

平成 27 年度

# 計 算 書 類

学校法人 東北文化学園大学

資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から  
平成28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	3,563,492,010	3,580,665,490	△ 17,173,480
授業料収入	2,114,435,000	2,116,306,000	△ 1,871,000
入学金収入	165,070,000	178,775,000	△ 13,705,000
実験実習料収入	467,100,000	468,133,000	△ 1,033,000
施設設備資金収入	768,174,560	771,697,240	△ 3,522,680
保育料収入	40,887,250	38,445,950	2,441,300
入園料収入	780,000	930,000	△ 150,000
教材費収入	3,460,800	3,133,200	327,600
維持料収入	3,584,400	3,245,100	339,300
手数料収入	38,769,000	38,371,852	397,148
入学検定料収入	30,860,000	30,354,500	505,500
試験料収入	2,257,000	2,167,000	90,000
証明手数料収入	853,000	1,249,600	△ 396,600
大学入試センター試験実施手数料収入	4,419,000	3,918,752	500,248
その他事務手数料収入	380,000	682,000	△ 302,000
寄付金収入	1,200,000	6,304,437	△ 5,104,437
特別寄付金収入	200,000	1,741,900	△ 1,541,900
一般寄付金収入	1,000,000	4,562,537	△ 3,562,537
補助金収入	452,089,720	495,202,674	△ 43,112,954
国庫補助金収入	341,303,000	365,727,000	△ 24,424,000
地方公共団体補助金収入	110,786,720	129,475,674	△ 18,688,954
資産売却収入	530,000	530,000	0
出資金売却収入	530,000	530,000	0
付随事業・収益事業収入	70,602,000	70,980,083	△ 378,083
補助活動収入	12,390,000	12,777,583	△ 387,583
受託事業収入	2,700,000	2,700,000	0
寮費収入	54,912,000	54,864,000	48,000
他補助活動収入	600,000	638,500	△ 38,500
受取利息・配当金収入	270,000	269,492	508
その他の受取利息・配当金収入	270,000	269,492	508
雑収入	29,530,000	38,934,677	△ 9,404,677
施設設備利用料収入	19,480,000	24,158,217	△ 4,678,217
その他雑収入	10,050,000	14,776,460	△ 4,726,460
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,007,566,000	1,047,034,130	△ 39,468,130
授業料前受金収入	518,537,000	544,453,000	△ 25,916,000
入学金前受金収入	176,110,000	155,065,000	21,045,000
実験実習料前受金収入	94,743,000	116,440,000	△ 21,697,000
施設設備資金前受金収入	218,176,000	230,250,000	△ 12,074,000
保育料前受金収入	0	10,670	△ 10,670
その他納付金前受金収入	0	815,460	△ 815,460
その他の収入	145,208,631	152,021,606	△ 6,812,975
前期末未収入金回収収入	51,962,931	50,493,931	1,469,000
差入保証金回収収入	3,127,000	3,127,000	0

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金受入収入	90,000,000	98,281,975	△ 8,281,975
立替金回収収入	83,700	83,700	0
仮払金回収収入	35,000	35,000	0
資金収入調整勘定	△ 1,142,509,315	△ 1,149,994,315	7,485,000
期末未収入金	△ 59,337,000	△ 66,822,000	7,485,000
前期末前受金	△ 1,083,172,315	△ 1,083,172,315	0
前年度繰越支払資金	1,419,064,396	1,419,064,396	0
収入の部合計	5,585,812,442	5,699,384,522	△ 113,572,080

