

平成19年度 決 算 書

(平成19年4月1日から平成20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19年 4月 1日から
平成20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	2,496,072,600	2,500,126,100	4,053,500
授業料収入	1,521,958,000	1,523,462,000	1,504,000
入学金収入	218,625,000	218,645,000	20,000
実験実習料収入	142,561,600	144,542,400	1,980,800
施設設備資金収入	173,765,000	173,765,000	0
教育充実費収入	445,659,000	446,215,000	556,000
補習料収入	15,200,000	15,225,800	25,800
父母負担軽減額	21,696,000	21,729,100	33,100
手数料収入	65,233,000	67,376,793	2,143,793
入学検定料収入	58,310,000	58,599,000	289,000
試験料収入	5,400,000	7,094,000	1,694,000
証明手数料収入	873,000	983,700	110,700
雑手数料収入	300,000	338,293	38,293
大学入試センター試験実施手数料収入	350,000	361,800	11,800
寄付金収入	63,173,000	64,160,416	987,416
特別寄付金収入	50,303,000	50,982,000	679,000
一般寄付金収入	12,870,000	13,178,416	308,416
補助金収入	738,970,000	739,371,439	401,439
国庫補助金収入	207,710,000	207,764,000	54,000
地方公共団体補助金収入	531,260,000	531,607,439	347,439
資産運用収入	17,940,000	18,701,062	761,062
受取利息・配当金収入	9,800,000	10,242,242	442,242
施設設備利用料収入	8,140,000	8,458,820	318,820
事業収入	24,000,000	30,529,227	6,529,227
補助活動事業収入	24,000,000	30,529,227	6,529,227
雑収入	115,676,000	126,174,991	10,498,991
雑入	21,080,000	31,492,991	10,412,991
私学退職金社団等交付金収入	94,596,000	94,682,000	86,000
前受金収入	511,640,000	553,569,000	41,929,000
授業料前受金収入	189,105,000	195,250,000	6,145,000
入学金前受金収入	177,705,000	193,760,000	16,055,000
施設設備資金前受金収入	65,770,000	83,125,000	17,355,000
教育充実費前受金収入	57,000,000	58,549,000	1,549,000
実験実習料前受金収入	19,860,000	20,190,000	330,000
補助活動前受金収入	2,200,000	2,695,000	495,000
その他の収入	166,876,425	189,470,225	22,593,800
退職給与引当特定預金からの繰入収入	27,490,000	27,563,804	73,804
預り金指定預金からの繰入収入	100,000	290,642	190,642
前期末未収入金収入	123,008,425	123,216,331	207,906
仮払金回収収入	10,000	13,387	3,387
預り金受入収入	3,300,000	25,426,039	22,126,039
修学旅行費預り金受入収入	12,900,000	12,891,836	8,164
宇城奨学金預り金受入収入	68,000	68,186	186
資金収入調整勘定	697,639,000	703,723,844	6,084,844
期末未収入金	105,026,000	111,110,844	6,084,844
前期末前受金	592,613,000	592,613,000	0
前年度繰越支払資金	2,166,994,199	2,166,994,199	
収入の部合計	5,668,936,224	5,752,749,608	83,813,384

