

平成21年度 決 算 書

(平成21年4月1日から平成22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21年 4月 1日から
平成22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	2,328,310,000	2,334,629,510	6,319,510
授業料収入	1,446,131,000	1,449,142,000	3,011,000
入学金収入	182,745,000	182,745,000	0
実験実習料収入	127,699,000	128,823,200	1,124,200
施設設備資金収入	165,610,000	165,610,000	0
教育充実費収入	419,878,000	420,830,000	952,000
補習料収入	16,710,000	17,341,110	631,110
父母負担軽減額	30,463,000	29,861,800	601,200
手数料収入	57,904,000	64,582,900	6,678,900
入学検定料収入	51,977,000	55,432,000	3,455,000
試験料収入	4,800,000	7,607,000	2,807,000
証明手数料収入	677,000	878,200	201,200
雑手数料収入	250,000	302,160	52,160
大学入試センター試験実施手数料収入	200,000	363,540	163,540
寄付金収入	64,324,000	65,999,760	1,675,760
特別寄付金収入	55,510,000	56,928,951	1,418,951
一般寄付金収入	8,814,000	9,070,809	256,809
補助金収入	724,610,000	746,366,605	21,756,605
国庫補助金収入	178,350,000	178,350,000	0
地方公共団体補助金収入	546,260,000	568,016,605	21,756,605
資産運用収入	28,910,000	30,254,920	1,344,920
受取利息・配当金収入	19,650,000	20,623,067	973,067
施設設備利用料収入	9,260,000	9,631,853	371,853
事業収入	18,000,000	23,325,744	5,325,744
補助活動事業収入	18,000,000	23,325,744	5,325,744
雑収入	79,490,000	94,619,609	15,129,609
雑入	17,320,000	32,493,410	15,173,410
私学退職金社団等交付金収入	62,170,000	62,126,199	43,801
前受金収入	432,259,000	494,926,000	62,667,000
授業料前受金収入	162,050,000	177,155,000	15,105,000
入学金前受金収入	136,890,000	163,705,000	26,815,000
施設設備資金前受金収入	63,232,000	77,985,000	14,753,000
教育充実費前受金収入	50,542,000	54,346,000	3,804,000
実験実習料前受金収入	17,900,000	19,320,000	1,420,000
補助活動前受金収入	1,645,000	2,415,000	770,000
その他の収入	226,871,855	248,378,934	21,507,079
退職給与引当特定預金からの繰入収入	59,600,000	59,656,075	56,075
預り金指定預金からの繰入収入	10,570,000	5,911,337	4,658,663
修学旅行積立預金からの繰入収入	1,810,000	3,330,000	1,520,000
前期末未収入金収入	148,431,855	148,876,844	444,989
仮払金回収収入	1,260,000	29,752	1,230,248
預り金受入収入	1,300,000	27,638,365	26,338,365
修学旅行費預り金受入収入	3,900,000	2,936,561	963,439
資金収入調整勘定	577,577,500	574,648,605	2,928,895
期末未収入金	74,707,000	71,778,105	2,928,895
前期末前受金	502,870,500	502,870,500	0
前年度繰越支払資金	2,039,030,929	2,039,030,929	
収入の部合計	5,422,132,284	5,567,466,306	145,334,022

