

# 平成18年度 決 算 書

(平成18年4月1日から平成19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18年 4月 1日から  
平成19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	2,470,547,900	2,473,569,350	3,021,450
授業料収入	1,493,487,000	1,494,839,000	1,352,000
入学金収入	235,185,000	235,255,000	70,000
実験実習料収入	143,886,900	144,613,400	726,500
施設設備資金収入	164,905,000	165,030,000	125,000
教育充実費収入	437,923,000	438,421,000	498,000
補修料収入	14,990,000	15,121,150	131,150
父母負担軽減額	19,829,000	19,710,200	118,800
手数料収入	70,155,000	70,698,642	543,642
入学検定料収入	63,365,000	63,476,000	111,000
試験料収入	5,450,000	5,744,000	294,000
証明手数料収入	840,000	903,600	63,600
雑手数料収入	300,000	340,502	40,502
大学入試センター試験実施手数料収入	200,000	234,540	34,540
寄付金収入	71,048,000	72,425,618	1,377,618
特別寄付金収入	53,440,000	54,455,138	1,015,138
一般寄付金収入	17,608,000	17,970,480	362,480
補助金収入	687,752,000	699,886,482	12,134,482
国庫補助金収入	165,662,000	167,297,000	1,635,000
地方公共団体補助金収入	522,090,000	532,589,482	10,499,482
資産運用収入	8,270,000	8,924,333	654,333
受取利息配当金収入	180,000	581,692	401,692
施設設備利用料収入	8,090,000	8,342,641	252,641
事業収入	25,000,000	31,702,370	6,702,370
補助活動事業収入	25,000,000	31,702,370	6,702,370
雑収入	136,401,000	158,508,376	22,107,376
雑収入	15,620,000	37,727,376	22,107,376
私学退職金社団等交付金収入	120,781,000	120,781,000	0
前受金収入	552,635,000	592,613,000	39,978,000
授業料前受金収入	200,035,000	211,630,000	11,595,000
入学金前受金収入	190,695,000	202,935,000	12,240,000
施設設備資金前受金収入	77,615,000	88,370,000	10,755,000
教育充実費前受金収入	61,130,000	64,093,000	2,963,000
実験実習料前受金収入	21,100,000	22,560,000	1,460,000
補助活動前受金収入	2,060,000	3,025,000	965,000
その他の収入	360,876,420	368,043,793	7,167,373
退職給与引当特定預金からの繰入収入	24,170,000	25,242,418	1,072,418
減価償却引当特定預金からの繰入収入	220,000,000	220,000,000	0
預り金指定預金からの繰入収入	710,000	3,778,862	3,068,862
修学旅行費積立預金からの繰入収入	4,710,000	5,180,000	470,000
前期末未収入金収入	66,366,800	66,604,666	237,866
仮払金回収収入	200,000	1,030,737	830,737
預り金受入収入	5,500,000	10,424,060	4,924,060
出資金回収収入	25,489,620	25,489,620	0
修学旅行費預り金受入収入	13,730,000	10,293,430	3,436,570
資金収入調整勘定	764,276,000	759,677,300	4,598,700
期末未収入金	129,186,000	124,587,300	4,598,700
前期末前受金	635,090,000	635,090,000	0
前年度繰越支払資金	2,286,130,167	2,286,130,167	
収入の部合計	5,904,539,487	6,002,824,831	98,285,344

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,104,014,000	2,013,624,087	90,389,913
教員人件費支出	1,524,650,000	1,464,149,634	60,500,366
職員人件費支出	419,680,000	391,198,060	28,481,940
役員報酬支出	22,970,000	22,672,291	297,709
退職金支出	136,714,000	135,604,102	1,109,898
教育研究経費支出	484,305,000	437,408,765	46,896,235
消耗品費支出	65,360,000	57,810,537	7,549,463
光熱水費支出	80,660,000	69,185,870	11,474,130
旅費交通費支出	28,420,000	25,062,713	3,357,287
奨学費支出	74,485,000	73,971,280	513,720
通信運搬費支出	11,490,000	9,406,556	2,083,444
印刷製本費支出	27,980,000	25,773,923	2,206,077
修繕費支出	88,330,000	79,980,304	8,349,696
損害保険料支出	7,410,000	6,983,494	426,506
賃借料支出	9,630,000	9,300,552	329,448
支払手数料支出	52,920,000	47,901,829	5,018,171
会費支出	8,730,000	8,045,565	684,435
公租公課支出	260,000	196,100	63,900
食糧費支出	6,680,000	5,368,998	1,311,002
課外活動費支出	14,350,000	12,885,166	1,464,834
福利費支出	4,950,000	4,316,263	633,737
雑費支出	2,650,000	1,219,615	1,430,385
管理経費支出	259,260,000	231,189,840	28,070,160
消耗品費支出	5,480,000	3,522,128	1,957,872
光熱水費支出	4,760,000	3,938,889	821,111
旅費交通費支出	15,870,000	11,869,053	4,000,947
通信運搬費支出	4,925,000	3,234,360	1,690,640
印刷製本費支出	46,650,000	42,890,200	3,759,800
修繕費支出	5,950,000	4,491,427	1,458,573
損害保険料支出	1,160,000	965,964	194,036
賃借料支出	100,000	34,424	65,576
支払手数料支出	17,950,000	15,358,059	2,591,941
会費支出	4,330,000	3,377,540	952,460
公租公課支出	3,700,000	2,842,800	857,200
広告費支出	118,640,000	114,050,043	4,589,957
食糧費支出	12,380,000	10,871,611	1,508,389
渉外費支出	8,860,000	6,591,316	2,268,684
福利費支出	7,085,000	6,574,279	510,721
補助活動事業支出	300,000	0	300,000
雑費支出	1,120,000	577,747	542,253
借入金等利息支出	25,790,000	25,785,078	4,922
借入金利息支出	25,790,000	25,785,078	4,922
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	25,160,000	25,127,750	32,250
建物支出	19,360,000	19,351,500	8,500
構築物支出	5,800,000	5,776,250	23,750
設備関係支出	62,810,000	59,310,306	3,499,694
教育研究用機器備品支出	47,720,000	46,196,142	1,523,858
その他の機器備品支出	7,390,000	6,444,163	945,837
図書支出	7,700,000	6,670,001	1,029,999

