

平成 30 年度

学校法人 九州ルーテル学院

計 算 書 類

監 査 報 告 書				
資 金 収 支 計 算 書	・ ・ ・ ・ ・	1 頁	～	4 頁
資 金 収 支 内 訳 表	・ ・ ・ ・ ・	5 頁	～	8 頁
人 件 費 支 出 内 訳 表	・ ・ ・ ・ ・	9 頁		
活 動 区 分 資 金 収 支 計 算 書	・ ・ ・ ・ ・	10 頁	～	11 頁
事 業 活 動 収 支 計 算 書	・ ・ ・ ・ ・	12 頁	～	14 頁
事 業 活 動 収 支 内 訳 表	・ ・ ・ ・ ・	15 頁	～	18 頁
貸 借 対 照 表	・ ・ ・ ・ ・	19 頁	～	21 頁
固 定 資 産 明 細 表	・ ・ ・ ・ ・	22 頁	～	23 頁
借 入 金 明 細 表	・ ・ ・ ・ ・	24 頁		
基 本 金 明 細 表	・ ・ ・ ・ ・	25 頁		

資金収支計算書

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

学校法人九州ルーテル学院
(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	(1,293,893,800)	(1,294,695,600)	(△ 801,800)	
授 業 料 収 入	774,880,000	775,580,000	△ 700,000	
入 学 金 収 入	84,434,000	83,644,000	790,000	
教 育 実 習 費 収 入	7,280,000	7,280,000	0	
施 設 充 実 費 収 入	121,030,000	121,070,000	△ 40,000	
教 育 充 実 費 収 入	232,055,000	229,963,500	2,091,500	
課 外 指 導 費 収 入	4,000,000	5,836,860	△ 1,836,860	
在 籍 料 収 入	860,000	860,000	0	
施 設 費 収 入	27,476,000	27,540,000	△ 64,000	
教職課程履修料 収 入	1,860,000	1,860,000	0	
履修カード使用料 収 入	3,830,000	3,830,000	0	
基 本 保 育 料 収 入	29,821,800	30,541,360	△ 719,560	
給 食 費 収 入	6,567,000	6,689,880	△ 122,880	
学費負担軽減額	△ 200,000	0	△ 200,000	
手数料収入	(27,125,000)	(27,165,700)	(△ 40,700)	
入 学 検 定 料 収 入	23,670,000	23,680,000	△ 10,000	
試 験 料 収 入	2,150,000	2,136,400	13,600	
証 明 手 数 料 収 入	1,305,000	1,349,300	△ 44,300	
寄付金収入	(16,051,500)	(15,999,643)	(51,857)	
特 別 寄 付 金 収 入	10,986,500	10,085,504	900,996	
一 般 寄 付 金 収 入	5,065,000	5,914,139	△ 849,139	
補助金収入	(669,794,130)	(660,994,439)	(8,799,691)	
国 庫 補 助 金 収 入	85,057,000	95,673,000	△ 10,616,000	
県 補 助 金 収 入	382,465,000	363,788,925	18,676,075	
市 補 助 金 収 入	6,387,000	5,421,814	965,186	
施 設 型 給 付 費 収 入	111,885,130	111,630,170	254,960	
保 育 園 給 付 費 収 入	84,000,000	84,480,530	△ 480,530	
付随事業・収益事業収入	(73,783,537)	(74,312,992)	(△ 529,455)	
カ ウ ン セ リ ン グ 料 収 入	900,000	876,000	24,000	
補 助 活 動 収 入	60,353,790	60,718,445	△ 364,655	
相 談 員 派 遣 料 収 入	4,800,000	4,995,000	△ 195,000	
黒 髪 乳 児 保 育 園 事 業 収 入	80,000	73,800	6,200	
免 許 状 更 新 講 習 料 収 入	7,422,747	7,422,747	0	
公 開 講 座 収 入	227,000	227,000	0	
受取利息・配当金収入	(117,000)	(76,057)	(40,943)	
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	117,000	76,057	40,943	
雑収入	(42,090,519)	(43,360,753)	(△ 1,270,234)	
施 設 設 備 利 用 料 収 入	2,265,000	2,418,851	△ 153,851	
私 立 大 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	2,360,000	2,922,000	△ 562,000	
熊 本 県 私 学 退 職 金 社 団 交 付 金 収 入	27,342,600	27,305,504	37,096	
教 育 活 動 費 収 入	83,000	102,440	△ 19,440	
体 験 学 修 活 動 収 入	310,000	310,000	0	
障 が い 学 生 学 修 支 援 収 入	15,000	15,000	0	
そ の 他 の 雑 収 入	9,714,919	10,286,958	△ 572,039	
前受金収入	(87,452,400)	(97,243,510)	(△ 9,791,110)	
授 業 料 前 受 金 収 入	0	3,620,000	△ 3,620,000	
入 学 金 前 受 金 収 入	81,400,000	84,294,000	△ 2,894,000	
施 設 充 実 前 受 金 収 入	6,020,000	8,500,000	△ 2,480,000	
教 育 充 実 前 受 金 収 入	0	516,000	△ 516,000	
そ の 他 前 受 金 収 入	32,400	313,510	△ 281,110	
その他の収入	(1,162,236,501)	(1,253,795,559)	(△ 91,559,058)	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
減価償却引当特定資産取崩収入	0	25,000,000	△ 25,000,000
退職給与引当特定資産取崩収入	0	34,000,000	△ 34,000,000
トル整備引当特定資産取崩収入	3,190,000	3,189,207	793
前期末未収入金 収 入	107,926,748	108,023,022	△ 96,274
預り金 受 入 収 入	1,026,436,393	1,054,965,689	△ 28,529,296
仮払金回収 収 入	4,518,360	4,979,144	△ 460,784
仮受金 受 入 収 入	20,165,000	23,638,497	△ 3,473,497
資金収入調整勘定	(△ 99,422,000)	(△ 171,273,356)	(71,851,356)
期末 未収入金	△ 3,060,000	△ 75,726,676	72,666,676
前期末 前受金	△ 96,362,000	△ 95,546,680	△ 815,320
前年度繰越支払資金	765,427,124	765,427,124	
収入の部 合 計	(4,038,549,511)	(4,061,798,021)	(△ 23,248,510)

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,418,940,000)	(1,411,668,370)	(7,271,630)
教員人件費支出	1,017,528,000	1,013,351,723	4,176,277
職員人件費支出	363,197,000	360,137,891	3,059,109
役員報酬支出	1,680,000	1,680,000	0
退職金支出	36,535,000	36,498,756	36,244
教育研究経費支出	(346,791,638)	(330,958,001)	(15,833,637)
(教)消耗品費支出	61,225,609	59,649,226	1,576,383
(教)光熱水費支出	39,386,930	39,163,677	223,253
(教)通信運搬費支出	5,011,000	4,740,161	270,839
(教)賃借料支出	10,112,000	9,426,655	685,345
(教)業務委託費支出	78,084,000	76,873,179	1,210,821
(教)雑費支出	4,906,000	3,871,943	1,034,057
(教)印刷製本費支出	8,902,154	6,718,324	2,183,830
(教)旅費交通費支出	21,550,000	18,757,587	2,792,413
(教)修繕費支出	12,645,000	9,849,376	2,795,624
(教)損害保険料支出	6,888,316	6,470,234	418,082
(教)諸会費・負担金支出	6,259,000	5,890,843	368,157
(教)支払手数料支出	19,813,000	19,803,305	9,695
(教)保健衛生費支出	3,935,629	3,555,220	380,409
(教)福利費支出	1,556,000	1,419,741	136,259
(教)会議費支出	1,310,000	424,604	885,396
(教)公租公課支出	257,000	224,600	32,400
(教)奨学費支出	54,300,000	53,996,950	303,050
(教)生徒活動費支出	800,000	773,869	26,131
(教)体験学習事業費支出	2,673,000	2,672,104	896
給食費支出	7,177,000	6,676,403	500,597
管理経費支出	(193,197,523)	(179,859,281)	(13,338,242)
(管)消耗品費支出	8,769,000	8,049,398	719,602
(管)光熱水費支出	3,566,000	3,341,657	224,343
(管)通信運搬費支出	3,522,000	2,840,721	681,279
(管)印刷製本費支出	12,049,372	11,000,234	1,049,138
(管)旅費交通費支出	6,492,000	5,550,849	941,151
(管)修繕費支出	2,350,000	1,820,799	529,201
(管)損害保険料支出	1,262,000	1,105,203	156,797
(管)諸会費・負担金支出	3,011,500	2,604,897	406,603
(管)賃借料支出	9,431,540	8,841,729	589,811
(管)支払手数料支出	12,308,500	10,366,248	1,942,252
(管)業務委託費支出	16,526,200	15,874,351	651,849
(管)福利費支出	6,303,000	6,017,166	285,834
(管)会議費支出	629,000	492,914	136,086
広告費支出	10,700,000	9,449,264	1,250,736
(管)公租公課支出	2,134,000	2,131,650	2,350
(管)雑費支出	6,857,411	6,061,317	796,094
補助活動事業費支出	73,076,000	70,109,650	2,966,350
私立大学等経常費補助金返還金支出	1,000,000	1,000,000	0
私学施設整備費補助金返還金支出	8,150,000	8,150,000	0
入学検定料免額支出	710,000	710,000	0
(管)給食費支出	4,350,000	4,341,234	8,766
借入金等利息支出	(4,984,000)	(4,566,094)	(417,906)
借入金利息支出	4,984,000	4,566,094	417,906
借入金等返済支出	(73,198,000)	(73,166,000)	(32,000)
借入金返済支出	73,198,000	73,166,000	32,000
施設関係支出	(140,384,000)	(132,379,121)	(8,004,879)

