

資金収支計算書

平成31(2019)年 4月 1日 から  
令和 2(2020)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	3,305,632,000	3,253,852,410	51,779,590
授業料収入	1,910,425,000	1,900,495,000	9,930,000
入学金収入	173,900,000	189,520,000	△ 15,620,000
実験実習料収入	487,850,000	413,002,170	74,847,830
施設設備資金収入	714,580,000	731,331,000	△ 16,751,000
保育料収入	18,877,000	19,504,240	△ 627,240
手数料収入	35,450,000	38,938,940	△ 3,488,940
入学検定料収入	27,000,000	32,297,500	△ 5,297,500
試験料収入	2,500,000	1,678,000	822,000
証明手数料収入	1,200,000	1,096,500	103,500
大学入試センター試験実施手数料収入	4,300,000	3,583,090	716,910
その他事務手数料収入	450,000	283,850	166,150
寄付金収入	7,700,000	8,839,723	△ 1,139,723
特別寄付金収入	3,200,000	4,798,687	△ 1,598,687
一般寄付金収入	4,500,000	4,041,036	458,964
補助金収入	489,421,650	564,569,658	△ 75,148,008
国庫補助金収入	299,800,000	358,163,000	△ 58,363,000
地方公共団体補助金収入	11,697,000	20,509,776	△ 8,812,776
施設型給付費収入	177,924,650	185,896,882	△ 7,972,232
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	105,099,800	90,814,069	14,285,731
寮費収入	54,912,000	54,698,736	213,264
補助活動収入	12,083,000	8,756,193	3,326,807
施設等利用給付費収入	96,000	69,750	26,250
他補助活動収入	600,000	446,500	153,500
受託事業収入	0	1,962,527	△ 1,962,527
医療収入	37,408,800	24,880,363	12,528,437
受取利息・配当金収入	270,000	138,060	131,940
その他の受取利息・配当金収入	270,000	138,060	131,940
雑収入	32,550,000	38,813,576	△ 6,263,576
施設設備利用料収入	22,500,000	21,688,436	811,564
岩手県私学振興会交付金収入	0	3,429,500	△ 3,429,500
その他雑収入	10,050,000	13,695,640	△ 3,645,640
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,032,082,000	968,602,614	63,479,386
授業料前受金収入	522,801,000	516,585,000	6,216,000
入学金前受金収入	177,590,000	172,025,000	5,565,000
実験実習料前受金収入	115,901,000	84,385,000	31,516,000
施設設備資金前受金収入	215,790,000	195,015,000	20,775,000
その他納付金前受金収入	0	592,614	△ 592,614
その他の収入	118,223,426	121,415,974	△ 3,192,548
前期末未収入金収入	25,000,000	20,816,713	4,183,287
貸付金回収収入	96,426	96,426	0
差入保証金回収収入	3,127,000	3,127,000	0
預り金受入収入	90,000,000	97,309,035	△ 7,309,035
立替金回収収入	0	66,800	△ 66,800

科 目	予 算	決 算	差 異
資金収入調整勘定	△ 993,810,000	△ 986,441,546	△ 7,368,454
期末未収入金	△ 25,000,000	△ 41,226,813	16,226,813
前期末前受金	△ 968,810,000	△ 945,214,733	△ 23,595,267
前年度繰越支払資金	2,005,295,683	2,005,295,683	0
収入の部合計	6,137,914,559	6,104,839,161	33,075,398