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,082,600,000	1,988,492,768	94,107,232
教員人件費支出	1,525,860,000	1,465,671,890	60,188,110
職員人件費支出	455,540,000	433,841,293	21,698,707
役員報酬支出	24,430,000	23,503,877	926,123
退職金支出	76,770,000	65,475,708	11,294,292
教育研究経費支出	553,895,000	491,566,864	62,328,136
消耗品費支出	75,700,000	65,768,092	9,931,908
光熱水費支出	84,980,000	77,737,876	7,242,124
旅費交通費支出	32,120,000	27,033,386	5,086,614
奨学費支出	103,305,000	103,164,000	141,000
通信運搬費支出	10,480,000	8,426,681	2,053,319
印刷製本費支出	31,120,000	27,357,315	3,762,685
修繕費支出	93,460,000	73,331,746	20,128,254
損害保険料支出	6,770,000	6,389,227	380,773
賃借料支出	8,440,000	8,086,218	353,782
支払手数料支出	73,350,000	64,952,183	8,397,817
会費支出	8,680,000	7,571,310	1,108,690
公租公課支出	550,000	270,600	279,400
食糧費支出	7,250,000	6,118,966	1,131,034
課外活動費支出	11,200,000	10,502,650	697,350
福利費支出	5,060,000	4,083,810	976,190
雑費支出	1,430,000	772,804	657,196
管理経費支出	252,360,000	226,318,305	26,041,695
消耗品費支出	6,140,000	4,626,531	1,513,469
光熱水費支出	4,020,000	3,299,503	720,497
旅費交通費支出	17,320,000	13,791,871	3,528,129
通信運搬費支出	5,070,000	3,881,787	1,188,213
印刷製本費支出	37,970,000	35,954,025	2,015,975
修繕費支出	20,850,000	17,769,485	3,080,515
損害保険料支出	1,230,000	1,057,119	172,881
賃借料支出	100,000	23,602	76,398
支払手数料支出	19,030,000	16,956,423	2,073,577
会費支出	4,010,000	3,389,335	620,665
公租公課支出	6,700,000	4,732,556	1,967,444
広告費支出	109,180,000	105,351,083	3,828,917
食糧費支出	7,240,000	5,871,600	1,368,400
渉外費支出	6,480,000	4,552,930	1,927,070
福利費支出	3,520,000	2,736,939	783,061
補助活動事業支出	3,000,000	2,251,393	748,607
雑費支出	500,000	72,123	427,877
借入金等利息支出	18,800,000	18,675,597	124,403
借入金利息支出	18,800,000	18,675,597	124,403
借入金等返済支出	148,400,000	148,400,000	0
借入金返済支出	148,400,000	148,400,000	0
施設関係支出	25,357,500	25,357,500	0
土地支出	6,510,000	6,510,000	0
建物支出	17,535,000	17,535,000	0
構築物支出	1,312,500	1,312,500	0
設備関係支出	62,990,000	58,660,250	4,329,750
教育研究用機器備品支出	44,550,000	42,376,402	2,173,598
その他の機器備品支出	10,440,000	9,810,090	629,910
図書支出	8,000,000	6,473,758	1,526,242

資産運用支出	594,490,000	594,418,784	71,216
退職給与引当特定預金への繰入支出	36,090,000	36,018,784	71,216
施設拡充費引当特定預金への繰入支出	558,400,000	558,400,000	0
その他の支出	31,270,000	53,421,962	22,151,962
前期末短期未払金支払支出	13,390,000	13,381,622	8,378
預り金指定預金への繰入支出	1,300,000	27,638,365	26,338,365
修学旅行費積立預金への繰入支出	3,900,000	2,936,561	963,439
仮払金支払支出	300,000	224,077	75,923
預り金支払支出	10,570,000	5,911,337	4,658,663
修学旅行費預り金支払支出	1,810,000	3,330,000	1,520,000
(予備費)	(0)		13,600,000
	13,600,000		
資金支出調整勘定	16,494,500	14,963,816	1,530,684
期末短期未払金	16,494,500	14,963,816	1,530,684
次年度繰越支払資金	1,654,864,284	1,977,118,092	322,253,808
支出の部合計	5,422,132,284	5,567,466,306	145,334,022