平成30年度計算書

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
土 地 支 出	1,000,000	922,950	77,050
建 物 支 出	13,540,000	12,849,371	690,629
構 築 物 支 出	125,844,000	118,606,800	7,237,200
設備関係支出	(84,018,502)	(78,502,588)	(5,515,914)
教育研究用機器備品 支 出	70,398,000	68,629,987	1,768,013
管理用機器備品 支 出	1,820,502	819,854	1,000,648
図 書 支 出	7,000,000	4,465,087	2,534,913
車 輛 支 出	4,800,000	4,587,660	212,340
資産運用支出	(21,170,641)	(81,010,241)	(△ 59,839,600)
減価償却引当特定資産繰入支出	5,000,000	30,000,000	△ 25,000,000
退職給与引当特定資産繰入支出	5,000,000	39,000,000	△ 34,000,000
トレ整備引当特定資産繰入支出	7,026,000	7,866,000	△ 840,000
パイプオルガン維持管理引当特定資産繰入支出	3,669,639	3,669,639	0
阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	459,002	459,002	0
出 資 金 支 出	16,000	15,600	400
その他の支出	(1,100,922,100)	(1,137,214,806)	(△ 36,292,706)
前期末未払金支払 支 出	49,168,600	50,141,662	△ 973,062
預り金支払 支 出	1,022,116,000	1,050,218,527	△ 28,102,527
前払金支払 支 出	1,867,500	9,066,963	△ 7,199,463
仮払金支払 支 出	5,400,000	5,810,297	△ 410,297
仮受金支払 支 出	22,370,000	21,977,357	392,643
[予 備 費]	(5,000,000) 0		0
資金支出調整勘定	(△ 36,697,000)	(△ 73,890,411)	(37,193,411)
期 末 未 払 金	△ 27,200,000	△ 64,579,178	37,379,178
前期末 前払金	△ 9,497,000	△ 9,311,233	△ 185,767
翌年度繰越支払資金	691,640,107	706,363,930	△ 14,723,823
支出の部 合 計	(4,038,549,511)	(4,061,798,021)	(△ 23,248,510)

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費支出	(2,062,400)
教員人件費 支 出	2,062,400
管理経費支出	(216,000)
(管)業務委託費 支 出	216,000
施設関係支出	(2,721,600)
建 物 支 出	1,371,600
構 築 物 支 出	1,350,000
合 計	(5,000,000)

資金収支内訳表

平成30年 4月 1日から

平成31年 3月31日まで

学校法人九州ルーテル学院

収 入 の 部

(単位 円)

科 目	部 門	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	総 額
学生生徒等納付金収入		(0)	(656,473,000)	(507,119,060)	(93,728,300)	(37,375,240)	(0)	(1,294,695,600)
授 業 料 収 入		0	431,330,000	289,250,000	55,000,000	0	0	775,580,000
入 学 金 収 入		0	37,830,000	39,590,000	6,080,000	144,000	0	83,644,000
教 育 実 習 費 収 入		0	7,280,000	0	0	0	0	7,280,000
施 設 充 実 費 収 入		0	112,810,000	6,580,000	1,680,000	0	0	121,070,000
教 育 充 実 費 収 入		0	60,673,000	142,722,200	26,568,300	0	0	229,963,500
課 外 指 導 費 収 入		0	0	5,836,860	0	0	0	5,836,860
在 籍 料 収 入		0	860,000	0	0	0	0	860,000
施 設 費 収 入		0	0	23,140,000	4,400,000	0	0	27,540,000
教職課程履修料 収 入		0	1,860,000	0	0	0	0	1,860,000
履修料使用料 収 入		0	3,830,000	0	0	0	0	3,830,000
基 本 保 育 料 収 入		0	0	0	0	30,541,360	0	30,541,360
給 食 費 収 入		0	0	0	0	6,689,880	0	6,689,880
手数料収入		(0)	(17,921,600)	(7,724,100)	(1,520,000)	(0)	(0)	(27,165,700)
入 学 検 定 料 収 入		0	14,860,000	7,300,000	1,520,000	0	0	23,680,000
試 験 料 収 入		0	2,136,400	0	0	0	0	2,136,400
証 明 手 数 料 収 入		0	925,200	424,100	0	0	0	1,349,300
寄付金収入		(1,229,686)	(6,932,887)	(4,100,775)	(851,057)	(2,885,238)	(0)	(15,999,643)
特 別 寄 付 金 収 入		693,186	5,871,579	2,901,649	618,057	1,033	0	10,085,504
一 般 寄 付 金 収 入		536,500	1,061,308	1,199,126	233,000	2,884,205	0	5,914,139
補助金収入		(0)	(90,677,000)	(298,752,699)	(64,599,940)	(122,148,670)	(84,816,130)	(660,994,439)
国 庫 補 助 金 収 入		0	90,616,000	5,057,000	0	0	0	95,673,000
県 補 助 金 収 入		0	0	290,519,299	64,244,626	9,025,000	0	363,788,925
市 補 助 金 収 入		0	61,000	3,176,400	355,314	1,493,500	335,600	5,421,814
施 設 型 給 付 費 収 入		0	0	0	0	111,630,170	0	111,630,170
保 育 園 給 付 費 収 入		0	0	0	0	0	84,480,530	84,480,530
付随事業・収益事業収入		(0)	(13,520,747)	(46,196,015)	(9,455,000)	(5,067,430)	(73,800)	(74,312,992)
カ ウ ン セ リ ン グ 料 収 入		0	876,000	0	0	0	0	876,000
補 助 活 動 収 入		0	0	46,196,015	9,455,000	5,067,430	0	60,718,445
相 談 員 派 遣 料 収 入		0	4,995,000	0	0	0	0	4,995,000
黒 髪 乳 児 保 育 園 事 業 収 入		0	0	0	0	0	73,800	73,800

(単位 円)

科 目	部 門	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	総 額
免許状更新講習料収入		0	7,422,747	0	0	0	0	7,422,747
公開講座収入		0	227,000	0	0	0	0	227,000
受取利息・配当金収入		(0)	(30,805)	(31,277)	(5,823)	(5,616)	(2,536)	(76,057)
その他の受取利息・配当金収入		0	30,805	31,277	5,823	5,616	2,536	76,057
雑収入		(635,871)	(7,494,315)	(3,698,594)	(18,232,871)	(11,989,632)	(1,309,470)	(43,360,753)
施設設備利用料収入		0	1,858,686	560,165	0	0	0	2,418,851
私立大学退職金財団交付金収入		0	2,922,000	0	0	0	0	2,922,000
熊本県私学退職金社団交付金収入		0	0	448,560	18,049,020	8,807,924	0	27,305,504
教育活動費収入		0	102,440	0	0	0	0	102,440
体験学修活動収入		0	310,000	0	0	0	0	310,000
障がい学生修学支援収入		0	15,000	0	0	0	0	15,000
その他の雑収入		635,871	2,286,189	2,689,869	183,851	3,181,708	1,309,470	10,286,958
計		(1,865,557)	(793,050,354)	(867,622,520)	(188,392,991)	(179,471,826)	(86,201,936)	(2,116,605,184)