学校法人 東北文化学園大学

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,108,433,400	2,082,021,095	26,412,305
教員人件費支出	1,522,616,900	1,510,483,565	12,133,335
職員人件費支出	530,218,500	509,581,150	20,637,350
役員報酬支出	16,000,000	15,987,880	12,120
退職金支出	39,598,000	45,968,500	△ 6,370,500
教育研究経費支出	984,474,858	889,893,367	94,581,491
消耗品費支出	49,042,210	84,275,888	△ 35,233,678
光熱水費支出	91,472,678	84,291,819	7,180,859
旅費交通費支出	64,686,010	42,115,140	22,570,870
奨学費支出	99,248,800	75,147,300	24,101,500
福利費支出	121,594,480	104,156,452	17,438,028
通信運搬費支出	9,901,860	12,621,638	△ 2,719,778
印刷費支出	22,562,940	19,822,963	2,739,977
新聞雑誌費支出	22,950,620	20,968,379	1,982,241
研究費支出	73,490,000	45,994,354	27,495,646
修繕費支出	100,094,755	94,945,139	5,149,616
損害保険料支出	1,871,580	1,752,250	119,330
賃借料支出	67,022,788	65,297,097	1,725,691
公租公課支出	15,600	13,200	2,400
行事費支出	783,000	593,197	189,803
車両費支出	1,000,000	1,021,462	△ 21,462
広報費支出	2,100,000	1,707,530	392,470
諸会費支出	7,234,980	6,262,540	972,440
会議費支出	1,823,800	715,775	1,108,025
報酬委託手数料支出	180,605,662	166,772,822	13,832,840
渉外費支出	4,256,400	3,706,754	549,646
施設維持費支出	37,666,295	38,100,901	△ 434,606
卒業研究費支出	5,490,000	3,020,854	2,469,146
教材費支出	1,427,800	1,385,623	42,177
給食費支出	4,200,000	3,270,499	929,501
厚生補導費支出	7,378,000	7,535,410	△ 157,410
雑費支出	32,300	0	32,300
(医療経費支出)	( 6,522,300)	( 4,398,381)	( 2,123,919)
消耗品費支出	1,060,000	874,584	185,416
医療材料費支出	0	40,876	△ 40,876
光熱水費支出	696,000	596,186	99,814
旅費交通費支出	550,000	76,240	473,760
福利費支出	158,400	113,302	45,098
通信運搬費支出	210,700	184,490	26,210
印刷費支出	30,500	17,280	13,220
新聞雑誌費支出	40,000	10,600	29,400
研究費支出	1,250,000	916,239	333,761
損害保険料支出	14,500	0	14,500
賃借料支出	412,000	0	412,000
会議費支出	30,000	0	30,000
報酬委託手数料支出	1,284,200	783,784	500,416
施設維持費支出	786,000	784,800	1,200
管理経費支出	453,061,584	422,848,608	30,212,976
消耗品費支出	15,628,676	13,987,377	1,641,299
光熱水費支出	7,548,322	8,048,110	△ 499,788
旅費交通費支出	20,772,000	14,434,241	6,337,759
福利費支出	5,010,000	8,781,140	△ 3,771,140
通信運搬費支出	15,406,900	9,562,142	5,844,758
印刷費支出	36,542,527	34,496,992	2,045,535
新聞雑誌費支出	560,000	253,032	306,968
修繕費支出	2,582,045	6,032,519	△ 3,450,474
損害保険料支出	2,537,780	2,416,840	120,940
賃借料支出	21,191,462	16,273,980	4,917,482
公租公課支出	3,653,500	3,834,344	△ 180,844
車両費支出	7,760,000	7,030,823	729,177
広報費支出	82,334,000	77,918,537	4,415,463
諸会費支出	2,430,000	1,999,860	430,140

学校法人 東北文化学園大学

科 目	予 算	決 算	差 異
会議費支出	255,000	89,184	165,816
渉外費支出	6,622,000	6,271,189	350,811
報酬委託手数料支出	146,399,227	142,471,390	3,927,837
寮管理費支出	7,481,760	7,481,760	0
寮賃借料支出	57,148,680	57,148,680	0
施設維持費支出	3,379,705	2,915,641	464,064
補助活動費支出	7,818,000	0	7,818,000
雑費支出	0	1,400,827	△ 1,400,827
借入金等利息支出	979,860	979,860	0
借入金利息支出	979,860	979,860	0
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	43,643,400	27,676,894	15,966,506
建物支出	23,052,200	19,952,644	3,099,556
構築物支出	20,591,200	7,724,250	12,866,950
設備関係支出	190,798,840	133,505,937	57,292,903
教育研究用機器備品支出	117,161,000	91,589,276	25,571,724
管理用機器備品支出	66,387,840	33,258,279	33,129,561
図書支出	7,250,000	8,658,382	△ 1,408,382
資産運用支出	370,000,000	370,000,000	0
有価証券購入支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
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	300,000,000	300,000,000	0
出資金支出	10,000,000	0	10,000,000
その他の支出	241,857,000	247,601,385	△ 5,744,385
前期末未払金支払支出	133,857,000	138,008,169	△ 4,151,169
預り金支払支出	90,000,000	98,903,498	△ 8,903,498
前払金支払支出	18,000,000	10,659,718	7,340,282
仮払金支払支出	0	30,000	△ 30,000
[予備費]	( 0 )		( 0 )
	50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 138,000,000	△ 168,272,374	30,272,374
期末未払金	△ 120,000,000	△ 155,272,570	35,272,570
前期末前払金	△ 18,000,000	△ 12,999,804	△ 5,000,196
翌年度繰越支払資金	1,809,335,617	2,075,254,389	△ 265,918,772
支出の部合計	6,137,914,559	6,104,839,161	33,075,398

