

令和5年度 決 算 書

(令和5年4月1日から令和6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 5 年 4 月 1日から
令和 6 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	2,111,990,000	2,119,772,444	△ 7,782,444
授業料収入	1,384,915,000	1,387,502,000	△ 2,587,000
入学金収入	115,725,000	115,725,000	0
実験実習料収入	119,170,000	123,489,014	△ 4,319,014
施設設備資金収入	165,350,000	165,498,500	△ 148,500
教育充実費収入	330,320,000	331,003,000	△ 683,000
基本保育料収入	8,520,000	8,529,500	△ 9,500
特定保育料収入	1,440,000	1,440,000	0
補習料収入	2,600,000	2,787,630	△ 187,630
その他の納付金収入	12,160,000	12,181,900	△ 21,900
父母負担軽減額	△ 28,210,000	△ 28,384,100	174,100
手数料収入	54,651,000	55,674,657	△ 1,023,657
入学検定料収入	48,297,000	49,168,000	△ 871,000
試験料収入	5,490,000	5,587,000	△ 97,000
証明手数料収入	470,000	514,650	△ 44,650
雑手数料収入	87,000	95,267	△ 8,267
大学入学共通テスト実施手数料収入	307,000	309,740	△ 2,740
寄付金収入	27,200,000	29,389,558	△ 2,189,558
特別寄付金収入	18,150,000	19,216,500	△ 1,066,500
一般寄付金収入	9,050,000	10,173,058	△ 1,123,058
補助金収入	961,553,000	979,766,284	△ 18,213,284
国庫補助金収入	262,100,000	264,064,100	△ 1,964,100
地方公共団体補助金収入	559,453,000	562,487,040	△ 3,034,040
施設型給付費収入	140,000,000	153,215,144	△ 13,215,144
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	1,400,000	1,501,120	△ 101,120
補助活動収入	1,400,000	1,501,120	△ 101,120
受取利息・配当金収入	778,000	714,831	63,169
第3号基本金引当特定資産運用収入	2,000	2,005	△ 5
その他の受取利息・配当金収入	776,000	712,826	63,174

雑収入	137,766,040	141,277,669	△ 3,511,629
施設設備利用料収入	5,444,000	5,764,350	△ 320,350
雑入	25,640,000	28,827,751	△ 3,187,751
私大退職金財団等交付金収入	106,682,040	106,685,568	△ 3,528
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	292,768,000	302,757,500	△ 9,989,500
授業料前受金収入	113,030,000	119,067,500	△ 6,037,500
入学金前受金収入	89,840,000	89,975,000	△ 135,000
実験実習料前受金収入	9,470,000	9,740,000	△ 270,000
施設設備資金前受金収入	49,560,000	51,450,000	△ 1,890,000
教育充実費前受金収入	29,588,000	31,185,000	△ 1,597,000
特定保育料前受金収入	1,000,000	1,060,000	△ 60,000
補助活動前受金収入	280,000	280,000	0
その他の収入	149,271,285	144,952,181	4,319,104
退職給与引当特定資産取崩収入	22,995,101	23,021,961	△ 26,860
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
預り金指定預金繰入収入	13,650,000	12,078,334	1,571,666
修学旅行費積立預金繰入収入	5,760,000	5,900,000	△ 140,000
前期末未収入金収入	87,566,184	86,774,265	791,919
預り金受入収入	50,000	3,240,020	△ 3,190,020
修学旅行費預り金受入収入	18,650,000	13,337,601	5,312,399
資金収入調整勘定	△ 469,852,140	△ 470,847,821	995,681
期末未収入金	△ 111,941,140	△ 112,936,821	995,681
前期末前受金	△ 357,911,000	△ 357,911,000	0
前年度繰越支払資金	1,390,438,392	1,390,438,392	
収入の部合計	4,657,963,577	4,695,396,815	△ 37,433,238