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,057,370,000	2,019,654,610	37,715,390
教員人件費支出	1,526,120,000	1,501,584,038	24,535,962
職員人件費支出	402,860,000	394,781,102	8,078,898
役員報酬支出	23,380,000	23,203,658	176,342
退職金支出	105,010,000	100,085,812	4,924,188
教育研究経費支出	504,060,000	449,273,701	54,786,299
消耗品費支出	72,980,000	59,801,871	13,178,129
光熱水費支出	84,270,000	75,091,126	9,178,874
旅費交通費支出	29,860,000	26,237,987	3,622,013
奨学費支出	76,490,000	76,353,650	136,350
通信運搬費支出	11,160,000	9,038,967	2,121,033
印刷製本費支出	32,520,000	29,098,851	3,421,149
修繕費支出	86,400,000	75,436,451	10,963,549
損害保険料支出	8,570,000	8,120,423	449,577
賃借料支出	9,950,000	9,706,048	243,952
支払手数料料支出	55,500,000	52,070,300	3,429,700
会費支出	9,550,000	8,222,700	1,327,300
公租公課支出	320,000	198,850	121,150
食糧費支出	6,820,000	4,790,715	2,029,285
課外活動費支出	12,170,000	9,678,294	2,491,706
福利費支出	5,550,000	4,523,166	1,026,834
雑費支出	1,950,000	904,302	1,045,698
管理経費支出	239,080,000	216,837,937	22,242,063
消耗品費支出	5,470,000	3,390,710	2,079,290
光熱水費支出	5,240,000	4,340,551	899,449
旅費交通費支出	16,040,000	12,740,086	3,299,914
通信運搬費支出	7,810,000	6,534,605	1,275,395
印刷製本費支出	40,720,000	38,418,231	2,301,769
修繕費支出	3,770,000	3,069,841	700,159
損害保険料支出	1,230,000	1,121,351	108,649
賃借料支出	200,000	37,006	162,994
支払手数料料支出	22,260,000	19,903,004	2,356,996
会費支出	4,230,000	3,377,845	852,155
公租公課支出	3,560,000	3,191,900	368,100
広告費支出	106,800,000	104,015,410	2,784,590
食糧費支出	6,680,000	5,250,810	1,429,190
渉外費支出	6,570,000	4,816,266	1,753,734
福利費支出	3,580,000	3,041,612	538,388
補助活動事業支出	3,700,000	3,092,240	607,760
雑費支出	1,220,000	496,469	723,531
借入金等利息支出	23,600,000	23,474,333	125,667
借入金利息支出	23,600,000	23,474,333	125,667
借入金等返済支出	138,400,000	138,400,000	0
借入金返済支出	138,400,000	138,400,000	0
施設関係支出	30,585,000	20,492,850	10,092,150
建物支出	24,720,000	14,647,500	10,072,500
構築物支出	5,865,000	5,845,350	19,650
設備関係支出	79,630,000	76,922,286	2,707,714
教育研究用機器備品支出	63,340,000	61,986,143	1,353,857
その他の機器備品支出	7,320,000	7,014,544	305,456
図書支出	7,620,000	6,575,629	1,044,371
車両支出	1,350,000	1,345,970	4,030

資産運用支出	561,070,000	560,871,462	198,538
退職給与引当特定預金への繰入支出	11,070,000	10,871,462	198,538
施設拡充費引当特定預金への繰入支出	550,000,000	550,000,000	0
その他の支出	25,022,260	47,437,046	22,414,786
前期末短期未払金支払支出	8,454,260	8,454,260	0
預り金指定預金への繰入支出	3,300,000	25,426,039	22,126,039
修学旅行費積立預金への繰入支出	12,900,000	12,891,836	8,164
宇城奨学金預り金指定預金への繰入支出	68,000	68,186	186
仮払金支払支出	200,000	306,083	106,083
預り金支払支出	100,000	290,642	190,642
(予備費)	(0) 9,600,000		9,600,000
資金支出調整勘定	14,400,120	14,400,120	0
期末短期未払金	14,400,120	14,400,120	0
次年度繰越支払資金	2,014,919,084	2,213,785,503	198,866,419
支出の部合計	5,668,936,224	5,752,749,608	83,813,384