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,216,577,720	2,138,131,076	78,446,644
教員人件費支出	1,654,783,720	1,580,927,269	73,856,451
職員人件費支出	527,318,000	520,162,807	7,155,193
役員報酬支出	4,803,000	2,400,000	2,403,000
退職金支出	29,673,000	34,641,000	△ 4,968,000
教育研究経費支出	925,989,311	895,317,481	30,671,830
消耗品費支出	50,487,192	58,397,531	△ 7,910,339
光熱水費支出	115,454,909	102,388,169	13,066,740
旅費交通費支出	62,149,200	47,636,192	14,513,008
奨学費支出	86,005,000	95,845,848	△ 9,840,848
福利費支出	88,978,000	90,328,002	△ 1,350,002
通信運搬費支出	11,920,838	9,494,677	2,426,161
印刷費支出	24,008,000	19,596,994	4,411,006
新聞雑誌費支出	20,480,844	18,835,034	1,645,810
研究費支出	73,625,300	47,236,958	26,388,342
修繕費支出	35,904,080	32,357,683	3,546,397
損害保険料支出	2,411,921	2,236,440	175,481
賃借料支出	115,677,835	123,286,494	△ 7,608,659
公租公課支出	17,000	13,700	3,300
行事費支出	486,000	474,102	11,898
広報費支出	6,490,000	6,579,360	△ 89,360
諸会費支出	6,433,200	6,194,032	239,168
会議費支出	1,798,000	1,774,183	23,817
報酬委託手数料支出	156,558,809	166,227,589	△ 9,668,780
渉外費支出	4,210,500	3,450,536	759,964
施設維持費支出	35,381,683	37,883,165	△ 2,501,482
卒業研究費支出	5,920,000	3,559,179	2,360,821
教材費支出	1,424,000	1,429,477	△ 5,477
厚生補導費支出	6,110,000	5,817,318	292,682
預かり保育支出	850,000	892,150	△ 42,150
補助活動費支出	8,312,000	9,012,372	△ 700,372
通園バス補助活動費支出	4,725,000	4,215,356	509,644
雑費支出	170,000	154,940	15,060
管理経費支出	374,976,726	356,802,286	18,174,440
消耗品費支出	13,079,000	11,888,287	1,190,713
光熱水費支出	7,269,091	6,470,476	798,615
旅費交通費支出	21,112,000	13,991,216	7,120,784
福利費支出	5,169,000	4,013,212	1,155,788
通信運搬費支出	15,645,500	17,098,651	△ 1,453,151
印刷費支出	28,598,000	26,625,082	1,972,918
新聞雑誌費支出	986,000	307,426	678,574
修繕費支出	16,101,920	11,767,810	4,334,110
損害保険料支出	2,349,079	2,210,241	138,838
賃借料支出	18,653,165	11,431,302	7,221,863
公租公課支出	3,439,000	3,976,096	△ 537,096
車両費支出	10,610,000	6,829,538	3,780,462
広報費支出	67,819,000	87,011,012	△ 19,192,012
諸会費支出	2,524,000	2,157,340	366,660
会議費支出	80,000	28,443	51,557
渉外費支出	4,707,000	5,015,969	△ 308,969
報酬委託手数料支出	84,406,374	75,747,009	8,659,365
寮管理費支出	7,413,120	7,413,120	0
寮賃借料支出	57,128,160	57,128,160	0
施設維持費支出	5,158,317	2,692,024	2,466,293
私立大学等経常費補助金返還金支出	2,727,000	2,727,000	0
雑費支出	2,000	272,872	△ 270,872
借入金等利息支出	2,099,700	2,099,700	0
借入金利息支出	2,099,700	2,099,700	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	23,330,000	23,330,000	0
借入金返済支出	23,330,000	23,330,000	0
施設関係支出	64,911,720	69,681,756	△ 4,770,036
土地支出	21,000,000	21,000,000	0
建物支出	37,903,680	41,271,336	△ 3,367,656
構築物支出	6,008,040	7,410,420	△ 1,402,380
設備関係支出	149,283,980	139,235,903	10,048,077
教育研究用機器備品支出	141,295,380	103,966,271	37,329,109
管理用機器備品支出	588,600	25,396,200	△ 24,807,600
図書支出	7,400,000	9,873,432	△ 2,473,432
資産運用支出	210,000,000	211,942,000	△ 1,942,000
退職給与引当特定資産繰入支出	60,000,000	60,000,000	0
施設設備充実引当特定資産繰入支出	150,000,000	150,000,000	0
幼稚園処遇改善加算引当特定資産繰入支出	0	1,942,000	△ 1,942,000
その他の支出	283,443,992	284,766,092	△ 1,322,100
前期末未払金支払支出	182,586,975	182,586,975	0
預り金支払支出	82,132,595	82,132,595	0
前払金支払支出	18,724,422	19,916,006	△ 1,191,584
立替金支払支出	0	95,516	△ 95,516
仮払金支払支出	0	35,000	△ 35,000
[予備費]	(0)		
	50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 178,233,715	△ 203,405,938	25,172,223
期末未払金	△ 159,363,613	△ 184,535,836	25,172,223
前期末前払金	△ 18,870,102	△ 18,870,102	0
翌年度繰越支払資金	1,463,433,008	1,781,484,166	△ 318,051,158
支出の部合計	5,585,812,442	5,699,384,522	△ 113,572,080