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,939,123,851	1,933,437,440	5,686,411
教員人件費支出	1,330,180,000	1,325,862,378	4,317,622
職員人件費支出	457,180,000	455,921,085	1,258,915
役員報酬支出	22,500,000	22,399,526	100,474
退職金支出	129,263,851	129,254,451	9,400
教育研究経費支出	757,530,000	722,960,538	34,569,462
消耗品費支出	136,490,000	127,937,733	8,552,267
光熱水費支出	82,430,000	78,139,489	4,290,511
旅費交通費支出	23,960,000	21,904,776	2,055,224
奨学費支出	262,040,000	261,484,000	556,000
通信運搬費支出	9,430,000	8,429,606	1,000,394
印刷製本費支出	13,460,000	12,898,444	561,556
修繕費支出	57,670,000	49,275,854	8,394,146
損害保険料支出	12,200,000	12,117,475	82,525
賃借料支出	50,000	49,300	700
支払手数料支出	99,440,000	93,762,490	5,677,510
会費支出	10,290,000	10,089,733	200,267
公租公課支出	640,000	616,700	23,300
食糧費支出	16,950,000	15,572,142	1,377,858
課外活動費支出	28,720,000	27,320,757	1,399,243
福利費支出	3,210,000	2,920,275	289,725
雑費支出	550,000	441,764	108,236
管理経費支出	169,985,000	156,682,638	13,302,362
消耗品費支出	9,730,000	8,614,661	1,115,339
光熱水費支出	10,375,000	8,184,460	2,190,540
旅費交通費支出	8,650,000	7,852,480	797,520
通信運搬費支出	6,205,000	5,366,282	838,718
印刷製本費支出	32,060,000	30,323,942	1,736,058
修繕費支出	6,670,000	5,399,768	1,270,232

損害保険料支出	1,275,000	1,244,643	30,357
支払手数料支出	34,420,000	33,413,756	1,006,244
会費支出	2,320,000	2,119,851	200,149
公租公課支出	2,300,000	1,537,732	762,268
広告費支出	30,030,000	28,279,366	1,750,634
食糧費支出	5,080,000	3,763,359	1,316,641
渉外費支出	4,680,000	4,308,357	371,643
福利費支出	1,850,000	1,610,750	239,250
解体撤去費支出	7,550,000	7,546,000	4,000
補助活動支出	6,000,000	6,421,056	△ 421,056
私立大学等經常費補助金返還金支出	140,000	134,000	6,000
和解金支出	500,000	500,000	0
雑費支出	150,000	62,175	87,825
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	127,100,000	126,423,000	677,000
建物支出	31,600,000	31,515,000	85,000
構築物支出	95,500,000	94,908,000	592,000
設備関係支出	129,484,000	128,888,628	595,372
教育研究用機器備品支出	58,920,000	58,593,416	326,584
管理用機器備品支出	7,734,000	7,694,390	39,610
図書支出	6,120,000	5,900,222	219,778
ソフトウェア支出	56,710,000	56,700,600	9,400
資産運用支出	136,283,007	134,837,992	1,445,015
退職給与引当特定資産繰入支出	26,283,007	24,837,992	1,445,015
施設設備拡充費引当特定資産繰入支出	80,000,000	80,000,000	0
減価償却引当特定資産繰入支出	30,000,000	30,000,000	0
その他の支出	149,759,557	51,620,148	98,139,409
前期末未払金支払支出	17,049,557	17,036,889	12,668

預り金指定預金繰入支出	53,700,000	3,240,020	50,459,980
修学旅行費積立預金繰入支出	18,650,000	13,337,601	5,312,399
仮払金支払支出	0	27,304	△ 27,304
預り金支払支出	54,600,000	12,078,334	42,521,666
修学旅行費預り金支払支出	5,760,000	5,900,000	△ 140,000
〔予 備 費〕	(0) 22,200,000		22,200,000
資金支出調整勘定	△ 29,080,000	△ 22,390,348	△ 6,689,652
期末短期未払金	△ 29,080,000	△ 22,390,348	△ 6,689,652
翌年度繰越支払資金	1,255,578,162	1,462,936,779	△ 207,358,617
支出の部合計	4,657,963,577	4,695,396,815	△ 37,433,238