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	総 額
人件費支出		(2,100,000)	(530,495,515)	(536,423,265)	(140,447,862)	(134,503,371)	(67,698,357)	(1,411,668,370)
教員人件費支出		0	345,921,176	463,202,800	105,673,750	98,553,997	0	1,013,351,723
職員人件費支出		0	180,862,889	72,701,729	13,161,092	25,713,824	67,698,357	360,137,891
役員報酬支出		1,680,000	0	0	0	0	0	1,680,000
退職金支出		420,000	3,711,450	518,736	21,613,020	10,235,550	0	36,498,756
教育研究経費支出		(0)	(145,000,729)	(144,388,111)	(22,379,576)	(19,189,585)	(0)	(330,958,001)
(教)消耗品費支出		0	24,884,171	29,251,818	1,182,713	4,330,524	0	59,649,226
(教)光熱水費支出		0	12,096,783	20,167,776	3,724,084	3,175,034	0	39,163,677
(教)通信運搬費支出		0	2,422,727	1,780,456	231,733	305,245	0	4,740,161
(教)賃借料支出		0	5,403,200	2,921,700	459,804	641,951	0	9,426,655
(教)業務委託費支出		0	47,574,863	25,278,411	2,430,376	1,589,529	0	76,873,179
(教)雑費支出		0	2,253,722	1,248,442	106,140	263,639	0	3,871,943
(教)印刷製本費支出		0	3,408,763	2,939,625	317,782	52,154	0	6,718,324
(教)旅費交通費支出		0	7,607,696	8,650,431	2,351,190	148,270	0	18,757,587
(教)修繕費支出		0	1,614,370	8,036,643	144,795	53,568	0	9,849,376
(教)損害保険料支出		0	2,419,370	3,168,324	535,224	347,316	0	6,470,234
(教)諸会費・負担金支出		0	1,856,713	3,291,000	284,230	458,900	0	5,890,843
(教)支払手数料支出		0	16,020,377	3,010,125	213,688	559,115	0	19,803,305
(教)保健衛生費支出		0	1,842,341	1,423,552	202,984	86,343	0	3,555,220
(教)福利費支出		0	331,425	505,506	157,026	425,784	0	1,419,741
(教)会議費支出		0	211,604	213,000	0	0	0	424,604
(教)公租公課支出		0	80,500	144,100	0	0	0	224,600
(教)奨学費支出		0	12,300,000	31,821,950	9,875,000	0	0	53,996,950
(教)生徒活動費支出		0	0	535,252	162,807	75,810	0	773,869
(教)体験学習事業費支出		0	2,672,104	0	0	0	0	2,672,104
給食費支出		0	0	0	0	6,676,403	0	6,676,403
管理経費支出		(19,158,535)	(41,994,692)	(84,249,829)	(14,463,773)	(6,728,857)	(13,263,595)	(179,859,281)
(管)消耗品費支出		2,747,538	1,518,389	1,321,117	80,013	66,883	2,315,458	8,049,398
(管)光熱水費支出		6,000	1,426,625	325,452	63,074	0	1,520,506	3,341,657
(管)通信運搬費支出		556,560	822,935	1,082,756	170,552	47,700	160,218	2,840,721
(管)印刷製本費支出		409,030	6,376,698	3,024,338	916,968	209,372	63,828	11,000,234
(管)旅費交通費支出		2,436,125	1,902,060	850,019	9,650	287,135	65,860	5,550,849
(管)修繕費支出		33,260	165,066	535,912	0	556	1,086,005	1,820,799
(管)損害保険料支出		199,150	333,132	382,131	59,458	0	131,332	1,105,203
(管)諸会費・負担金支出		307,696	1,609,404	370,569	45,988	4,140	267,100	2,604,897

(単位 円)

科 目	部 門	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	総 額
(管)賃借料支出		3,967,326	840,049	2,113,978	103,257	290,040	1,527,079	8,841,729
(管)支払手数料支出		2,843,146	3,107,137	2,716,095	360,964	780,386	558,520	10,366,248
(管)業務委託費支出		2,603,363	3,909,262	8,863,172	0	43,200	455,354	15,874,351
(管)福利費支出		171,442	2,085,089	2,279,631	315,817	599,737	565,450	6,017,166
(管)会議費支出		238,381	190,633	53,676	10,224	0	0	492,914
広告費支出		35,000	7,221,743	695,399	1,470,522	5,000	21,600	9,449,264
(管)公租公課支出		205,000	290,550	1,300,300	189,700	97,600	48,500	2,131,650
(管)雑費支出		2,399,518	1,045,920	991,231	242,866	1,246,231	135,551	6,061,317
補助活動事業費支出		0	0	56,814,053	10,244,720	3,050,877	0	70,109,650
私立大学等経常費補助金返還金支出		0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
私学施設整備費補助金返還金支出		0	8,150,000	0	0	0	0	8,150,000
入学検定料免額支出		0	0	530,000	180,000	0	0	710,000
(管)給食費支出		0	0	0	0	0	4,341,234	4,341,234
借入金等利息支出		(0)	(186,165)	(4,188,336)	(191,593)	(0)	(0)	(4,566,094)
借入金利息支出		0	186,165	4,188,336	191,593	0	0	4,566,094
借入金等返済支出		(0)	(8,004,000)	(55,142,000)	(10,020,000)	(0)	(0)	(73,166,000)
借入金返済支出		0	8,004,000	55,142,000	10,020,000	0	0	73,166,000
施設関係支出		(0)	(3,819,404)	(124,380,710)	(0)	(4,179,007)	(0)	(132,379,121)
土地支出		0	0	922,950	0	0	0	922,950
建物支出		0	2,966,204	7,417,160	0	2,466,007	0	12,849,371
構築物支出		0	853,200	116,040,600	0	1,713,000	0	118,606,800
設備関係支出		(0)	(38,885,176)	(37,664,422)	(1,490,616)	(0)	(462,374)	(78,502,588)
教育研究用機器備品支出		0	35,597,880	31,541,491	1,490,616	0	0	68,629,987
管理用機器備品支出		0	357,480	0	0	0	462,374	819,854
図書支出		0	2,929,816	1,535,271	0	0	0	4,465,087
車輦支出		0	0	4,587,660	0	0	0	4,587,660
計		(21,258,535)	(768,385,681)	(986,436,673)	(188,993,420)	(164,600,820)	(81,424,326)	(2,211,099,455)

人件費支出内訳表

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

学校法人九州ルーテル学院
(単位 円)

