

令和2年度 決算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)



学校法人 東筑紫学園

資金収支計算書

令和 2年 4月 1日から
令和 3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	2,167,653,000	2,179,300,701	△ 11,647,701
授業料収入	1,396,200,000	1,401,648,000	△ 5,448,000
入学金収入	152,015,000	152,145,000	△ 130,000
実験実習料収入	113,030,000	117,140,166	△ 4,110,166
施設設備資金収入	148,260,000	148,730,000	△ 470,000
教育充実費収入	363,398,000	364,899,000	△ 1,501,000
基本保育料収入	5,600,000	5,642,390	△ 42,390
特定保育料収入	1,560,000	1,560,000	0
補習料収入	1,970,000	2,233,200	△ 263,200
その他の納付金収入	11,270,000	11,549,345	△ 279,345
父母負担軽減額	△ 25,650,000	△ 26,246,400	596,400
手数料収入	52,622,000	51,996,243	625,757
入学検定料収入	46,782,000	45,862,000	920,000
試験料収入	5,000,000	4,932,000	68,000
証明手数料収入	670,000	698,700	△ 28,700
雑手数料収入	150,000	121,148	28,852
大学入学共通テスト実施手数料収入	20,000	382,395	△ 362,395
寄付金収入	40,755,000	42,155,847	△ 1,400,847
特別寄付金収入	29,940,000	29,964,590	△ 24,590
一般寄付金収入	10,815,000	12,191,257	△ 1,376,257
補助金収入	916,840,000	932,247,215	△ 15,407,215
国庫補助金収入	244,700,000	246,484,700	△ 1,784,700
地方公共団体補助金収入	532,140,000	542,354,029	△ 10,214,029
施設型給付費収入	140,000,000	143,408,486	△ 3,408,486
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	5,900,000	10,069,141	△ 4,169,141
補助活動収入	5,900,000	10,069,141	△ 4,169,141
受取利息・配当金収入	980,000	944,276	35,724
第3号基本金引当特定資産運用収入	40,000	18,098	21,902
その他の受取利息・配当金収入	940,000	926,178	13,822

雑収入	115,760,000	122,242,281	△ 6,482,281
施設設備利用料収入	4,540,000	4,563,500	△ 23,500
雑入	23,920,000	31,352,365	△ 7,432,365
私大退職金財団等交付金収入	87,300,000	86,326,416	973,584
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	404,880,000	411,627,500	△ 6,747,500
授業料前受金収入	163,500,000	158,647,500	4,852,500
入学金前受金収入	133,820,000	137,945,000	△ 4,125,000
実験実習料前受金収入	13,000,000	12,950,000	50,000
施設設備資金前受金収入	52,480,000	58,180,000	△ 5,700,000
教育充実費前受金収入	40,280,000	41,535,000	△ 1,255,000
特定保育料前受金収入	1,200,000	1,460,000	△ 260,000
補助活動前受金収入	600,000	910,000	△ 310,000
その他の収入	192,761,588	246,445,754	△ 53,684,166
退職給与引当特定資産取崩収入	7,200,000	33,308,128	△ 26,108,128
東筑紫学園特別奨学金引当特定資産取崩収入	600,000	600,000	0
修学旅行費積立預金取崩収入	0	3,401,368	△ 3,401,368
前期末未収入金収入	138,091,588	137,982,146	109,442
預り金受入収入	33,010,000	69,834,112	△ 36,824,112
修学旅行費預り金受入収入	13,860,000	1,320,000	12,540,000
資金収入調整勘定	△ 513,286,000	△ 511,476,671	△ 1,809,329
期末未収入金	△ 95,730,000	△ 93,920,671	△ 1,809,329
前期末前受金	△ 417,556,000	△ 417,556,000	0
前年度繰越支払資金	2,616,306,031	2,616,306,031	0
収入の部合計	6,001,171,619	6,101,858,318	△ 100,686,699