活動区分資金収支計算書

令和 5 年 4 月 1日から

令和 6 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	2,119,772,444
		手数料収入	55,674,657
		特別寄付金収入	7,427,500
		一般寄付金収入	10,173,058
		経常費等補助金収入	971,873,684
		付随事業収入	1,501,120
		雑収入	141,277,669
		教育活動資金収入計 (1)	3,307,700,132
	支出	人件費支出	1,933,437,440
		教育研究経費支出	722,960,538
		管理経費支出	156,682,638
		教育活動資金支出計 (2)	2,813,080,616
		差引 (3) = (1)-(2)	494,619,516
		調整勘定等 (4)	△ 76,328,597
		教育活動資金収支差額 (5) = (3) + (4)	418,290,919
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	11,789,000
		施設設備補助金収入	7,892,600
		施設整備等活動資金収入計 (6)	19,681,600
	支出	施設関係支出	126,423,000
		設備関係支出	128,888,628
		施設設備拡充費引当特定資産繰入支出	80,000,000
		減価償却引当特定資産繰入支出	30,000,000
		施設整備等活動資金支出計 (7)	365,311,628
		差引 (8) = (6) - (7)	△ 345,630,028
		調整勘定等 (9)	366,000
		施設整備等活動資金収支差額 (10) = (8) + (9)	△ 345,264,028
	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)		73,026,891
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	23,021,961
		東筑紫学園特別奨学金引当特定資産取崩収入	600,000
		預り金指定預金取崩収入	12,078,334
		修学旅行費積立預金繰入収入	5,900,000
		預り金受入収入	3,240,020
		修学旅行費預り金受入収入	13,337,601
		小計	58,177,916
		受取利息・配当金収入	714,831
		その他の活動資金収入計 (12)	58,892,747
	支出	退職給与引当特定資産繰入支出	24,837,992
		預り金指定預金繰入支出	3,240,020
		修学旅行費積立預金繰入支出	13,337,601
		仮払金支払支出	27,304
		預り金支払支出	12,078,334
		修学旅行費預り金支払支出	5,900,000
		小計	59,421,251
		その他の活動資金支出計 (13)	59,421,251
		差引 (14) = (12) - (13)	△ 528,504
		調整勘定等 (15)	0
		その他の活動資金収支差額 (16) = (14) + (15)	△ 528,504
	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)		72,498,387
	前年度繰越支払資金		1,390,438,392
	翌年度繰越支払資金		1,462,936,779

事業活動収支計算書

令和 5 年 4 月 1日から
令和 6 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	2,111,990,000	2,119,772,444	△ 7,782,444
	授業料	1,384,915,000	1,387,502,000	△ 2,587,000
	入学金	115,725,000	115,725,000	0
	実験実習料	119,170,000	123,489,014	△ 4,319,014
	施設設備資金	165,350,000	165,498,500	△ 148,500
	教育充実費	330,320,000	331,003,000	△ 683,000
	基本保育料	8,520,000	8,529,500	△ 9,500
	特定保育料	1,440,000	1,440,000	0
	補習料	2,600,000	2,787,630	△ 187,630
	その他の納付金	12,160,000	12,181,900	△ 21,900
	父母負担軽減額	△ 28,210,000	△ 28,384,100	174,100
	手数料	54,651,000	55,674,657	△ 1,023,657
	入学検定料	48,297,000	49,168,000	△ 871,000
	試験料	5,490,000	5,587,000	△ 97,000
	証明手数料	470,000	514,650	△ 44,650
	雑手数料	87,000	95,267	△ 8,267
	大学入学共通テスト実施手数料	307,000	309,740	△ 2,740
	寄付金	15,470,000	17,600,558	△ 2,130,558
	特別寄付金	6,420,000	7,427,500	△ 1,007,500
	一般寄付金	9,050,000	10,173,058	△ 1,123,058
	経常費等補助金	961,233,000	971,873,684	△ 10,640,684
	国庫補助金	262,100,000	264,064,100	△ 1,964,100
	地方公共団体補助金	559,133,000	554,594,440	4,538,560
	施設型給付費	140,000,000	153,215,144	△ 13,215,144
	付随事業収入	1,400,000	1,501,120	△ 101,120
	補助活動収入	1,400,000	1,501,120	△ 101,120
	雑収入	72,055,240	75,563,341	△ 3,508,101
	施設設備利用料	5,444,000	5,764,350	△ 320,350
	雑入	25,640,000	28,827,751	△ 3,187,751
	私大退職金財団等交付金収入	40,971,240	40,971,240	0
	教育活動収入計	3,216,799,240	3,241,985,804	△ 25,186,564
	事業活動支出の部			
	人件費	1,875,301,757	1,869,539,143	5,762,614
	教員人件費	1,330,180,000	1,325,862,378	4,317,622
	職員人件費	457,180,000	455,921,085	1,258,915
	役員報酬	22,500,000	22,399,526	100,474
	退職給与引当金繰入額	57,697,577	57,614,432	83,145
	退職金	7,744,180	7,741,722	2,458
	教育研究経費	1,155,210,000	1,120,586,210	34,623,790
	消耗品費	136,490,000	127,937,733	8,552,267
	光熱水費	82,430,000	78,139,489	4,290,511
	旅費交通費	23,960,000	21,904,776	2,055,224
	奨学費	262,040,000	261,484,000	556,000
	通信運搬費	9,430,000	8,429,606	1,000,394
	印刷製本費	13,460,000	12,898,444	561,556
	修繕費	57,670,000	49,275,854	8,394,146
	損害保険料	12,200,000	12,117,475	82,525
	賃借料	50,000	49,300	700
	支払手数料	99,440,000	93,762,490	5,677,510
	会費	10,290,000	10,089,733	200,267
	公租公課	640,000	616,700	23,300
	食糧費	16,950,000	15,572,142	1,377,858
	課外活動費	28,720,000	27,320,757	1,399,243
	福利費	3,210,000	2,920,275	289,725
	雑費	550,000	441,764	108,236
	減価償却額	397,680,000	397,625,672	54,328

