

令和 元 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31年 4月 1日から
令和 2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 | (1,272,431,000) | (1,264,523,722) | (7,907,278) |
| 授 業 料 収 入 | 769,580,000 | 767,905,000 | 1,675,000 |
| 入 学 金 収 入 | 88,020,000 | 84,696,000 | 3,324,000 |
| 教 育 実 習 費 収 入 | 6,520,000 | 7,195,000 | △ 675,000 |
| 施 設 充 実 費 収 入 | 122,120,000 | 121,740,000 | 380,000 |
| 教 育 充 実 費 収 入 | 223,060,000 | 222,647,000 | 413,000 |
| 課 外 指 導 費 収 入 | 6,000,000 | 4,884,012 | 1,115,988 |
| 在 籍 料 収 入 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| 施 設 費 収 入 | 27,000,000 | 26,826,000 | 174,000 |
| 希望課外指導費 収 入 | 1,900,000 | 0 | 1,900,000 |
| 教職課程履修料 収 入 | 1,660,000 | 1,660,000 | 0 |
| 履修ｶｷ使用料 収 入 | 3,840,000 | 3,840,000 | 0 |
| 基 本 保 育 料 収 入 | 15,461,000 | 15,585,410 | △ 124,410 |
| 給 食 費 収 入 | 6,870,000 | 6,945,300 | △ 75,300 |
| 学費負担軽減額 | △ 200,000 | 0 | △ 200,000 |
| 手数料収入 | (25,392,100) | (26,384,560) | (△ 992,460) |
| 入 学 検 定 料 収 入 | 22,100,000 | 23,090,000 | △ 990,000 |
| 試 験 料 収 入 | 2,110,000 | 2,144,160 | △ 34,160 |
| 証 明 手 数 料 収 入 | 1,182,100 | 1,150,400 | 31,700 |
| 寄付金収入 | (9,901,000) | (13,104,911) | (△ 3,203,911) |
| 特 別 寄 付 金 収 入 | 6,564,000 | 7,654,402 | △ 1,090,402 |
| 一 般 寄 付 金 収 入 | 3,337,000 | 5,450,509 | △ 2,113,509 |
| 補助金収入 | (651,480,000) | (666,811,125) | (△ 15,331,125) |
| 国 庫 補 助 金 収 入 | 75,330,000 | 92,349,000 | △ 17,019,000 |
| 県 補 助 金 収 入 | 371,581,000 | 362,206,163 | 9,374,837 |
| 市 補 助 金 収 入 | 5,754,000 | 6,775,427 | △ 1,021,427 |
| 施 設 型 給 付 費 収 入 | 121,815,000 | 127,954,435 | △ 6,139,435 |
| 保 育 園 給 付 費 収 入 | 77,000,000 | 77,526,100 | △ 526,100 |
| 付随事業・収益事業収入 | (74,326,000) | (76,076,159) | (△ 1,750,159) |
| カ ウ ン セ リ ン グ 料 収 入 | 900,000 | 860,000 | 40,000 |
| 補 助 活 動 収 入 | 63,197,000 | 64,962,789 | △ 1,765,789 |
| 相 談 員 派 遣 料 収 入 | 4,823,000 | 4,852,658 | △ 29,658 |
| 黒 髪 乳 児 保 育 園 事 業 収 入 | 190,000 | 191,400 | △ 1,400 |
| 免 許 状 更 新 講 習 料 収 入 | 5,099,000 | 5,098,812 | 188 |
| 公 開 講 座 収 入 | 117,000 | 110,500 | 6,500 |
| 受取利息・配当金収入 | (90,000) | (106,460) | (△ 16,460) |
| そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入 | 90,000 | 106,460 | △ 16,460 |
| 雑収入 | (86,724,000) | (89,952,187) | (△ 3,228,187) |
| 施 設 設 備 利 用 料 収 入 | 3,120,000 | 3,055,190 | 64,810 |
| 私 立 大 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入 | 30,090,000 | 30,084,360 | 5,640 |
| 熊 本 県 私 学 退 職 金 社 団 交 付 金 収 入 | 42,000,000 | 42,064,500 | △ 64,500 |
| 教 育 活 動 費 収 入 | 132,000 | 126,000 | 6,000 |
| 体 験 学 修 活 動 収 入 | 338,000 | 337,500 | 500 |
| モ ン ー ス ト ラ ー 受 講 料 収 入 | 544,000 | 0 | 544,000 |
| 障 が い 学 生 学 修 支 援 収 入 | 21,000 | 21,500 | △ 500 |
| そ の 他 の 雑 収 入 | 10,479,000 | 14,263,137 | △ 3,784,137 |
| 前受金収入 | (88,637,400) | (92,557,450) | (△ 3,920,050) |
| 授 業 料 前 受 金 収 入 | 0 | 320,000 | △ 320,000 |
| 入 学 金 前 受 金 収 入 | 80,305,000 | 83,114,000 | △ 2,809,000 |
| 施 設 充 実 前 受 金 収 入 | 8,300,000 | 9,020,000 | △ 720,000 |
| 教 育 充 実 前 受 金 収 入 | 0 | 43,000 | △ 43,000 |
| そ の 他 前 受 金 収 入 | 32,400 | 60,450 | △ 28,050 |

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| その他の収入 | (1,134,668,900) | (1,208,438,357) | (△ 73,769,457) |
| トレ整備引当特定資産取崩収入 | 0 | 2,042,200 | △ 2,042,200 |
| パイプライン維持管理引当特定資産取崩収入 | 0 | 268,378 | △ 268,378 |
| 前期末未収入金 収 入 | 102,893,900 | 75,702,476 | 27,191,424 |
| 預り金受入 収 入 | 1,006,015,000 | 1,098,195,311 | △ 92,180,311 |
| 仮払金回収 収 入 | 6,350,000 | 8,385,899 | △ 2,035,899 |
| 仮受金受入 収 入 | 19,410,000 | 23,832,093 | △ 4,422,093 |
| 敷金戻入り 収 入 | 0 | 12,000 | △ 12,000 |
| | | | |
| 資金収入調整勘定 | (△ 140,902,000) | (△ 204,399,843) | (63,497,843) |
| 期末 未収入金 | △ 47,400,000 | △ 107,156,333 | 59,756,333 |
| 前期末 前受金 | △ 93,502,000 | △ 97,243,510 | 3,741,510 |
| | | | |
| 前年度繰越支払資金 | 706,363,930 | 706,363,930 | |
| | | | |
| 収入の部 合 計 | (3,909,112,330) | (3,939,919,018) | (△ 30,806,688) |

(単位 円)