活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から  
平成28年 3月31日 まで

(単位：円)

		科 目	金額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	3,580,665,490
		手数料収入	38,371,852
		特別寄付金収入	1,741,900
		一般寄付金収入	4,562,537
		経常費等補助金収入	495,202,674
		付随事業収入	70,980,083
		雑収入	38,934,677
		教育活動資金収入計	4,230,459,213
	支出	人件費支出	2,138,131,076
		教育研究経費支出	895,317,481
		管理経費支出	356,802,286
		教育活動資金支出計	3,390,250,843
		差引	840,208,370
		調整勘定等	△ 56,298,244
	教育活動資金収支差額	783,910,126	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入		
		施設整備等活動資金収入計	0
	支出	施設関係支出	69,681,756
		設備関係支出	139,235,903
		施設設備充実引当特定資産繰入支出	150,000,000
		施設整備等活動資金支出計	358,917,659
		差引	△ 358,917,659
		調整勘定等	4,734,947
		施設整備等活動資金収支差額	△ 354,182,712
小計 (教育活動資金収支差額 + 施設整備等活動資金収支差額)		429,727,414	
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	出資金売却収入	530,000
		小計	530,000
		受取利息・配当金収入	269,492
		その他収入	101,527,675
		小計	101,797,167
	支出	その他の活動資金収入計	102,327,167
		借入金等返済支出	23,330,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	60,000,000
		幼稚園処遇改善加算引当特定資産繰入支出	1,942,000
		小計	85,272,000
		借入金等利息支出	2,099,700
		その他支出	82,263,111
		小計	84,362,811
	その他の活動資金支出計	169,634,811	
	差引	△ 67,307,644	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 67,307,644	
支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)		362,419,770	
前年度繰越支払資金		1,419,064,396	
翌年度繰越支払資金		1,781,484,166	

# 学校法人 東北文化学園大学

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位：円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設設備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	1,047,034,130	1,047,034,130	0	0
前期末未収入金収入	50,493,931	50,493,931	0	0
期末未収入金	△ 66,822,000	△ 66,822,000	0	0
前期末前受金	△ 1,083,172,315	△ 1,083,172,315	0	0
収入計	△ 52,466,254	△ 52,466,254	0	0
前期末未払金支払支出	182,586,975	90,586,671	92,000,304	0
前払金支払支出	19,916,006	19,916,006	0	0
期末未払金	△ 184,535,836	△ 87,800,585	△ 96,735,251	0
前期末前払金	△ 18,870,102	△ 18,870,102	0	0
支出計	△ 902,957	3,831,990	△ 4,734,947	0
収入計 - 支出計	△ 51,563,297	△ 56,298,244	4,734,947	0