活動区分資金収支計算書

平成31(2019)年 4月 1日 から  
令和 2(2019)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	3,253,852,410
		手数料収入	38,938,940
		特別寄付金収入	4,026,000
		一般寄付金収入	4,041,036
		経常費等補助金収入	564,569,658
		付随事業収入	90,814,069
		雑収入	38,813,576
		教育活動資金収入計	3,995,055,689
	支出	人件費支出	2,082,021,095
		教育研究経費支出	889,893,367
		管理経費支出	422,848,608
		教育活動資金支出計	3,394,763,070
		差引	600,292,619
		調整勘定等	26,988,528
	教育活動資金収支差額	627,281,147	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	772,687
		施設整備等活動資金収入計	772,687
	支出	施設関係支出	27,676,894
		設備関係支出	133,505,937
		施設設備充実引当特定資産繰入支出	300,000,000
		施設整備等活動資金支出計	461,182,831
		差引	△ 460,410,144
		調整勘定等	△ 4,406,260
		施設整備等活動資金収支差額	△ 464,816,404
	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)		
その他の活動による資金収支	収入	差入保証金回収収入	3,127,000
		貸付金回収収入	96,426
		預り金受入収入	97,309,035
		立替金回収収入	66,800
		小計	100,599,261
		受取利息・配当金収入	138,060
		その他の活動資金収入計	100,737,321
	支出	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
		有価証券購入支出	10,000,000
		預り金支払支出	98,903,498
		仮払金支払支出	30,000
		小計	192,263,498
		借入金等利息支出	979,860
		その他の活動資金支出計	193,243,358
	差引	△ 92,506,037	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 92,506,037	
支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)			69,958,706
前年度繰越支払資金			2,005,295,683
翌年度繰越支払資金			2,075,254,389

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	968,602,614	968,602,614	0	0
前期末未収入金収入	20,816,713	20,816,713	0	0
期末未収入金	△ 41,226,813	△ 41,226,813	0	0
前期末前受金	△ 945,214,733	△ 945,214,733	0	0
収入計	2,977,781	2,977,781	0	0
前期末未払金支払支出	138,008,169	113,089,987	24,918,182	0
前払金支払支出	10,659,718	10,659,718	0	0
期末未払金	△ 155,272,570	△ 134,760,648	△ 20,511,922	0
前期末前払金	△ 12,999,804	△ 12,999,804	0	0
支出計	△ 19,604,487	△ 24,010,747	4,406,260	0
収入計 - 支出計	22,582,268	26,988,528	△ 4,406,260	0