| 支出の部 | | | |
|------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費支出 | (1,478,376,500) | (1,467,386,535) | (10,989,965) |
| 教員人件費支出 | 1,029,776,500 | 1,021,676,303 | 8,100,197 |
| 職員人件費支出 | 362,300,000 | 360,265,563 | 2,034,437 |
| 役員報酬支出 | 1,680,000 | 1,680,000 | 0 |
| 退職金支出 | 84,620,000 | 83,764,669 | 855,331 |
| 教育研究経費支出 | (356,085,000) | (323,308,476) | (32,776,524) |
| (教)消耗品費支出 | 63,727,000 | 63,632,973 | 94,027 |
| (教)光熱水費支出 | 39,471,000 | 34,384,840 | 5,086,160 |
| (教)通信運搬費支出 | 5,760,000 | 4,438,805 | 1,321,195 |
| (教)賃借料支出 | 9,309,000 | 9,276,820 | 32,180 |
| (教)業務委託費支出 | 69,676,000 | 63,294,848 | 6,381,152 |
| (教)雑費支出 | 6,057,000 | 3,842,545 | 2,214,455 |
| (教)印刷製本費支出 | 8,313,000 | 7,262,862 | 1,050,138 |
| (教)旅費交通費支出 | 18,050,000 | 14,443,244 | 3,606,756 |
| (教)修繕費支出 | 21,985,000 | 19,182,837 | 2,802,163 |
| (教)損害保険料支出 | 6,211,000 | 5,901,582 | 309,418 |
| (教)諸会費・負担金支出 | 5,951,000 | 5,867,004 | 83,996 |
| (教)支払手数料支出 | 17,310,000 | 14,705,625 | 2,604,375 |
| (教)保健衛生費支出 | 3,513,000 | 3,443,397 | 69,603 |
| (教)福利費支出 | 2,196,000 | 1,702,540 | 493,460 |
| (教)会議費支出 | 1,362,000 | 393,360 | 968,640 |
| (教)公租公課支出 | 294,000 | 277,700 | 16,300 |
| (教)奨学費支出 | 67,110,000 | 61,560,683 | 5,549,317 |
| (教)生徒活動費支出 | 458,000 | 406,336 | 51,664 |
| (教)体験学習事業費支出 | 2,732,000 | 2,731,832 | 168 |
| 給食費支出 | 6,600,000 | 6,558,643 | 41,357 |
| 管理経費支出 | (205,146,925) | (195,308,414) | (9,838,511) |
| (管)消耗品費支出 | 8,860,000 | 8,603,325 | 256,675 |
| (管)光熱水費支出 | 3,394,000 | 3,167,110 | 226,890 |
| (管)通信運搬費支出 | 2,902,000 | 2,857,867 | 44,133 |
| (管)印刷製本費支出 | 11,309,000 | 10,380,481 | 928,519 |
| (管)旅費交通費支出 | 6,555,000 | 6,015,661 | 539,339 |
| (管)修繕費支出 | 2,573,000 | 2,475,380 | 97,620 |
| (管)損害保険料支出 | 1,570,000 | 950,401 | 619,599 |
| (管)諸会費・負担金支出 | 2,678,000 | 2,599,192 | 78,808 |
| (管)賃借料支出 | 9,871,000 | 9,567,285 | 303,715 |
| (管)支払手数料支出 | 11,903,000 | 11,866,328 | 36,672 |
| (管)業務委託費支出 | 13,078,000 | 10,144,216 | 2,933,784 |
| (管)福利費支出 | 5,590,000 | 5,135,346 | 454,654 |
| (管)会議費支出 | 615,000 | 568,722 | 46,278 |
| 広告費支出 | 8,883,000 | 8,398,605 | 484,395 |
| (管)公租公課支出 | 2,397,000 | 2,385,150 | 11,850 |
| (管)雑費支出 | 7,561,000 | 6,816,308 | 744,692 |
| 補助活動事業費支出 | 82,307,000 | 80,560,650 | 1,746,350 |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出 | 3,791,000 | 3,728,000 | 63,000 |
| 過年度修正支出 | 14,509,925 | 14,509,925 | 0 |
| 入学検定料免額支出 | 800,000 | 800,000 | 0 |
| (管)給食費支出 | 4,000,000 | 3,778,462 | 221,538 |
| 借入金等利息支出 | (4,370,000) | (3,935,512) | (434,488) |
| 借入金利息支出 | 4,370,000 | 3,935,512 | 434,488 |
| 借入金等返済支出 | (71,464,000) | (71,366,000) | (98,000) |
| 借入金返済支出 | 71,464,000 | 71,366,000 | 98,000 |
| 施設関係支出 | (29,278,000) | (24,600,102) | (4,677,898) |

令和元年度計算書

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 建 物 支 出 | 18,087,000 | 17,599,002 | 487,998 |
| 構 築 物 支 出 | 11,191,000 | 7,001,100 | 4,189,900 |
| 設備関係支出 | (75,920,000) | (57,568,068) | (18,351,932) |
| 教育研究用機器備品 支 出 | 39,616,000 | 22,286,324 | 17,329,676 |
| 管理用機器備品 支 出 | 3,712,000 | 3,651,432 | 60,568 |
| 図 書 支 出 | 7,260,000 | 7,206,592 | 53,408 |
| ソフトウェア 支 出 | 25,332,000 | 24,423,720 | 908,280 |
| 資産運用支出 | (5,016,000) | (7,133,795) | (△ 2,117,795) |
| 減価償却引当特定資産繰入支出 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| トイレ整備引当特定資産繰入支出 | 0 | 1,780,044 | △ 1,780,044 |
| パイプオルガン維持管理引当特定資産繰入支出 | 0 | 43,784 | △ 43,784 |
| 阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出 | 0 | 63,117 | △ 63,117 |
| 敷 金 支 払 支 出 | 0 | 233,000 | △ 233,000 |
| 出 資 金 支 出 | 16,000 | 13,850 | 2,150 |
| その他の支出 | (1,068,106,000) | (1,191,116,879) | (△ 123,010,879) |
| 前期末未払金支払支 出 | 40,179,000 | 44,438,846 | △ 4,259,846 |
| 預り金支払支 出 | 969,025,000 | 1,096,770,808 | △ 127,745,808 |
| 長期前払金支払支 出 | 25,000 | 4,992,530 | △ 4,967,530 |
| 前 払 金 支 払 支 出 | 1,365,000 | 12,151,516 | △ 10,786,516 |
| 仮 払 金 支 払 支 出 | 5,310,000 | 7,616,186 | △ 2,306,186 |
| 長 期 未 払 金 支 出 | 31,542,000 | 0 | 31,542,000 |
| 仮 受 金 支 払 支 出 | 20,660,000 | 25,146,993 | △ 4,486,993 |
| [予 備 費] | (1,500,000) | | |
| | 3,500,000 | | 3,500,000 |
| 資金支出調整勘定 | (△ 38,695,398) | (△ 66,354,742) | (27,659,344) |
| 長 期 未 払 金 | △ 20,906,226 | 0 | △ 20,906,226 |
| 期 末 未 払 金 | △ 8,711,172 | △ 57,287,779 | 48,576,607 |
| 前期末 前払金 | △ 9,078,000 | △ 9,066,963 | △ 11,037 |
| 翌年度繰越支払資金 | 650,545,303 | 664,549,979 | △ 14,004,676 |
| 支出の部 合 計 | (3,909,112,330) | (3,939,919,018) | (△ 30,806,688) |

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

| | |
|-----------------|---------------------|
| 管理経費支出 | (800,000) |
| 入学検定料免額支出 | 800,000 |
| 借入金等利息支出 | (600,000) |
| 借入金利息 支出 | 600,000 |
| 借入金等返済支出 | (100,000) |
| 借入金返済 支出 | 100,000 |
| 合 計 | (1,500,000) |

