

学校法人会計について(特徴及び企業会計との違い)

学校法人は、教育研究活動というきわめて公益性の高い事業を遂行することを目的としており、その収入の多くは学生生徒等の納付金や国や地方公共団体からの補助金で構成されている極めて公共性の高い公益法人です。一般企業のように営利を目的とするものではありません。

企業会計では、会計によって主として収益と費用を正しくとらえて、営業年度の正しい損益を計算し、併せて企業の財政状態、すなわち資産、負債及び資本の状態を知ることによって、より収益力を高め、財政的安全性を図ることを目的としています。

したがって、学校法人の会計には、損益の計算という目的はなく、また、一般の企業に比べてより一層の永続性が望まれます。

以上のことから、学校法人会計の目的は、収支の均衡の状況と財政の状態を正しくとらえ、法人の永続的發展に役立てようとすることにあり、その目的を達成するため、計算書類（資金収支計算書、消費収支計算書、貸借対照表）等を作成することになっています。

【 計算書類の目的 】

1. 資金収支計算書

当該会計年度に行った教育研究等の諸活動に対応する全ての収入及び支出の内容を明らかにし、支払資金の（現金及び預貯金）収入及び支出のてん末を明らかにするものです。企業会計においては、「キャッシュフロー計算書」に近いものです。

2. 消費収支計算書

当該会計年度の消費収入と消費支出の内容と均衡状態を明らかにするものであり、学校法人の経営状況を表すものです。企業会計においては、「損益計算書」に相当するものです。

3. 貸借対照表

当該会計年度末における資産、負債、基本金及び収支差額を明らかにし、学校法人の財政状態を表すものです。

■ 計算書の科目について

資金収支及び消費収支計算書に共通して表れる主な科目

[学生生徒等納付金]

授業料、施設設備費、入学金等の学生から納入されるもので、収入のうち最も大きな割合を占めます。

[手数料]

入学検定料、試験料、証明書発行手数料をいいます。

[補助金]

国や地方公共団体などから交付される補助金をいいます。

[資産運用収入]

預貯金や有価証券の利息・配当金収入や施設の賃貸などの収入をいいます。

[事業収入]

補助活動収入、外部から委託を受けて行う受託事業収入などをいいます。

[人件費]

専任教職員、非常勤講師などに支給する本俸・期末手当・その他の手当・所定福利費、理事及び監事に支払う報酬などをいいます。

[教育研究経費]

教育研究のために支出する経費をいいます。

[管理経費]

総務・人事・経理業務や学生を募集するために支出する経費などで、教育研究以外のために支出する経費をいいます。

資金収支計算書にのみ表れる主な科目

[資産売却収入]

不動産、有価証券などの固定資産の売却による収入をいいます。

[前受金収入]

翌年度に入学予定の学生生徒等納付金が当年度に納入された収入をいいます。

[資金調整勘定（資金収入調整勘定、資金支出調整勘定）]

資金収支計算書には、期末未収入金、前期末前受金、期末未払金、前期末前払金が含まれていますが、これは、その年度における支払資金の実際の収支だけで計算したものではありませんため、前年度以前に収入・支出されたもので当年度の活動に属するものと、翌年度以後に収入・支出となるが当年度の活動に属するものを含めて計算します。そこで、支払資金の実際の収支と当年度の諸活動に対応する収支とを一致させるために用いる科目を資金調整勘定といいます。

[施設関係支出]

土地、建物、構築物、建設仮勘定などの支出をいいます。建物は附属する電気、給排水、冷暖房等の施設設備を含みます。建設仮勘定とは建物及び構築物等が完成するまでの支出をいい、完成した後に該当する科目に振替えます。

[設備関係支出]

教育研究用機器備品・その他の機器備品（本学においては価額が5万円以上のもの、またはパソコン（価額によらない））、図書、車両などの支出をいいます。

[資産運用支出]

有価証券の購入、引当特定資産への繰入などの支出をいいます。

消費収支計算書にのみ表れる主な科目

[資産売却差額]

不動産や有価証券などを売却し、その売却収入が帳簿価額を超える場合に、その超過額を計上したものです。

[帰属収入]

学校法人のすべての収入のうち、負債とならない収入（学生生徒等納付金、手数料、寄附金、補助金など）をいいます。（負債となる収入：借入金、前受金など）

[消費収入]

消費収入は、消費支出に充当できる収入のことで、帰属収入から基本金組入額を控除して算出されるものです。

[基本金組入額]

学校法人が教育研究活動を行っていくためには、校地・校舎・機器備品・図書・現預金などの資産を持ち、これを永続的に維持する必要があります。学校会計では、当該年度にこれらの資産の取得に充てた金額を基本金へ組入れる仕組みとなっています。この基本金の対象は、「学校法人会計基準」において、次の4つに分類し規定されています。

第1号基本金：設立当初に取得した固定資産、並びに設立後新たな学校の設置、学部学科の増設、定員や実員の拡大による規模の拡大及び教育の充実向上のために取得した固定資産の価額。

第2号基本金：第1号の資産を将来取得するために充てる金銭その他の資産の額。

第3号基本金：基金として継続的に保持し、かつ、運用する金銭その他の資産の額。

第4号基本金：恒常的に保持すべき資金として別に文部科学大臣の定める額。

[資産処分差額]

不動産や有価証券などを売却し、その売却収入が帳簿価額よりも少ない場合に、その差額を計上したものです。

[消費支出]

消費支出は、人件費、教育研究経費、管理経費、借入金利息などの当該年度に発生した費用です。資金支出のほかに、退職給与引当金繰入額や減価償却額が計上されています。

貸借対照表に表れる主な科目

[借入金]

長期借入金：返済期限が年度末後1年をこえて到来する借入金で、「固定負債」に計上します。

短期借入金：返済期限が年度末後1年以内に到来する借入金で、「流動負債」に計上します。

[消費収支差額]

本年度以前の各年度の消費収入から消費支出を差引いた差額の累計額です。消費収支計算書において、消費収入のほうが消費支出より多い場合その差額を「消費収入超過額」といい、逆の場合は「消費支出超過額」といいます。

◆各計算書科目の説明

【資金収支計算書】

当該会計年度に行った教育研究等の諸活動に対応する全ての収入及び支出の内容を明らかにし、支払資金(現金及び預貯金)の収入及び支出のてん末を明らかにするものです。企業会計においては、「キャッシュフロー計算書」に近いものです。主な科目は下記のとおりです。

資金収支計算書の主な記載科目について

収入の部		科目の内容
大科目	小科目	
学生生徒等納付金収入	授業料収入 入学金収入 実験実習料収入 施設設備資金収入	聴講料、補講料等を含みます。 実験実習の費用として徴収する収入です。 施設拡充その他施設設備の拡充維持等のための収入です。
手数料収入	入学検定料収入 試験料収入 証明手数料収入	その会計年度に実施する入学試験の収入です。 編入学・学科の追試験等のための収入です。 証明書発行等の手数料の収入です。
寄付金収入	特別寄付金収入 一般寄付金収入	備品等の現物寄付金を除きます。 用途指定のある寄付金をいいます。 用途指定のない寄付金をいいます。
補助金収入	国庫補助金収入 地方公共団体補助金収入	国から交付される補助金をいいます。 地方公共団体から交付される補助金をいいます。
資産運用収入	受取利息・配当金収入 施設設備利用料収入	預金、配当金等の収入です。 施設設備等の利用料収入です。
資産売却収入	不動産売却収入	土地売却収入、建物売却収入等をいいます。
事業収入	補助活動収入 受託事業収入	食堂、売店、寄宿舎等の教育活動に付随する活動に係る事業の収入です。 外部から委託を受けた研究等による収入です。
雑収入	退職金財団資金収入	退職金財団交付金収入です。
前受金収入	授業料前受金収入 入学金収入 実験実習料前受金収入 施設設備資金前受金収入	翌年度分の授業料、入学金、実験実習料、施設整備資金などが当年度に納入された収入です。
その他の収入	前期末未収入金収入 預り金収入 貸付金回収収入	前会計年度末における未収入金の当該会計年度における収入です。 純額表示する場合、受入額が支払額より多いときに記載します。

支出の部		科目の内容
大科目	小科目	
人件費支出	教員人件費 職員人件費 退職金支出	教員に支給する本俸、期末手当、その他の手当、所定福利費です。 職員に支給する本俸、期末手当、その他の手当、所定福利費です。
教育研究経費支出	消耗品費支出 光熱水費支出 旅費交通費支出 奨学費支出	教育研究のために支出する経費です。 支給又は減免した奨学金です。
管理経費支出	消耗品費支出 光熱水費支出 旅費交通費支出	主に教育・研究活動以外のために支出する経費です。
借入金等利息支出	借入金利息支出	日本私立学校振興・共済事業団借入金利息、金融機関借入金利息等です。