事業活動支出の部	管理経費	180,015,000	166,673,867	13,341,133	
	消耗品費	9,730,000	8,614,661	1,115,339	
	光熱水費	10,375,000	8,184,460	2,190,540	
	旅費交通費	8,650,000	7,852,480	797,520	
	通信運搬費	6,205,000	5,366,282	838,718	
	印刷製本費	32,060,000	30,323,942	1,736,058	
	修繕費	6,670,000	5,399,768	1,270,232	
	損害保険料	1,275,000	1,244,643	30,357	
	支払手数料	34,420,000	33,413,756	1,006,244	
	会費	2,320,000	2,119,851	200,149	
	公租公課	2,300,000	1,537,732	762,268	
	広告費	30,030,000	28,279,366	1,750,634	
	食糧費	5,080,000	3,763,359	1,316,641	
	渉外費	4,680,000	4,308,357	371,643	
	福利費	1,850,000	1,610,750	239,250	
	解体撤去費	7,550,000	7,546,000	4,000	
	補助活動支出	6,000,000	6,421,056	△ 421,056	
	私立大学等経常費補助金返還金	140,000	134,000	6,000	
	和解金	500,000	500,000	0	
	雑費	150,000	62,175	87,825	
	減価償却額	10,030,000	9,991,229	38,771	
	徴収不能額等	458,000	457,210	790	
	徴収不能引当金繰入額	458,000	457,210	790	
	教育活動支出計	3,210,984,757	3,157,256,430	53,728,327	
	教育活動収支差額	5,814,483	84,729,374	△ 78,914,891	
教育活動外収支	収入事業活動の部	科目	予 算	決 算	差 異
	受取利息・配当金	778,000	714,831	63,169	
	第3号基本金引当特定資産運用収入	2,000	2,005	△ 5	
	その他の受取利息・配当金	776,000	712,826	63,174	
	その他の教育活動外収入	0	0	0	
	教育活動外収入計	778,000	714,831	63,169	
	支出事業活動の部	科目	予 算	決 算	差 異
	借入金等利息	0	0	0	
	その他の教育活動外支出	0	0	0	
	教育活動外支出計	0	0	0	
教育活動外収支差額	778,000	714,831	63,169		
経常収支差額		6,592,483	85,444,205	△ 78,851,722	
特別収支	収入事業活動の部	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	12,050,000	19,681,600	△ 7,631,600	
	施設設備寄付金	11,730,000	11,789,000	△ 59,000	
	施設設備補助金	320,000	7,892,600	△ 7,572,600	
	特別収入計	12,050,000	19,681,600	△ 7,631,600	
	支出事業活動の部	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		12,050,000	19,681,600	△ 7,631,600	