資金収支内訳表

平成31年 4月 1日から
令和 2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) | (662,675,000) | (467,755,012) | (111,407,000) | (22,686,710) | (0) | (1,264,523,722) |
| 授 業 料 収 入 | | 0 | 432,580,000 | 269,750,000 | 65,575,000 | 0 | 0 | 767,905,000 |
| 入 学 金 収 入 | | 0 | 41,620,000 | 35,670,000 | 7,250,000 | 156,000 | 0 | 84,696,000 |
| 教 育 実 習 費 収 入 | | 0 | 7,195,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,195,000 |
| 施 設 充 実 費 収 入 | | 0 | 114,120,000 | 5,760,000 | 1,860,000 | 0 | 0 | 121,740,000 |
| 教 育 充 実 費 収 入 | | 0 | 61,060,000 | 130,111,000 | 31,476,000 | 0 | 0 | 222,647,000 |
| 課 外 指 導 費 収 入 | | 0 | 0 | 4,884,012 | 0 | 0 | 0 | 4,884,012 |
| 在 籍 料 収 入 | | 0 | 600,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600,000 |
| 施 設 費 収 入 | | 0 | 0 | 21,580,000 | 5,246,000 | 0 | 0 | 26,826,000 |
| 教職課程履修料 収 入 | | 0 | 1,660,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,660,000 |
| 履修料使用料 収 入 | | 0 | 3,840,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,840,000 |
| 基 本 保 育 料 収 入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,585,410 | 0 | 15,585,410 |
| 給 食 費 収 入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,945,300 | 0 | 6,945,300 |
| 手数料収入 | | (0) | (16,450,660) | (8,620,700) | (1,313,200) | (0) | (0) | (26,384,560) |
| 入 学 検 定 料 収 入 | | 0 | 13,540,000 | 8,250,000 | 1,300,000 | 0 | 0 | 23,090,000 |
| 試 験 料 収 入 | | 0 | 2,144,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,144,160 |
| 証 明 手 数 料 収 入 | | 0 | 766,500 | 370,700 | 13,200 | 0 | 0 | 1,150,400 |
| 寄付金収入 | | (2,599,700) | (2,479,591) | (4,860,550) | (1,325,000) | (1,840,070) | (0) | (13,104,911) |
| 特 別 寄 付 金 収 入 | | 2,307,852 | 1,500,000 | 2,846,550 | 1,000,000 | 0 | 0 | 7,654,402 |
| 一 般 寄 付 金 収 入 | | 291,848 | 979,591 | 2,014,000 | 325,000 | 1,840,070 | 0 | 5,450,509 |
| 補助金収入 | | (0) | (92,414,000) | (290,840,537) | (70,355,553) | (134,884,235) | (78,316,800) | (666,811,125) |
| 国 庫 補 助 金 収 入 | | 0 | 92,349,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 92,349,000 |
| 県 補 助 金 収 入 | | 0 | 0 | 287,730,538 | 69,905,625 | 4,570,000 | 0 | 362,206,163 |
| 市 補 助 金 収 入 | | 0 | 65,000 | 3,109,999 | 449,928 | 2,359,800 | 790,700 | 6,775,427 |
| 施 設 型 給 付 費 収 入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 127,954,435 | 0 | 127,954,435 |
| 保 育 園 給 付 費 収 入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77,526,100 | 77,526,100 |
| 付随事業・収益事業収入 | | (0) | (10,921,970) | (50,490,376) | (10,305,000) | (4,167,413) | (191,400) | (76,076,159) |
| カ ウ ン セ リ ン グ 料 収 入 | | 0 | 860,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 860,000 |
| 補 助 活 動 収 入 | | 0 | 0 | 50,490,376 | 10,305,000 | 4,167,413 | 0 | 64,962,789 |
| 相 談 員 派 遣 料 収 入 | | 0 | 4,852,658 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,852,658 |
| 黒 髪 乳 児 保 育 園 事 業 収 入 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 191,400 | 191,400 |

(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 | 5,098,812 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,098,812 |
| 公開講座収入 | | 0 | 110,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110,500 |
| 受取利息・配当金収入 | | (0) | (40,613) | (44,113) | (8,664) | (8,686) | (4,384) | (106,460) |
| その他の受取利息・配当金収入 | | 0 | 40,613 | 44,113 | 8,664 | 8,686 | 4,384 | 106,460 |
| 雑収入 | | (545,513) | (35,529,235) | (49,369,236) | (363,520) | (2,986,568) | (1,158,115) | (89,952,187) |
| 施設設備利用料収入 | | 0 | 2,455,245 | 599,945 | 0 | 0 | 0 | 3,055,190 |
| 私立大学退職金財団交付金収入 | | 0 | 30,084,360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,084,360 |
| 熊本県私学退職金社団交付金収入 | | 0 | 0 | 42,064,500 | 0 | 0 | 0 | 42,064,500 |
| 教育活動費収入 | | 0 | 126,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 126,000 |
| 体験学修活動収入 | | 0 | 337,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 337,500 |
| 障がい学生修学支援収入 | | 0 | 21,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,500 |
| その他の雑収入 | | 545,513 | 2,504,630 | 6,704,791 | 363,520 | 2,986,568 | 1,158,115 | 14,263,137 |
| 計 | | (3,145,213) | (820,511,069) | (871,980,524) | (195,077,937) | (166,573,682) | (79,670,699) | (2,136,959,124) |

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 | | (1,680,000) | (569,473,870) | (597,600,900) | (109,838,738) | (123,102,020) | (65,691,007) | (1,467,386,535) |
| 教員人件費支出 | | 0 | 365,474,994 | 460,944,401 | 101,528,658 | 93,728,250 | 0 | 1,021,676,303 |
| 職員人件費支出 | | 0 | 173,272,159 | 83,618,547 | 8,310,080 | 29,373,770 | 65,691,007 | 360,265,563 |
| 役員報酬支出 | | 1,680,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,680,000 |
| 退職金支出 | | 0 | 30,726,717 | 53,037,952 | 0 | 0 | 0 | 83,764,669 |
| 教育研究経費支出 | | (0) | (140,620,306) | (136,867,275) | (25,104,903) | (20,715,992) | (0) | (323,308,476) |
| (教)消耗品費支出 | | 0 | 31,416,219 | 26,106,199 | 1,927,283 | 4,183,272 | 0 | 63,632,973 |
| (教)光熱水費支出 | | 0 | 10,103,608 | 17,978,184 | 3,784,495 | 2,518,553 | 0 | 34,384,840 |
| (教)通信運搬費支出 | | 0 | 2,439,534 | 1,441,091 | 246,371 | 311,809 | 0 | 4,438,805 |
| (教)賃借料支出 | | 0 | 5,710,703 | 2,916,015 | 233,583 | 416,519 | 0 | 9,276,820 |
| (教)業務委託費支出 | | 0 | 42,777,111 | 16,738,266 | 2,068,071 | 1,711,400 | 0 | 63,294,848 |
| (教)雑費支出 | | 0 | 1,985,083 | 1,007,559 | 117,803 | 732,100 | 0 | 3,842,545 |
| (教)印刷製本費支出 | | 0 | 4,231,566 | 2,649,976 | 339,344 | 41,976 | 0 | 7,262,862 |
| (教)旅費交通費支出 | | 0 | 6,564,750 | 5,503,794 | 2,161,555 | 213,145 | 0 | 14,443,244 |
| (教)修繕費支出 | | 0 | 4,603,744 | 12,403,143 | 420,650 | 1,755,300 | 0 | 19,182,837 |
| (教)損害保険料支出 | | 0 | 2,262,841 | 2,821,596 | 480,920 | 336,225 | 0 | 5,901,582 |
| (教)諸会費・負担金支出 | | 0 | 2,006,369 | 3,079,450 | 323,985 | 457,200 | 0 | 5,867,004 |
| (教)支払手数料支出 | | 0 | 10,727,639 | 2,847,777 | 360,797 | 769,412 | 0 | 14,705,625 |
| (教)保健衛生費支出 | | 0 | 1,890,223 | 1,240,975 | 221,196 | 91,003 | 0 | 3,443,397 |
| (教)福利費支出 | | 0 | 414,224 | 646,010 | 145,795 | 496,511 | 0 | 1,702,540 |
| (教)会議費支出 | | 0 | 174,360 | 201,000 | 18,000 | 0 | 0 | 393,360 |
| (教)公租公課支出 | | 0 | 80,500 | 197,200 | 0 | 0 | 0 | 277,700 |
| (教)奨学費支出 | | 0 | 10,500,000 | 38,904,058 | 12,156,625 | 0 | 0 | 61,560,683 |
| (教)生徒活動費支出 | | 0 | 0 | 184,982 | 98,430 | 122,924 | 0 | 406,336 |
| (教)体験学習事業費支出 | | 0 | 2,731,832 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,731,832 |
| 給食費支出 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,558,643 | 0 | 6,558,643 |
| 管理経費支出 | | (17,748,702) | (38,900,834) | (100,616,866) | (20,153,508) | (5,439,620) | (12,448,884) | (195,308,414) |
| (管)消耗品費支出 | | 2,308,542 | 2,148,794 | 1,983,066 | 110,593 | 320,452 | 1,731,878 | 8,603,325 |
| (管)光熱水費支出 | | 6,000 | 1,333,363 | 308,447 | 69,047 | 0 | 1,450,253 | 3,167,110 |
| (管)通信運搬費支出 | | 510,154 | 882,536 | 1,061,877 | 198,246 | 24,965 | 180,089 | 2,857,867 |
| (管)印刷製本費支出 | | 481,686 | 6,562,368 | 2,398,418 | 920,415 | 0 | 17,594 | 10,380,481 |
| (管)旅費交通費支出 | | 1,961,399 | 2,619,527 | 1,168,075 | 17,130 | 103,350 | 146,180 | 6,015,661 |
| (管)修繕費支出 | | 0 | 549,460 | 763,060 | 0 | 0 | 1,162,860 | 2,475,380 |
| (管)損害保険料支出 | | 151,740 | 250,697 | 345,034 | 75,481 | 0 | 127,449 | 950,401 |
| (管)諸会費・負担金支出 | | 463,296 | 1,555,726 | 287,796 | 54,624 | 3,000 | 234,750 | 2,599,192 |