消費収支計算書

平成21年 4月 1日から
平成22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	2,328,310,000	2,334,629,510	6,319,510
授業料	1,446,131,000	1,449,142,000	3,011,000
入学金	182,745,000	182,745,000	0
実験実習料	127,699,000	128,823,200	1,124,200
施設設備資金	165,610,000	165,610,000	0
教育充実費	419,878,000	420,830,000	952,000
補習料	16,710,000	17,341,110	631,110
父母負担軽減額	30,463,000	29,861,800	601,200
手数料	57,904,000	64,582,900	6,678,900
入学検定料	51,977,000	55,432,000	3,455,000
試験料	4,800,000	7,607,000	2,807,000
証明手数料	677,000	878,200	201,200
雑手数料	250,000	302,160	52,160
大学入試センター試験実施手数料	200,000	363,540	163,540
寄付金	64,324,000	66,519,560	2,195,560
特別寄付金	55,510,000	56,928,951	1,418,951
一般寄付金	8,814,000	9,070,809	256,809
現物寄付金	0	519,800	519,800
補助金	724,610,000	746,366,605	21,756,605
国庫補助金	178,350,000	178,350,000	0
地方公共団体補助金	546,260,000	568,016,605	21,756,605
資産運用収入	28,910,000	30,254,920	1,344,920
受取利息・配当金	19,650,000	20,623,067	973,067
施設設備利用料	9,260,000	9,631,853	371,853
事業収入	18,000,000	23,325,744	5,325,744
補助活動事業収入	18,000,000	23,325,744	5,325,744
雑収入	85,560,000	100,784,035	15,224,035
雑入	17,320,000	32,493,410	15,173,410
私学退職金社団等交付金	57,480,000	57,426,000	54,000
退職給与引当金戻入額	10,760,000	10,864,625	104,625
帰属収入合計	3,307,618,000	3,366,463,274	58,845,274
基本金組入額合計	207,300,000	204,486,030	2,813,970
消費収入の部合計	3,100,318,000	3,161,977,244	61,659,244

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	2,054,140,000	1,970,989,903	83,150,097
教員人件費	1,525,860,000	1,465,671,890	60,188,110
職員人件費	455,540,000	433,841,293	21,698,707
役員報酬	24,430,000	23,503,877	926,123
退職給与引当金繰入額	48,310,000	47,972,843	337,157
教育研究経費	826,425,000	763,984,698	62,440,302
消耗品費	75,700,000	65,768,092	9,931,908
光熱水費	84,980,000	77,737,876	7,242,124
旅費交通費	32,120,000	27,033,386	5,086,614
奨学費	103,305,000	103,164,000	141,000
通信運搬費	10,480,000	8,426,681	2,053,319
印刷製本費	31,120,000	27,357,315	3,762,685
修繕費	93,460,000	73,331,746	20,128,254
損害保険料	6,770,000	6,389,227	380,773
賃借料	8,440,000	8,086,218	353,782
支払手数料	73,350,000	64,952,183	8,397,817
会費	8,680,000	7,571,310	1,108,690
公租公課	550,000	270,600	279,400
食糧費	7,250,000	6,118,966	1,131,034
課外活動費	11,200,000	10,502,650	697,350
福利費	5,060,000	4,083,810	976,190
雑費	1,430,000	772,804	657,196
減価償却額	272,530,000	272,417,834	112,166
管理経費	265,170,000	239,089,549	26,080,451
消耗品費	6,140,000	4,626,531	1,513,469
光熱水費	4,020,000	3,299,503	720,497
旅費交通費	17,320,000	13,791,871	3,528,129
通信運搬費	5,070,000	3,881,787	1,188,213
印刷製本費	37,970,000	35,954,025	2,015,975
修繕費	20,850,000	17,769,485	3,080,515
損害保険料	1,230,000	1,057,119	172,881
賃借料	100,000	23,602	76,398
支払手数料	19,030,000	16,956,423	2,073,577
会費	4,010,000	3,389,335	620,665
公租公課	6,700,000	4,732,556	1,967,444
広告費	109,180,000	105,351,083	3,828,917
食糧費	7,240,000	5,871,600	1,368,400
渉外費	6,480,000	4,552,930	1,927,070
福利費	3,520,000	2,736,939	783,061
補助活動事業支出	3,000,000	2,251,393	748,607
雑費	500,000	72,123	427,877
減価償却額	12,810,000	12,771,244	38,756
借入金等利息	18,800,000	18,675,597	124,403
借入金利息	18,800,000	18,675,597	124,403
徴収不能引当金繰入額	2,685,000	2,590,188	94,812
{予備費}	(0)		13,600,000
	13,600,000		
消費支出の部合計	3,180,820,000	2,995,329,935	185,490,065
当年度消費収入超過額	0	166,647,309	
当年度消費支出超過額	80,502,000	0	
前年度繰越消費収入超過額	608,867,666	608,867,666	
翌年度繰越消費収入超過額	528,365,666	775,514,975	