消費収支計算書

平成19年 4月 1日から
平成20年 3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	2,496,072,600	2,500,126,100	4,053,500
授業料	1,521,958,000	1,523,462,000	1,504,000
入学金	218,625,000	218,645,000	20,000
実験実習料	142,561,600	144,542,400	1,980,800
施設設備資金	173,765,000	173,765,000	0
教育充実費	445,659,000	446,215,000	556,000
補習料	15,200,000	15,225,800	25,800
父母負担軽減額	21,696,000	21,729,100	33,100
手数料	65,233,000	67,376,793	2,143,793
入学検定料	58,310,000	58,599,000	289,000
試験料	5,400,000	7,094,000	1,694,000
証明手数料	873,000	983,700	110,700
雑手数料	300,000	338,293	38,293
大学入試センター試験実施手数料	350,000	361,800	11,800
寄付金	63,173,000	64,160,416	987,416
特別寄付金	50,303,000	50,982,000	679,000
一般寄付金	12,870,000	13,178,416	308,416
補助金	738,970,000	739,371,439	401,439
国庫補助金	207,710,000	207,764,000	54,000
地方公共団体補助金	531,260,000	531,607,439	347,439
資産運用収入	17,940,000	18,701,062	761,062
受取利息・配当金	9,800,000	10,242,242	442,242
施設設備利用料	8,140,000	8,458,820	318,820
事業収入	24,000,000	30,529,227	6,529,227
補助活動事業収入	24,000,000	30,529,227	6,529,227
雑収入	72,476,000	82,972,473	10,496,473
雑入	21,080,000	31,492,991	10,412,991
私学退職金社団等交付金	44,396,000	44,396,000	0
退職給与引当金戻入額	7,000,000	7,083,482	83,482
帰属収入合計	3,477,864,600	3,503,237,510	25,372,910
基本金組入額合計	212,715,000	199,954,265	12,760,735
消費収入の部合計	3,265,149,600	3,303,283,245	38,133,645

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	1,993,290,000	1,959,759,750	33,530,250
教員人件費	1,526,120,000	1,501,584,038	24,535,962
職員人件費	402,860,000	394,781,102	8,078,898
役員報酬	23,380,000	23,203,658	176,342
退職給与引当金繰入額	40,930,000	40,190,952	739,048
教育研究経費	783,840,000	728,850,508	54,989,492
消耗品費	72,980,000	59,801,871	13,178,129
光熱水費	84,270,000	75,091,126	9,178,874
旅費交通費	29,860,000	26,237,987	3,622,013
奨学費	76,490,000	76,353,650	136,350
通信運搬費	11,160,000	9,038,967	2,121,033
印刷製本費	32,520,000	29,098,851	3,421,149
修繕費	86,400,000	75,436,451	10,963,549
損害保険料	8,570,000	8,120,423	449,577
賃借料	9,950,000	9,706,048	243,952
支払手数料	55,500,000	52,070,300	3,429,700
会費	9,550,000	8,222,700	1,327,300
公租公課	320,000	198,850	121,150
食糧費	6,820,000	4,790,715	2,029,285
課外活動費	12,170,000	9,678,294	2,491,706
福利費	5,550,000	4,523,166	1,026,834
雑費	1,950,000	904,302	1,045,698
減価償却額	279,780,000	279,576,807	203,193
管理経費	253,470,000	231,071,485	22,398,515
消耗品費	5,470,000	3,390,710	2,079,290
光熱水費	5,240,000	4,340,551	899,449
旅費交通費	16,040,000	12,740,086	3,299,914
通信運搬費	7,810,000	6,534,605	1,275,395
印刷製本費	40,720,000	38,418,231	2,301,769
修繕費	3,770,000	3,069,841	700,159
損害保険料	1,230,000	1,121,351	108,649
賃借料	200,000	37,006	162,994
支払手数料	22,260,000	19,903,004	2,356,996
会費	4,230,000	3,377,845	852,155
公租公課	3,560,000	3,191,900	368,100
広告費	106,800,000	104,015,410	2,784,590
食糧費	6,680,000	5,250,810	1,429,190
渉外費	6,570,000	4,816,266	1,753,734
福利費	3,580,000	3,041,612	538,388
補助活動事業支出	3,700,000	3,092,240	607,760
雑費	1,220,000	496,469	723,531
減価償却額	14,390,000	14,233,548	156,452
借入金等利息	23,600,000	23,474,333	125,667
借入金利息	23,600,000	23,474,333	125,667
徴収不能額	0	390,584	390,584
徴収不能引当金繰入額	1,530,000	1,386,125	143,875
(予備費)	(0)		9,600,000
	9,600,000		
消費支出の部合計	3,065,330,000	2,944,932,785	120,397,215
当年度消費収入超過額	199,819,600	358,350,460	
前年度繰越消費支出超過額	130,736,638	130,736,638	
基本金取崩額	60,000,000	60,593,805	
翌年度繰越消費収入超過額	129,082,962	288,207,627	