【予備費】	(0)		
	22,200,000		22,200,000
基本金組入前当年度収支差額	△ 3,557,517	105,125,805	△ 108,683,322
基本金組入額合計	△ 223,260,000	△ 222,382,726	△ 877,274
当年度収支差額	△ 226,817,517	△ 117,256,921	△ 109,560,596
前年度繰越収支差額	△ 571,329,532	△ 571,329,532	0
基本金取崩額	1,348,545	1,358,245	△ 9,700
翌年度繰越収支差額	△ 796,798,504	△ 687,228,208	△ 109,570,296

(参考)

事業活動収入計	3,229,627,240	3,262,382,235	△ 32,754,995
事業活動支出計	3,233,184,757	3,157,256,430	75,928,327

貸 借 対 照 表

令和6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	16,667,078,255	16,708,167,497	△ 41,089,242	
有形固定資産	11,080,882,205	11,285,163,026	△ 204,280,821	
土地	3,504,621,654	3,504,621,654	0	
建物	6,574,783,378	6,843,331,986	△ 268,548,608	
構築物	297,155,317	234,963,482	62,191,835	
教育研究用機器備品	369,499,829	372,650,118	△ 3,150,289	
管理用機器備品	40,629,942	39,271,759	1,358,183	
図書	292,112,909	286,212,687	5,900,222	
車両	2,079,176	4,111,340	△ 2,032,164	
特定資産	5,505,016,581	5,393,800,550	111,216,031	
第3号基本金引当特定資産	10,000,000	10,000,000	0	
退職給与引当特定資産	471,316,581	469,500,550	1,816,031	
施設設備拡充費引当特定資産	4,707,000,000	4,627,000,000	80,000,000	
東筑紫学園特別奨学金引当特定資産	12,000,000	12,600,000	△ 600,000	
学生支援引当特定資産	50,000,000	50,000,000	0	
減価償却引当特定資産	254,700,000	224,700,000	30,000,000	
その他の固定資産	81,179,469	29,203,921	51,975,548	
電話加入権	3,063,771	3,063,771	0	
ソフトウェア	51,975,548	0	51,975,548	
有価証券	0	350,000	△ 350,000	
出資金	350,000	0	350,000	
預託金	25,790,150	25,790,150	0	
流動資産	1,996,639,752	1,899,809,428	96,830,324	
現金預金	1,462,936,779	1,390,438,392	72,498,387	
未収入金	112,504,611	86,799,265	25,705,346	
仮払金	103,686	76,382	27,304	
預り金指定預金	331,814,075	340,652,389	△ 8,838,314	
修学旅行費積立預金	89,280,601	81,843,000	7,437,601	
資産の部合計	18,663,718,007	18,607,976,925	55,741,082	
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固定負債	471,316,581	469,500,550	1,816,031	
退職給与引当金	471,316,581	469,500,550	1,816,031	
流動負債	746,242,524	797,443,278	△ 51,200,754	
未払金	22,390,348	17,036,889	5,353,459	
前受金	302,757,500	357,911,000	△ 55,153,500	
預り金	331,814,075	340,652,389	△ 8,838,314	
修学旅行費預り金	89,280,601	81,843,000	7,437,601	
負債の部合計	1,217,559,105	1,266,943,828	△ 49,384,723	
純資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基本金	18,133,387,110	17,912,362,629	221,024,481	
第1号基本金	17,916,387,110	17,695,362,629	221,024,481	
第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0	
第4号基本金	207,000,000	207,000,000	0	
繰越収支差額	△ 687,228,208	△ 571,329,532	△ 115,898,676	
翌年度繰越収支差額	△ 687,228,208	△ 571,329,532	△ 115,898,676	
純資産の部合計	17,446,158,902	17,341,033,097	105,125,805	
負債及び純資産の部合計	18,663,718,007	18,607,976,925	55,741,082	

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268,152,673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439,996,246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 6,783,529,357 円

4. 徴収不能引当金の合計額 457,210 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
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)	18,990,516	補助活動収入	12,569,460
計	18,990,516	計	12,569,460
純 額			△ 6,421,056

②幼稚園 (単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出(経費支出)	338,880	補助活動収入	1,840,000
計	338,880	計	1,840,000
純 額			1,501,120

