,307	△ 1,316,307
修学旅行費預り金支払支出	9,520,000	15,604,407	△ 6,084,407
〔予 備 費〕	(0) 22,200,000		22,200,000
資金支出調整勘定	△ 16,580,000	△ 17,248,247	668,247
期末短期未払金	△ 16,580,000	△ 17,248,247	668,247
翌年度繰越支払資金	2,507,921,454	2,616,306,031	△ 108,384,577
支出の部合計	5,778,791,454	5,828,764,430	△ 49,972,976

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2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	2,189,508,445
		手数料収入	52,340,779
		特別寄付金収入	29,436,416
		一般寄付金収入	15,752,850
		経常費等補助金収入	812,870,911
		付随事業収入	11,249,928
		雑収入	171,294,388
		教育活動資金収入計 (1)	3,282,453,717
	支出	人件費支出	2,070,744,131
		教育研究経費支出	589,472,977
		管理経費支出	170,044,391
		教育活動資金支出計 (2)	2,830,261,499
		差引 (3) = (1)-(2)	452,192,218
		調整勘定等 (4)	△ 95,353,723
		教育活動資金収支差額 (5) = (3) + (4)	356,838,495
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	施設設備寄付金収入	6,792,000
		施設設備補助金収入	108,000
		施設設備売却収入	600,000
		施設整備等活動資金収入計 (6)	7,500,000
	支出	施設関係支出	70,654,400
		設備関係支出	79,518,047
		施設設備拡充費引当特定資産繰入支出	90,000,000
		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 (7)	260,172,447
		差引 (8) = (6) - (7)	△ 252,672,447
		調整勘定等 (9)	395,417,000
		施設整備等活動資金収支差額 (10) = (8) + (9)	142,744,553
		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) (11) = (5) + (10)	499,583,048
その他の活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	退職給与引当特定資産取崩収入	107,363,112
		預り金指定預金取崩収入	1,516,307
		修学旅行費積立預金取崩収入	15,604,407
		仮払金回収収入	266,720
		預り金受入収入	34,874,753
		小計	159,625,299
		受取利息・配当金収入	1,840,095
		その他の活動資金収入計 (12)	161,465,394
	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	6,645,647
		東筑紫学園特別奨学金引当特定資産繰入支出	14,400,000
		預託金支出	24,950
		預り金指定預金繰入支出	34,874,753
		預り金支払支出	1,516,307
		修学旅行費預り金支払支出	15,604,407
		小計	113,066,064
		借入金等利息支出	440,481
		その他の活動資金支出計 (13)	113,506,545
		差引 (14) = (12) - (13)	47,958,849
		調整勘定等 (15)	0
		その他の活動資金収支差額 (16) = (14) + (15)	47,958,849
		支払資金の増減額(小計 + その他の活動資金収支差額) (17) = (11) + (16)	547,541,897
		前年度繰越支払資金	2,068,764,134
		翌年度繰越支払資金	2,616,306,031