借入金等返済支出	借入金返済支出	日本私立学校振興・共済事業団借入金返済、金融機関借入金返済等です。
施設関係支出	土地支出 建物支出 構築物支出 建設仮勘定支出	土地購入費、仲介手数料、測量費、造成費等です。 建物に付属する電気、給排水、冷暖房等の設備の支出を含みます。 土地、建物、構築物、機器備品等を建設あるいは製作するときの完成までの支出です。
設備関係支出	教育研究用機器備品支出 その他の機器備品支出 図書支出	耐用年数が1年以上で、その価格が一定金額以上の教育研究用のものです。 耐用年数が1年以上で、その価格が一定金額以上の教育研究用以外のものです。 書籍、フィルム、ビデオ、CD等の出版物等で長期間にわたって使用保存するものです。(価格の多寡を問わず計上します。)
資産運用支出	減価償却引当特定資産への繰入支出 施設設備引当特定資産への繰入支出	引当特定資産への繰入などの支出をいいます。
その他の支出	前期末未払金支払支出 預り金支出	前会計年度末における未払金の当該年度における支出です。 純額表示する場合、支払額が預り額より多いときに記載します。

【消費収支計算書】

当該会計年度の消費収入及び消費支出の内容及び収支の均衡状態を明らかにするものであり、学校法人の経営状況を表すものです。企業会計においては、「損益計算書」に相当するものです。主な科目は下記のとおりです。

消費収支計算書の主な記載科目について

消費収入の部		
科 目		科目の内容
大科目	小科目	
学生生徒等納付金	授業料 入学金 実験実習料 施設設備資金	聴講料、補講料等を含みます。 実験実習の費用として徴収する収入です。 施設・設備の拡充・整備等のための収入です。
手数料	入学検定料 証明手数料	その会計年度に実施する入学試験の収入です。 証明書発行手数料の収入です。
寄付金	特別寄付金 一般寄付金 現物寄付金	用途指定のある寄付金をいいます。 用途指定のない寄付金をいいます。 備品等の現物寄附です。
補助金	国庫補助金 地方公共団体補助金	国から交付される補助金をいいます。 地方公共団体から交付される補助金をいいます。
資産運用収入	受取利息・配当金 施設設備利用料	預金・配当金等の利息収入をいいます。 所有する有形固定資産の賃貸による収入をいいます。 資産売却収入がその資産の帳簿残高を超えた場合、その超過額をいいます。
資産売却差額 事業収入	補助活動収入 受託事業収入	食堂、売店、寄宿舎等の教育活動に付随する活動に係る事業の収入です。 外部から委託を受けた研究等による収入です。
雑収入	退職金財団資金収入	退職金財団交付金収入です。

消費支出の部		
科 目		科目の内容
大科目	小科目	
人件費	教員人件費 職員人件費 退職給与引当金繰入額	教員に支給する本俸、期末手当、その他の手当、所定福利費です。 職員に支給する本俸、期末手当、その他の手当、所定福利費です。 将来支給すべき退職金に備えて設定される引当金へ繰り入れるものです。
教育研究経費	消耗品費 光熱水費 旅費交通費 奨学費 減価償却額	教育研究のために支出する経費をいいます。 教育研究用減価償却資産に係る当該年度分の減価償却額をいいます。

管理経費	消耗品費 光熱水費 旅費交通費 減価償却額	教育研究経費以外の経費支出をいいます。
資産処分差額		教育研究用減価償却資産以外の減価償却資産の当該年度分の減価償却額をいいます。 不動産を売却し、その代価が帳簿残高を下回った場合、その差額、除却差額等をいいます。

【貸借対照表】

当該会計年度における資産、負債、基本金及び収支差額を明らかにし、学校法人の財政状態を表すものです。

貸借対照表の主な記載科目について

資産の部			科目の内容
大科目	中科目	小科目	
固定資産	有形固定資産	土地 建物 構築物 教育研究用機器備品 その他の機器備品 図書 車輛 建設仮勘定	建物に付属する電気、給排水、暖房等の設備を含みます。 プール、競技場、庭園等の土木設備又は工作物をいいます。 建設中又は製作中の有形固定資産をいい、工事前払金、手付金等を含みます。
	その他の固定資産	電話加入権 有価証券 第3号基本金引当資産 退職給与引当特定資産	専用電話、加入電話等の設備に要する負担金額をいいます。 長期に保有する有価証券をいいます。 第3号基本金に係る預金等をいいます。 退職給与に係る引当資産をいいます。
流動資産		現金預金 未収入金 販売用品	学生生徒納付金、補助金等の貸借対照表日における未収額をいいます。 補助活動事業の販売用品、原材料等の期末たな卸高を記載します。

負債の部			科目の内容
大科目	中科目	小科目	
固定負債		長期借入金 退職給与引当金 長期未払金	返済期限が貸借対照表日後1年を超えて到来するものをいいます。 退職給与規定等による計算に基づく退職給与引当額をいいます。 支払期限が貸借対照表日後1年を超えてから支払うものをいいます。
流動負債		短期借入金 未払金 前受金 預り金	返済期限が貸借対照表日後1年以内に到来するものをいいます。 教職員の源泉所得税、社会保険料等の預り金をいいます。

基本金の部		科目の内容
科 目		
第1号基本金 第2号基本金 第3号基本金 第4号基本金		第30条第1項第1号に掲げる額に係る基本金をいいます。 第30条第1項第2号に掲げる額に係る基本金をいいます。 第30条第1項第3号に掲げる額に係る基本金をいいます。 第30条第1項第4号に掲げる額に係る基本金をいいます。

第1号基本金：学校法人が設立当初に取得した固定資産で教育の用に供されるものの価額、または新たな学校の設置、既設の学校規模の拡大・教育の充実向上のために取得した固定資産の価額です。

第2号基本金：学校法人が新たな学校の設置または既設の学校の規模拡大・教育の充実向上のために将来取得する固定資産の取得に充てる金銭その他の資産の額です。

第3号基本金：基金として継続的に保持し、かつ、運用する金銭その他の資産の額です。

第4号基本金：恒常的に保持すべき資金として別に文部科学大臣の定める額です。

◇計算書の説明

【資金収支計算書】

当該会計年度に行った教育研究等の諸活動に対応する全ての収入及び支出の内容を明らかにし、支払資金(現金及び預貯金)の収入及び支出のてん末を明らかにするものです。

企業会計においては、「キャッシュフロー計算書」に近いものです。

資金収支計算書

平成26年 4月 1日から
平成27年 3月31日まで

(単位:千円)

学生生徒等からの授業料や入学などです。

国地方公共団体などから交付される補助金です。

翌年度に入学予定の学生生徒等から受入れる授業料等です。

収入として計上したが未収となっているものや、前受金収入として前年度までに既に受け入れている収入を差し引くことにより、資金の収入額を調整するためのものです。

学生生徒等の教育研究のために支出する経費等です。

土地、校舎等を取得するための支出です。

備品や図書を取得するための支出です。

支出として計上したが未払となっているものや、前払金支払支出として前年度までに支払っている経費を差し引くことにより、資金の支出額を調整するためのものです。

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	472,624	465,741	6,883
手数料収入	16,010	16,720	△ 710
寄付金収入	9,181	10,059	△ 878
補助金収入	474,073	474,073	0
国庫補助金収入	204,971	204,971	0
大分県補助金収入	256,274	256,274	0
中津市補助金収入	5,680	5,680	0
上毛町補助金収入	7,148	7,148	0
資産運用収入	564	589	△ 25
資産売却収入	0	0	0
事業収入	13,615	19,159	△ 5,544
雑収入	4,652	4,939	△ 287
借入金等収入	300,000	300,000	0
前受金収入	69,575	70,646	△ 1,071
その他の収入	26,196	26,595	△ 399
資金収入調整勘定	△ 201,407	△ 210,360	8,953
前年度繰越支払資金	396,076	396,076	
収入の部合計	1,581,159	1,574,237	6,922

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	538,542	537,244	1,298
教育研究経費支出	142,900	142,873	27
管理経費支出	76,690	76,534	156
借入金等利息支出	4,140	4,033	107
借入金等返済支出	40,474	40,474	0
施設関係支出	301,730	301,694	36
設備関係支出	11,480	11,559	△ 79
資産運用支出	5,500	5,000	500
その他の支出	31,141	31,275	△ 134
[予備費]	(0)		
	14,900		0
資金支出調整勘定	△ 7,352	△ 8,150	798
次年度繰越支払資金	421,014	431,701	△ 10,687
支出の部合計	1,581,159	1,574,237	6,922

資金収支計算書の概要は資金収入は、総額11億7816万円で、これに対し資金支出は、総額11億4253万円です。資金収入から資金支出を引いた資金収支差額は3563万円の収入超過となり繰越支払資金の増額となりました。これに前年度繰越支払資金 3億9607万円を加えると、次年度繰越支払資金は4億3170万円となります。決算額の収入は 15億7423万円で前年度の決算額 10億8071万円に比べ4億9352万円増加となりました。

【消費収支計算書】

当該年度の消費収入と消費支出の内容及び収支の均衡状況を明らかにするものであり、学校法人の経営状況を表すものです。企業会計においては、損益計算に相当するものです。

消費収支計算書

平成26年 4月 1日から

平成27年 3月31日まで

(単位:千円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	472,625	465,741	6,884
手数料	16,010	16,720	△ 710
寄付金	196,137	197,015	△ 878
補助金	474,073	474,073	0
国庫補助金収入	204,971	204,971	0
大分県補助金収入	256,274	256,274	0
中津市補助金収入	5,680	5,680	0
上毛町補助金収入	7,148	7,148	0
資産運用収入	564	589	△ 25
資産売却収入	0	0	0
資産売却差額	0	0	0
事業収入	13,615	19,159	△ 5,544
雑収入	4,652	4,939	△ 287
帰属収入合計	1,177,676	1,178,236	△ 560
基本金組入額合計	△ 233,314	△ 234,270	956
消費収入の部合計	944,362	943,966	396

