

平成23年度 決算書

(平成23年4月1日から平成24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23年 4月 1日から
平成24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	2,343,012,500	2,348,489,440	5,476,940
授業料収入	1,484,123,000	1,486,458,000	2,335,000
入学金収入	180,195,000	180,195,000	0
実験実習料収入	122,691,500	124,782,200	2,090,700
施設設備資金収入	162,110,000	162,110,000	0
教育充実費収入	416,423,000	417,269,000	846,000
補習料収入	14,940,000	15,082,540	142,540
父母負担軽減額	37,470,000	37,407,300	62,700
手数料収入	67,808,000	69,253,933	1,445,933
入学検定料収入	58,136,000	58,212,000	76,000
試験料収入	8,456,000	9,717,000	1,261,000
証明手数料収入	756,000	849,070	93,070
雑手数料収入	250,000	257,903	7,903
大学入試センター試験実施手数料収入	210,000	217,960	7,960
寄付金収入	61,935,000	64,497,100	2,562,100
特別寄付金収入	51,585,000	53,927,946	2,342,946
一般寄付金収入	10,350,000	10,569,154	219,154
補助金収入	858,680,000	870,213,986	11,533,986
国庫補助金収入	194,550,000	194,550,000	0
地方公共団体補助金収入	664,130,000	675,663,986	11,533,986
資産運用収入	17,000,000	18,034,169	1,034,169
受取利息・配当金収入	7,400,000	8,006,311	606,311
施設設備利用料収入	9,600,000	10,027,858	427,858
事業収入	18,000,000	22,558,480	4,558,480
補助活動事業収入	18,000,000	22,558,480	4,558,480
雑収入	97,694,000	112,688,855	14,994,855
雑入	21,460,000	35,121,030	13,661,030
私学退職金社団等交付金収入	76,234,000	77,567,825	1,333,825
前受金収入	475,770,000	518,904,500	43,134,500
授業料前受金収入	194,380,000	203,622,500	9,242,500
入学金前受金収入	145,535,000	168,945,000	23,410,000
施設設備資金前受金収入	62,090,000	68,205,000	6,115,000
教育充実費前受金収入	55,110,000	57,042,000	1,932,000
実験実習料前受金収入	18,270,000	18,430,000	160,000
補助活動前受金収入	385,000	2,660,000	2,275,000
その他の収入	456,692,944	467,096,113	10,403,169
退職給与引当特定預金からの繰入収入	8,130,000	8,157,737	27,737
施設設備拡充費引当特定預金からの繰入収入	353,262,000	353,262,000	0
預り金指定預金からの繰入収入	9,150,000	21,362,921	12,212,921
修学旅行費積立預金からの繰入収入	12,000,000	7,869,702	4,130,298
前期末未収入金収入	61,850,944	62,152,260	301,316
預り金受入収入	12,300,000	14,291,493	1,991,493
資金収入調整勘定	611,741,329	607,002,726	4,738,603
期末未収入金	90,646,829	85,908,226	4,738,603
前期末前受金	521,094,500	521,094,500	0
前年度繰越支払資金	2,079,427,504	2,079,427,504	
収入の部合計	5,864,278,619	5,964,161,354	99,882,735

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,053,266,000	2,022,240,819	31,025,181
教員人件費支出	1,508,650,000	1,485,481,400	23,168,600
職員人件費支出	439,160,000	431,827,511	7,332,489
役員報酬支出	23,900,000	23,718,943	181,057
退職金支出	81,556,000	81,212,965	343,035
教育研究経費支出	543,747,500	483,632,987	60,114,513
消耗品費支出	77,050,000	66,532,655	10,517,345
光熱水費支出	84,870,000	73,239,794	11,630,206
旅費交通費支出	32,210,000	28,580,691	3,629,309
奨学費支出	86,237,500	85,612,150	625,350
通信運搬費支出	11,310,000	8,429,673	2,880,327
印刷製本費支出	32,150,000	26,918,572	5,231,428
修繕費支出	91,700,000	78,505,988	13,194,012
損害保険料支出	7,350,000	7,036,291	313,709
賃借料支出	5,520,000	5,306,643	213,357
支払手数料支出	74,800,000	71,191,650	3,608,350
会費支出	11,480,000	10,253,975	1,226,025
公租公課支出	300,000	245,800	54,200
食糧費支出	8,000,000	4,883,701	3,116,299
課外活動費支出	13,800,000	12,024,105	1,775,895
福利費支出	5,450,000	3,927,149	1,522,851
雑費支出	1,520,000	944,150	575,850
管理経費支出	248,960,000	221,820,810	27,139,190
消耗品費支出	6,730,000	4,648,219	2,081,781
光熱水費支出	6,210,000	5,301,268	908,732
旅費交通費支出	17,390,000	13,911,877	3,478,123
通信運搬費支出	5,500,000	4,003,484	1,496,516
印刷製本費支出	39,380,000	37,332,668	2,047,332
修繕費支出	5,950,000	3,935,244	2,014,756
損害保険料支出	1,910,000	1,674,074	235,926
賃借料支出	200,000	19,905	180,095
支払手数料支出	20,740,000	16,015,630	4,724,370
会費支出	4,450,000	3,581,845	868,155
公租公課支出	6,250,000	3,482,911	2,767,089
広告費支出	114,890,000	113,372,340	1,517,660
食糧費支出	8,330,000	6,330,518	1,999,482
渉外費支出	5,180,000	4,133,554	1,046,446
福利費支出	3,650,000	2,652,855	997,145
義援金支出	750,000	750,000	0
雑費支出	1,450,000	674,418	775,582
借入金等利息支出	5,800,000	5,642,136	157,864
借入金利息支出	5,800,000	5,642,136	157,864
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	484,362,000	484,362,000	0
土地支出	92,100,000	92,100,000	0
建物支出	360,762,000	360,762,000	0
建設仮勘定支出	31,500,000	31,500,000	0
設備関係支出	70,650,000	68,378,483	2,271,517
教育研究用機器備品支出	49,300,000	47,586,930	1,713,070
その他の機器備品支出	6,310,000	6,214,852	95,148
図書支出	6,700,000	6,250,893	449,107
車両支出	8,340,000	8,325,808	14,192