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,024,110,000	1,995,186,802	28,923,198
教員人件費支出	1,413,930,000	1,394,287,297	19,642,703
職員人件費支出	458,130,000	451,452,255	6,677,745
役員報酬支出	37,540,000	37,779,695	△ 239,695
退職金支出	114,510,000	111,667,555	2,842,445
教育研究経費支出	682,110,000	654,813,917	27,296,083
消耗品費支出	123,700,000	115,485,008	8,214,992
光熱水費支出	59,030,000	56,762,475	2,267,525
旅費交通費支出	10,370,000	6,861,668	3,508,332
奨学費支出	243,070,000	241,418,900	1,651,100
通信運搬費支出	18,020,000	16,175,885	1,844,115
印刷製本費支出	15,340,000	13,244,529	2,095,471
修繕費支出	66,540,000	69,344,321	△ 2,804,321
損害保険料支出	11,510,000	11,041,743	468,257
賃借料支出	60,000	58,400	1,600
支払手数料支出	94,360,000	90,283,098	4,076,902
会費支出	10,290,000	9,309,825	980,175
公租公課支出	530,000	341,200	188,800
食糧費支出	14,260,000	12,549,108	1,710,892
課外活動費支出	10,850,000	8,727,378	2,122,622
福利費支出	3,450,000	2,930,510	519,490
雑費支出	730,000	279,869	450,131
管理経費支出	139,220,000	119,330,030	19,889,970
消耗品費支出	10,520,000	8,321,961	2,198,039
光熱水費支出	7,420,000	7,276,385	143,615
旅費交通費支出	6,370,000	3,468,268	2,901,732
通信運搬費支出	7,570,000	6,844,356	725,644
印刷製本費支出	32,480,000	30,645,859	1,834,141
修繕費支出	5,870,000	4,903,593	966,407

損害保険料支出	1,190,000	1,048,885	141,115
支払手数料支出	25,030,000	23,088,238	1,941,762
会費支出	2,890,000	2,175,797	714,203
公租公課支出	3,780,000	3,198,550	581,450
広告費支出	23,720,000	20,207,368	3,512,632
食糧費支出	4,190,000	2,006,940	2,183,060
渉外費支出	6,750,000	4,872,745	1,877,255
福利費支出	720,000	770,280	△ 50,280
私立大学等経常費補助金返還金支出	300,000	486,675	△ 186,675
雑費支出	420,000	14,130	405,870
借入金等利息支出	200,000	189,517	10,483
借入金利息支出	200,000	189,517	10,483
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	54,090,000	48,106,300	5,983,700
建物支出	44,410,000	38,577,000	5,833,000
構築物支出	9,680,000	9,529,300	150,700
設備関係支出	73,310,000	69,659,950	3,650,050
教育研究用機器備品支出	56,010,000	54,986,311	1,023,689
管理用機器備品支出	9,860,000	8,588,932	1,271,068
図書支出	7,440,000	6,084,707	1,355,293
資産運用支出	1,657,730,000	1,645,898,920	11,831,080
退職給与引当特定資産繰入支出	27,730,000	15,898,920	11,831,080
施設拡充費引当特定資産繰入支出	1,610,000,000	1,610,000,000	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	64,129,795	91,803,727	△ 27,673,932
前期末短期未払金支払支出	17,259,795	17,248,247	11,548

預り金指定預金繰入支出	33,010,000	69,834,112	△ 36,824,112
修学旅行費積立預金繰入 支出	13,860,000	1,320,000	12,540,000
修学旅行費預り金支払支出	0	3,401,368	△ 3,401,368
[予備費]	(0) 22,200,000		22,200,000
資金支出調整勘定	△ 17,880,000	△ 16,184,688	△ 1,695,312
期末短期未払金	△ 17,880,000	△ 16,184,688	△ 1,695,312
翌年度繰越支払資金	1,261,951,824	1,453,053,843	△ 191,102,019
支出の部合計	6,001,171,619	6,101,858,318	△ 100,686,699