科 目	部 門	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	総 額
教員人件費支出		(0)	(345,921,176)	(463,202,800)	(105,673,750)	(98,553,997)	(0)	(1,013,351,723)
本 務 教 員		(0)	(313,000,077)	(433,564,190)	(99,142,083)	(71,648,703)	(0)	(917,355,053)
本 俸		0	180,924,968	220,339,741	51,386,270	35,530,520	0	488,181,499
期 末 手 当		0	61,833,085	88,576,170	19,710,913	13,774,205	0	183,894,373
そ の 他 の 手 当		0	19,030,700	53,101,727	11,991,143	12,755,673	0	96,879,243
所 定 福 利 費		0	34,895,323	45,111,752	10,375,357	7,789,105	0	98,171,537
私立大学退職金財団負担金		0	16,316,001	0	0	0	0	16,316,001
私学退職金社団掛金		0	0	26,434,800	5,678,400	1,799,200	0	33,912,400
兼 務 教 員		0	32,921,099	29,638,610	6,531,667	26,905,294	0	95,996,670
職員人件費支出		(0)	(180,862,889)	(72,701,729)	(13,161,092)	(25,713,824)	(67,698,357)	(360,137,891)
本 務 職 員		(0)	(150,408,299)	(53,575,569)	(4,420,699)	(17,357,417)	(54,848,169)	(280,610,153)
本 俸		0	84,366,219	30,047,852	2,749,600	9,428,800	30,308,400	156,900,871
期 末 手 当		0	29,675,945	9,352,240	693,300	3,167,110	8,777,325	51,665,920
そ の 他 の 手 当		0	12,907,588	6,642,729	464,885	2,450,878	8,825,682	31,291,762
所 定 福 利 費		0	17,274,508	5,222,748	512,914	1,895,929	6,106,712	31,012,811
私立大学退職金財団負担金		0	6,184,039	0	0	0	0	6,184,039
私学退職金社団掛金		0	0	2,310,000	0	414,700	830,050	3,554,750
兼 務 職 員		0	30,454,590	19,126,160	8,740,393	8,356,407	12,850,188	79,527,738
役員報酬 支出		1,680,000	0	0	0	0	0	1,680,000
退職金支出		(420,000)	(3,711,450)	(518,736)	(21,613,020)	(10,235,550)	(0)	(36,498,756)
教 員		0	2,748,900	320,736	21,613,020	10,235,550	0	34,918,206
職 員		0	962,550	198,000	0	0	0	1,160,550
役 員		420,000	0	0	0	0	0	420,000
計		(2,100,000)	(530,495,515)	(536,423,265)	(140,447,862)	(134,503,371)	(67,698,357)	(1,411,668,370)

活動区分資金収支計算書

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

学校法人九州ルーテル学院
(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	1,294,695,600
		手数料収入	27,165,700
		特別寄付金収入	5,429,104
		一般寄付金収入	5,914,139
		経常費等補助金収入	660,994,439
		付随事業収入	74,312,992
		雑収入	43,360,753
		教育活動資金収入計	2,111,872,727
	支出	人件費支出	1,411,668,370
		教育研究経費支出	330,958,001
		管理経費支出	179,859,281
		教育活動資金支出計	1,922,485,652
		差引	189,387,075
		調整勘定等	40,535,431
	教育活動資金収支差額	229,922,506	
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	4,656,400
		減価償却引当特定資産取崩収入	25,000,000
		トレ整備引当特定資産取崩収入	3,189,207
		施設整備等活動資金収入計	32,845,607
	支出	施設関係支出	132,379,121
		設備関係支出	78,502,588
		減価償却引当特定資産繰入支出	30,000,000
		トレ整備引当特定資産繰入支出	7,866,000
		パイプライン維持管理引当特定資産繰入支出	3,669,639
		阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	459,002
		施設整備等活動資金支出計	252,876,350
		差引	△ 220,030,743
		調整勘定等	8,139,531
		施設整備等活動資金収支差額	△ 211,891,212
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)		18,031,294	
その他の活動による資金収支	収入	退職給与引当特定資産取崩収入	34,000,000
		預り金受入収入	1,054,965,689
		仮払金回収収入	4,979,144
		仮受金受入収入	23,638,497
		小計	1,117,583,330
		受取利息・配当金収入	76,057
		その他の活動資金収入計	1,117,659,387
	支出	借入金等返済支出	73,166,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	39,000,000
		出資金支出	15,600
		預り金支払支出	1,050,218,527
		仮払金支払支出	5,810,297
		仮受金支払支出	21,977,357
		小計	1,190,187,781
		借入金等利息支出	4,566,094
		その他の活動資金支出計	1,194,753,875
		差引	△ 77,094,488
	その他の活動資金収支差額	△ 77,094,488	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)		△ 59,063,194	
前年度繰越支払資金		765,427,124	
翌年度繰越支払資金		706,363,930	

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	施設整備等活動 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	97,243,510	97,243,510	0	0
授業料 前受金 収 入	3,620,000	3,620,000	0	0
入学金 前受金 収 入	84,294,000	84,294,000	0	0
施設充実前受金 収 入	8,500,000	8,500,000	0	0
教育充実前受金 収 入	516,000	516,000	0	0
その他 前受金 収 入	313,510	313,510	0	0
前期末未収入金 収 入	108,023,022	93,028,022	14,995,000	0
期末 未収入金	△ 75,726,676	△ 75,726,676	0	0
前期末 前受金	△ 95,546,680	△ 95,546,680	0	0
収入計	33,993,176	18,998,176	14,995,000	0
前期末未払金支払支 出	50,141,662	43,286,193	6,855,469	0
前 払 金 支 払 支 出	9,066,963	9,066,963	0	0
期 末 未 払 金	△ 64,579,178	△ 64,579,178	0	0
前期末 前払金	△ 9,311,233	△ 9,311,233	0	0
支出計	△ 14,681,786	△ 21,537,255	6,855,469	0
収入計 - 支出計	48,674,962	40,535,431	8,139,531	0

事業活動収支計算書

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

学校法人九州ルーテル学院
(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部 教育活動収支	学生生徒等納付金	(1,293,893,800)	(1,294,695,600)	(△) 801,800
	授 業 料	774,880,000	775,580,000	△ 700,000
	入 学 金	84,434,000	83,644,000	790,000
	教育実習費	7,280,000	7,280,000	0
	施設充実費	121,030,000	121,070,000	△ 40,000
	教育充実費	232,055,000	229,963,500	2,091,500
	課外指導費	4,000,000	5,836,860	△ 1,836,860
	在籍料	860,000	860,000	0
	施設費	27,476,000	27,540,000	△ 64,000
	教職課程履修料	1,860,000	1,860,000	0
	履修カテ使用料	3,830,000	3,830,000	0
	基本保育料	29,821,800	30,541,360	△ 719,560
	給食費	6,567,000	6,689,880	△ 122,880
	学費負担軽減額	△ 200,000	0	△ 200,000
	手数料	(27,125,000)	(27,165,700)	(△) 40,700
	入学検定料	23,670,000	23,680,000	△ 10,000
	試験料	2,150,000	2,136,400	13,600
	証明手数料	1,305,000	1,349,300	△ 44,300
	寄付金	(12,439,850)	(12,876,843)	(△) 436,993
	特別寄付金	5,841,250	5,429,104	412,146
	一般寄付金	5,065,000	5,914,139	△ 849,139
	現物寄付	1,533,600	1,533,600	0
	経常費等補助金	(669,794,130)	(660,994,439)	() 8,799,691
	国庫補助金	85,057,000	95,673,000	△ 10,616,000
	県補助金	382,465,000	363,788,925	18,676,075
	市補助金	6,387,000	5,421,814	965,186
	施設型給付費	111,885,130	111,630,170	254,960
	保育園給付費	84,000,000	84,480,530	△ 480,530
	付随事業収入	(73,783,537)	(74,312,992)	(△) 529,455
	カンセリング料収入	900,000	876,000	24,000
	相談員派遣料収入	4,800,000	4,995,000	△ 195,000
	補助活動収入	60,353,790	60,718,445	△ 364,655
	黒髪乳児保育園事業収入	80,000	73,800	6,200
	免許状更新講習料収入	7,422,747	7,422,747	0
	公開講座収入	227,000	227,000	0
	雑収入	(17,107,919)	(20,223,661)	(△) 3,115,742
	施設設備利用料	2,265,000	2,418,851	△ 153,851
	私立大学退職金財団交付金収入	2,360,000	2,922,000	△ 562,000
	教育活動費収入	83,000	102,440	△ 19,440
	退職引当金取崩額	2,360,000	3,711,450	△ 1,351,450
	体験学習活動収入	310,000	310,000	0
	障がい学生修学支援収入	15,000	15,000	0
	その他の雑収入	9,714,919	10,743,920	△ 1,029,001
	教育活動収入計	(2,094,144,236)	(2,090,269,235)	() 3,875,001
	事業活動支出の部	人件費	(1,402,902,000)	(1,394,355,250)
教員人件費		1,017,528,000	1,013,351,723	4,176,277
職員人件費		363,197,000	360,137,891	3,059,109
役員報酬		1,680,000	1,680,000	0
退職金		4,460,000	4,131,450	328,550
退職給与引当金繰入額		16,037,000	15,054,186	982,814
教育研究経費		(482,193,638)	(466,132,885)	() 16,060,753
(教)消耗品費		61,225,609	59,649,226	1,576,383
(教)光熱水費		39,386,930	39,163,677	223,253
(教)通信運搬費		5,011,000	4,740,161	270,839
(教)賃借料		10,112,000	9,426,655	685,345
(教)業務委託費		78,084,000	76,873,179	1,210,821
(教)雑費		4,906,000	3,871,943	1,034,057
(教)印刷製本費		8,902,154	6,718,324	2,183,830
(教)旅費交通費		21,550,000	18,757,587	2,792,413