貸借対照表

平成22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	13,126,359,892	12,792,248,711	334,111,181
有形固定資産	9,605,583,010	9,806,234,538	200,651,528
土地	2,970,215,269	2,963,705,269	6,510,000
建物	5,918,856,021	6,087,328,131	168,472,110
構築物	149,196,522	166,582,341	17,385,819
教育研究用機器備品	334,651,804	362,605,833	27,954,029
その他の機器備品	34,309,350	29,434,300	4,875,050
図書	187,591,946	181,118,188	6,473,758
車両	7,762,098	12,460,476	4,698,378
建設仮勘定	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	3,520,776,882	2,986,014,173	534,762,709
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	443,473,491	467,110,782	23,637,291
施設設備拡充費引当特定預金	2,938,400,000	2,380,000,000	558,400,000
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	60,000,000	60,000,000	0
預託金	25,489,620	25,489,620	0
流動資産	2,405,731,462	2,525,805,312	120,073,850
現金預金	1,977,118,092	2,039,030,929	61,912,837
未収入金	71,272,417	150,961,344	79,688,927
仮払金	1,959,977	1,765,652	194,325
預り金指定預金	242,077,821	220,350,793	21,727,028
修学旅行費積立預金	113,303,155	113,696,594	393,439
資産の部合計	15,532,091,354	15,318,054,023	214,037,331

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	1,331,843,491	1,483,910,782	152,067,291
長期借入金	888,400,000	1,016,800,000	128,400,000
退職給与引当金	443,443,491	467,110,782	23,667,291
流動負債	983,670,792	988,699,509	5,028,717
短期借入金	118,400,000	138,400,000	20,000,000
短期未払金	14,963,816	13,381,622	1,582,194
前受金	494,926,000	502,870,500	7,944,500
預り金	242,077,821	220,350,793	21,727,028
修学旅行費預り金	113,303,155	113,696,594	393,439
負債の部合計	2,315,514,283	2,472,610,291	157,096,008

基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	12,174,062,096	11,969,576,066	204,486,030
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
基本金の部合計	12,441,062,096	12,236,576,066	204,486,030

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	775,514,975	608,867,666	166,647,309
消費収支差額の部合計	775,514,975	608,867,666	166,647,309

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	15,532,091,354	15,318,054,023	214,037,331

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415,982,961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492,867,644円から同退職金団体からの交付金465,407,114円を控除した額の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

(会計処理の変更)

「リース取引に関する会計処理について(通知)」(20高私参第2号)及び「ソフトウェアに関する会計処理について(通知)」(20高私参第3号)の発出に伴い、当会計年度から当該通知によっている。なお、この変更による計算書類に与える影響はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額 3,544,380,283円

4. 徴収不能引当金の合計額 2,590,188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 2,768,536,364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

975,901,197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・リース取引

平成21年4月1日以降に開始したリース取引 該当なし

平成21年3月31日以前に開始したリース取引

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	25,828,680円	8,996,642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)	36,200,361	補助活動収入	59,526,105
計	36,200,361	計	59,526,105
純額			23,325,744

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)	7,499,798	補助活動収入	5,248,405
計	7,499,798	計	5,248,405
純額			2,251,393