資産運用支出	874,549,620	874,493,903	55,717
退職給与引当特定預金への繰入支出	29,060,000	29,004,283	55,717
施設拡充費引当特定預金への繰入支出	820,000,000	820,000,000	0
預託金支出	25,489,620	25,489,620	0
その他の支出	34,070,000	38,945,163	4,875,163
前期末短期未払金支払支出	9,270,000	9,267,060	2,940
預り金指定預金への繰入支出	5,500,000	10,424,060	4,924,060
修学旅行費積立預金への繰入支出	13,730,000	10,293,430	3,436,570
仮払金支払支出	150,000	1,751	148,249
預り金支払支出	710,000	3,778,862	3,068,862
修学旅行費預り金支払支出	4,710,000	5,180,000	470,000
(予備費)	(0)		10,600,000
	10,600,000		
資金支出調整勘定	8,498,960	8,454,260	44,700
期末短期未払金	8,498,960	8,454,260	44,700
次年度繰越支払資金	1,894,079,827	2,166,994,199	272,914,372
支出の部合計	5,904,539,487	6,002,824,831	98,285,344

## 消費収支計算書

平成18年 4月 1日から  
平成19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	2,470,547,900	2,473,569,350	3,021,450
授業料	1,493,487,000	1,494,839,000	1,352,000
入学金	235,185,000	235,255,000	70,000
実験実習料	143,886,900	144,613,400	726,500
施設設備資金	164,905,000	165,030,000	125,000
教育充実費	437,923,000	438,421,000	498,000
補習料	14,990,000	15,121,150	131,150
父母負担軽減額	19,829,000	19,710,200	118,800
手数料	70,155,000	70,698,642	543,642
入学検定料	63,365,000	63,476,000	111,000
試験料	5,450,000	5,744,000	294,000
証明手数料	840,000	903,600	63,600
雑手数料	300,000	340,502	40,502
大学入試センター試験実施手数料	200,000	234,540	34,540
寄付金	71,048,000	72,425,618	1,377,618
特別寄付金	53,440,000	54,455,138	1,015,138
一般寄付金	17,608,000	17,970,480	362,480
補助金	687,752,000	699,886,482	12,134,482
国庫補助金	165,662,000	167,297,000	1,635,000
地方公共団体補助金	522,090,000	532,589,482	10,499,482
資産運用収入	8,270,000	8,924,333	654,333
受取利息・配当金	180,000	581,692	401,692
施設設備利用料	8,090,000	8,342,641	252,641
事業収入	25,000,000	31,702,370	6,702,370
補助活動事業収入	25,000,000	31,702,370	6,702,370
雑収入	62,701,000	84,813,761	22,112,761
雑入	15,620,000	37,727,376	22,107,376
私学退職金社団等交付金	46,981,000	46,981,000	0
退職給与引当金戻入	100,000	105,385	5,385
帰属収入合計	3,395,473,900	3,442,020,556	46,546,656
基本金組入額合計	196,840,000	192,490,102	4,349,898
消費収入の部合計	3,198,633,900	3,249,530,454	50,896,554