(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 | | 4,241,026 | 760,149 | 2,288,534 | 129,687 | 290,810 | 1,857,079 | 9,567,285 |
| (管)支払手数料支出 | | 3,567,917 | 3,882,254 | 2,910,206 | 385,208 | 532,799 | 587,944 | 11,866,328 |
| (管)業務委託費支出 | | 678,754 | 4,128,941 | 4,443,315 | 108,000 | 255,200 | 530,006 | 10,144,216 |
| (管)福利費支出 | | 187,820 | 1,893,345 | 1,773,822 | 243,949 | 589,895 | 446,515 | 5,135,346 |
| (管)会議費支出 | | 228,350 | 184,618 | 141,894 | 13,860 | 0 | 0 | 568,722 |
| 広告費支出 | | 25,000 | 5,984,254 | 691,830 | 1,674,841 | 0 | 22,680 | 8,398,605 |
| (管)公租公課支出 | | 63,300 | 340,300 | 1,565,050 | 243,800 | 125,400 | 47,300 | 2,385,150 |
| (管)雑費支出 | | 2,873,718 | 2,096,502 | 1,295,560 | 391,964 | 30,719 | 127,845 | 6,816,308 |
| 補助活動事業費支出 | | 0 | 0 | 64,789,183 | 12,650,237 | 3,121,230 | 0 | 80,560,650 |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出 | | 0 | 3,728,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,728,000 |
| 過年度修正支出 | | 0 | 0 | 11,691,699 | 2,776,426 | 41,800 | 0 | 14,509,925 |
| 入学検定料免額支出 | | 0 | 0 | 710,000 | 90,000 | 0 | 0 | 800,000 |
| (管)給食費支出 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,778,462 | 3,778,462 |
| 借入金等利息支出 | | (0) | (151,434) | (3,689,794) | (94,284) | (0) | (0) | (3,935,512) |
| 借入金利息支出 | | 0 | 151,434 | 3,689,794 | 94,284 | 0 | 0 | 3,935,512 |
| 借入金等返済支出 | | (0) | (8,004,000) | (53,342,000) | (10,020,000) | (0) | (0) | (71,366,000) |
| 借入金返済支出 | | 0 | 8,004,000 | 53,342,000 | 10,020,000 | 0 | 0 | 71,366,000 |
| 施設関係支出 | | (0) | (7,941,414) | (8,404,700) | (2,741,488) | (5,512,500) | (0) | (24,600,102) |
| 建物支出 | | 0 | 7,941,414 | 4,594,100 | 2,741,488 | 2,322,000 | 0 | 17,599,002 |
| 構築物支出 | | 0 | 0 | 3,810,600 | 0 | 3,190,500 | 0 | 7,001,100 |
| 設備関係支出 | | (8,553,600) | (31,449,497) | (12,416,633) | (4,208,738) | (939,600) | (0) | (57,568,068) |
| 教育研究用機器備品支出 | | 0 | 9,618,544 | 8,243,042 | 4,208,738 | 216,000 | 0 | 22,286,324 |
| 管理用機器備品支出 | | 0 | 700,021 | 2,681,411 | 0 | 270,000 | 0 | 3,651,432 |
| 図書支出 | | 0 | 5,714,412 | 1,492,180 | 0 | 0 | 0 | 7,206,592 |
| ソフトウェア支出 | | 8,553,600 | 15,416,520 | 0 | 0 | 453,600 | 0 | 24,423,720 |
| 計 | | (27,982,302) | (796,541,355) | (912,938,168) | (172,161,659) | (155,709,732) | (78,139,891) | (2,143,473,107) |

人件費支出内訳表

平成31年 4月 1日から
令和 2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) | (365,474,994) | (460,944,401) | (101,528,658) | (93,728,250) | (0) | (1,021,676,303) |
| 本 務 教 員 | | (0) | (331,599,441) | (435,034,531) | (98,119,029) | (72,651,193) | (0) | (937,404,194) |
| 本 俸 | | 0 | 192,826,500 | 224,757,300 | 51,631,600 | 37,371,600 | 0 | 506,587,000 |
| 期 末 手 当 | | 0 | 65,382,928 | 88,911,134 | 18,596,348 | 13,611,196 | 0 | 186,501,606 |
| そ の 他 の 手 当 | | 0 | 20,093,460 | 46,025,947 | 10,616,732 | 11,323,060 | 0 | 88,059,199 |
| 所 定 福 利 費 | | 0 | 38,323,361 | 48,913,750 | 11,245,949 | 8,291,337 | 0 | 106,774,397 |
| 私立大学退職金財団負担金 | | 0 | 14,973,192 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,973,192 |
| 私学退職金社団掛金 | | 0 | 0 | 26,426,400 | 6,028,400 | 2,054,000 | 0 | 34,508,800 |
| 兼 務 教 員 | | 0 | 33,875,553 | 25,909,870 | 3,409,629 | 21,077,057 | 0 | 84,272,109 |
| 職員人件費支出 | | (0) | (173,272,159) | (83,618,547) | (8,310,080) | (29,373,770) | (65,691,007) | (360,265,563) |
| 本 務 職 員 | | (0) | (145,134,611) | (63,899,739) | (3,494,953) | (19,623,355) | (57,136,602) | (289,289,260) |
| 本 俸 | | 0 | 79,612,420 | 35,658,764 | 2,245,200 | 10,875,600 | 31,699,200 | 160,091,184 |
| 期 末 手 当 | | 0 | 28,977,035 | 10,118,445 | 431,520 | 3,426,920 | 9,668,655 | 52,622,575 |
| そ の 他 の 手 当 | | 0 | 13,828,511 | 9,011,132 | 386,040 | 2,599,236 | 7,950,078 | 33,774,997 |
| 所 定 福 利 費 | | 0 | 17,356,709 | 6,084,598 | 432,193 | 2,291,299 | 6,782,569 | 32,947,368 |
| 私立大学退職金財団負担金 | | 0 | 5,359,936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,359,936 |
| 私学退職金社団掛金 | | 0 | 0 | 3,026,800 | 0 | 430,300 | 1,036,100 | 4,493,200 |
| 兼 務 職 員 | | 0 | 28,137,548 | 19,718,808 | 4,815,127 | 9,750,415 | 8,554,405 | 70,976,303 |
| 役員報酬 支出 | | 1,680,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,680,000 |
| 退職金支出 | | (0) | (30,726,717) | (53,037,952) | (0) | (0) | (0) | (83,764,669) |
| 教 員 | | 0 | 21,599,517 | 53,037,952 | 0 | 0 | 0 | 74,637,469 |
| 職 員 | | 0 | 9,127,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,127,200 |
| 計 | | (1,680,000) | (569,473,870) | (597,600,900) | (109,838,738) | (123,102,020) | (65,691,007) | (1,467,386,535) |