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日 から  
平成28年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	3,563,492,010	3,580,665,490	△ 17,173,480
	授業料	2,114,435,000	2,116,306,000	△ 1,871,000
	入学金	165,070,000	178,775,000	△ 13,705,000
	実験実習料	467,100,000	468,133,000	△ 1,033,000
	施設設備資金	768,174,560	771,697,240	△ 3,522,680
	保育料収入	40,887,250	38,445,950	2,441,300
	入園料収入	780,000	930,000	△ 150,000
	教材費収入	3,460,800	3,133,200	327,600
	維持料収入	3,584,400	3,245,100	339,300
	手数料	38,769,000	38,371,852	397,148
	入学検定料	30,860,000	30,354,500	505,500
	試験料	2,257,000	2,167,000	90,000
	証明手数料	853,000	1,249,600	△ 396,600
	大学入試センター試験実施手数料	4,419,000	3,918,752	500,248
	その他事務手数料	380,000	682,000	△ 302,000
	寄付金	3,700,000	6,825,934	△ 3,125,934
	特別寄付金	200,000	1,741,900	△ 1,541,900
	一般寄付金	1,000,000	4,562,537	△ 3,562,537
	現物寄付	2,500,000	521,497	1,978,503
	経常費等補助金	420,305,720	495,202,674	△ 74,896,954
	国庫補助金	309,519,000	365,727,000	△ 56,208,000
	地方公共団体補助金	110,786,720	129,475,674	△ 18,688,954
	付随事業収入	70,602,000	70,980,083	△ 378,083
	寮費収入	54,912,000	54,864,000	48,000
	補助活動収入	12,390,000	12,777,583	△ 387,583
	他補助活動収入	600,000	638,500	△ 38,500
受託事業収入	2,700,000	2,700,000	0	
雑収入	29,530,000	39,199,677	△ 9,669,677	
施設設備利用料	19,480,000	24,158,217	△ 4,678,217	
その他の雑収入	10,050,000	15,041,460	△ 4,991,460	
教育活動収入計	4,126,398,730	4,231,245,710	△ 104,846,980	
教育経	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	2,221,502,720	2,155,968,276	65,534,444
	教員人件費	1,654,783,720	1,580,927,269	73,856,451
	職員人件費	527,318,000	520,162,807	7,155,193
	役員報酬	4,803,000	2,400,000	2,403,000
	退職給与引当金繰入額	4,925,000	51,501,200	△ 46,576,200
	退職金	29,673,000	977,000	28,696,000
	教育研究経費	1,451,049,311	1,393,603,396	57,445,915
	(教) 消耗品費	50,487,192	58,919,028	△ 8,431,836
	(教) 光熱水費	115,454,909	102,388,169	13,066,740
	(教) 旅費交通費	62,149,200	47,636,192	14,513,008
	(教) 奨学費	86,005,000	95,845,848	△ 9,840,848
	(教) 減価償却額	525,060,000	497,764,418	27,295,582
	(教) 福利費	88,978,000	90,328,002	△ 1,350,002