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	538,664	537,383	1,281
教育研究経費	187,600	187,587	13
管理経費	91,765	91,539	226
借入金等利息	4,140	4,033	107
資産処分差額	11,954	11,954	0
徴収不能引当金繰入額(又は徴収不能額)	0	0	0
[予備費]	(0)		
	11,000		11,000
消費支出の部合計	845,123	832,496	12,627
当年度消費収入超過額	99,239	111,469	
前年度繰越消費支出超過額	726,319	726,319	
基本金取崩額	0	0	
翌年度繰越消費支出超過額	627,080	614,849	

消費収支の差			
科 目	予 算	決 算	差 異
消費収入の部合計	944,362	943,966	396
消費支出の部合計	845,123	832,496	12,627
差	99,239	111,469	12,230

学園が教育の対価として受け取る収入で、負債とならない収入です。

良好な教育環境を維持するための施設・設備等の額であり、帰属収入から差引く金額です。

基本金を組入れた後の額です。

学園が支払った経費や用役の対価として支出した金額です。帰属収入の95%に相当します。

消費収入の部合計から消費支出の部合計を差し引いた額です。

消費収支計算書の概要は、帰属収入総額は、11億7823万円で、これから基本金等の組入額2億3427万円を控除した9億4397万円が消費収入の部合計となりました。これに対して、消費支出は8億3250万円となりその結果、1億1147万円の消費収入超過となりました。更に翌年度繰越消費支出超過額が、6億1485万円あり、今後とも財政の安定に努める必要があります。次に決算額を前年度と比較して、帰属収入の今年度決算額は11億7823万円で前年度の帰属収入に比べて4億1981万円増加となっています。

また、基本金組入額は、2億3427万円で前年度に比べて2億133万円の増加となりました。その結果、帰属収入から基本金組入額を控除した消費収入は9億4396万円となり前年度に比べ2億1852万円の増加となりました。

【貸借対照表】

当該会計年度における資産、負債、正味財産(基本金及び消費収支差額等)を明らかにし、学校法人の財政状況を表すものです。

貸借対照表
平成27年3月31日まで

(単位:千円)

現金預金、未収入金等
があります。

返済期限が1年を超える
借入金や退職給与引
当金等です。

返済期限が1年以内の
借入金、未払金、前受
金、預り金等があります。

学園が永続的に存続する
ために必要な資産等です。

この額は資産総額と一致
します。

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	2,204,128	1,770,375	433,753
有形固定資産	1,997,616	1,568,863	428,753
その他の固定資産	206,512	201,512	5,000
流動資産	586,581	435,941	150,640
資産の部合計	2,790,709	2,206,316	584,393

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	188,594	221,995	△ 33,401
流動負債	419,798	147,744	272,054
負債の部合計	608,392	369,739	238,653

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	2,740,166	2,505,896	234,270
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	57,000	57,000	0
基本金の部合計	2,797,166	2,562,896	234,270

消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
(何)年度消費支出準備金	0	0	0
翌年度繰越消費支出超過額	614,849	726,319	△ 111,470
消費収支差額の部合計	△ 614,849	△ 726,319	111,470

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	2,790,709	2,206,316	584,393

(参考)

純 資 産	2,182,317	1,836,577	345,740
-------	-----------	-----------	---------

貸借対照表は平成27年3月31日現在の財政状況を示すものです。総資産額は27億9070万円で、前年度末と比較して5億8440万円増加しております。一方負債総額は、6億0839万円の前年度に比べ2億3865万円増加しております。主な原因は、高校の体育館建築の借入金によるものです。総資産(資産総額-負債総額)は、21億8231万円で、前年度末より3億4574万円増加しております。総資産額に占める純資産(自己資金)の割合は78.1%で、前年度末の83.2%を5.1%下回っております。基本金は、27億9716万円の前年度末に比べて2億3427万円の増加となっております。

平成26年度計算書類

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

[計算書類の種類]

資金収支 計算書

資金収支 内訳表

人件費支出内訳表

消費収支 計算書

消費収支 内訳表

貸借対照表

固定資産明細表

借入金明細表

基本金明細表

学校法人名 扇城学園

学校法人所在地 大分県中津市一ツ松211番地

資金収支計算書

平成26年 4月 1日 から
平成27年 3月31日 まで

(単位 円)

収入の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	467,404,800	465,741,145	1,663,655
授業料収入	301,856,000	300,182,200	1,673,800
入学金収入	40,235,000	40,935,000	△ 700,000
実験実習料収入	14,482,000	14,357,000	125,000
施設設備資金収入	60,744,000	60,567,000	177,000
教育充実費収入	12,700,000	12,450,000	250,000
教材費収入	17,564,000	17,577,070	△ 13,070
冷暖房費収入	4,227,000	4,374,750	△ 147,750
特別活動費収入	17,995,200	17,848,000	147,200
県補助金授業料減免額	△ 2,360,000	△ 2,511,475	151,475
県交通遺児授業料減免額	△ 38,400	△ 38,400	0
手数料収入	16,010,000	16,719,800	△ 709,800
入学検定料収入	14,780,000	15,451,000	△ 671,000
試験料収入	830,000	829,000	1,000
証明手数料収入	400,000	439,800	△ 39,800
寄付金収入	9,181,000	10,059,336	△ 878,336
特別寄付金収入	2,356,000	3,100,680	△ 744,680
一般寄付金収入	6,825,000	6,958,656	△ 133,656
補助金収入	474,072,881	474,072,881	0
国庫補助金収入	204,970,530	204,970,530	0
大分県補助金収入	256,274,361	256,274,361	0
中津市補助金収入	5,679,990	5,679,990	0
上毛町補助金収入	7,148,000	7,148,000	0
資産運用収入	564,000	589,007	△ 25,007
受取利息配当金収入	144,000	123,607	20,393
施設設備利用料収入	420,000	465,400	△ 45,400
事業収入	18,835,000	19,158,945	△ 323,945
保育所収入	6,220,000	6,464,800	△ 244,800
補助活動収入	9,565,000	9,621,245	△ 56,245
受託事業収入	3,050,000	3,072,900	△ 22,900
雑収入	4,652,000	4,938,922	△ 286,922
退職金財団資金収入	1,702,000	1,702,000	0
その他の雑収入	2,950,000	3,236,922	△ 286,922
借入金等収入	300,000,000	300,000,000	0
短期借入金収入	300,000,000	300,000,000	0
前受金収入	69,575,000	70,646,463	△ 1,071,463
授業料前受金収入	15,680,000	16,480,000	△ 800,000

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
入学金前受金収入	33,525,000	33,350,000	175,000
実験実習料前受金収入	1,870,000	1,925,000	△ 55,000
施設設備資金前受金収入	7,950,000	8,400,000	△ 450,000
教材費前受金収入	7,500,000	7,691,463	△ 191,463
教育充実費前受金収入	3,050,000	2,800,000	250,000
その他の収入	26,195,630	26,594,417	△ 398,787
前期末未収入金収入	26,195,630	26,195,630	0
預り金収入	0	309,863	△ 309,863
強化費預り金収入	0	3,503	△ 3,503
奉仕金預り金収入	0	85,421	△ 85,421
資金収入調整勘定	△ 201,406,773	△ 210,359,766	8,952,993
期末未収入金	△ 132,360,000	△ 141,312,993	8,952,993
前期末前受金	△ 69,046,773	△ 69,046,773	0
前年度繰越支払資金	396,075,882	396,075,882	
収入の部合計	1,581,159,420	1,574,237,032	6,922,388

(単位 円)

支出の部	予算	決算	差異
科目			
人件費支出	538,542,000	537,244,310	1,297,690
教員人件費支出	370,073,000	370,934,640	△ 861,640
職員人件費支出	159,567,000	157,607,030	1,959,970
役員報酬支出	7,200,000	7,000,640	199,360
退職金支出	1,702,000	1,702,000	0
教育研究経費支出	142,900,000	142,873,476	26,524
消耗品費支出	21,700,000	21,604,982	95,018
光熱水費支出	15,800,000	15,776,489	23,511
旅費交通費支出	3,800,000	3,792,352	7,648
奨学費支出	23,780,000	23,898,125	△ 118,125
実習費支出	10,600,000	10,323,480	276,520
燃料費支出	1,400,000	1,219,970	180,030
福利費支出	2,220,000	2,440,158	△ 220,158
通信費支出	1,400,000	1,667,442	△ 267,442
印刷製本費支出	1,850,000	1,849,164	836
衛生費支出	2,300,000	2,008,752	291,248
修繕費支出	4,300,000	4,041,070	258,930
損害保険料支出	3,500,000	3,528,059	△ 28,059
賃借料支出	2,250,000	2,291,751	△ 41,751
公租公課支出	80,000	187,600	△ 107,600
諸会費支出	4,650,000	4,574,484	75,516
会議費支出	60,000	9,360	50,640
支払手数料支出	21,500,000	21,554,940	△ 54,940
行事費支出	710,000	1,099,178	△ 389,178
生徒活動費支出	20,500,000	20,526,182	△ 26,182
運営諸費支出	400,000	390,641	9,359
雑費支出	100,000	89,297	10,703
管理経費支出	76,690,000	76,533,636	156,364
消耗品費支出	17,050,000	16,797,632	252,368
光熱水費支出	4,750,000	4,713,400	36,600
旅費交通費支出	1,730,000	1,781,733	△ 51,733
福利費支出	2,860,000	2,753,053	106,947
通信費支出	760,000	625,034	134,966
印刷製本費支出	1,220,000	859,596	360,404
修繕費支出	1,100,000	1,247,907	△ 147,907
損害保険料支出	1,340,000	1,349,676	△ 9,676
賃借料支出	3,000,000	3,134,949	△ 134,949