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2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 | 1,264,523,722 |
| | 手数料収入 | 26,384,560 |
| | 特別寄付金収入 | 3,779,253 |
| | 一般寄付金収入 | 5,450,509 |
| | 経常費等補助金収入 | 666,811,125 |
| | 付随事業収入 | 76,076,159 |
| | 雑収入 | 89,952,187 |
| | 教育活動資金収入計 | 2,132,977,515 |
| | 支出 | |
| | 人件費支出 | 1,467,386,535 |
| | 教育研究経費支出 | 323,308,476 |
| | 管理経費支出 | 180,798,489 |
| 教育活動資金支出計 | 1,971,493,500 | |
| 差引 | 161,484,015 | |
| 調整勘定等 | △ 48,495,507 | |
| 教育活動資金収支差額 | 112,988,508 | |
| 科 目 | | |
| 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 | 3,875,149 |
| | トレ整備引当特定資産取崩収入 | 2,042,200 |
| | パイオカソ維持管理引当特定資産取崩収入 | 268,378 |
| | 施設整備等活動資金収入計 | 6,185,727 |
| | 支出 | |
| | 施設関係支出 | 24,600,102 |
| | 設備関係支出 | 57,568,068 |
| | 減価償却引当特定資産繰入支出 | 5,000,000 |
| | トレ整備引当特定資産繰入支出 | 1,780,044 |
| | パイオカソ維持管理引当特定資産繰入支出 | 43,784 |
| | 阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出 | 63,117 |
| | 施設整備等活動資金支出計 | 89,055,115 |
| 差引 | △ 82,869,388 | |
| 調整勘定等 | 17,127,440 | |
| 施設整備等活動資金収支差額 | △ 65,741,948 | |
| 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) | 47,246,560 | |
| 科 目 | | |
| その他の活動による資金収支 | 収入 | |
| | 預り金受入収入 | 1,098,195,311 |
| | 仮払金回収収入 | 8,385,899 |
| | 仮受金受入収入 | 23,832,093 |
| | 敷金戻入り収入 | 12,000 |
| | 小計 | 1,130,425,303 |
| | 受取利息・配当金収入 | 106,460 |
| | その他の活動資金収入計 | 1,130,531,763 |
| | 支出 | |
| | 借入金等返済支出 | 71,366,000 |
| | 敷金支払支出 | 233,000 |
| | 出資金支出 | 13,850 |
| | 預り金支払支出 | 1,096,770,808 |
| | 仮払金支払支出 | 7,616,186 |
| | 仮受金支払支出 | 25,146,993 |
| | 小計 | 1,201,146,837 |
| | 借入金等利息支出 | 3,935,512 |
| 過年度修正支出 | 14,509,925 | |
| その他の活動資金支出計 | 1,219,592,274 | |
| 差引 | △ 89,060,511 | |
| その他の活動資金収支差額 | △ 89,060,511 | |
| 支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額) | △ 41,813,951 | |
| 前年度繰越支払資金 | 706,363,930 | |
| 翌年度繰越支払資金 | 664,549,979 | |

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 | 92,557,450 | 92,557,450 | 0 | 0 |
| 授業料 前受金 収 入 | 320,000 | 320,000 | 0 | 0 |
| 入学金 前受金 収 入 | 83,114,000 | 83,114,000 | 0 | 0 |
| 施設充実前受金 収 入 | 9,020,000 | 9,020,000 | 0 | 0 |
| 教育充実前受金 収 入 | 43,000 | 43,000 | 0 | 0 |
| その他 前受金 収 入 | 60,450 | 60,450 | 0 | 0 |
| 前期末未収入金 収 入 | 75,702,476 | 75,702,476 | 0 | 0 |
| 期末 未収入金 | △ 107,156,333 | △ 107,156,333 | 0 | 0 |
| 前期末 前受金 | △ 97,243,510 | △ 97,243,510 | 0 | 0 |
| 収入計 | △ 36,139,917 | △ 36,139,917 | 0 | 0 |
| 前期末未払金支払支 出 | 44,438,846 | 25,429,136 | 19,009,710 | 0 |
| 前 払 金 支 払 支 出 | 17,144,046 | 17,144,046 | 0 | 0 |
| 期 末 未 払 金 | △ 57,287,779 | △ 21,150,629 | △ 36,137,150 | 0 |
| 前期末 前払金 | △ 9,066,963 | △ 9,066,963 | 0 | 0 |
| 支出計 | △ 4,771,850 | 12,355,590 | △ 17,127,440 | 0 |
| 収入計 - 支出計 | △ 31,368,067 | △ 48,495,507 | 17,127,440 | 0 |

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日から
令和 2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 | (1,272,431,000) | (1,264,523,722) | (7,907,278) |
| | 授 業 料 | 769,580,000 | 767,905,000 | 1,675,000 |
| | 入 学 金 | 88,020,000 | 84,696,000 | 3,324,000 |
| | 教 育 実 習 費 | 6,520,000 | 7,195,000 | △ 675,000 |
| | 施 設 充 実 費 | 122,120,000 | 121,740,000 | 380,000 |
| | 教 育 充 実 費 | 223,060,000 | 222,647,000 | 413,000 |
| | 課 外 指 導 費 | 6,000,000 | 4,884,012 | 1,115,988 |
| | 在 籍 料 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| | 施 設 費 | 27,000,000 | 26,826,000 | 174,000 |
| | 希望課外指導費 | 1,900,000 | 0 | 1,900,000 |
| | 教職課程履修料 | 1,660,000 | 1,660,000 | 0 |
| | 履修ｶﾅ使用料 | 3,840,000 | 3,840,000 | 0 |
| | 基 本 保 育 料 | 15,461,000 | 15,585,410 | △ 124,410 |
| | 給 食 費 | 6,870,000 | 6,945,300 | △ 75,300 |
| | 学費負担軽減額 | △ 200,000 | 0 | △ 200,000 |
| | 手数料 | (25,392,100) | (26,384,560) | (△ 992,460) |
| | 入 学 検 定 料 | 22,100,000 | 23,090,000 | △ 990,000 |
| | 試 験 料 | 2,110,000 | 2,144,160 | △ 34,160 |
| | 証 明 手 数 料 | 1,182,100 | 1,150,400 | 31,700 |
| | 寄付金 | (8,721,000) | (9,229,762) | (△ 508,762) |
| | 特 別 寄 付 金 | 5,384,000 | 3,779,253 | 1,604,747 |
| | 一 般 寄 付 金 | 3,337,000 | 5,450,509 | △ 2,113,509 |
| | 経常費等補助金 | (651,480,000) | (666,811,125) | (△ 15,331,125) |
| | 国 庫 補 助 金 | 75,330,000 | 92,349,000 | △ 17,019,000 |
| | 県 補 助 金 | 371,581,000 | 362,206,163 | 9,374,837 |
| | 市 補 助 金 | 5,754,000 | 6,775,427 | △ 1,021,427 |
| | 施設型 給付費 | 121,815,000 | 127,954,435 | △ 6,139,435 |
| | 保育園 給付費 | 77,000,000 | 77,526,100 | △ 526,100 |
| | 付随事業収入 | (74,326,000) | (76,076,159) | (△ 1,750,159) |
| | ｶﾝｾﾘﾝｸﾞ料収入 | 900,000 | 860,000 | 40,000 |
| | 相談員派遣料収入 | 4,823,000 | 4,852,658 | △ 29,658 |
| | 補助 活動 収入 | 63,197,000 | 64,962,789 | △ 1,765,789 |
| | 黒髪乳児保育園事業収入 | 190,000 | 191,400 | △ 1,400 |
| 免許状更新講習料収入 | 5,099,000 | 5,098,812 | 188 | |
| 公開 講座 収入 | 117,000 | 110,500 | 6,500 | |
| 雑収入 | (75,844,000) | (78,917,178) | (△ 3,073,178) | |
| 施設設備利用料 | 3,120,000 | 3,055,190 | 64,810 | |
| 私立大学退職金財団交付金収入 | 30,090,000 | 30,084,360 | 5,640 | |
| 教育活動費 収入 | 132,000 | 126,000 | 6,000 | |
| 退職引当金取崩額 | 31,120,000 | 30,726,717 | 393,283 | |
| 体験学習活動収入 | 338,000 | 337,500 | 500 | |
| オﾁｬﾝｽﾄﾗｸﾞｰ受講料収入 | 544,000 | 0 | 544,000 | |
| 障がい学生修学支援収入 | 21,000 | 21,500 | △ 500 | |
| その他の雑収入 | 10,479,000 | 14,565,911 | △ 4,086,911 | |
| 教育活動収入計 | (2,108,194,100) | (2,121,942,506) | (△ 13,748,406) | |
| 事業活動支出の部 | | | | |
| 科 目 | | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費 | | (1,464,076,500) | (1,453,031,446) | (11,045,054) |
| 教 員 人 件 費 | | 1,029,776,500 | 1,021,676,303 | 8,100,197 |
| 職 員 人 件 費 | | 362,300,000 | 360,265,563 | 2,034,437 |
| 役 員 報 酬 | | 1,680,000 | 1,680,000 | 0 |
| 退 職 金 | | 31,620,000 | 30,726,717 | 893,283 |
| 退職給与引当金繰入額 | | 38,700,000 | 38,682,863 | 17,137 |
| 教育研究経費 | | (498,485,000) | (464,823,256) | (33,661,744) |
| (教) 消 耗 品 費 | | 63,727,000 | 63,632,973 | 94,027 |
| (教) 光 熱 水 費 | | 39,471,000 | 34,384,840 | 5,086,160 |
| (教) 通 信 運 搬 費 | | 5,760,000 | 4,438,805 | 1,321,195 |
| (教) 賃 借 料 | | 9,309,000 | 9,276,820 | 32,180 |
| (教) 業 務 委 託 費 | | 69,676,000 | 63,294,848 | 6,381,152 |
| (教) 雑 費 | | 6,057,000 | 3,842,545 | 2,214,455 |
| (教) 印 刷 製 本 費 | | 8,313,000 | 7,262,862 | 1,050,138 |