資産運用支出	245,430,000	245,400,528	29,472
退職給与引当特定預金への繰入支出	45,430,000	45,400,528	29,472
施設設備拡充費引当特定預金への繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
その他の支出	44,940,000	54,911,479	9,971,479
前期末短期未払金支払支出	11,290,000	11,136,188	153,812
預り金指定預金への繰入支出	12,300,000	14,291,493	1,991,493
仮払金支払支出	200,000	251,175	51,175
預り金支払支出	9,150,000	21,362,921	12,212,921
修学旅行費預り金支払支出	12,000,000	7,869,702	4,130,298
(予備費)	(0)		6,700,000
	6,700,000		
資金支出調整勘定	12,650,000	11,648,800	1,001,200
期末短期未払金	12,650,000	11,648,800	1,001,200
次年度繰越支払資金	2,133,073,119	2,349,420,912	216,347,793
支出の部合計	5,864,278,619	5,964,161,354	99,882,735

消費収支計算書

平成23年 4月 1日から
平成24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	2,343,012,500	2,348,489,440	5,476,940
授業料	1,484,123,000	1,486,458,000	2,335,000
入学金	180,195,000	180,195,000	0
実験実習料	122,691,500	124,782,200	2,090,700
施設設備資金	162,110,000	162,110,000	0
教育充実費	416,423,000	417,269,000	846,000
補習料	14,940,000	15,082,540	142,540
父母負担軽減額	37,470,000	37,407,300	62,700
手数料	67,808,000	69,253,933	1,445,933
入学検定料	58,136,000	58,212,000	76,000
試験料	8,456,000	9,717,000	1,261,000
証明手数料	756,000	849,070	93,070
雑手数料	250,000	257,903	7,903
大学入試センター試験実施手数料	210,000	217,960	7,960
寄付金	62,755,000	65,322,250	2,567,250
特別寄付金	51,585,000	53,927,946	2,342,946
一般寄付金	10,350,000	10,569,154	219,154
現物寄付金	820,000	825,150	5,150
補助金	858,680,000	870,213,986	11,533,986
国庫補助金	194,550,000	194,550,000	0
地方公共団体補助金	664,130,000	675,663,986	11,533,986
資産運用収入	17,000,000	18,034,169	1,034,169
受取利息・配当金	7,400,000	8,006,311	606,311
施設設備利用料	9,600,000	10,027,858	427,858
事業収入	18,000,000	22,558,480	4,558,480
補助活動事業収入	18,000,000	22,558,480	4,558,480
雑収入	31,484,000	42,537,627	11,053,627
雑入	21,460,000	35,121,030	13,661,030
私学退職金社団等交付金	4,734,000	4,734,000	0
退職給与引当金戻入額	5,290,000	2,682,597	2,607,403
帰属収入合計	3,398,739,500	3,436,409,885	37,670,385
基本金組入額合計	570,162,000	566,757,639	3,404,361
消費収入の部合計	2,828,577,500	2,869,652,246	41,074,746