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
公租公課支出	550,000	553,400	△ 3,400
諸会費支出	340,000	295,510	44,490
負担金支出	60,000	55,200	4,800
会議費支出	20,000	61,420	△ 41,420
報酬手数料支出	21,320,000	21,440,245	△ 120,245
広報費支出	5,550,000	5,506,982	43,018
渉外費支出	4,200,000	4,176,280	23,720
補助活動支出	6,750,000	6,730,668	19,332
受託事業支出	2,850,000	3,072,900	△ 222,900
補助金返還支出	0	138,588	△ 138,588
雑費支出	1,240,000	1,239,463	537
借入金等利息支出	4,140,000	4,033,324	106,676
借入金利息支出	4,140,000	4,033,324	106,676
借入金等返済支出	40,474,000	40,474,000	0
借入金返済支出	40,474,000	40,474,000	0
施設関係支出	301,730,000	301,693,636	36,364
構築物支出	4,450,000	4,413,636	36,364
建設仮勘定支出	297,280,000	297,280,000	0
設備関係支出	11,480,000	11,559,302	△ 79,302
教育研究用機器備品支出	7,000,000	7,150,338	△ 150,338
その他の機器備品支出	1,350,000	964,962	385,038
図書支出	630,000	448,302	181,698
車輛支出	2,500,000	2,995,700	△ 495,700
資産運用支出	5,500,000	5,000,000	500,000
減価償却引当特定資産への繰入支出	3,500,000	3,000,000	500,000
出資金支出	2,000,000	2,000,000	0
その他の支出	31,141,000	31,275,031	△ 134,031
前期末未払金支払支出	31,141,000	31,160,162	△ 19,162
立替金支出	0	25,945	△ 25,945
強化費預り資金支出	0	3,503	△ 3,503
奉仕金預り資金支出	0	85,421	△ 85,421
〔予備費〕	(0) 14,900,000		14,900,000
資金支出調整勘定	△ 7,352,000	△ 8,150,323	798,323
期末未払金	△ 7,352,000	△ 8,150,323	798,323
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	421,014,420	431,700,640	△ 10,686,220
支 出 の 部 合 計	1,581,159,420	1,574,237,032	6,922,388

資金収支内訳表

平成26年 4月 1日 から
平成27年 3月31日 まで

収 入 の 部

(単位 円)

科目	部門	学校法人	東九州短期大学			東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園
			食物栄養学科	幼児教育学科	計		
学生生徒等納付金収入		0	63,825,000	55,680,000	119,505,000	291,704,395	54,531,750
授業料収入		0	42,560,000	37,120,000	79,680,000	176,193,000	44,309,200
入学金収入		0	4,950,000	4,350,000	9,300,000	29,810,000	1,825,000
実験実習料収入		0	4,715,000	4,060,000	8,775,000	5,582,000	0
施設設備資金収入		0	4,950,000	4,350,000	9,300,000	46,560,000	4,707,000
教育充実費収入		0	6,650,000	5,800,000	12,450,000	0	0
教材費収入		0	0	0	0	14,029,270	3,547,800
冷暖房費収入		0	0	0	0	3,882,000	492,750
特別活動費収入		0	0	0	0	17,848,000	0
県補助金授業料減免額		0	0	0	0	△ 2,161,475	△ 350,000
県交通遺児授業料減免額		0	0	0	0	△ 38,400	0
手数料収入		0	1,333,600	1,409,900	2,743,500	13,840,300	136,000
入学検定料収入		0	725,000	1,050,000	1,775,000	13,540,000	136,000
試験料収入		0	507,000	272,000	779,000	50,000	0
証明手数料収入		0	101,600	87,900	189,500	250,300	0
寄付金収入		0	2,470,800	3,706,200	6,177,000	3,679,676	202,660
特別寄付金収入		0	134,000	201,000	335,000	2,679,680	86,000
一般寄付金収入		0	2,336,800	3,505,200	5,842,000	999,996	116,660
補助金収入		0	11,350,069	17,025,104	28,375,173	317,161,938	30,397,000
国庫補助金収入		0	11,338,000	17,007,000	28,345,000	91,101,000	0
大分県補助金収入		0	12,069	18,104	30,173	225,847,188	30,397,000
中津市補助金収入		0	0	0	0	213,750	0

(単位 円)

科目	部門	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所	総	額
学生生徒等納付金収入		0	0		465,741,145
授業料収入		0	0		300,182,200
入学金収入		0	0		40,935,000
実験実習料収入		0	0		14,357,000
施設設備資金収入		0	0		60,567,000
教育充実費収入		0	0		12,450,000
教材費収入		0	0		17,577,070
冷暖房費収入		0	0		4,374,750
特別活動費収入		0	0		17,848,000
県補助金授業料減免額		0	0	△	2,511,475
県交通遺児授業料減免額		0	0	△	38,400
手数料収入		0	0		16,719,800
入学検定料収入		0	0		15,451,000
試験料収入		0	0		829,000
証明手数料収入		0	0		439,800
寄付金収入		0	0		10,059,336
特別寄付金収入		0	0		3,100,680
一般寄付金収入		0	0		6,958,656
補助金収入		5,466,240	92,672,530		474,072,881
国庫補助金収入		0	85,524,530		204,970,530
大分県補助金収入		0	0		256,274,361
中津市補助金収入		5,466,240	0		5,679,990

(単位 円)

科目	部門 学校法人	東九州短期大学			東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園
		食物栄養学科	幼児教育学科	計		
上毛町補助金収入	0	0	0	0	0	0
資産運用収入	8,282	63,846	95,770	159,616	397,151	21,987
受取利息配当金収入	8,282	1,846	2,770	4,616	86,751	21,987
施設設備利用料収入	0	62,000	93,000	155,000	310,400	0
事業収入	0	1,362,900	1,710,000	3,072,900	7,640,200	1,981,045
保育所収入	0	0	0	0	0	0
補助活動収入	0	0	0	0	7,640,200	1,981,045
受託事業収入	0	1,362,900	1,710,000	3,072,900	0	0
雑収入	0	92,836	512,469	605,305	1,241,483	1,436,782
退職金財団資金収入	0	0	378,000	378,000	0	192,000
その他の雑収入	0	92,836	134,469	227,305	1,241,483	1,244,782
借入金等収入	0	0	0	0	300,000,000	0
短期借入金収入	0	0	0	0	300,000,000	0
計	8,282	80,499,051	80,139,443	160,638,494	935,665,143	88,707,224

(単位 円)

科目	部門	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所	総 額
上毛町補助金収入		0	7,148,000	7,148,000
資産運用収入		473	1,498	589,007
受取利息配当金収入		473	1,498	123,607
施設設備利用料収入		0	0	465,400
事業収入		5,363,900	1,100,900	19,158,945
保育所収入		5,363,900	1,100,900	6,464,800
補助活動収入		0	0	9,621,245
受託事業収入		0	0	3,072,900
雑収入		1,139,680	515,672	4,938,922
退職金財団資金収入		988,000	144,000	1,702,000
その他の雑収入		151,680	371,672	3,236,922
借入金等収入		0	0	300,000,000
短期借入金収入		0	0	300,000,000
計		11,970,293	94,290,600	1,291,280,036

支 出 の 部

(単位 円)

科目	部門 学 校 法 人	東九州短期大学			東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園
		食物栄養学科	幼児教育学科	計		
人件費支出	10,568,011	57,565,634	52,046,371	109,612,005	295,347,212	50,221,498
教員人件費支出	0	42,701,275	40,334,211	83,035,486	253,517,153	34,382,001
職員人件費支出	3,567,371	14,864,359	11,334,160	26,198,519	41,830,059	15,647,497
役員報酬支出	7,000,640	0	0	0	0	0
退職金支出	0	0	378,000	378,000	0	192,000
教育研究経費支出	0	12,753,214	15,092,249	27,845,463	100,851,043	14,176,970
消耗品費支出	0	1,249,790	1,714,575	2,964,365	13,425,600	5,215,017
光熱水費支出	0	2,052,191	3,078,288	5,130,479	8,633,779	2,012,231
旅費交通費支出	0	491,358	745,702	1,237,060	2,177,962	377,330
奨学費支出	0	3,640,000	1,680,000	5,320,000	18,168,125	410,000
実習費支出	0	2,179,007	1,338,871	3,517,878	6,805,602	0
燃料費支出	0	0	0	0	619,671	600,299
福利費支出	0	92,628	310,597	403,225	1,769,151	267,782
通信費支出	0	180,505	267,785	448,290	984,947	234,205
印刷製本費支出	0	17,280	25,920	43,200	1,768,324	37,640
衛生費支出	0	332,912	499,369	832,281	890,547	285,924
修繕費支出	0	522,795	743,261	1,266,056	1,713,992	1,061,022
損害保険料支出	0	365,092	547,638	912,730	2,119,839	495,490
賃借料支出	0	△ 155,113	1,252,872	1,097,759	487,320	706,672
公租公課支出	0	0	0	0	105,000	82,600
諸会費支出	0	313,184	581,076	894,260	3,104,440	575,784
会議費支出	0	3,744	5,616	9,360	0	0