(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) 旅費交通費 | 18,050,000 | 14,443,244 | 3,606,756 |
| | | (教) 修繕費 | 21,985,000 | 19,182,837 | 2,802,163 |
| | | (教) 損害保険料 | 6,211,000 | 5,901,582 | 309,418 |
| | | (教) 諸会費・負担金 | 5,951,000 | 5,867,004 | 83,996 |
| | | (教) 支払手数料 | 17,310,000 | 14,705,625 | 2,604,375 |
| | | (教) 保健衛生費 | 3,513,000 | 3,443,397 | 69,603 |
| | | (教) 福利費 | 2,196,000 | 1,702,540 | 493,460 |
| | | (教) 会議費 | 1,362,000 | 393,360 | 968,640 |
| | | (教) 公租公課 | 294,000 | 277,700 | 16,300 |
| | | (教) 奨学費 | 67,110,000 | 61,560,683 | 5,549,317 |
| | | (教) 生徒活動費 | 458,000 | 406,336 | 51,664 |
| | | (教) 体験学習事業費 | 2,732,000 | 2,731,832 | 168 |
| | | 給食費 | 6,600,000 | 6,558,643 | 41,357 |
| | | (教) 減価償却額 | 142,400,000 | 141,514,780 | 885,220 |
| | | 管理経費 | (206,259,000) | (196,088,367) | (10,170,633) |
| | | (管) 消耗品費 | 8,860,000 | 8,603,325 | 256,675 |
| | | (管) 光熱水費 | 3,394,000 | 3,167,110 | 226,890 |
| | | (管) 通信運搬費 | 2,902,000 | 2,857,867 | 44,133 |
| | | (管) 印刷製本費 | 11,309,000 | 10,380,481 | 928,519 |
| | | (管) 旅費交通費 | 6,555,000 | 6,015,661 | 539,339 |
| | | (管) 修繕費 | 2,573,000 | 2,475,380 | 97,620 |
| | | (管) 損害保険料 | 1,570,000 | 950,401 | 619,599 |
| | | (管) 諸会費・負担金 | 2,678,000 | 2,599,192 | 78,808 |
| | | (管) 賃借料 | 9,871,000 | 9,567,285 | 303,715 |
| | | (管) 支払手数料 | 11,903,000 | 11,866,328 | 36,672 |
| | | (管) 業務委託費 | 13,078,000 | 10,144,216 | 2,933,784 |
| | | (管) 福利費 | 5,590,000 | 5,135,346 | 454,654 |
| | | (管) 会議費 | 615,000 | 568,722 | 46,278 |
| | | 広告費 | 8,883,000 | 8,398,605 | 484,395 |
| | | (管) 公租公課 | 2,397,000 | 2,385,150 | 11,850 |
| | | (管) 雑費 | 7,561,000 | 6,816,308 | 744,692 |
| | | 補助活動事業費 | 82,307,000 | 80,560,650 | 1,746,350 |
| | | 私立大学等経常費補助金返還金 | 3,791,000 | 3,728,000 | 63,000 |
| 入学検定料免除額 | 800,000 | 800,000 | 0 | | |
| (管) 給食費 | 4,000,000 | 3,778,462 | 221,538 | | |
| (管) 減価償却額 | 15,622,000 | 15,289,878 | 332,122 | | |
| 教育活動支出計 | (2,168,820,500) | (2,113,943,069) | (54,877,431) | | |
| 教育活動収支差額 | (△ 60,626,400) | (7,999,437) | (△ 68,625,837) | | |
| 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 | (90,000) | (106,460) | (△ 16,460) |
| | | その他の受取利息・配当金 | 90,000 | 106,460 | △ 16,460 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | 教育活動外収入計 | (90,000) | (106,460) | (△ 16,460) | |
| | 事業活動支出の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | | 借入金等利息 | (4,370,000) | (3,935,512) | (434,488) |
| | | 借入金利息 | 4,370,000 | 3,935,512 | 434,488 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 教育活動外支出計 | (4,370,000) | (3,935,512) | (434,488) | | |
| 教育活動外収支差額 | (△ 4,280,000) | (△ 3,829,052) | (△ 450,948) | | |
| 経常収支差額 | | (△ 64,906,400) | (4,170,385) | (△ 69,076,785) | |
| 特別収支 | 事業活動収入の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | | その他の特別収入 | (1,180,000) | (3,875,149) | (△ 2,695,149) |
| | | 施設設備寄付金 | 1,180,000 | 3,875,149 | △ 2,695,149 |
| | | | | | |
| | | | | | |

令和元年度計算書

(単位 円)

| 事業活動収入の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|
| | 特別収入計 | | (1,180,000) | (3,875,149) |
| 事業活動支出の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | 資産 処分 差額 | (0) | (3,518,075) | (△ 3,518,075) |
| | 建 物 処分 差額 | 0 | 3,441,523 | △ 3,441,523 |
| | 機器備品 処分 差額 | 0 | 76,551 | △ 76,551 |
| | 車 輛 処分 差額 | 0 | 1 | △ 1 |
| | その他の特別支出 | (14,509,925) | (14,509,925) | (0) |
| | 過年度修正額 | 14,509,925 | 14,509,925 | 0 |
| | 特別支出計 | (14,509,925) | (18,028,000) | (△ 3,518,075) |
| 特別収支差額 | (△ 13,329,925) | (△ 14,152,851) | (822,926) | |
| [予 備 費] | (4,900,000) | | | |
| | 100,000 | | | 100,000 |
| 基本金組入前当年度収支差額 | △ 78,336,325 | △ 9,982,466 | △ 68,353,859 | |
| 基本金組入額合計 | △ 121,002,000 | △ 105,627,793 | △ 15,374,207 | |
| 当年度収支差額 | (△ 199,338,325) | (△ 115,610,259) | (△ 83,728,066) | |
| 前年度繰越収支差額 | △ 2,121,082,063 | △ 2,121,082,063 | 0 | |
| 翌年度繰越収支差額 | (△ 2,320,420,388) | (△ 2,236,692,322) | (△ 83,728,066) | |
| (参考) | | | | |
| 事業活動収入計 | | 2,109,464,100 | 2,125,924,115 | △ 16,460,015 |
| 事業活動支出計 | | 2,187,800,425 | 2,135,906,581 | 51,893,844 |