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	2,020,040,000	1,989,332,382	30,707,618
教員人件費	1,508,650,000	1,485,481,400	23,168,600
職員人件費	439,160,000	431,827,511	7,332,489
役員報酬	23,900,000	23,718,943	181,057
退職給与引当金繰入額	48,330,000	48,304,528	25,472
教育研究経費	828,197,500	768,012,949	60,184,551
消耗品費	77,050,000	66,532,655	10,517,345
光熱水費	84,870,000	73,239,794	11,630,206
旅費交通費	32,210,000	28,580,691	3,629,309
奨学費	86,237,500	85,612,150	625,350
通信運搬費	11,310,000	8,429,673	2,880,327
印刷製本費	32,150,000	26,918,572	5,231,428
修繕費	91,700,000	78,505,988	13,194,012
損害保険料	7,350,000	7,036,291	313,709
賃借料	5,520,000	5,306,643	213,357
支払手数料	74,800,000	71,191,650	3,608,350
会費	11,480,000	10,253,975	1,226,025
公租公課	300,000	245,800	54,200
食糧費	8,000,000	4,883,701	3,116,299
課外活動費	13,800,000	12,024,105	1,775,895
福利費	5,450,000	3,927,149	1,522,851
雑費	1,520,000	944,150	575,850
減価償却額	284,450,000	284,379,962	70,038
管理経費	257,500,000	230,197,659	27,302,341
消耗品費	6,730,000	4,648,219	2,081,781
光熱水費	6,210,000	5,301,268	908,732
旅費交通費	17,390,000	13,911,877	3,478,123
通信運搬費	5,500,000	4,003,484	1,496,516
印刷製本費	39,380,000	37,332,668	2,047,332
修繕費	5,950,000	3,935,244	2,014,756
損害保険料	1,910,000	1,674,074	235,926
賃借料	200,000	19,905	180,095
支払手数料	20,740,000	16,015,630	4,724,370
会費	4,450,000	3,581,845	868,155
公租公課	6,250,000	3,482,911	2,767,089
広告費	114,890,000	113,372,340	1,517,660
食糧費	8,330,000	6,330,518	1,999,482
渉外費	5,180,000	4,133,554	1,046,446
福利費	3,650,000	2,652,855	997,145
義援金	750,000	750,000	0
雑費	1,450,000	674,418	775,582
減価償却額	8,540,000	8,376,849	163,151
借入金等利息	5,800,000	5,642,136	157,864
借入金利息	5,800,000	5,642,136	157,864
徴収不能引当金繰入額	2,278,814	2,278,814	0
{予備費}	(0)		6,700,000
	6,700,000		
消費支出の部合計	3,120,516,314	2,995,463,940	125,052,374
当年度消費支出超過額	291,938,814	125,811,694	
前年度繰越消費収入超過額	26,930,123	26,930,123	
基本金取崩額	24,460,000	24,438,975	
翌年度繰越消費支出超過額	240,548,691	74,442,596	

貸借対照表

平成24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	12,932,362,535	12,787,572,922	144,789,613
有形固定資産	10,357,126,223	10,096,317,401	260,808,822
土地	3,117,315,269	3,025,215,269	92,100,000
建物	6,337,535,556	6,168,857,881	168,677,675
構築物	115,502,765	133,497,231	17,994,466
教育研究用機器備品	514,754,926	488,072,578	26,682,348
その他の機器備品	37,646,851	37,349,489	297,362
図書	217,210,924	210,960,031	6,250,893
車両	14,159,932	7,944,922	6,215,010
建設仮勘定	3,000,000	24,420,000	21,420,000
その他の固定資産	2,575,236,312	2,691,255,521	116,019,209
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	468,093,985	430,851,194	37,242,791
施設設備拡充費引当特定預金	1,968,238,936	2,121,500,936	153,262,000
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	2,777,304,695	2,500,524,090	276,780,605
現金預金	2,349,420,912	2,079,427,504	269,993,408
未収入金	84,690,331	63,213,179	21,477,152
仮払金	667,337	416,162	251,175
預り金指定預金	248,013,420	255,084,848	7,071,428
修学旅行費積立預金	94,512,695	102,382,397	7,869,702
資産の部合計	15,709,667,230	15,288,097,012	421,570,218

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	788,093,985	790,851,194	2,757,209
長期借入金	320,000,000	360,000,000	40,000,000
退職給与引当金	468,093,985	430,851,194	37,242,791
流動負債	913,079,415	929,697,933	16,618,518
短期借入金	40,000,000	40,000,000	0
短期未払金	11,648,800	11,136,188	512,612
前受金	518,904,500	521,094,500	2,190,000
預り金	248,013,420	255,084,848	7,071,428
修学旅行費預り金	94,512,695	102,382,397	7,869,702
負債の部合計	1,701,173,400	1,720,549,127	19,375,727

基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	13,815,936,426	13,273,617,762	542,318,664
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	14,082,936,426	13,540,617,762	542,318,664

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	0	26,930,123	26,930,123
翌年度繰越消費支出超過額	74,442,596	0	74,442,596
消費収支差額の部合計	74,442,596	26,930,123	101,372,719

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	15,709,667,230	15,288,097,012	421,570,218

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447,752,939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492,568,521円から同退職金団体からの交付金472,227,475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)

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) (該当なし)

3. 減価償却額の累計額の合計額 3,787,911,400円

4. 徴収不能引当金の合計額 2,753,814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 2,613,160,704円

6. 翌会計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

329,101,197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	19,964,700円	3,992,940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)	44,029,045	補助活動収入	66,587,525
計	44,029,045	計	66,587,525
純額			22,558,480