(単位 円)

科目	部門	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所	総額
人件費支出		10,762,160	60,733,424	537,244,310
教員人件費支出		0	0	370,934,640
職員人件費支出		9,774,160	60,589,424	157,607,030
役員報酬支出		0	0	7,000,640
退職金支出		988,000	144,000	1,702,000
教育研究経費支出		0	0	142,873,476
消耗品費支出		0	0	21,604,982
光熱水費支出		0	0	15,776,489
旅費交通費支出		0	0	3,792,352
奨学費支出		0	0	23,898,125
実習費支出		0	0	10,323,480
燃料費支出		0	0	1,219,970
福利費支出		0	0	2,440,158
通信費支出		0	0	1,667,442
印刷製本費支出		0	0	1,849,164
衛生費支出		0	0	2,008,752
修繕費支出		0	0	4,041,070
損害保険料支出		0	0	3,528,059
賃借料支出		0	0	2,291,751
公租公課支出		0	0	187,600
諸会費支出		0	0	4,574,484
会議費支出		0	0	9,360

(単位 円)

科目	部門 学校法人	東九州短期大学			東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園
		食物栄養学科	幼児教育学科	計		
支払手数料支出	0	1,014,075	1,440,864	2,454,939	17,362,248	1,737,753
行事費支出	0	365,244	422,567	787,811	289,767	21,600
生徒活動費支出	0	27,222	74,231	101,453	20,424,729	0
運営諸費支出	0	43,948	346,693	390,641	0	0
雑費支出	0	17,352	16,324	33,676	0	55,621
管理経費支出	4,622,476	4,969,833	5,337,092	10,306,925	28,562,855	2,391,110
消耗品費支出	62,040	121,239	181,860	303,099	2,496,071	5,100
光熱水費支出	0	108,029	162,045	270,074	999,200	234,221
旅費交通費支出	1,099,890	61,783	92,675	154,458	315,120	7,995
福利費支出	86,000	507,728	761,592	1,269,320	706,538	173,710
通信費支出	35,339	59,888	89,832	149,720	205,492	51,678
印刷製本費支出	16,980	6,998	10,498	17,496	613,440	211,680
修繕費支出	0	950	1,426	2,376	481,020	0
損害保険料支出	157,580	85,820	128,730	214,550	510,272	0
賃借料支出	107,438	0	0	0	2,225,067	0
公租公課支出	3,300	0	0	0	490,100	35,000
諸会費支出	0	103,004	154,506	257,510	35,000	3,000
負担金支出	0	22,080	33,120	55,200	0	0
会議費支出	0	15,608	23,412	39,020	0	22,400
報酬手数料支出	1,201,385	1,168,650	0	1,168,650	8,776,787	677,343
広報費支出	145,000	1,268,767	1,872,811	3,141,578	2,151,488	68,916
渉外費支出	1,647,060	16,000	24,000	40,000	2,374,201	115,019

(単位 円)

科目	部門	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所	総額
支払手数料支出		0	0	21,554,940
行事費支出		0	0	1,099,178
生徒活動費支出		0	0	20,526,182
運営諸費支出		0	0	390,641
雑費支出		0	0	89,297
管理経費支出		1,188,862	29,461,408	76,533,636
消耗品費支出		779,124	13,152,198	16,797,632
光熱水費支出		160,606	3,049,299	4,713,400
旅費交通費支出		12,350	191,920	1,781,733
福利費支出		0	517,485	2,753,053
通信費支出		0	182,805	625,034
印刷製本費支出		0	0	859,596
修繕費支出		66,960	697,551	1,247,907
損害保険料支出		0	467,274	1,349,676
賃借料支出		0	802,444	3,134,949
公租公課支出		0	25,000	553,400
諸会費支出		0	0	295,510
負担金支出		0	0	55,200
会議費支出		0	0	61,420
報酬手数料支出		147,840	9,468,240	21,440,245
広報費支出		0	0	5,506,982
渉外費支出		0	0	4,176,280

(単位 円)

科目	部門 学校法人	東九州短期大学			東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園
		食物栄養学科	幼児教育学科	計		
補助活動支出	0	0	0	0	5,985,494	745,174
受託事業支出	0	1,362,900	1,710,000	3,072,900	0	0
補助金返還支出	0	50,400	75,600	126,000	12,588	0
雑費支出	60,464	9,989	14,985	24,974	184,977	39,874
借入金等利息支出	0	1,896	2,844	4,740	4,028,584	0
借入金利息支出	0	1,896	2,844	4,740	4,028,584	0
借入金等返済支出	0	8,000,000	12,000,000	20,000,000	20,474,000	0
借入金返済支出	0	8,000,000	12,000,000	20,000,000	20,474,000	0
施設関係支出	0	0	0	0	300,959,236	734,400
構築物支出	0	0	0	0	3,679,236	734,400
建設仮勘定支出	0	0	0	0	297,280,000	0
設備関係支出	0	375,152	562,729	937,881	6,244,403	3,897,720
教育研究用機器備品支出	0	243,060	364,590	607,650	2,644,968	3,897,720
その他の機器備品支出	0	0	0	0	485,664	0
図書支出	0	132,092	198,139	330,231	118,071	0
車輛支出	0	0	0	0	2,995,700	0
計	15,190,487	83,665,729	85,041,285	168,707,014	756,467,333	71,421,698

(単位 円)

科目	部門	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所	総 額
補助活動支出		0	0	6,730,668
受託事業支出		0	0	3,072,900
補助金返還支出		0	0	138,588
雑費支出		21,982	907,192	1,239,463
借入金等利息支出		0	0	4,033,324
借入金利息支出		0	0	4,033,324
借入金等返済支出		0	0	40,474,000
借入金返済支出		0	0	40,474,000
施設関係支出		0	0	301,693,636
構築物支出		0	0	4,413,636
建設仮勘定支出		0	0	297,280,000
設備関係支出		206,928	272,370	11,559,302
教育研究用機器備品支出		0	0	7,150,338
その他の機器備品支出		206,928	272,370	964,962
図書支出		0	0	448,302
車輛支出		0	0	2,995,700
計		12,157,950	90,467,202	1,114,411,684

人件費支出内訳表

平成26年 4月 1日 から
平成27年 3月31日 まで

(単位 円)

科目	部門	学校法人	東九州短期大学			東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園
			食物栄養学科	幼児教育学科	計		
教員人件費支出		0	42,701,275	40,334,211	83,035,486	253,517,153	34,382,001
本務教員		0	38,605,005	36,544,071	75,149,076	240,605,801	29,275,199
本俸		0	24,396,000	23,856,000	48,252,000	135,741,696	17,820,000
期末手当		0	6,685,600	6,361,600	13,047,200	48,494,658	5,751,250
その他の手当		0	2,984,320	1,429,200	4,413,520	19,770,524	1,136,400
所定福利費		0	3,490,725	3,592,631	7,083,356	24,997,563	2,918,749
退職金財団掛金		0	1,048,360	1,304,640	2,353,000	11,601,360	1,648,800
兼務教員		0	4,096,270	3,790,140	7,886,410	12,911,352	5,106,802
職員人件費支出		3,567,371	14,864,359	11,334,160	26,198,519	41,830,059	15,647,497
本務職員		3,567,371	14,864,359	11,334,160	26,198,519	41,830,059	13,655,748
本俸		1,800,000	9,444,000	7,392,000	16,836,000	23,493,900	8,460,000
期末手当		615,000	2,518,400	1,971,200	4,489,600	8,405,657	2,931,500
その他の手当		844,800	672,000	324,000	996,000	3,947,080	606,300
所定福利費		307,571	1,538,759	1,186,160	2,724,919	4,222,242	1,422,988
退職金財団掛金		0	691,200	460,800	1,152,000	1,761,180	234,960
兼務職員		0	0	0	0	0	1,991,749
役員報酬支出		7,000,640	0	0	0	0	0
退職金支出		0	0	378,000	378,000	0	192,000
教員		0	0	378,000	378,000	0	192,000
職員		0	0	0	0	0	0
計		10,568,011	57,565,634	52,046,371	109,612,005	295,347,212	50,221,498

(単位 円)

科目	部門	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所	総額
教員人件費支出		0	0	370,934,640
本務教員		0	0	345,030,076
本俸		0	0	201,813,696
期末手当		0	0	67,293,108
その他の手当		0	0	25,320,444
所定福利費		0	0	34,999,668
退職金財団掛金		0	0	15,603,160
兼務教員		0	0	25,904,564
職員人件費支出		9,774,160	60,589,424	157,607,030
本務職員		6,670,114	55,303,324	147,225,135
本俸		4,110,000	36,205,000	90,904,900
期末手当		1,409,000	8,882,550	26,733,307
その他の手当		92,400	2,536,791	9,023,371
所定福利費		687,224	5,388,603	14,753,547
退職金財団掛金		371,490	2,290,380	5,810,010
兼務職員		3,104,046	5,286,100	10,381,895
役員報酬支出		0	0	7,000,640
退職金支出		988,000	144,000	1,702,000
教員		0	0	570,000
職員		988,000	144,000	1,132,000
計		10,762,160	60,733,424	537,244,310