活動区分資金収支計算書

令和 2年 4月 1日から
令和 3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	2,179,300,701	
		手数料収入	51,996,243	
		特別寄付金収入	16,740,590	
		一般寄付金収入	12,191,257	
		経常費等補助金収入	931,371,215	
		付随事業収入	10,069,141	
		雑収入	122,242,281	
		教育活動資金収入計 (1)	3,323,911,428	
	支出	人件費支出	1,995,186,802	
		教育研究経費支出	654,813,917	
		管理経費支出	119,330,030	
		教育活動資金支出計 (2)	2,769,330,749	
		差引 (3) = (1)-(2)	554,580,679	
		調整勘定等 (4)	37,945,416	
		教育活動資金収支差額 (5) = (3) + (4)	592,526,095	
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	13,224,000	
		施設設備補助金収入	876,000	
		施設整備等活動資金収入計 (6)	14,100,000	
	支出	施設関係支出	48,106,300	
		設備関係支出	69,659,950	
		施設設備拡充費引当特定資産繰入支出	1,610,000,000	
		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)	1,747,766,250	
			差引 (8) = (6) - (7)	△ 1,733,666,250
			調整勘定等 (9)	△ 876,000
		施設整備等活動資金収支差額 (10) = (8) + (9)	△ 1,734,542,250	
		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)	△ 1,142,016,155	
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	33,308,128	
		東筑紫学園特別奨学金引当特定資産取崩収入	600,000	
		修学旅行費積立預金取崩収入	3,401,368	
		預り金受入収入	69,834,112	
		修学旅行費預り金受入収入	1,320,000	
		小計	108,463,608	
		受取利息・配当金収入	944,276	
		その他の活動資金収入計 (12)	109,407,884	
	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	15,898,920	
		預り金指定預金繰入支出	69,834,112	
		修学旅行費積立預金繰入支出	1,320,000	
		修学旅行費預り金支払支出	3,401,368	
		小計	130,454,400	
		借入金等利息支出	189,517	
			その他の活動資金支出計 (13)	130,643,917
		差引 (14) = (12) - (13)	△ 21,236,033	
		調整勘定等 (15)	0	
		その他の活動資金収支差額 (16) = (14) +(15)	△ 21,236,033	
		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)	△ 1,163,252,188	
		前年度繰越支払資金	2,616,306,031	
		翌年度繰越支払資金	1,453,053,843	

事業活動収支計算書

令和 2年 4月 1日から
令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	教育活動収支	学生生徒等納付金	2,167,653,000	2,179,300,701	△ 11,647,701
		授業料	1,396,200,000	1,401,648,000	△ 5,448,000
		入学金	152,015,000	152,145,000	△ 130,000
		実験実習料	113,030,000	117,140,166	△ 4,110,166
		施設設備資金	148,260,000	148,730,000	△ 470,000
		教育充実費	363,398,000	364,899,000	△ 1,501,000
		基本保育料	5,600,000	5,642,390	△ 42,390
		特定保育料	1,560,000	1,560,000	0
		補習料	1,970,000	2,233,200	△ 263,200
		その他の納付金	11,270,000	11,549,345	△ 279,345
		父母負担軽減額	△ 25,650,000	△ 26,246,400	596,400
		手数料	52,622,000	51,996,243	625,757
		入学検定料	46,782,000	45,862,000	920,000
		試験料	5,000,000	4,932,000	68,000
		証明手数料	670,000	698,700	△ 28,700
		雑手数料	150,000	121,148	28,852
		大学入学共通テスト実施手数料	20,000	382,395	△ 362,395
		寄付金	30,155,000	28,931,847	1,223,153
		特別寄付金	18,840,000	16,740,590	2,099,410
		一般寄付金	11,315,000	12,191,257	△ 876,257
		経常費等補助金	916,840,000	931,371,215	△ 14,531,215
		国庫補助金	244,700,000	246,484,700	△ 1,784,700
		地方公共団体補助金	532,140,000	541,478,029	△ 9,338,029
		施設型給付費	140,000,000	143,408,486	△ 3,408,486
		付随事業収入	5,900,000	10,069,141	△ 4,169,141
		補助活動収入	5,900,000	10,069,141	△ 4,169,141
		雑収入	43,360,000	54,457,879	△ 11,097,879
		施設設備利用料	4,540,000	4,563,500	△ 23,500
		雑入	23,920,000	31,352,365	△ 7,432,365
		私大退職金財団等交付金	14,900,000	13,917,360	982,640
		退職給与引当金戻入額	0	4,624,654	△ 4,624,654
		教育活動収入計	3,216,530,000	3,256,127,026	△ 39,597,026
事業活動支出の部	教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	2,002,630,000	1,909,993,192	92,636,808
		教員人件費	1,413,930,000	1,394,287,297	19,642,703
		職員人件費	458,130,000	451,452,255	6,677,745
		役員報酬	37,540,000	37,779,695	△ 239,695
		退職給与引当金繰入額	93,030,000	26,473,945	66,556,055
		教育研究経費	1,081,260,000	1,046,499,192	34,760,808
		消耗品費	123,700,000	115,485,008	8,214,992
		光熱水費	59,030,000	56,762,475	2,267,525
		旅費交通費	10,370,000	6,861,668	3,508,332
		奨学費	243,070,000	241,418,900	1,651,100
		通信運搬費	18,020,000	16,175,885	1,844,115
		印刷製本費	15,340,000	13,244,529	2,095,471
		修繕費	66,540,000	69,344,321	△ 2,804,321
		損害保険料	11,510,000	11,041,743	468,257
		賃借料	60,000	58,400	1,600
		支払手数料	94,360,000	90,283,098	4,076,902
		会費	10,290,000	9,309,825	980,175
		公租公課	530,000	341,200	188,800
		食糧費	14,260,000	12,549,108	1,710,892
課外活動費	10,850,000	8,727,378	2,122,622		
福利費	3,450,000	2,930,510	519,490		
雑費	730,000	279,869	450,131		
減価償却額	399,150,000	391,685,275	7,464,725		