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	(教) 修繕費	12,645,000	9,849,376	2,795,624
		(教) 損害保険料	6,888,316	6,470,234	418,082
		(教) 諸会費・負担金	6,259,000	5,890,843	368,157
		(教) 支払手数料	19,813,000	19,803,305	9,695
		(教) 保健衛生費	3,935,629	3,555,220	380,409
		(教) 福利費	1,556,000	1,419,741	136,259
		(教) 会議費	1,310,000	424,604	885,396
		(教) 公租公課	257,000	224,600	32,400
		(教) 奨学費	54,300,000	53,996,950	303,050
		(教) 生徒活動費	800,000	773,869	26,131
		(教) 体験学習事業費	2,673,000	2,672,104	896
		給食費	7,177,000	6,676,403	500,597
		(教) 減価償却額	135,402,000	135,174,884	227,116
		管理経費	(208,819,523)	(195,407,857)	(13,411,666)
		(管) 消耗品費	8,769,000	8,049,398	719,602
		(管) 光熱水費	3,566,000	3,341,657	224,343
		(管) 通信運搬費	3,522,000	2,840,721	681,279
		(管) 印刷製本費	12,049,372	11,000,234	1,049,138
		(管) 旅費交通費	6,492,000	5,550,849	941,151
		(管) 修繕費	2,350,000	1,820,799	529,201
		(管) 損害保険料	1,262,000	1,105,203	156,797
		(管) 諸会費・負担金	3,011,500	2,604,897	406,603
		(管) 賃借料	9,431,540	8,841,729	589,811
		(管) 支払手数料	12,308,500	10,366,248	1,942,252
		(管) 業務委託費	16,526,200	15,874,351	651,849
		(管) 福利費	6,303,000	6,017,166	285,834
		(管) 会議費	629,000	492,914	136,086
		広告費	10,700,000	9,449,264	1,250,736
		(管) 公租公課	2,134,000	2,131,650	2,350
		(管) 雑費	6,857,411	6,061,317	796,094
		補助活動事業費	73,076,000	70,109,650	2,966,350
		私立大学等経常費補助金返還金	1,000,000	1,000,000	0
		入学検定料免除額	710,000	710,000	0
		(管) 給食費	4,350,000	4,341,234	8,766
		私学施設整備費補助金返還金	8,150,000	8,150,000	0
		(管) 減価償却額	15,622,000	15,548,576	73,424
徴収不能額等	(86,000)	(73,284)	(12,716)		
徴収不能引当繰入額	80,000	73,284	6,716		
徴収不能額	6,000	0	6,000		
教育活動支出計	(2,094,001,161)	(2,055,969,276)	(38,031,885)		
教育活動収支差額	(143,075)	(34,299,959)	(△ 34,156,884)		
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	(117,000)	(76,057)	(40,943)
		その他の受取利息・配当金	117,000	76,057	40,943
	教育活動外収入計	(117,000)	(76,057)	(40,943)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(4,984,000)	(4,566,094)	(417,906)
		借入金利息	4,984,000	4,566,094	417,906
教育活動外支出計	(4,984,000)	(4,566,094)	(417,906)		
教育活動外収支差額	(△ 4,867,000)	(△ 4,490,037)	(△ 376,963)		
経常収支差額	(△ 4,723,925)	(29,809,922)	(△ 34,533,847)		
特別収	事業活	科 目	予 算	決 算	差 異
		その他の特別収入	(5,145,250)	(4,656,400)	(488,850)
		施設設備寄付金	5,145,250	4,656,400	488,850

平成30年度計算書

事業活動収支内訳表

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

学校法人九州ルーテル学院
(単位 円)

科 目	部 門							
	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	総 額	
学生生徒等納付金	(0)	(656,473,000)	(507,119,060)	(93,728,300)	(37,375,240)	(0)	(1,294,695,600)	
授 業 料	0	431,330,000	289,250,000	55,000,000	0	0	775,580,000	
入 学 金	0	37,830,000	39,590,000	6,080,000	144,000	0	83,644,000	
教育実習費	0	7,280,000	0	0	0	0	7,280,000	
施設充実費	0	112,810,000	6,580,000	1,680,000	0	0	121,070,000	
教育充実費	0	60,673,000	142,722,200	26,568,300	0	0	229,963,500	
課外指導費	0	0	5,836,860	0	0	0	5,836,860	
在 籍 料	0	860,000	0	0	0	0	860,000	
施 設 費	0	0	23,140,000	4,400,000	0	0	27,540,000	
教職課程履修料	0	1,860,000	0	0	0	0	1,860,000	
履修加付使用料	0	3,830,000	0	0	0	0	3,830,000	
基本保育料	0	0	0	0	30,541,360	0	30,541,360	
給 食 費	0	0	0	0	6,689,880	0	6,689,880	
手数料	(0)	(17,921,600)	(7,724,100)	(1,520,000)	(0)	(0)	(27,165,700)	
入学検定料	0	14,860,000	7,300,000	1,520,000	0	0	23,680,000	
試 験 料	0	2,136,400	0	0	0	0	2,136,400	
証明手数料	0	925,200	424,100	0	0	0	1,349,300	
寄付金	(1,111,486)	(5,773,287)	(2,255,775)	(851,057)	(2,885,238)	(0)	(12,876,843)	
特別寄付金	574,986	3,178,379	1,056,649	618,057	1,033	0	5,429,104	
一般寄付金	536,500	1,061,308	1,199,126	233,000	2,884,205	0	5,914,139	
現物寄付	0	1,533,600	0	0	0	0	1,533,600	
経常費等補助金	(0)	(90,677,000)	(298,752,699)	(64,599,940)	(122,148,670)	(84,816,130)	(660,994,439)	
国庫補助金	0	90,616,000	5,057,000	0	0	0	95,673,000	
県補助金	0	0	290,519,299	64,244,626	9,025,000	0	363,788,925	
市補助金	0	61,000	3,176,400	355,314	1,493,500	335,600	5,421,814	
施設型給付費	0	0	0	0	111,630,170	0	111,630,170	
保育園給付費	0	0	0	0	0	84,480,530	84,480,530	
付随事業収入	(0)	(13,520,747)	(46,196,015)	(9,455,000)	(5,067,430)	(73,800)	(74,312,992)	
カンパニング料収入	0	876,000	0	0	0	0	876,000	
相談員派遣料収入	0	4,995,000	0	0	0	0	4,995,000	
補助活動収入	0	0	46,196,015	9,455,000	5,067,430	0	60,718,445	
黒髪乳児保育園事業収入	0	0	0	0	0	73,800	73,800	
免許状更新講習料収入	0	7,422,747	0	0	0	0	7,422,747	
公開講座収入	0	227,000	0	0	0	0	227,000	
雑収入	(635,871)	(11,403,271)	(3,391,754)	(183,851)	(3,299,444)	(1,309,470)	(20,223,661)	

(単位 円)