消費収支計算書

平成26年 4月 1日 から
平成27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	467,404,800	465,741,145	1,663,655
授業料	301,856,000	300,182,200	1,673,800
入学金	40,235,000	40,935,000	△ 700,000
実験実習料	14,482,000	14,357,000	125,000
施設設備資金	60,744,000	60,567,000	177,000
教育充実費	12,700,000	12,450,000	250,000
教材費	17,564,000	17,577,070	△ 13,070
冷暖房費	4,227,000	4,374,750	△ 147,750
特別活動費	17,995,200	17,848,000	147,200
県補助金授業料減免額	△ 2,360,000	△ 2,511,475	151,475
県交通遺児授業料減免額	△ 38,400	△ 38,400	0
手数料	16,010,000	16,719,800	△ 709,800
入学検定料	14,780,000	15,451,000	△ 671,000
試験料	830,000	829,000	1,000
証明手数料	400,000	439,800	△ 39,800
寄付金	196,136,992	197,015,328	△ 878,336
特別寄付金	2,356,000	3,100,680	△ 744,680
一般寄付金	6,825,000	6,958,656	△ 133,656
現物寄付金	186,955,992	186,955,992	0
補助金	474,072,881	474,072,881	0
国庫補助金	204,970,530	204,970,530	0
大分県補助金	256,274,361	256,274,361	0
中津市補助金	5,679,990	5,679,990	0
上毛町補助金	7,148,000	7,148,000	0
資産運用収入	564,000	589,007	△ 25,007
受取利息配当金	144,000	123,607	20,393
施設設備利用料	420,000	465,400	△ 45,400
事業収入	18,835,000	19,158,945	△ 323,945
保育所収入	6,220,000	6,464,800	△ 244,800
補助活動収入	9,565,000	9,621,245	△ 56,245
受託事業収入	3,050,000	3,072,900	△ 22,900
雑収入	4,652,000	4,938,922	△ 286,922
退職金財団資金収入	1,702,000	1,702,000	0
その他の雑収入	2,950,000	3,236,922	△ 286,922
帰 属 収 入 合 計	1,177,675,673	1,178,236,028	△ 560,355
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 233,314,000	△ 234,270,041	956,041
消 費 収 入 の 部 合 計	944,361,673	943,965,987	395,686

(単位 円)

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	538,664,000	537,382,800	1,281,200
教員人件費	370,073,000	370,934,640	△ 861,640
職員人件費	159,567,000	157,607,030	1,959,970
役員報酬	7,200,000	7,000,640	199,360
退職給与引当金繰入額	500,000	516,490	△ 16,490
退職金	1,324,000	1,324,000	0
教育研究経費	187,600,000	187,587,185	12,815
消耗品費	21,700,000	21,604,982	95,018
光熱水費	15,800,000	15,776,489	23,511
旅費交通費	3,800,000	3,792,352	7,648
奨学費	23,780,000	23,898,125	△ 118,125
実習費	10,600,000	10,323,480	276,520
燃料費	1,400,000	1,219,970	180,030
福利費	2,220,000	2,440,158	△ 220,158
通信費	1,400,000	1,667,442	△ 267,442
印刷製本費	1,850,000	1,849,164	836
衛生費	2,300,000	2,008,752	291,248
修繕費	4,300,000	4,041,070	258,930
損害保険料	3,500,000	3,528,059	△ 28,059
賃借料	2,250,000	2,291,751	△ 41,751
公租公課	80,000	187,600	△ 107,600
諸会費	4,650,000	4,574,484	75,516
会議費	60,000	9,360	50,640
支払手数料	21,500,000	21,554,940	△ 54,940
行事費	710,000	1,099,178	△ 389,178
生徒活動費	20,500,000	20,526,182	△ 26,182
運営諸費	400,000	390,641	9,359
減価償却額	44,700,000	44,713,709	△ 13,709
雑費	100,000	89,297	10,703
管理経費	91,765,000	91,539,466	225,534
消耗品費	17,050,000	16,863,728	186,272
光熱水費	4,750,000	4,713,400	36,600
旅費交通費	1,730,000	1,781,733	△ 51,733
福利費	2,860,000	2,753,053	106,947
通信費	760,000	625,034	134,966
印刷製本費	1,220,000	859,596	360,404
修繕費	1,100,000	1,247,907	△ 147,907

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
損害保険料	1,340,000	1,349,676	△ 9,676
賃借料	3,000,000	3,134,949	△ 134,949
公租公課	550,000	553,400	△ 3,400
諸会費	340,000	295,510	44,490
負担金	60,000	55,200	4,800
会議費	20,000	61,420	△ 41,420
報酬手数料	21,320,000	21,440,245	△ 120,245
広報費	5,550,000	5,506,982	43,018
渉外費	4,200,000	4,176,280	23,720
補助活動支出	6,950,000	6,927,801	22,199
受託事業支出	3,050,000	3,072,900	△ 22,900
補助金返還支出	0	138,588	△ 138,588
減価償却額	14,675,000	14,722,369	△ 47,369
雑費	1,240,000	1,259,695	△ 19,695
借入金等利息	4,140,000	4,033,324	106,676
借入金利息	4,140,000	4,033,324	106,676
資産処分差額	11,953,728	11,953,728	0
建物処分差額	11,953,728	11,953,728	0
[予備費]	(0) 11,000,000		11,000,000
消費支出の部合計	845,122,728	832,496,503	12,626,225
当年度消費収入超過額	99,238,945	111,469,484	
前年度繰越消費支出超過額	726,318,569	726,318,569	
翌年度繰越消費支出超過額	627,079,624	614,849,085	

消費収支内訳表

平成26年 4月 1日 から
平成27年 3月31日 まで

消費収入の部

(単位 円)

科目	部門					
	学校法人	東九州短期大学	東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所
学生生徒等納付金	0	119,505,000	291,704,395	54,531,750	0	0
授業料	0	79,680,000	176,193,000	44,309,200	0	0
入学金	0	9,300,000	29,810,000	1,825,000	0	0
実験実習料	0	8,775,000	5,582,000	0	0	0
施設設備資金	0	9,300,000	46,560,000	4,707,000	0	0
教育充実費	0	12,450,000	0	0	0	0
教材費	0	0	14,029,270	3,547,800	0	0
冷暖房費	0	0	3,882,000	492,750	0	0
特別活動費	0	0	17,848,000	0	0	0
県補助金授業料減免額	0	0	△ 2,161,475	△ 350,000	0	0
県交通遺児授業料減免額	0	0	△ 38,400	0	0	0
手数料	0	2,743,500	13,840,300	136,000	0	0
入学検定料	0	1,775,000	13,540,000	136,000	0	0
試験料	0	779,000	50,000	0	0	0
証明手数料	0	189,500	250,300	0	0	0
寄付金	0	6,177,000	9,156,573	202,660	0	181,479,095
特別寄付金	0	335,000	2,679,680	86,000	0	0
一般寄付金	0	5,842,000	999,996	116,660	0	0
現物寄付金	0	0	5,476,897	0	0	181,479,095
補助金	0	28,375,173	317,161,938	30,397,000	5,466,240	92,672,530
国庫補助金	0	28,345,000	91,101,000	0	0	85,524,530
大分県補助金	0	30,173	225,847,188	30,397,000	0	0

(単位 円)

科目	部門	総額
学生生徒等納付金		465,741,145
授業料		300,182,200
入学金		40,935,000
実験実習料		14,357,000
施設設備資金		60,567,000
教育充実費		12,450,000
教材費		17,577,070
冷暖房費		4,374,750
特別活動費		17,848,000
県補助金授業料減免額	△	2,511,475
県交通遺児授業料減免額	△	38,400
手数料		16,719,800
入学検定料		15,451,000
試験料		829,000
証明手数料		439,800
寄付金		197,015,328
特別寄付金		3,100,680
一般寄付金		6,958,656
現物寄付金		186,955,992
補助金		474,072,881
国庫補助金		204,970,530
大分県補助金		256,274,361

(単位 円)

科目	部門	学校法人	東九州短期大学	東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所
中津市補助金		0	0	213,750	0	5,466,240	0
上毛町補助金		0	0	0	0	0	7,148,000
資産運用収入		8,282	159,616	397,151	21,987	473	1,498
受取利息配当金		8,282	4,616	86,751	21,987	473	1,498
施設設備利用料		0	155,000	310,400	0	0	0
事業収入		0	3,072,900	7,640,200	1,981,045	5,363,900	1,100,900
保育所収入		0	0	0	0	5,363,900	1,100,900
補助活動収入		0	0	7,640,200	1,981,045	0	0
受託事業収入		0	3,072,900	0	0	0	0
雑収入		0	605,305	1,241,483	1,436,782	1,139,680	515,672
退職金財団資金収入		0	378,000	0	192,000	988,000	144,000
その他の雑収入		0	227,305	1,241,483	1,244,782	151,680	371,672
帰属収入合計		8,282	160,638,494	641,142,040	88,707,224	11,970,293	275,769,695
基本金組入額合計		△ 936,600	△ 12,268,726	△ 34,992,068	△ 4,180,350	△ 206,928	△ 181,685,369
消費収入の部合計		△ 928,318	148,369,768	606,149,972	84,526,874	11,763,365	94,084,326