事業活動収支計算書

平成31(2019)年 4月 1日 から  
令和 2(2020)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	3,305,632,000	3,253,852,410	51,779,590
	授業料	1,910,425,000	1,900,495,000	9,930,000
	入学金	173,900,000	189,520,000	△ 15,620,000
	実験実習料	487,850,000	413,002,170	74,847,830
	施設設備資金	714,580,000	731,331,000	△ 16,751,000
	保育料収入	18,877,000	19,504,240	△ 627,240
	手数料	35,450,000	38,938,940	△ 3,488,940
	入学検定料	27,000,000	32,297,500	△ 5,297,500
	試験料	2,500,000	1,678,000	822,000
	証明手数料	1,200,000	1,096,500	103,500
	大学入試センター試験実施手数料	4,300,000	3,583,090	716,910
	その他事務手数料	450,000	283,850	166,150
	寄付金	8,700,000	8,973,762	△ 273,762
	特別寄付金	3,200,000	4,026,000	△ 826,000
	一般寄付金	4,500,000	4,041,036	458,964
	現物寄付	1,000,000	906,726	93,274
	経常費等補助金	489,421,650	564,569,658	△ 75,148,008
	国庫補助金	299,800,000	358,163,000	△ 58,363,000
	地方公共団体補助金	11,697,000	20,509,776	△ 8,812,776
	施設型給付費	177,924,650	185,896,882	△ 7,972,232
	付随事業収入	105,099,800	90,814,069	14,285,731
	寮費収入	54,912,000	54,698,736	213,264
	補助活動収入	12,083,000	8,756,193	3,326,807
	施設等利用給付費収入	96,000	69,750	26,250
	他補助活動収入	600,000	446,500	153,500
	受託事業収入	0	1,962,527	△ 1,962,527
	医療収入	37,408,800	24,880,363	12,528,437
雑収入	32,550,000	38,813,576	△ 6,263,576	
施設設備利用料	22,500,000	21,688,436	811,564	
岩手県私学振興会交付金	0	3,429,500	△ 3,429,500	
その他の雑収入	10,050,000	13,695,640	△ 3,645,640	
教育活動収入計	3,976,853,450	3,995,962,415	△ 19,108,965	
科 目		予 算	決 算	差 異
	人件費	2,115,083,400	2,083,141,995	31,941,405
	教員人件費	1,522,616,900	1,510,483,565	12,133,335
	職員人件費	530,218,500	509,581,150	20,637,350
	役員報酬	16,000,000	15,987,880	12,120
	退職給与引当金繰入額	44,850,000	41,972,900	2,877,100
	退職金	1,398,000	5,116,500	△ 3,718,500
	教育研究経費	1,485,732,558	1,408,699,624	77,032,934
	消耗品費	49,042,210	85,182,614	△ 36,140,404
	光熱水費	91,472,678	84,291,819	7,180,859
	旅費交通費	64,686,010	42,115,140	22,570,870
	奨学費	99,248,800	75,147,300	24,101,500
	減価償却額	501,290,000	517,891,376	△ 16,601,376

教育活動収支

福利費	121,594,480	104,156,452	17,438,028
通信運搬費	9,901,860	12,621,638	△ 2,719,778
印刷費	22,562,940	19,822,963	2,739,977
新聞雑誌費	22,950,620	20,968,379	1,982,241
研究費	73,490,000	45,994,354	27,495,646
修繕費	100,094,755	94,945,139	5,149,616
損害保険料	1,871,580	1,752,250	119,330
賃借料	67,022,788	65,297,097	1,725,691
公租公課	15,600	13,200	2,400
行事費	783,000	593,197	189,803
車両費	1,000,000	1,021,462	△ 21,462
広報費	2,100,000	1,707,530	392,470
諸会費	7,234,980	6,262,540	972,440
会議費	1,823,800	715,775	1,108,025
報酬委託手数料	180,605,662	166,772,822	13,832,840
渉外費	4,256,400	3,706,754	549,646
施設維持費	37,666,295	38,100,901	△ 434,606
卒業研究費	5,490,000	3,020,854	2,469,146
教材費	1,427,800	1,385,623	42,177
給食費	4,200,000	3,270,499	929,501
厚生補導費	7,378,000	7,535,410	△ 157,410
(医療経費)	( 6,522,300)	( 4,406,536)	( 2,115,764)
消耗品費	1,060,000	874,584	185,416
医療材料費	0	49,031	△ 49,031
光熱水費	696,000	596,186	99,814
旅費交通費	550,000	76,240	473,760
福利費	158,400	113,302	45,098
通信運搬費	210,700	184,490	26,210
印刷費	30,500	17,280	13,220
新聞雑誌費	40,000	10,600	29,400
研究費	1,250,000	916,239	333,761
損害保険料	14,500	0	14,500
賃借料	412,000	0	412,000
会議費	30,000	0	30,000
報酬委託手数料	1,284,200	783,784	500,416
施設維持費	786,000	784,800	1,200
管理経費	530,771,584	491,880,378	38,891,206
消耗品費	15,628,676	13,987,377	1,641,299
光熱水費	7,548,322	8,048,110	△ 499,788
旅費交通費	20,772,000	14,434,241	6,337,759
減価償却額	77,710,000	69,031,770	8,678,230
福利費	5,010,000	8,781,140	△ 3,771,140
通信運搬費	15,406,900	9,562,142	5,844,758
印刷費	36,542,527	34,496,992	2,045,535
新聞雑誌費	560,000	253,032	306,968
修繕費	2,582,045	6,032,519	△ 3,450,474
損害保険料	2,537,780	2,416,840	120,940
賃借料	21,191,462	16,273,980	4,917,482
公租公課	3,653,500	3,834,344	△ 180,844
車両費	7,760,000	7,030,823	729,177
広報費	82,334,000	77,918,537	4,415,463
諸会費	2,430,000	1,999,860	430,140
会議費	255,000	89,184	165,816
渉外費	6,622,000	6,271,189	350,811
報酬委託手数料	146,399,227	142,471,390	3,927,837
寮管理費	7,481,760	7,481,760	0
寮賃借料	57,148,680	57,148,680	0
施設維持費	3,379,705	2,915,641	464,064