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

| | |
|------------|--------------|
| 人件費 | (3,500,000) |
| 退職給与引当金繰入額 | 3,500,000 |
| 管理経費 | (800,000) |
| 入学検定料 免除額 | 800,000 |
| 教育活動支出計 | (4,300,000) |
| 借入金等利息 | (600,000) |
| 借入金利息 | 600,000 |
| 教育活動外支出計 | (600,000) |
| 合 計 | (4,900,000) |

事業活動収支内訳表

平成31年 4月 1日から
令和 2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 | | | | | | | 総 額 |
|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|-----|
| | 法人本部 | 大 学 | 高等学校 | 中 学 校 | こ ども 園 | 保 育 園 | | |
| 学生生徒等納付金 | (0) | (662,675,000) | (467,755,012) | (111,407,000) | (22,686,710) | (0) | (1,264,523,722) | |
| 授 業 料 | 0 | 432,580,000 | 269,750,000 | 65,575,000 | 0 | 0 | 767,905,000 | |
| 入 学 金 | 0 | 41,620,000 | 35,670,000 | 7,250,000 | 156,000 | 0 | 84,696,000 | |
| 教育実習費 | 0 | 7,195,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,195,000 | |
| 施設充実費 | 0 | 114,120,000 | 5,760,000 | 1,860,000 | 0 | 0 | 121,740,000 | |
| 教育充実費 | 0 | 61,060,000 | 130,111,000 | 31,476,000 | 0 | 0 | 222,647,000 | |
| 課外指導費 | 0 | 0 | 4,884,012 | 0 | 0 | 0 | 4,884,012 | |
| 在 籍 料 | 0 | 600,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600,000 | |
| 施 設 費 | 0 | 0 | 21,580,000 | 5,246,000 | 0 | 0 | 26,826,000 | |
| 教職課程履修料 | 0 | 1,660,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,660,000 | |
| 履修加付使用料 | 0 | 3,840,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,840,000 | |
| 基本保育料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,585,410 | 0 | 15,585,410 | |
| 給 食 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,945,300 | 0 | 6,945,300 | |
| 手数料 | (0) | (16,450,660) | (8,620,700) | (1,313,200) | (0) | (0) | (26,384,560) | |
| 入学検定料 | 0 | 13,540,000 | 8,250,000 | 1,300,000 | 0 | 0 | 23,090,000 | |
| 試 験 料 | 0 | 2,144,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,144,160 | |
| 証明手数料 | 0 | 766,500 | 370,700 | 13,200 | 0 | 0 | 1,150,400 | |
| 寄付金 | (700,551) | (2,479,591) | (2,884,550) | (1,325,000) | (1,840,070) | (0) | (9,229,762) | |
| 特別寄付金 | 408,703 | 1,500,000 | 870,550 | 1,000,000 | 0 | 0 | 3,779,253 | |
| 一般寄付金 | 291,848 | 979,591 | 2,014,000 | 325,000 | 1,840,070 | 0 | 5,450,509 | |
| 経常費等補助金 | (0) | (92,414,000) | (290,840,537) | (70,355,553) | (134,884,235) | (78,316,800) | (666,811,125) | |
| 国庫補助金 | 0 | 92,349,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 92,349,000 | |
| 県 補 助 金 | 0 | 0 | 287,730,538 | 69,905,625 | 4,570,000 | 0 | 362,206,163 | |
| 市 補 助 金 | 0 | 65,000 | 3,109,999 | 449,928 | 2,359,800 | 790,700 | 6,775,427 | |
| 施設型 給付費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 127,954,435 | 0 | 127,954,435 | |
| 保育園 給付費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77,526,100 | 77,526,100 | |
| 付随事業収入 | (0) | (10,921,970) | (50,490,376) | (10,305,000) | (4,167,413) | (191,400) | (76,076,159) | |
| カウンセリング料収入 | 0 | 860,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 860,000 | |
| 相談員派遣料収入 | 0 | 4,852,658 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,852,658 | |
| 補助活動収入 | 0 | 0 | 50,490,376 | 10,305,000 | 4,167,413 | 0 | 64,962,789 | |
| 黒髪乳児保育園事業収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 191,400 | 191,400 | |
| 免許状更新講習料収入 | 0 | 5,098,812 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,098,812 | |
| 公開講座収入 | 0 | 110,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110,500 | |
| 雑収入 | (545,513) | (66,422,412) | (7,334,994) | (427,480) | (3,028,664) | (1,158,115) | (78,917,178) | |
| 施設設備利用料 | 0 | 2,455,245 | 599,945 | 0 | 0 | 0 | 3,055,190 | |

(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 | 私立大学退職金財団交付金収入 | 0 | 30,084,360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,084,360 |
| | 教育活動費 収入 | 0 | 126,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 126,000 |
| | 退職引当金取崩額 | 0 | 30,726,717 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,726,717 |
| | 体験学習活動収入 | 0 | 337,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 337,500 |
| | 障がい学生修学支援収入 | 0 | 21,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,500 |
| | その他の雑収入 | 545,513 | 2,671,090 | 6,735,049 | 427,480 | 3,028,664 | 1,158,115 | 14,565,911 |
| | 教育活動収入計 | (1,246,064) | (851,363,633) | (827,926,169) | (195,133,233) | (166,607,092) | (79,666,315) | (2,121,942,506) |
| 事業活動支出の部 | 人件費 | (1,680,000) | (602,017,601) | (547,990,352) | (110,838,954) | (124,813,532) | (65,691,007) | (1,453,031,446) |
| | 教員人件費 | 0 | 365,474,994 | 460,944,401 | 101,528,658 | 93,728,250 | 0 | 1,021,676,303 |
| | 職員人件費 | 0 | 173,272,159 | 83,618,547 | 8,310,080 | 29,373,770 | 65,691,007 | 360,265,563 |
| | 役員報酬 | 1,680,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,680,000 |
| | 退職金 | 0 | 30,726,717 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,726,717 |
| | 退職給与引当金繰入額 | 0 | 32,543,731 | 3,427,404 | 1,000,216 | 1,711,512 | 0 | 38,682,863 |
| | 教育研究経費 | (0) | (201,683,610) | (191,288,658) | (38,683,406) | (33,167,582) | (0) | (464,823,256) |
| | (教)消耗品費 | 0 | 31,416,219 | 26,106,199 | 1,927,283 | 4,183,272 | 0 | 63,632,973 |
| | (教)光熱水費 | 0 | 10,103,608 | 17,978,184 | 3,784,495 | 2,518,553 | 0 | 34,384,840 |
| | (教)通信運搬費 | 0 | 2,439,534 | 1,441,091 | 246,371 | 311,809 | 0 | 4,438,805 |
| | (教)貸借料 | 0 | 5,710,703 | 2,916,015 | 233,583 | 416,519 | 0 | 9,276,820 |
| | (教)業務委託費 | 0 | 42,777,111 | 16,738,266 | 2,068,071 | 1,711,400 | 0 | 63,294,848 |
| | (教)雑費 | 0 | 1,985,083 | 1,007,559 | 117,803 | 732,100 | 0 | 3,842,545 |
| | (教)印刷製本費 | 0 | 4,231,566 | 2,649,976 | 339,344 | 41,976 | 0 | 7,262,862 |
| | (教)旅費交通費 | 0 | 6,564,750 | 5,503,794 | 2,161,555 | 213,145 | 0 | 14,443,244 |
| | (教)修繕費 | 0 | 4,603,744 | 12,403,143 | 420,650 | 1,755,300 | 0 | 19,182,837 |
| | (教)損害保険料 | 0 | 2,262,841 | 2,821,596 | 480,920 | 336,225 | 0 | 5,901,582 |
| | (教)諸会費・負担金 | 0 | 2,006,369 | 3,079,450 | 323,985 | 457,200 | 0 | 5,867,004 |
| | (教)支払手数料 | 0 | 10,727,639 | 2,847,777 | 360,797 | 769,412 | 0 | 14,705,625 |
| | (教)保健衛生費 | 0 | 1,890,223 | 1,240,975 | 221,196 | 91,003 | 0 | 3,443,397 |
| | (教)福利費 | 0 | 414,224 | 646,010 | 145,795 | 496,511 | 0 | 1,702,540 |
| | (教)会議費 | 0 | 174,360 | 201,000 | 18,000 | 0 | 0 | 393,360 |
| | (教)公租公課 | 0 | 80,500 | 197,200 | 0 | 0 | 0 | 277,700 |
| | (教)奨学費 | 0 | 10,500,000 | 38,904,058 | 12,156,625 | 0 | 0 | 61,560,683 |
| | (教)生徒活動費 | 0 | 0 | 184,982 | 98,430 | 122,924 | 0 | 406,336 |
| | (教)体験学習事業費 | 0 | 2,731,832 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,731,832 |
| | 給食費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,558,643 | 0 | 6,558,643 |
| | (教)減価償却額 | 0 | 61,063,304 | 54,421,383 | 13,578,503 | 12,451,590 | 0 | 141,514,780 |
| | 管理経費 | (19,507,607) | (41,251,434) | (95,679,444) | (19,045,401) | (5,419,420) | (15,185,061) | (196,088,367) |
| | (管)消耗品費 | 2,308,542 | 2,148,794 | 1,983,066 | 110,593 | 320,452 | 1,731,878 | 8,603,325 |
| | (管)光熱水費 | 6,000 | 1,333,363 | 308,447 | 69,047 | 0 | 1,450,253 | 3,167,110 |
| | (管)通信運搬費 | 510,154 | 882,536 | 1,061,877 | 198,246 | 24,965 | 180,089 | 2,857,867 |