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	2,033,210,000	1,943,691,337	89,518,663
教員人件費	1,524,650,000	1,464,149,634	60,500,366
職員人件費	419,680,000	391,198,060	28,481,940
役員報酬	22,970,000	22,672,291	297,709
退職給与引当金繰入額	65,910,000	65,671,352	238,648
教育研究経費	760,595,000	713,627,963	46,967,037
消耗品費	65,360,000	57,810,537	7,549,463
光熱水費	80,660,000	69,185,870	11,474,130
旅費交通費	28,420,000	25,062,713	3,357,287
奨学費	74,485,000	73,971,280	513,720
通信運搬費	11,490,000	9,406,556	2,083,444
印刷製本費	27,980,000	25,773,923	2,206,077
修繕費	88,330,000	79,980,304	8,349,696
損害保険料	7,410,000	6,983,494	426,506
賃借料	9,630,000	9,300,552	329,448
支払手数料	52,920,000	47,901,829	5,018,171
会費	8,730,000	8,045,565	684,435
公租公課	260,000	196,100	63,900
食糧費	6,680,000	5,368,998	1,311,002
課外活動費	14,350,000	12,885,166	1,464,834
福利費	4,950,000	4,316,263	633,737
雑費	2,650,000	1,219,615	1,430,385
減価償却額	276,290,000	276,219,198	70,802
管理経費	274,590,000	246,455,508	28,134,492
消耗品費	5,480,000	3,522,128	1,957,872
光熱水費	4,760,000	3,938,889	821,111
旅費交通費	15,870,000	11,869,053	4,000,947
通信運搬費	4,925,000	3,234,360	1,690,640
印刷製本費	46,650,000	42,890,200	3,759,800
修繕費	5,950,000	4,491,427	1,458,573
損害保険料	1,160,000	965,964	194,036
賃借料	100,000	34,424	65,576
支払手数料	17,950,000	15,358,059	2,591,941
会費	4,330,000	3,377,540	952,460
公租公課	3,700,000	2,842,800	857,200
広告費	118,640,000	114,050,043	4,589,957
食糧費	12,380,000	10,871,611	1,508,389
渉外費	8,860,000	6,591,316	2,268,684
福利費	7,085,000	6,574,279	510,721
補助活動事業支出	300,000	0	300,000
雑費	1,120,000	577,747	542,253
減価償却額	15,330,000	15,265,668	64,332
借入金等利息	25,790,000	25,785,078	4,922
借入金利息	25,790,000	25,785,078	4,922
徴収不能額	2,200,000	1,940,500	259,500
徴収不能引当金繰入額	565,000	506,385	58,615
(予備費)	( 0 )		10,600,000
消費支出の部合計	3,107,550,000	2,932,006,771	175,543,229
当年度消費収入超過額	91,083,900	317,523,683	
前年度繰越消費支出超過額	448,260,321	448,260,321	
翌年度繰越消費支出超過額	357,176,421	130,736,638	

## 貸借対照表

平成19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	12,093,093,816	11,696,378,761	396,715,055
有形固定資産	10,223,504,945	10,430,551,755	207,046,810
土地	2,963,705,269	2,963,705,269	0
建物	6,431,300,011	6,595,398,083	164,098,072
構築物	197,584,713	209,625,622	12,040,909
教育研究用機器備品	412,776,726	445,152,201	32,375,475
その他の機器備品	32,964,935	33,210,978	246,043
図書	166,859,245	160,189,244	6,670,001
車両	15,314,046	20,270,358	4,956,312
建設仮勘定	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	1,869,588,871	1,265,827,006	603,761,865
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	487,835,480	484,073,615	3,761,865
施設設備拡充費引当特定預金	1,270,000,000	450,000,000	820,000,000
減価償却引当特定預金	50,000,000	270,000,000	220,000,000
第3号基本金引当資産	30,000,000	30,000,000	0
出資金	2,850,000	28,339,620	25,489,620
預託金	25,489,620	0	25,489,620
流動資産	2,592,979,689	2,645,850,266	52,870,577
現金預金	2,166,994,199	2,286,130,167	119,135,968
未収入金	124,080,915	68,545,166	55,535,749
仮払金	1,782,152	2,811,138	1,028,986
預り金指定預金	195,534,316	188,889,118	6,645,198
研修旅行費積立預金	103,835,330	98,721,900	5,113,430
宇城奨学金預り金指定預金	752,777	752,777	0
資産の部合計	14,686,073,505	14,342,229,027	343,844,478

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	1,781,435,480	1,916,073,615	134,638,135
長期借入金	1,293,600,000	1,432,000,000	138,400,000
退職給与引当金	487,835,480	484,073,615	3,761,865
流動負債	1,039,589,683	1,071,120,855	31,531,172
短期借入金	138,400,000	138,400,000	0
短期未払金	8,454,260	9,267,060	812,800
前受金	592,613,000	635,090,000	42,477,000
預り金	195,534,316	188,889,118	6,645,198
研修旅行費預り金	103,835,330	98,721,900	5,113,430
宇城奨学金預り金	752,777	752,777	0
負債の部合計	2,821,025,163	2,987,194,470	166,169,307

基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	11,758,784,980	11,566,294,878	192,490,102
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	11,995,784,980	11,803,294,878	192,490,102

消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	130,736,638	448,260,321	317,523,683
消費収支差額の部合計	130,736,638	448,260,321	317,523,683

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	14,686,073,505	14,342,229,027	343,844,478

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450,151,216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505,518,861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 2,936,381,235円

4. 徴収不能引当金の合計額 506,385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 3,001,599,854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

1,401,101,197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	22,972,457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。

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出(経費支出)	66,396,960	補助活動収入	98,099,330
計	66,396,960	計	98,099,330
純 額			31,702,370