科 目	部 門							総 額
	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園		
事業活動収入の部	施設設備利用料	0	1,858,686	560,165	0	0	0	2,418,851
	私立大学退職金財団交付金収入	0	2,922,000	0	0	0	0	2,922,000
	教育活動費 収入	0	102,440	0	0	0	0	102,440
	退職引当金取崩額	0	3,711,450	0	0	0	0	3,711,450
	体験学習活動収入	0	310,000	0	0	0	0	310,000
	障がい学生修学支援収入	0	15,000	0	0	0	0	15,000
	その他の雑収入	635,871	2,483,695	2,831,589	183,851	3,299,444	1,309,470	10,743,920
教育活動収入計	(1,747,357)	(795,768,905)	(865,439,403)	(170,338,148)	(170,776,022)	(86,199,400)	(2,090,269,235)	
事業活動支出の部	人件費	(2,100,000)	(535,553,869)	(544,197,502)	(120,034,181)	(124,771,341)	(67,698,357)	(1,394,355,250)
	教員人件費	0	345,921,176	463,202,800	105,673,750	98,553,997	0	1,013,351,723
	職員人件費	0	180,862,889	72,701,729	13,161,092	25,713,824	67,698,357	360,137,891
	役員報酬	1,680,000	0	0	0	0	0	1,680,000
	退職金	420,000	3,711,450	0	0	0	0	4,131,450
	退職給与引当金繰入額	0	5,058,354	8,292,973	1,199,339	503,520	0	15,054,186
	教育研究経費	(0)	(200,570,648)	(200,583,055)	(33,062,924)	(31,916,258)	(0)	(466,132,885)
	(教)消耗品費	0	24,884,171	29,251,818	1,182,713	4,330,524	0	59,649,226
	(教)光熱水費	0	12,096,783	20,167,776	3,724,084	3,175,034	0	39,163,677
	(教)通信運搬費	0	2,422,727	1,780,456	231,733	305,245	0	4,740,161
	(教)貸借料	0	5,403,200	2,921,700	459,804	641,951	0	9,426,655
	(教)業務委託費	0	47,574,863	25,278,411	2,430,376	1,589,529	0	76,873,179
	(教)雑費	0	2,253,722	1,248,442	106,140	263,639	0	3,871,943
	(教)印刷製本費	0	3,408,763	2,939,625	317,782	52,154	0	6,718,324
	(教)旅費交通費	0	7,607,696	8,650,431	2,351,190	148,270	0	18,757,587
	(教)修繕費	0	1,614,370	8,036,643	144,795	53,568	0	9,849,376
	(教)損害保険料	0	2,419,370	3,168,324	535,224	347,316	0	6,470,234
	(教)諸会費・負担金	0	1,856,713	3,291,000	284,230	458,900	0	5,890,843
	(教)支払手数料	0	16,020,377	3,010,125	213,688	559,115	0	19,803,305
	(教)保健衛生費	0	1,842,341	1,423,552	202,984	86,343	0	3,555,220
	(教)福利費	0	331,425	505,506	157,026	425,784	0	1,419,741
	(教)会議費	0	211,604	213,000	0	0	0	424,604
	(教)公租公課	0	80,500	144,100	0	0	0	224,600
	(教)奨学費	0	12,300,000	31,821,950	9,875,000	0	0	53,996,950
	(教)生徒活動費	0	0	535,252	162,807	75,810	0	773,869
	(教)体験学習事業費	0	2,672,104	0	0	0	0	2,672,104
	給食費	0	0	0	0	6,676,403	0	6,676,403
	(教)減価償却額	0	55,569,919	56,194,944	10,683,348	12,726,673	0	135,174,884
	管理経費	(21,409,951)	(44,340,085)	(91,158,688)	(15,764,317)	(6,750,457)	(15,984,359)	(195,407,857)
	(管)消耗品費	2,747,538	1,518,389	1,321,117	80,013	66,883	2,315,458	8,049,398
	(管)光熱水費	6,000	1,426,625	325,452	63,074	0	1,520,506	3,341,657

(単位 円)

科 目	部 門							総 額
	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園		
教育活動収支	(管) 通信運搬費	556,560	822,935	1,082,756	170,552	47,700	160,218	2,840,721
	(管) 印刷製本費	409,030	6,376,698	3,024,338	916,968	209,372	63,828	11,000,234
	(管) 旅費交通費	2,436,125	1,902,060	850,019	9,650	287,135	65,860	5,550,849
	(管) 修繕費	33,260	165,066	535,912	0	556	1,086,005	1,820,799
	(管) 損害保険料	199,150	333,132	382,131	59,458	0	131,332	1,105,203
	(管) 諸会費・負担金	307,696	1,609,404	370,569	45,988	4,140	267,100	2,604,897
	(管) 賃借料	3,967,326	840,049	2,113,978	103,257	290,040	1,527,079	8,841,729
	(管) 支払手数料	2,843,146	3,107,137	2,716,095	360,964	780,386	558,520	10,366,248
	(管) 業務委託費	2,603,363	3,909,262	8,863,172	0	43,200	455,354	15,874,351
	(管) 福利費	171,442	2,085,089	2,279,631	315,817	599,737	565,450	6,017,166
	(管) 会議費	238,381	190,633	53,676	10,224	0	0	492,914
	広 告 費	35,000	7,221,743	695,399	1,470,522	5,000	21,600	9,449,264
	(管) 公租公課	205,000	290,550	1,300,300	189,700	97,600	48,500	2,131,650
	(管) 雑 費	2,399,518	1,045,920	991,231	242,866	1,246,231	135,551	6,061,317
	補助活動事業費	0	0	56,814,053	10,244,720	3,050,877	0	70,109,650
	私立大学等経常費補助金返還金	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
	入学検定料免除額	0	0	530,000	180,000	0	0	710,000
	(管) 給食費	0	0	0	0	0	4,341,234	4,341,234
	私学施設整備費補助金返還金	0	8,150,000	0	0	0	0	8,150,000
	(管) 減価償却額	2,251,416	2,345,393	6,908,859	1,300,544	21,600	2,720,764	15,548,576
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	(73,284)	(0)	(0)	(73,284)
徴収不能引当繰入額	0	0	0	73,284	0	0	73,284	
教育活動支出計	(23,509,951)	(780,464,602)	(835,939,245)	(168,934,706)	(163,438,056)	(83,682,716)	(2,055,969,276)	
教育活動収支差額	(△ 21,762,594)	(15,304,303)	(29,500,158)	(1,403,442)	(7,337,966)	(2,516,684)	(34,299,959)	
教育活動外収支	事業活動収入の部							
	受取利息・配当金	(0)	(30,805)	(31,277)	(5,823)	(5,616)	(2,536)	(76,057)
	その他の受取利息・配当金	0	30,805	31,277	5,823	5,616	2,536	76,057
	教育活動外収入計	(0)	(30,805)	(31,277)	(5,823)	(5,616)	(2,536)	(76,057)
	事業活動支出の部							
	借入金等利息	(0)	(186,165)	(4,188,336)	(191,593)	(0)	(0)	(4,566,094)
	借入金利息	0	186,165	4,188,336	191,593	0	0	4,566,094
教育活動外支出計	(0)	(186,165)	(4,188,336)	(191,593)	(0)	(0)	(4,566,094)	
教育活動外収支差額	(0)	(△ 155,360)	(△ 4,157,059)	(△ 185,770)	(5,616)	(2,536)	(△ 4,490,037)	

(単位 円)

科 目		部 門	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こども園	保 育 園	総 額
経常収支差額			(△ 21,762,594)	(15,148,943)	(25,343,099)	(1,217,672)	(7,343,582)	(2,519,220)	(29,809,922)
特別収支	事業活動収入の部	その他の特別収入	(118,200)	(2,693,200)	(1,845,000)	(0)	(0)	(0)	(4,656,400)
		施設設備寄付金	118,200	2,693,200	1,845,000	0	0	0	4,656,400
		特別収入計	(118,200)	(2,693,200)	(1,845,000)	(0)	(0)	(0)	(4,656,400)
	事業活動支出の部	資産処分差額	(22,402)	(341,347)	(0)	(0)	(252,005)	(0)	(615,754)
		建物処分差額	0	8	0	0	2	0	10
		機器備品処分差額	2	341,339	0	0	252,001	0	593,342
		土地処分差額	22,400	0	0	0	0	0	22,400
構築物処分差額		0	0	0	0	2	0	2	
	特別支出計	(22,402)	(341,347)	(0)	(0)	(252,005)	(0)	(615,754)	
	特別収支差額	(95,798)	(2,351,853)	(1,845,000)	(0)	(△ 252,005)	(0)	(4,040,646)	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 21,666,796	17,500,796	27,188,099	1,217,672	7,091,577	2,519,220	33,850,568	
	基本金組入額合計	1,924,079	47,441,251	△ 135,479,226	△ 34,182,850	△ 927,933	△ 462,374	△ 121,687,053	
	当年度収支差額	(△ 19,742,717)	(64,942,047)	(△ 108,291,127)	(△ 32,965,178)	(6,163,644)	(2,056,846)	(△ 87,836,485)	
(参考)									
	事業活動収入計	1,865,557	798,492,910	867,315,680	170,343,971	170,781,638	86,201,936	2,095,001,692	
	事業活動支出計	23,532,353	780,992,114	840,127,581	169,126,299	163,690,061	83,682,716	2,061,151,124	