貸借対照表

平成20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	12,430,006,255	12,093,093,816	336,912,439
有形固定資産	10,027,109,726	10,223,504,945	196,395,219
土地	2,963,705,269	2,963,705,269	0
建物	6,261,976,866	6,431,300,011	169,323,145
構築物	185,298,469	197,584,713	12,286,244
教育研究用機器備品	393,669,151	412,776,726	19,107,575
その他の機器備品	33,582,135	32,964,935	617,200
図書	173,434,874	166,859,245	6,575,629
車両	12,442,962	15,314,046	2,871,084
建設仮勘定	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	2,402,896,529	1,869,588,871	533,307,658
電話加入権	3,063,771	3,063,771	0
有価証券	350,000	350,000	0
退職給与引当特定預金	471,143,138	487,835,480	16,692,342
施設設備拡充費引当特定預金	1,820,000,000	1,270,000,000	550,000,000
減価償却引当特定預金	50,000,000	50,000,000	0
第3号基本金引当資産	30,000,000	30,000,000	0
出資金	2,850,000	2,850,000	0
預託金	25,489,620	25,489,620	0
流動資産	2,664,276,912	2,592,979,689	71,297,223
現金預金	2,213,785,503	2,166,994,199	46,791,304
未収入金	110,198,719	124,080,915	13,882,196
仮払金	2,074,848	1,782,152	292,696
預り金指定預金	220,669,713	195,534,316	25,135,397
研修旅行費積立預金	116,727,166	103,835,330	12,891,836
宇城奨学金預り金指定預金	820,963	752,777	68,186
資産の部合計	15,094,283,167	14,686,073,505	408,209,662

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	1,626,343,138	1,781,435,480	155,092,342
長期借入金	1,155,200,000	1,293,600,000	138,400,000
退職給与引当金	471,143,138	487,835,480	16,692,342
流動負債	1,044,586,962	1,039,589,683	4,997,279
短期借入金	138,400,000	138,400,000	0
短期未払金	14,400,120	8,454,260	5,945,860
前受金	553,569,000	592,613,000	39,044,000
預り金	220,669,713	195,534,316	25,135,397
研修旅行費預り金	116,727,166	103,835,330	12,891,836
宇城奨学金預り金	820,963	752,777	68,186
負債の部合計	2,670,930,100	2,821,025,163	150,095,063

基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	11,898,145,440	11,758,784,980	139,360,460
第3号基本金	30,000,000	30,000,000	0
第4号基本金	207,000,000	207,000,000	0
基本金の部合計	12,135,145,440	11,995,784,980	139,360,460

消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	288,207,627	0	288,207,627
翌年度繰越消費支出超過額	0	130,736,638	130,736,638
消費収支差額の部合計	288,207,627	130,736,638	418,944,265

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	15,094,283,167	14,686,073,505	408,209,662

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439,817,178円の100%を計上している。福岡県私立学校福祉会、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500,361,560円から同退職金団体からの交付金を控除した額の100%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)

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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 3,133,736,911円

4. 徴収不能引当金の合計額 1,386,125円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 307,504,297円

建物 2,923,912,024円

6. 翌会計年度以降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

1,262,701,197円

7. 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・リースは次のとおりである。

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	46,527,000	13,667,057円

(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。

短期大学、専門学校 (単位 円)

支出	金額	収入	金額
管理経費支出(経費支出)	48,002,943	補助活動収入	78,532,170
計	48,002,943	計	78,532,170
純額			30,529,227

高等学校 (単位 円)

支出	金額	収入	金額
管理経費支出(経費支出)	13,997,210	補助活動収入	10,904,970
計	13,997,210	計	10,904,970
純額			3,092,240