事業活動支出の部



学校法人 東北文化学園大学

	補助活動費	7,818,000	0	7,818,000		
	雑費	0	1,400,827	△ 1,400,827		
	徴収不能額等	3,551,000	3,551,000	0		
	徴収不能引当金繰入額	2,571,000	2,571,000	0		
	徴収不能額	980,000	980,000	0		
	教育活動支出計	4,135,138,542	3,987,272,997	147,865,545		
	教育活動収支差額	△ 158,285,092	8,689,418	△ 166,974,510		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
		受取利息・配当金	270,000	138,060	131,940	
		その他の受取利息・配当金	270,000	138,060	131,940	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	270,000	138,060	131,940	
		事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	979,860	979,860	0	
		私学共済事業団借入金利息	979,860	979,860	0	
	その他の教育活動外支出	0	0	0		
	教育活動外支出計	979,860	979,860	0		
	教育活動外収支差額	△ 709,860	△ 841,800	131,940		
	経常収支差額	△ 158,994,952	7,847,618	△ 166,842,570		
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
		資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	4,500,000	9,717,205	△ 5,217,205	
		施設設備寄付金	0	772,687	△ 772,687	
		現物寄付	4,500,000	8,311,518	△ 3,811,518	
		退職給与引当金取崩額	0	633,000	△ 633,000	
		特別収入計	4,500,000	9,717,205	△ 5,217,205	
		事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	65,408,858	52,613,586	12,795,272	
		建物処分差額	64,903,858	48,632,284	16,271,574	
		構築物処分差額	0	3,369,334	△ 3,369,334	
		教育研究用機器備品処分差額	5,000	55	4,945	
		図書処分差額	500,000	611,913	△ 111,913	
	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	96,637,868	83,842,596	12,795,272		
	特別収支差額	△ 92,137,868	△ 74,125,391	△ 18,012,477		
	[予備費]	( 3,551,000)		( 3,551,000)		
		46,449,000		46,449,000		
	基本金組入前当年度収支差額	△ 297,581,820	△ 66,277,773	△ 231,304,047		
	基本金組入額合計	△ 257,772,240	△ 130,285,579	△ 127,486,661		
	当年度収支差額	△ 555,354,060	△ 196,563,352	△ 358,790,708		
	前年度繰越収支差額	△ 12,409,014,680	△ 12,409,014,680	0		
	基本金取崩額	243,409,755	197,073,672	46,336,083		
	翌年度繰越収支差額	△ 12,720,958,985	△ 12,408,504,360	△ 312,454,625		
	(参考)					
	事業活動収入計	3,981,623,450	4,005,817,680	△ 24,194,230		
	事業活動支出計	4,232,756,270	4,072,095,453	160,660,817		

(注記)

1. 予備費を使用した科目及び金額は次のとおりである。

徴収不能引当金繰入額	2,571,000 円
徴収不能額	980,000 円
合計	3,551,000 円

2. 退職給与引当金特別繰入額は、「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について」(平成23年2月17日付け22高私参第11号文部科学省高等教育局私学部参事官通知)に基づく変更時差異312,290,100円について平成23年度から10年で毎年度均等に繰り入れていた額である。