貸借対照表

平成31年 3月31日

学校法人九州ルーテル学院
(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(4,735,060,341)	(4,655,163,212)	(79,897,129)
有形固定資産	(4,453,125,214)	(4,389,767,780)	(63,357,434)
土地	1,494,759,515	1,493,858,965	900,550
建物	2,012,880,257	2,089,784,068	△ 76,903,811
構築物	257,121,476	158,662,929	98,458,547
教育研究用機器備品	178,104,674	139,122,337	38,982,337
管理用機器備品	21,987,208	25,901,335	△ 3,914,127
図書	481,216,362	476,751,275	4,465,087
車輛	7,055,722	5,686,871	1,368,851
特定資産	(269,805,434)	(251,000,000)	(18,805,434)
減価償却引当特定資産	170,000,000	165,000,000	5,000,000
退職給与引当特定資産	91,000,000	86,000,000	5,000,000
トル整備引当特定資産	4,676,793	0	4,676,793
パイカ維持管理引当特定資産	3,669,639	0	3,669,639
阿蘇山荘復興整備引当特定資産	459,002	0	459,002
その他の固定資産	(12,129,693)	(14,395,432)	(△ 2,265,739)
電話加入権	2,424,361	2,424,361	0
通行権	2,800,000	2,800,000	0
有価証券	50,000	50,000	0
出資金	965,770	950,170	15,600
敷金	489,000	489,000	0
施設利用権	471,298	616,469	△ 145,171
ソフトウェア	4,929,264	7,065,432	△ 2,136,168
流動資産	(791,922,972)	(882,311,951)	(△ 90,388,979)
現金預金	706,363,930	765,427,124	△ 59,063,194
未収入金	75,350,676	107,263,344	△ 31,912,668
前払金	9,182,253	9,426,523	△ 244,270
仮払金	1,026,113	194,960	831,153
資産の部合計	(5,526,983,313)	(5,537,475,163)	(△ 10,491,850)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(648,120,422)	(684,701,057)	(△ 36,580,635)
長期借入金	346,378,000	417,744,000	△ 71,366,000
退職給与引当金	267,218,071	260,937,137	6,280,934
長期未払金	34,524,351	6,019,920	28,504,431
流動負債	(233,058,533)	(240,820,316)	(△ 7,761,783)
短期借入金	71,366,000	73,166,000	△ 1,800,000
未払金	36,074,747	50,141,662	△ 14,066,915
前受金	97,243,510	95,546,680	1,696,830
預り金	24,474,796	19,727,634	4,747,162
仮受金	3,899,480	2,238,340	1,661,140
負債の部合計	(881,178,955)	(925,521,373)	(△ 44,342,418)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(6,766,886,421)	(6,645,199,368)	(121,687,053)
第1号基本金	6,603,886,421	6,482,199,368	121,687,053
第4号基本金	163,000,000	163,000,000	0
繰越収支差額	(△ 2,121,082,063)	(△ 2,033,245,578)	(△ 87,836,485)
翌年度繰越収支差額	△ 2,121,082,063	△ 2,033,245,578	△ 87,836,485
純資産の部合計	(4,645,804,358)	(4,611,953,790)	(33,850,568)
負債及び純資産の部合計	(5,526,983,313)	(5,537,475,163)	(△ 10,491,850)

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、徴収不能実績率により、徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

- ・・・大学の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額の **262,017,435** 円を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との組入調整額を加減した金額の 100%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 **376,595,400** 円から社団法人熊本県私学教育振興会よりの交付金相当額を控除した金額の 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

- ・・・有価証券の評価基準及び評価方法は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

- ・・・預り金に係る収入と支出は総額で表示している。

食堂その他教育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、総額で表示している。

減価償却の方法及び減価償却資産の計上基準について

- ・・・残存価格を零とする定額法による減価償却を実施している。耐用年数は、学校法人委員会第 28 号による耐用年数を採用している。

2. 減価償却額の累計額の合計額 2,572,905,960 円

3. 徴収不能引当金の合計額 376,000 円

4. 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(黒髪)	170,644,288 円
土地(野々島)	258,534,388 円
土地(鶴羽田)	429,623,682 円
(特定担保)退職給与引当特定資産	10,000,000 円 (肥後銀行：5年)
退職給与引当特定資産	10,000,000 円 (肥後銀行：10年)

5. 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 425,367,755 円

6. 当該会計年度の末日において第 4 号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策
第 4 号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

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) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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・リース取引は、次のとおりである。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	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	14,528,700 円	7,988,121 円
管理用機器備品	17,263,800 円	9,068,745 円

8. 関連当事者との取引

なし

固 定 資 産 明 細 表

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

九州ルーテル学院

No.1.

(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	1,493,858,965	922,950	22,400	1,494,759,515	/	1,494,759,515 主な増加額 中高3号館南側隣接地(29.3㎡)923千円
	建 物	3,857,486,569	12,849,371	9,443,043	3,860,892,897	1,848,012,640	2,012,880,257 主な増加額 学院会館1F女子トイレ洗面所改修工事3,189千円、中高プール照明LED化2,032千円 主な減少額 大学2号館チャペル照明・どん帳幕等8,236千円
	構 築 物	459,148,127	118,606,800	1,307,000	576,447,927	319,326,451	257,121,476 主な増加額 中高 野々島G人工芝108,000千円、野々島散水設備3,424千円 主な減少額 こども園 スクールバス車庫2件1,307千円
	教育研究用機器備品	503,587,381	70,163,587	63,957,288	509,793,680	331,689,006	178,104,674 主な増加額 大学 学内LAN35,393千円、中高 グランドピアノ3,057千円、放送設備更新工事19,528千円 主な減少額 大学 学内LAN35,032千円、図書館システム10,604千円、中高 机・イス・ロッカー2,707千円
	管理用機器備品	65,524,830	819,854	4,472,799	61,871,885	39,884,677	21,987,208 主な増加額 大学 学内LAN357千円、保育園 インターホン取付247千円 主な減少額 法人 机・イス・書棚等3,612千円、大学 学内LAN461千円
	図 書	476,751,275	4,465,087		481,216,362	/	481,216,362
	車 輜	30,695,410	4,587,660	-	35,283,070	28,227,348	7,055,722 主な増加額 中高 マイクロバス(リース資産)4,588千円
	建設仮勘定	-			-	/	-
	計	6,887,052,557	212,415,309	79,202,530	7,020,265,336	2,567,140,122	4,453,125,214

固 定 資 産 明 細 表

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

九州ルーテル学院

No.2.