注記事項次ページに記載

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

(単位:円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部			
	学生生徒等納付金	2,188,146,000	2,189,508,445	△ 1,362,445
	授業料	1,391,710,000	1,392,951,000	△ 1,241,000
	入学金	145,330,000	145,050,000	280,000
	実験実習料	118,200,000	118,428,905	△ 228,905
	施設設備資金	147,310,000	147,410,000	△ 100,000
	教育充実費	375,112,000	374,826,000	286,000
	基本保育料	22,400,000	22,495,430	△ 95,430
	特定保育料	1,850,000	1,850,000	0
	補習料	8,260,000	8,290,560	△ 30,560
	その他の納付金	11,300,000	11,568,950	△ 268,950
	父母負担軽減額	△ 33,326,000	△ 33,362,400	36,400
	手数料	52,381,000	52,340,779	40,221
	入学検定料	46,091,000	46,201,000	△ 110,000
	試験料	5,400,000	5,287,000	113,000
	証明手数料	670,000	674,200	△ 4,200
	雑手数料	150,000	119,479	30,521
	大学入試センター試験実施手数料	70,000	59,100	10,900
	寄付金	44,970,000	45,189,266	△ 219,266
	特別寄付金	29,480,000	29,436,416	43,584
	一般寄付金	15,490,000	15,752,850	△ 262,850
	経常費等補助金	802,657,000	812,870,911	△ 10,213,911
	国庫補助金	162,787,000	162,827,000	△ 40,000
	地方公共団体補助金	526,220,000	534,261,186	△ 8,041,186
	施設型給付費	113,650,000	115,782,725	△ 2,132,725
	付随事業収入	12,100,000	11,249,928	850,072
	補助活動収入	12,100,000	11,249,928	850,072
	雑収入	204,160,000	215,274,939	△ 11,114,939
	施設設備利用料	6,310,000	6,461,999	△ 151,999
	雑入	19,310,000	30,385,529	△ 11,075,529
	私大退職金財団等交付金	94,300,000	94,187,610	112,390
	退職給与引当金戻入額	84,240,000	84,239,801	199
	教育活動収入計	3,304,414,000	3,326,434,268	△ 22,020,268
	事業活動支出の部			
	人件費	2,036,370,000	2,014,007,217	22,362,783
	教員人件費	1,432,020,000	1,413,736,122	18,283,878
	職員人件費	483,970,000	480,352,400	3,617,600
	役員報酬	21,000,000	20,587,724	412,276
	退職給与引当金繰入額	99,380,000	99,330,971	49,029
	教育研究経費	999,900,000	973,602,934	26,297,066
	消耗品費	113,580,000	107,081,402	6,498,598
	光熱水費	85,290,000	83,419,223	1,870,777
	旅費交通費	31,590,000	29,378,958	2,211,042
	奨学費	125,550,000	124,380,100	1,169,900
	通信運搬費	9,310,000	9,423,268	△ 113,268
	印刷製本費	19,070,000	17,127,899	1,942,101
	修繕費	55,960,000	51,471,537	4,488,463
	損害保険料	11,970,000	11,810,088	159,912
	賃借料	80,000	73,000	7,000
	支払手数料	91,020,000	88,703,366	2,316,634
	会費	11,500,000	10,939,769	560,231
	公租公課	680,000	367,710	312,290
	食糧費	18,280,000	16,046,571	2,233,429
	課外活動費	23,410,000	21,763,163	1,646,837
	福利費	3,330,000	3,021,714	308,286
	解体撤去費	13,720,000	13,716,000	4,000
	雑費	990,000	749,209	240,791
	減価償却額	384,570,000	384,129,957	440,043

事業活動支出の部	管理経費	190,590,000	178,778,596	11,811,404	
	消耗品費	9,540,000	8,949,854	590,146	
	光熱水費	8,680,000	7,752,793	927,207	
	旅費交通費	13,870,000	12,328,736	1,541,264	
	通信運搬費	5,620,000	5,032,034	587,966	
	印刷製本費	30,850,000	29,165,583	1,684,417	
	修繕費	3,230,000	2,191,294	1,038,706	
	損害保険料	1,400,000	1,271,909	128,091	
	支払手数料	27,970,000	26,957,346	1,012,654	
	会費	3,420,000	2,925,363	494,637	
	公租公課	3,500,000	3,029,450	470,550	
	広告費	28,650,000	29,766,412	△ 1,116,412	
	食糧費	7,990,000	6,256,435	1,733,565	
	渉外費	12,550,000	10,568,650	1,981,350	
	福利費	1,310,000	897,550	412,450	
	和解金	22,400,000	22,696,117	△ 296,117	
	私立大学等経常費補助金返還金	300,000	219,000	81,000	
	雑費	530,000	35,865	494,135	
	減価償却額	8,780,000	8,734,205	45,795	
	徴収不能額等	430,000	635,382	△ 205,382	
	徴収不能引当金繰入額	430,000	635,382	△ 205,382	
	教育活動支出計	3,227,290,000	3,167,024,129	60,265,871	
	教育活動収支差額	77,124,000	159,410,139	△ 82,286,139	
教育活動外収支	部事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	1,859,000	1,840,095	18,905
		第3号基本金引当特定資産運用収入	40,000	36,098	3,902
		その他の受取利息・配当金	1,819,000	1,803,997	15,003
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	1,859,000	1,840,095	18,905
	部事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	450,000	440,481	9,519
		借入金利息	450,000	440,481	9,519
		その他の教育活動外支出	0	0	0
	教育活動外支出計	450,000	440,481	9,519	
	教育活動外収支差額	1,409,000	1,399,614	9,386	
経常収支差額		78,533,000	160,809,753	△ 82,276,753	
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	600,000	599,998	2
		車両売却差額	600,000	599,998	2
		その他の特別収入	6,770,000	6,900,000	△ 130,000
		施設設備寄付金	6,770,000	6,792,000	△ 22,000
		施設設備補助金	0	108,000	△ 108,000
		特別収入計	7,370,000	7,499,998	△ 129,998
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	3,630,000	3,628,979	1,021
		建物処分差額	3,630,000	3,628,979	1,021
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	3,630,000	3,628,979	1,021
		特別収支差額	3,740,000	3,871,019	△ 131,019