(単位 円)

科目	部門	総	額
中津市補助金		5,679,990	
上毛町補助金		7,148,000	
資産運用収入		589,007	
受取利息配当金		123,607	
施設設備利用料		465,400	
事業収入		19,158,945	
保育所収入		6,464,800	
補助活動収入		9,621,245	
受託事業収入		3,072,900	
雑収入		4,938,922	
退職金財団資金収入		1,702,000	
その他の雑収入		3,236,922	
帰属収入合計		1,178,236,028	
基本金組入額合計		△ 234,270,041	
消費収入の部合計		943,965,987	

消費支出の部

(単位 円)

科目	部門	学校法人	東九州短期大学	東九州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所
人件費		10,568,011	109,750,495	295,347,212	50,221,498	10,762,160	60,733,424
教員人件費		0	83,035,486	253,517,153	34,382,001	0	0
職員人件費		3,567,371	26,198,519	41,830,059	15,647,497	9,774,160	60,589,424
役員報酬		7,000,640	0	0	0	0	0
退職給与引当金繰入額		0	516,490	0	0	0	0
退職金		0	0	0	192,000	988,000	144,000
教育研究経費		0	39,768,424	126,754,881	21,063,880	0	0
消耗品費		0	2,964,365	13,425,600	5,215,017	0	0
光熱水費		0	5,130,479	8,633,779	2,012,231	0	0
旅費交通費		0	1,237,060	2,177,962	377,330	0	0
奨学費		0	5,320,000	18,168,125	410,000	0	0
実習費		0	3,517,878	6,805,602	0	0	0
燃料費		0	0	619,671	600,299	0	0
福利費		0	403,225	1,769,151	267,782	0	0
通信費		0	448,290	984,947	234,205	0	0
印刷製本費		0	43,200	1,768,324	37,640	0	0
衛生費		0	832,281	890,547	285,924	0	0
修繕費		0	1,266,056	1,713,992	1,061,022	0	0
損害保険料		0	912,730	2,119,839	495,490	0	0
賃借料		0	1,097,759	487,320	706,672	0	0
公租公課		0	0	105,000	82,600	0	0
諸会費		0	894,260	3,104,440	575,784	0	0

(単位 円)

科目	部門	総額
人件費		537,382,800
教員人件費		370,934,640
職員人件費		157,607,030
役員報酬		7,000,640
退職給与引当金繰入額		516,490
退職金		1,324,000
教育研究経費		187,587,185
消耗品費		21,604,982
光熱水費		15,776,489
旅費交通費		3,792,352
奨学費		23,898,125
実習費		10,323,480
燃料費		1,219,970
福利費		2,440,158
通信費		1,667,442
印刷製本費		1,849,164
衛生費		2,008,752
修繕費		4,041,070
損害保険料		3,528,059
賃借料		2,291,751
公租公課		187,600
諸会費		4,574,484

(単位 円)

科目	部門	学校法人	東九州短期大学	東九州龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所
会議費		0	9,360	0	0	0	0
支払手数料		0	2,454,939	17,362,248	1,737,753	0	0
行事費		0	787,811	289,767	21,600	0	0
生徒活動費		0	101,453	20,424,729	0	0	0
運営諸費		0	390,641	0	0	0	0
減価償却額		0	11,922,961	25,903,838	6,886,910	0	0
雑費		0	33,676	0	55,621	0	0
管理経費		5,546,066	13,660,714	34,772,440	2,535,147	1,303,752	33,721,347
消耗品費		62,040	303,099	2,496,071	5,100	779,124	13,218,294
光熱水費		0	270,074	999,200	234,221	160,606	3,049,299
旅費交通費		1,099,890	154,458	315,120	7,995	12,350	191,920
福利費		86,000	1,269,320	706,538	173,710	0	517,485
通信費		35,339	149,720	205,492	51,678	0	182,805
印刷製本費		16,980	17,496	613,440	211,680	0	0
修繕費		0	2,376	481,020	0	66,960	697,551
損害保険料		157,580	214,550	510,272	0	0	467,274
賃借料		107,438	0	2,225,067	0	0	802,444
公租公課		3,300	0	490,100	35,000	0	25,000
諸会費		0	257,510	35,000	3,000	0	0
負担金		0	55,200	0	0	0	0
会議費		0	39,020	0	22,400	0	0
報酬手数料		1,201,385	1,168,650	8,776,787	677,343	147,840	9,468,240

(単位 円)

科目	部門	総	額
会議費			9,360
支払手数料			21,554,940
行事費			1,099,178
生徒活動費			20,526,182
運営諸費			390,641
減価償却額			44,713,709
雑費			89,297
管理経費			91,539,466
消耗品費			16,863,728
光熱水費			4,713,400
旅費交通費			1,781,733
福利費			2,753,053
通信費			625,034
印刷製本費			859,596
修繕費			1,247,907
損害保険料			1,349,676
賃借料			3,134,949
公租公課			553,400
諸会費			295,510
負担金			55,200
会議費			61,420
報酬手数料			21,440,245

(単位 円)

科目	部門	学 校 法 人	東九州短期大学	東 九 州 龍谷高等学校	東九州短期大学 附属幼稚園	東九州短期大学 附属幼稚園保育園部	新吉富保育所
広報費		145,000	3,141,578	2,151,488	68,916	0	0
渉外費		1,647,060	40,000	2,374,201	115,019	0	0
補助活動支出		0	0	6,182,627	745,174	0	0
受託事業支出		0	3,072,900	0	0	0	0
補助金返還支出		0	126,000	12,588	0	0	0
減価償却額		923,590	3,353,789	6,012,452	123,805	114,890	4,193,843
雑費		60,464	24,974	184,977	60,106	21,982	907,192
借入金等利息		0	4,740	4,028,584	0	0	0
借入金利息		0	4,740	4,028,584	0	0	0
資産処分差額		0	0	11,953,728	0	0	0
建物処分差額		0	0	11,953,728	0	0	0
消 費 支 出 の 部 合 計		16,114,077	163,184,373	472,856,845	73,820,525	12,065,912	94,454,771

(単位 円)

科目	部門	総	額
広報費		5,506,982	
渉外費		4,176,280	
補助活動支出		6,927,801	
受託事業支出		3,072,900	
補助金返還支出		138,588	
減価償却額		14,722,369	
雑費		1,259,695	
借入金等利息		4,033,324	
借入金利息		4,033,324	
資産処分差額		11,953,728	
建物処分差額		11,953,728	
消費支出の部合計		832,496,503	

貸借対照表

平成27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	2,204,127,985	1,770,374,957	433,753,028
有形固定資産	1,997,616,027	1,568,862,999	428,753,028
土地	232,121,966	226,645,069	5,476,897
建物	1,353,877,260	1,230,727,779	123,149,481
構築物	27,520,952	26,728,506	792,446
教育研究用機器備品	40,392,802	42,610,330	△ 2,217,528
その他の機器備品	7,639,044	5,773,057	1,865,987
図書	34,112,666	33,664,364	448,302
車輛	4,621,987	2,664,544	1,957,443
立木	49,350	49,350	0
建設仮勘定	297,280,000	0	297,280,000
その他の固定資産	206,511,958	201,511,958	5,000,000
電話加入権	1,074,664	1,074,664	0
減価償却引当特定資産	34,992,150	31,992,150	3,000,000
施設設備拡充引当特定資産	99,344,144	99,344,144	0
スクールバス購入引当特定資産	10,000,000	10,000,000	0
校舎改修引当特定資産	500,000	500,000	0
出資金	60,601,000	58,601,000	2,000,000
流動資産	586,581,068	435,941,443	150,639,625
現金預金	431,700,640	396,075,882	35,624,758
強化費預り資金	12,029,768	12,026,265	3,503
奉仕金預り資金	1,179,158	1,093,737	85,421
未収入金	141,312,993	26,195,630	115,117,363
販売用品	324,709	521,842	△ 197,133
立替金	33,800	28,087	5,713
資 産 の 部 合 計	2,790,709,053	2,206,316,400	584,392,653

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	188,594,114	221,994,784	△ 33,400,670
長期借入金	115,841,000	146,315,000	△ 30,474,000
退職給与引当金	67,939,914	67,801,424	138,490
長期末払金	4,813,200	7,878,360	△ 3,065,160
流動負債	419,798,352	147,744,554	272,053,798
短期借入金	320,474,000	30,474,000	290,000,000
未払金	11,215,483	31,160,162	△ 19,944,679
前受金	70,646,463	69,046,773	1,599,690
預り金	4,253,480	3,943,617	309,863
強化費預り金	12,029,768	12,026,265	3,503
奉仕金預り金	1,179,158	1,093,737	85,421
負債の部合計	608,392,466	369,739,338	238,653,128

基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	2,740,165,672	2,505,895,631	234,270,041
第4号基本金	57,000,000	57,000,000	0
基本金の部合計	2,797,165,672	2,562,895,631	234,270,041

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	614,849,085	726,318,569	△ 111,469,484
消費収支差額の部合計	△ 614,849,085	△ 726,318,569	111,469,484

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	2,790,709,053	2,206,316,400	584,392,653