(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	
特定資産	減価償却引当特定預金	165,000,000	30,000,000	25,000,000	170,000,000	/	170,000,000	熊本第一信金6,500万円、肥銀7,000万円、西日本シティ銀2,500万円、熊銀1,000万円
	退職給与引当特定預金	86,000,000	39,000,000	34,000,000	91,000,000	/	91,000,000	熊本第一信金2,300万円、肥銀2,000万円、西日本シティ銀3,900万円、熊銀900万円、
	トイレ整備引当特定預金	-	7,866,000	3,189,207	4,676,793	/	4,676,793	学内のトイレ整備目的でいただいた特別寄付金を引当特定資産とした。当期は、学院会館女子トイレ改修時に一部取り崩しを行っ
	パイプオルガン維持管理引当特定預金	-	3,669,639	-	3,669,639	/	3,669,639	パイプオルガンの維持管理目的でいただいた特別寄付金を引当特定資産とした。
	阿蘇山荘復興整備引当特定預金	-	459,002	-	459,002	/	459,002	阿蘇山荘の復興目的でいただいた特別寄付金を引当特定資産とした。
	計	251,000,000	80,994,641	62,189,207	269,805,434	/	269,805,434	
その他の固定資産	電話加入権	2,424,361	-	-	2,424,361	/	2,424,361	電話校内交換機ほか
	通行権	2,800,000	-	-	2,800,000	/	2,800,000	菊南グラウンド(H13年度～)
	有価証券	50,000	-	-	50,000	/	50,000	キリスト新聞社株券
	出資金	950,170	15,600	-	965,770	/	965,770	第一信金出資金、県私立幼稚園連合会出資金(こ・保)、こども園GC生協等
	敷金	489,000	-	-	489,000	/	489,000	黄牧師住宅、崔牧師住宅、こども園駐車場
	施設利用権	2,177,560	-	-	2,177,560	1,706,262	471,298	水道料金加入金(男子寮H13年度～)、野々島グラウンド下水道受益者負担金
	ソフトウェア	9,420,840	-	432,000	8,988,840	4,059,576	4,929,264	中高・こども園学費システム、大学DB・Webポータルシステム、(減少)こども園保育支援システム
	計	18,311,931	15,600	432,000	17,895,531	5,765,838	12,129,693	
合 計	7,156,364,488	293,425,550	141,823,737	7,307,966,301	2,572,905,960	4,735,060,341		

借 入 金 明 細 表

平成 30 年 4 月 1 日から
平成 31 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 金 融 機 関	日本私立学校振興・共済事業団	16,660,000	0	※ 8,330,000	8,330,000		令和2年9月20日	中高校舎施設整備			
		小 計	16,660,000	0	※ 8,330,000	8,330,000						
	金 融 機 関	市 中 機 関	肥 後 銀 行	140,000,000	0	※ 17,500,000	122,500,000		令和8年6月30日	菊南グラウンド 鶴羽田5丁目分		
			肥 後 銀 行	40,000,000	0	※ 5,000,000	35,000,000		令和8年6月30日	80周年事業		
			肥 後 銀 行	14,830,000	0	※ 10,020,000	4,810,000		令和2年9月30日	中学校舎耐震改修		
			肥 後 銀 行	10,982,000	0	※ 2,004,000	8,978,000		令和6年9月30日	中高3号館改修		
			肥 後 銀 行	7,480,000	0	※ 1,008,000	6,472,000		令和8年9月30日	震災復旧工事		
			熊本第一信用金庫	60,000,000	0	※ 7,500,000	52,500,000		令和8年6月30日	80周年事業		
			熊本第一信用金庫	0	0	※ 0	0		平成30年12月28日	中高パイプオルガン		
			熊本第一信用金庫	7,470,000	0	※ 996,000	6,474,000		令和8年9月28日	震災復旧工事		
			西日本シティ銀行	21,500,000	0	※ 6,000,000	15,500,000		令和4年10月27日	大学1号館耐震改修		
			熊 本 銀 行	16,500,000	0	※ 3,000,000	13,500,000		令和6年9月30日	中高3号館改修		
			熊 本 銀 行	22,500,000	0	※ 3,000,000	19,500,000		令和8年9月30日	震災復旧工事		
			肥 後 銀 行	42,494,000	0	※ 5,004,000	37,490,000		令和9年9月30日	人工芝改修工事		
			肥 後 銀 行	17,328,000	0	※ 2,004,000	15,324,000		令和9年11月30日			
			小 計	401,084,000	0	※ 63,036,000	338,048,000					
			計	417,744,000	0	※ 71,366,000	346,378,000					
			短期借入金	公 金 融 機 関								
					小 計	0	0	0	0			
市 中 機 関												
	小 計	0		0	0	0						
	返済期間が1年以内の長期借入金	73,166,000		※ 71,366,000	73,166,000	71,366,000						
	計	73,166,000		0	73,166,000	71,366,000						
合 計	490,910,000	0	※ 71,366,000	※ 71,366,000	73,166,000							

基本金明細表

平成30年4月 1日から
平成31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	6,896,473,397	6,482,199,368	414,274,029	
当期組入高				
1.土 地				
中高3号館南側隣接地 (29.3㎡)	922,950			
H28熊本市へ寄贈分 (1.82㎡)	△ 22,400			
小計	900,550	900,550	0	
土地に係る借入金の返済額		19,504,000	△ 19,504,000	
2.建 物				
大学学院会館1F女子トイレ改修工事他に係る組入れ	2,966,204			
中大学院会館1F女子トイレ改修工事他に係る組入れ	1,594,603			
中高体育館教室トイレ改修工事に係る組入れ	1,751,476			
中高ブルー照明LED化工事に係る組入れ	2,032,411			
中高野々島グラウンド部室、各エアコン更新工事に係る組入れ	2,038,670			
こども園玄関廊下コーティング、無線LAN工事に係る組入れ	2,466,007			
除却した 大学チャペル照明等に係る基本金額	△ 9,443,043			
小計	3,406,328	3,406,328	0	
建物に係る借入金の返済額		41,854,000	△ 41,854,000	
3.構築物				
大学駐輪場増設工事に係る組入れ	853,200			0 未払金
中高野々島G人工芝工事に係る組入れ	108,000,000		42,494,000	借入残高
中高野々島G散水設備工事に係る組入れ	4,590,000			
中高野々島G防球ネット、テニスコート照明工事他に係る組入れ	3,450,600			
こども園ユニット砂場、門扉・柵(フェンス)工事に係る組入れ	1,713,000			
除却した こども園スクールバス車庫に係る基本金額	△ 1,307,000			
小計	117,299,800	74,805,800	42,494,000	
けやき坂街路灯(大・高折半) 未払金支払に係る組入れ		371,779	△ 371,779	
4.教育研究用機器備品				
大学学内LAN機器リース(教管按分)に係る組入れ	35,392,680		34,802,802	リース残高
大学チャペルどん帳、プロジェクター購入に係る組入れ	1,738,800			
中高放送設備機器更新工事に係る組入れ	19,528,039			
中高ピッチングマシン購入に係る組入れ	3,488,400			
中高グランドピアノ(中古)購入に係る組入れ	3,057,240			
中高楽器・音響設備、電子黒板等購入に係る組入れ	4,841,844			
中高机・椅子・ロッカー等購入に係る組入れ	2,116,584			
除却した 大学リース資産、高校机・椅子等に係る基本金額	△ 63,957,288			
小計	6,206,299	△ 28,596,503	34,802,802	
大学第2情報処理室PC等リース料支払に係る組入れ		1,769,040	△ 1,769,040	
大学証明書発行機リース料支払に係る組入れ		548,730	△ 548,730	
大学新図書館システムリース料支払に係る組入れ		2,247,840	△ 2,247,840	
中高電子黒板 未払金支払に係る組入れ		648,000	△ 648,000	
パイプオルガン購入に係る借入金の返済額		1,800,000	△ 1,800,000	
5.管理用機器備品				
大学学内LAN機器リース(教管按分)に係る組入れ	357,480		351,522	リース残高
保育園インターホン取付工事、遊具購入に係る組入れ	462,374			
除却した 法人机・椅子・書棚、大学リース資産他に係る基本金額	△ 4,472,799			
小計	△ 3,652,945	△ 4,004,467	351,522	
レーザー学校会計システムリース料支払に係る組入れ		1,710,720	△ 1,710,720	
6.図 書				
図書購入に係る組入れ	4,465,087			
小計	4,465,087	4,465,087	0	
7.車 輦				
中高マイクロバス メンテナンスリースに係る組入れ	4,587,660		3,899,511	リース残高
小計	4,587,660	688,149	3,899,511	
8.ソフトウェア				
除却した こども園保育支援システムに係る基本金額	△ 432,000			
小計	△ 432,000	△ 432,000	0	
計	132,780,779	121,687,053	11,093,726	
当期取崩高				
当期末残高	7,029,254,176	6,603,886,421	425,367,755	
第4号基本金				
前期繰越高	163,000,000	163,000,000	0	
当期組入高	0	0	0	
当期末残高	163,000,000	163,000,000	0	
【 合 計 】				
前期繰越高	—	6,645,199,368	414,274,029	
当期組入高	—	121,687,053		
当期取崩高	—			
当期末残高	—	6,766,886,421	425,367,755	