学校法人 東北文化学園大学

事業活動支出の部	(教) 通信運搬費	11,920,838	9,494,677	2,426,161
	(教) 印刷費	24,008,000	19,596,994	4,411,006
	(教) 新聞雑誌費	20,480,844	18,835,034	1,645,810
	(教) 研究費	73,625,300	47,236,958	26,388,342
	(教) 修繕費	35,904,080	32,357,683	3,546,397
	(教) 損害保険料	2,411,921	2,236,440	175,481
	(教) 賃借料	115,677,835	123,286,494	△ 7,608,659
	(教) 公租公課	17,000	13,700	3,300
	(教) 行事費	486,000	474,102	11,898
	(教) 広報費	6,490,000	6,579,360	△ 89,360
	(教) 諸会費	6,433,200	6,194,032	239,168
	(教) 会議費	1,798,000	1,774,183	23,817
	(教) 報酬委託手数料	156,558,809	166,227,589	△ 9,668,780
	(教) 渉外費	4,210,500	3,450,536	759,964
	(教) 施設維持費	35,381,683	37,883,165	△ 2,501,482
	(教) 卒業研究費	5,920,000	3,559,179	2,360,821
	(教) 教材費	1,424,000	1,429,477	△ 5,477
	(教) 厚生補導費	6,110,000	5,817,318	292,682
	(教) 預かり保育費	850,000	892,150	△ 42,150
	(教) 補助活動費	8,312,000	9,012,372	△ 700,372
	(教) 通園バス補助活動費	4,725,000	4,215,356	509,644
	(教) 雑費	170,000	154,940	15,060
	管理経費	483,943,226	438,002,813	45,940,413
	(管) 消耗品費	13,079,000	11,888,287	1,190,713
	(管) 光熱水費	7,269,091	6,470,476	798,615
	(管) 旅費交通費	21,112,000	13,991,216	7,120,784
	(管) 減価償却額	108,966,500	81,200,527	27,765,973
	(管) 福利費	5,169,000	4,013,212	1,155,788
	(管) 通信運搬費	15,645,500	17,098,651	△ 1,453,151
	(管) 印刷費	28,598,000	26,625,082	1,972,918
	(管) 新聞雑誌費	986,000	307,426	678,574
	(管) 修繕費	16,101,920	11,767,810	4,334,110
	(管) 損害保険料	2,349,079	2,210,241	138,838
	(管) 賃借料	18,653,165	11,431,302	7,221,863
	(管) 公租公課	3,439,000	3,976,096	△ 537,096
	(管) 車両費	10,610,000	6,829,538	3,780,462
	(管) 広報費	67,819,000	87,011,012	△ 19,192,012
	(管) 諸会費	2,524,000	2,157,340	366,660
(管) 会議費	80,000	28,443	51,557	
(管) 渉外費	4,707,000	5,015,969	△ 308,969	
(管) 報酬委託手数料	84,406,374	75,747,009	8,659,365	
(管) 寮管理費	7,413,120	7,413,120	0	
(管) 寮賃借料	57,128,160	57,128,160	0	
(管) 施設維持費	5,158,317	2,692,024	2,466,293	
(管) 私立大学等経常費補助金返還金	2,727,000	2,727,000	0	
(管) 雑費	2,000	272,872	△ 270,872	
徴収不能額等	44,020	7,101,430	△ 7,057,410	
徴収不能引当金繰入額	0	5,402,410	△ 5,402,410	
徴収不能額	44,020	1,699,020	△ 1,655,000	
教育活動支出計	4,156,539,277	3,994,675,915	161,863,362	
教育活動収支差額	△ 30,140,547	236,569,795	△ 266,710,342	
事業活動収入	科目	予算	決算	差異
	受取利息・配当金	270,000	269,492	508
	その他の受取利息・配当金	270,000	269,492	508
	その他の教育活動外収入	0	0	0

学校法人 東北文化学園大学

教育活動外収入の部	教育活動外収入計	270,000	269,492	508
	科目	予算	決算	差異
	借入金等利息	2,099,700	2,099,700	0
	私学共済事業団借入金利息	2,099,700	2,099,700	0
	その他の教育活動外支出	0	0	0
	教育活動外支出計	2,099,700	2,099,700	0
	教育活動外収支差額	△ 1,829,700	△ 1,830,208	508
	経常収支差額	△ 31,970,247	234,739,587	△ 266,709,834
	特別収入の部	科目	予算	決算
資産売却差額		0	0	0
その他の特別収入		31,784,000	6,347,597	25,436,403
現物寄付		0	2,083,597	△ 2,083,597
退職給与引当金取崩額		0	4,264,000	△ 4,264,000
施設設備補助金		31,784,000	0	31,784,000
特別収入計		31,784,000	6,347,597	25,436,403
科目		予算	決算	差異
資産処分差額		330,290	343,881	△ 13,591
その他の資産処分差額	330,290	343,881	△ 13,591	
その他の特別支出	31,229,010	31,229,010	0	
退職給与引当金特別繰入額	31,229,010	31,229,010	0	
特別支出計	31,559,300	31,572,891	△ 13,591	
特別収支差額	224,700	△ 25,225,294	25,449,994	
[予備費]	(0)			
	50,000,000		50,000,000	
基本金組入前当年度収支差額	△ 31,745,547	209,514,293	△ 241,259,840	
基本金組入額合計	△ 235,798,282	△ 188,391,668	△ 47,406,614	
当年度収支差額	△ 267,543,829	21,122,625	△ 288,666,454	
前年度繰越収支差額	△ 12,615,145,103	△ 12,615,145,103	0	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	△ 12,882,688,932	△ 12,594,022,478	△ 288,666,454	
(参考)				
事業活動収入計	4,158,452,730	4,237,862,799	△ 79,410,069	
事業活動支出計	4,240,198,277	4,028,348,506	211,849,771	