注記

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

短大の教職員に係る退職給与引当金については、退職金の支給に備えるため、期末要支給額 67,939,914 円の 100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

高等学校以下の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額 231,540,000 円は、退職金財団よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

(2) その他の重要な会計方針

たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過項目に係る収入と支出は相殺して表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 1,136,927,903 円

4. 徴収不能引当金の合計額 0 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	186,548,474 円
建物	189,230,612 円
定期預金	111,543,462 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 441,473,360 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

①平成 21 年 4 月 1 日以降に開始したリース取引

<u>リース物件の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
教育研究用機器備品	11,817,720 円	4,574,490 円
その他の機器備品	6,510,600 円	3,672,540 円

(2) 新吉富保育所について

上毛町立新吉富保育所の民間移管に伴い、平成 26 年 3 月 12 日に福岡県より認可を受け、平成 26 年 4 月 1 日より新吉富保育所を設置している。

固定資産明細表

平成26年 4月 1日 から
平成27年 3月31日 まで

(単位 円)

	科 目	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘要	
有 形 固 定 資 産	土地	226,645,069	5,476,897	0	232,121,966		232,121,966		
	建物	2,205,652,443	180,996,544	46,020,438	2,340,628,549	986,751,289	1,353,877,260		
	構築物	121,047,882	4,413,636	0	125,461,518	97,940,566	27,520,952		
	教育研究用機器備品	72,942,636	7,150,338	12,712,048	67,380,926	26,988,124	40,392,802		
	その他の機器備品	15,492,259	4,006,417	1,047,733	18,450,943	10,811,899	7,639,044		
	図書	33,664,364	448,302	0	34,112,666		34,112,666		
	車輛	16,062,312	2,995,700	0	19,058,012	14,436,025	4,621,987		
	立木	49,350	0	0	49,350	0	49,350		
	建設仮勘定	0	297,280,000	0	297,280,000		297,280,000		
	計	2,691,556,315	502,767,834	59,780,219	3,134,543,930	1,136,927,903	1,997,616,027		
	そ の 他 の 固 定 資 産	電話加入権	1,074,664	0	0	1,074,664		1,074,664	
		減価償却引当特定資産	31,992,150	3,000,000	0	34,992,150		34,992,150	
		施設設備拡充引当特定資産	99,344,144	0	0	99,344,144		99,344,144	
スクールバス購入引当特定資産		10,000,000	0	0	10,000,000		10,000,000		
校舎改修引当特定資産		500,000	0	0	500,000		500,000		
出資金		58,601,000	2,000,000	0	60,601,000		60,601,000		
計	201,511,958	5,000,000	0	206,511,958		206,511,958			
合 計	2,893,068,273	507,767,834	59,780,219	3,341,055,888	1,136,927,903	2,204,127,985			

借入金明細表

平成26年 4月 1日 から
平成27年 3月31日 まで

(単位 円)

		借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要
長期借入金	公的金融機関	日本私学振興共済事業団	3,750,000	0	※ 1,250,000	2,500,000	1.9000 %	平成30年 3月20日	用途：武道館建設 担保：土地・建物
		日本私学振興共済事業団	6,660,000	0	※ 2,220,000	4,440,000	1.9000 %	平成30年 3月20日	用途：武道館建設 担保：土地・建物
		龍谷学事振興金庫	10,000,000	0	10,000,000	0	0.0500 %	平成28年 3月31日	用途：幼児教育校舎建設 担保：なし
		小計	20,410,000	0	※ 10,000,000 3,470,000	6,940,000			
	市中金融機関	大分銀行	77,905,000	0	※ 11,004,000	66,901,000	1.4250 %	平成34年 4月25日	用途：至誠館建設 担保：定期預金
		大分銀行	48,000,000	0	※ 6,000,000	42,000,000	1.4250 %	平成35年 3月27日	用途：本館繰上償還 担保：なし
		小計	125,905,000	0	※ 17,004,000	108,901,000			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
	計		146,315,000	0	※ 10,000,000 20,474,000	115,841,000			
短期借入金	公的金融機関								
		小計	0	0	0	0			
	市中金融機関	大分銀行	0	300,000,000	0	300,000,000	0.9000 %	平成27年 8月31日	用途：体育館建設 担保：なし
		小計	0	300,000,000	0	300,000,000			
	その他								
		小計	0	0	0	0			
返済期限が1年以内の長期借入金		30,474,000	※ 20,474,000	30,474,000	20,474,000				
計		30,474,000	※ 300,000,000 20,474,000	30,474,000	320,474,000				
合計		176,789,000	※ 300,000,000 20,474,000	※ 40,474,000 20,474,000	436,315,000				

基本金明細表

平成26年 4月 1日 から
平成27年 3月31日 まで

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘要
第 1 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	2,692,630,979	2,505,895,631	186,735,348	
当 期 組 入 高				
1. 土 地				
高 校				
当 期 取 得 高	5,476,897			
高 校 計	5,476,897	5,476,897		0
小 計	5,476,897	5,476,897		
2. 建 物				
高 校				
体育館の除却	△ 24,871,138			
生徒指導室 (ﾌﾟﾚﾊﾞﾌﾞ) の除却	△ 566,000			
体育館床張替工事の除却	△ 20,486,700			
体育館外灯の除却	△ 65,100			
体育館手摺の除却	△ 31,500			
翌年度基本金組入れの繰延高	46,020,438			
高 校 計	0	0		0
保育所				
保育園園舎	180,996,544			
保育所計	180,996,544	180,996,544		0
小 計	180,996,544	180,996,544		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
短 大				
建物に係る借入金返済高		18,278,328	△ 18,278,328	
高 校				
建物に係る借入金返済高		20,474,000	△ 20,474,000	
3. 構 築 物				
高 校				
当 期 取 得 高	3,679,236			
高 校 計	3,679,236	3,679,236		0
幼稚園				
当 期 取 得 高	734,400			
幼稚園計	734,400	734,400		0
小 計	4,413,636	4,413,636		
4. 建設仮勘定				
高 校				
体育館	297,280,000			
高 校 計	297,280,000	0	297,280,000	
小 計	297,280,000	0		
5. 教育研究用機器備品				
短 大				
当 期 取 得 高	607,650			
当 期 除 却 高	△ 7,023,343			
短 大 計	△ 6,415,693	△ 6,415,693		0
高 校				
当 期 取 得 高	2,644,968			
当 期 除 却 高	△ 2,639,685			
高 校 計	5,283	5,283		0
幼稚園				
当 期 取 得 高	3,897,720			
当 期 除 却 高	△ 424,020			
幼稚園計	3,473,700	3,473,700		0
小 計	△ 2,936,710	△ 2,936,710		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
短 大				
リースに係る未払金支払高		990,360	△ 990,360	
高 校				
リースに係る未払金支払高		1,833,300	△ 1,833,300	
6. その他の機器備品				
法 人				
当 期 除 却 高	△ 29,400			
法 人 計	△ 29,400	△ 29,400		0
短 大				
当 期 除 却 高	△ 914,500			
短 大 計	△ 914,500	△ 914,500		0
高 校				
当 期 取 得 高	485,664			
当 期 除 却 高	△ 76,083			

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘要
高 校 計	409,581	409,581	0	
幼稚園 当 期 除 却 高	△ 27,750			
幼稚園計	△ 27,750	△ 27,750	0	
保育園部 当 期 取 得 高	206,928			
保育園部計	206,928	206,928	0	
保育所 当 期 取 得 高	688,825			
保育所計	688,825	688,825	0	
小 計	333,684	333,684		
7. 図書				
短 大 当 期 取 得 高	330,231			
短 大 計	330,231	330,231	0	
高 校 当 期 取 得 高	118,071			
高 校 計	118,071	118,071	0	
小 計	448,302	448,302		
8. 車輛				
高 校 当 期 取 得 高	2,995,700			
高 校 計	2,995,700	2,995,700	0	
小 計	2,995,700	2,995,700		
過年度未組入れに係る当期組入れ 法 人				
リースに係る未払金支払高		966,000	△ 966,000	
計	489,008,053	234,270,041	254,738,012	
当 期 末 残 高	3,181,639,032	2,740,165,672	441,473,360	
第 4 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	57,000,000	57,000,000	0	
当 期 末 残 高	57,000,000	57,000,000	0	
合 計				
前 期 繰 越 高	—	2,562,895,631	186,735,348	
当 期 組 入 高	—	234,270,041		
当 期 取 崩 高	—	0		
当 期 末 残 高	—	2,797,165,672	441,473,360	

財 産 目 録

平成27年3月31日

I 資産総額	2,790,709,053 円
内 基本財産	1,998,690,691 円
運用財産	792,018,362 円
II 負債総額	608,392,466 円
III 正味財産	2,182,316,587 円

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	38,040 m ² 232,121,966 円
建物	19,223 m ² 1,353,877,260 円
図書	34,112,666 円
教具・校具・備品	48,031,846 円
その他	330,546,953 円
2 運用財産	
現金預金	431,700,640 円
その他	360,317,722 円
資 産 総 額	2,790,709,053 円
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	115,841,000 円
その他	72,753,114 円
2 流動負債	
短期借入金	320,474,000 円
その他	99,324,352 円
負 債 総 額	608,392,466 円
正味財産（資産総額－負債総額）	2,182,316,587 円