【予備費】	(0)		
	22,200,000		22,200,000
基本金組入前当年度収支差額	60,073,000	164,680,772	△ 104,607,772
基本金組入額合計	△ 131,640,262	△ 121,979,959	△ 9,660,303
当年度収支差額	△ 71,567,262	42,700,813	△ 114,268,075
前年度繰越収支差額	△ 940,000,254	△ 940,000,254	0
基本金取崩額	5,532,738	5,532,738	0
翌年度繰越収支差額	△ 1,006,034,778	△ 891,766,703	△ 114,268,075

(参考)

事業活動収入計	3,313,643,000	3,335,774,361	△ 22,131,361
事業活動支出計	3,253,570,000	3,171,093,589	82,476,411

貸借対照表

令和2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	15,139,118,650	15,361,731,861	△ 222,613,211
有形固定資産	11,941,870,480	12,188,191,176	△ 246,320,696
土地	3,504,621,654	3,504,621,654	0
建物	7,469,493,374	7,724,056,312	△ 254,562,938
構築物	320,857,396	307,011,481	13,845,915
教育研究用機器備品	341,639,754	351,213,120	△ 9,573,366
管理用機器備品	24,627,079	29,742,700	△ 5,115,621
図書	268,498,893	262,167,637	6,331,256
車両	12,132,330	7,218,272	4,914,058
建設仮勘定	0	2,160,000	△ 2,160,000
特定資産	3,168,299,849	3,144,617,314	23,682,535
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	492,199,849	592,917,314	△ 100,717,465
施設設備拡充費引当特定資産	2,437,000,000	2,347,000,000	90,000,000
減価償却引当特定資産	164,700,000	144,700,000	20,000,000
東筑紫学園特別奨学金引当特定資産	14,400,000	0	14,400,000
その他の固定資産	28,948,321	28,923,371	24,950
電話加入権	3,063,771	3,063,771	0
有価証券	350,000	350,000	0
預託金	25,534,550	25,509,600	24,950
流動資産	3,149,454,284	2,883,654,635	265,799,649
現金預金	2,616,306,031	2,068,764,134	547,541,897
未収入金	138,129,646	437,359,213	△ 299,229,567
仮払金	255,600	522,320	△ 266,720
預り金指定預金	320,319,639	286,961,193	33,358,446
修学旅行費積立預金	74,443,368	90,047,775	△ 15,604,407
資産の部合計	18,288,572,934	18,245,386,496	43,186,438
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	492,199,849	632,917,314	△ 140,717,465
長期借入金	0	40,000,000	△ 40,000,000
退職給与引当金	492,199,849	592,917,314	△ 100,717,465
流動負債	869,567,254	850,344,123	19,223,131
短期借入金	40,000,000	40,000,000	0
未払金	17,248,247	25,766,155	△ 8,517,908
前受金	417,556,000	407,569,000	9,987,000
預り金	320,319,639	286,961,193	33,358,446
修学旅行費預り金	74,443,368	90,047,775	△ 15,604,407
負債の部合計	1,361,767,103	1,483,261,437	△ 121,494,334
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	17,818,572,534	17,702,125,313	116,447,221
第1号基本金	17,551,572,534	17,435,125,313	116,447,221
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	△ 891,766,703	△ 940,000,254	48,233,551
翌年度繰越収支差額	△ 891,766,703	△ 940,000,254	48,233,551
純資産の部合計	16,926,805,831	16,762,125,059	164,680,772
負債及び純資産の部合計	18,288,572,934	18,245,386,496	43,186,438

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311,907,695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564,551,370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 5,618,803,251円

4. 徴収不能引当金の合計額 635,382円

5. 担保に供されている資産の種類及び額 (該当なし)

6. 翌会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

9,101,197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)	11,942,077	補助活動収入	19,592,565
計	11,942,077	計	19,592,565
純 額			7,650,488

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)	5,140,022	補助活動収入	7,384,400
計	5,140,022	計	7,384,400
純 額			2,244,378

③幼稚園 (単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出(経費支出)	357,438	補助活動収入	1,712,500
計	357,438	計	1,712,500
純 額			1,355,062