事業活動支出の部	管理経費	147,680,000	127,344,430	20,335,570		
	消耗品費	10,120,000	8,321,961	1,798,039		
	光熱水費	7,420,000	7,276,385	143,615		
	旅費交通費	6,270,000	3,468,268	2,801,732		
	通信運搬費	7,570,000	6,844,356	725,644		
	印刷製本費	32,380,000	30,645,859	1,734,141		
	修繕費	5,870,000	4,903,593	966,407		
	損害保険料	1,190,000	1,048,885	141,115		
	支払手数料	25,430,000	23,088,238	2,341,762		
	会費	2,780,000	2,175,797	604,203		
	公租公課	3,780,000	3,198,550	581,450		
	広告費	23,720,000	20,207,368	3,512,632		
	食糧費	4,590,000	2,006,940	2,583,060		
	渉外費	6,750,000	4,872,745	1,877,255		
	福利費	920,000	770,280	149,720		
	私立大学等経常費補助金返還金	300,000	486,675	△ 186,675		
	雑費	420,000	14,130	405,870		
	減価償却額	8,170,000	8,014,400	155,600		
	徴収不能額等	440,000	435,129	4,871		
	徴収不能引当金繰入額	440,000	435,129	4,871		
教育活動支出計	3,232,010,000	3,084,271,943	147,738,057			
教育活動収支差額	△ 15,480,000	171,855,083	△ 187,335,083			
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	980,000	944,276	35,724		
	第3号基本金引当特定資産運用収入	40,000	18,098	21,902		
	その他の受取利息・配当金	940,000	926,178	13,822		
	その他の教育活動外収入	0	0	0		
	教育活動外収入計	980,000	944,276	35,724		
	の部	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
	借入金等利息	200,000	189,517	10,483		
	借入金利息	200,000	189,517	10,483		
	その他の教育活動外支出	0	0	0		
教育活動外支出計	200,000	189,517	10,483			
教育活動外収支差額	780,000	754,759	25,241			
経常収支差額	△ 14,700,000	172,609,842	△ 187,309,842			
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	0	0	0		
	その他の特別収入	13,980,000	14,980,000	△ 1,000,000		
	施設設備寄付金	13,100,000	13,224,000	△ 124,000		
	現物寄付	880,000	880,000	0		
	施設設備補助金	0	876,000	△ 876,000		
	特別収入計	13,980,000	14,980,000	△ 1,000,000		
	事業活動支出の部	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	13,980,000	14,980,000	△ 1,000,000			

【予備費】	(0)		
	22,200,000		22,200,000
基本金組入前当年度収支差額	△ 22,920,000	187,589,842	△ 210,509,842
基本金組入額合計	△ 98,143,030	△ 36,599,713	△ 61,543,317
当年度収支差額	△ 121,063,030	150,990,129	△ 272,053,159
前年度繰越収支差額	△ 891,766,703	△ 891,766,703	0
基本金取崩額	207,814,986	146,296,776	61,518,210
翌年度繰越収支差額	△ 805,014,747	△ 594,479,798	△ 210,534,949

(参考)

事業活動収入計	3,231,490,000	3,272,051,302	△ 40,561,302
事業活動支出計	3,254,410,000	3,084,461,460	169,948,540

貸借対照表

令和3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	16,470,056,017	15,139,118,650	1,330,937,367
有形固定資産	11,660,817,055	11,941,870,480	△ 281,053,425
土地	3,504,621,654	3,504,621,654	0
建物	7,225,272,218	7,469,493,374	△ 244,221,156
構築物	298,148,007	320,857,396	△ 22,709,389
教育研究用機器備品	321,369,286	341,639,754	△ 20,270,468
管理用機器備品	28,041,502	24,627,079	3,414,423
図書	274,583,600	268,498,893	6,084,707
車両	8,780,788	12,132,330	△ 3,351,542
特定資産	4,780,290,641	3,168,299,849	1,611,990,792
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	474,790,641	492,199,849	△ 17,409,208
施設設備拡充費引当特定資産	4,047,000,000	2,437,000,000	1,610,000,000
減価償却引当特定資産	184,700,000	164,700,000	20,000,000
東筑紫学園特別奨学金引当特定資産	13,800,000	14,400,000	△ 600,000
その他の固定資産	28,948,321	28,948,321	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	25,534,550	25,534,550	0
流動資産	2,009,458,236	3,149,454,284	△ 1,139,996,048
現金預金	1,453,053,843	2,616,306,031	△ 1,163,252,188
未収入金	93,633,042	138,129,646	△ 44,496,604
仮払金	255,600	255,600	0
預り金指定預金	390,153,751	320,319,639	69,834,112
修学旅行費積立預金	72,362,000	74,443,368	△ 2,081,368
資産の部合計	18,479,514,253	18,288,572,934	190,941,319
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	474,790,641	492,199,849	△ 17,409,208
退職給与引当金	474,790,641	492,199,849	△ 17,409,208
流動負債	890,327,939	869,567,254	20,760,685
短期借入金	0	40,000,000	△ 40,000,000
未払金	16,184,688	17,248,247	△ 1,063,559
前受金	411,627,500	417,556,000	△ 5,928,500
預り金	390,153,751	320,319,639	69,834,112
修学旅行費預り金	72,362,000	74,443,368	△ 2,081,368
負債の部合計	1,365,118,580	1,361,767,103	3,351,477
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	17,708,875,471	17,818,572,534	△ 109,697,063
第1号基本金	17,441,875,471	17,551,572,534	△ 109,697,063
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	△ 594,479,798	△ 891,766,703	297,286,905
翌年度繰越収支差額	△ 594,479,798	△ 891,766,703	297,286,905
純資産の部合計	17,114,395,673	16,926,805,831	187,589,842
負債及び純資産の部合計	18,479,514,253	18,288,572,934	190,941,319

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314,376,586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522,268,365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 (該当なし)

3. 減価償却額の累計額の合計額 5,781,058,416円

4. 徴収不能引当金の合計額 435,129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
0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)	7,896,448	補助活動収入	15,915,326
計	7,896,448	計	15,915,326
純 額			8,018,878

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)	4,536,544	補助活動収入	5,315,437
計	4,536,544	計	5,315,437
純 額			778,893

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)	248,430	補助活動収入	1,519,800
計	248,430	計	1,519,800
純 額			1,271,370