(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 |
|---------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|--------------|
| 教育活動収支 | 事業活動支出の部 | (管)印刷製本費 | 481,686 | 6,562,368 | 2,398,418 | 920,415 | 0 | 17,594 | 10,380,481 |
| | | (管)旅費交通費 | 1,961,399 | 2,619,527 | 1,168,075 | 17,130 | 103,350 | 146,180 | 6,015,661 |
| | | (管)修繕費 | 0 | 549,460 | 763,060 | 0 | 0 | 1,162,860 | 2,475,380 |
| | | (管)損害保険料 | 151,740 | 250,697 | 345,034 | 75,481 | 0 | 127,449 | 950,401 |
| | | (管)諸会費・負担金 | 463,296 | 1,555,726 | 287,796 | 54,624 | 3,000 | 234,750 | 2,599,192 |
| | | (管)賃借料 | 4,241,026 | 760,149 | 2,288,534 | 129,687 | 290,810 | 1,857,079 | 9,567,285 |
| | | (管)支払手数料 | 3,567,917 | 3,882,254 | 2,910,206 | 385,208 | 532,799 | 587,944 | 11,866,328 |
| | | (管)業務委託費 | 678,754 | 4,128,941 | 4,443,315 | 108,000 | 255,200 | 530,006 | 10,144,216 |
| | | (管)福利費 | 187,820 | 1,893,345 | 1,773,822 | 243,949 | 589,895 | 446,515 | 5,135,346 |
| | | (管)会議費 | 228,350 | 184,618 | 141,894 | 13,860 | 0 | 0 | 568,722 |
| | | 広告費 | 25,000 | 5,984,254 | 691,830 | 1,674,841 | 0 | 22,680 | 8,398,605 |
| | | (管)公租公課 | 63,300 | 340,300 | 1,565,050 | 243,800 | 125,400 | 47,300 | 2,385,150 |
| | | (管)雑費 | 2,873,718 | 2,096,502 | 1,295,560 | 391,964 | 30,719 | 127,845 | 6,816,308 |
| | | 補助活動事業費 | 0 | 0 | 64,789,183 | 12,650,237 | 3,121,230 | 0 | 80,560,650 |
| | | 私立大学等経常費補助金返還金 | 0 | 3,728,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,728,000 |
| | | 入学検定料免除額 | 0 | 0 | 710,000 | 90,000 | 0 | 0 | 800,000 |
| | | (管)給食費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,778,462 | 3,778,462 |
| (管)減価償却額 | 1,758,905 | 2,350,600 | 6,754,277 | 1,668,319 | 21,600 | 2,736,177 | 15,289,878 | | |
| | 教育活動支出計 | (21,187,607) | (844,952,645) | (834,958,454) | (168,567,761) | (163,400,534) | (80,876,068) | (2,113,943,069) | |
| | 教育活動収支差額 | (△ 19,941,543) | (6,410,988) | (△ 7,032,285) | (26,565,472) | (3,206,558) | (△ 1,209,753) | (7,999,437) | |
| 教育活動外収支 | 事業活動収入の部 | 受取利息・配当金 | (0) | (40,613) | (44,113) | (8,664) | (8,686) | (4,384) | (106,460) |
| | | その他の受取利息・配当金 | 0 | 40,613 | 44,113 | 8,664 | 8,686 | 4,384 | 106,460 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | 教育活動外収入計 | (0) | (40,613) | (44,113) | (8,664) | (8,686) | (4,384) | (106,460) |
| | 事業活動支出の部 | 借入金等利息 | (0) | (151,434) | (3,689,794) | (94,284) | (0) | (0) | (3,935,512) |
| | | 借入金利息 | 0 | 151,434 | 3,689,794 | 94,284 | 0 | 0 | 3,935,512 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | 教育活動外支出計 | (0) | (151,434) | (3,689,794) | (94,284) | (0) | (0) | (3,935,512) | |
| | 教育活動外収支差額 | (0) | (△ 110,821) | (△ 3,645,681) | (△ 85,620) | (8,686) | (4,384) | (△ 3,829,052) | |
| 経常収支差額 | | (△ 19,941,543) | (6,300,167) | (△ 10,677,966) | (26,479,852) | (3,215,244) | (△ 1,205,369) | (4,170,385) | |
| 特別収 | 事業活 | その他の特別収入 | (1,899,149) | (0) | (1,976,000) | (0) | (0) | (0) | (3,875,149) |
| | | 施設設備寄付金 | 1,899,149 | 0 | 1,976,000 | 0 | 0 | 0 | 3,875,149 |

(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 |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|
| 特別収支 | 事業活動収入の部 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | 特別収入計 | (1,899,149) | (0) | (1,976,000) | (0) | (0) | (0) | (3,875,149) |
| | 事業活動支出の部 | 資産 処分 差額 | (3) | (3,518,072) | (0) | (0) | (0) | (0) | (3,518,075) |
| | | 建 物 処分 差額 | 2 | 3,441,521 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,441,523 |
| | | 機 器 備 品 処分 差額 | 1 | 76,550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76,551 |
| | | 車 輜 処分 差額 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| | | その他の特別支出 | (0) | (0) | (11,691,699) | (2,776,426) | (41,800) | (0) | (14,509,925) |
| | | 過年度修正額 | 0 | 0 | 11,691,699 | 2,776,426 | 41,800 | 0 | 14,509,925 |
| | | 特別支出計 | (3) | (3,518,072) | (11,691,699) | (2,776,426) | (41,800) | (0) | (18,028,000) |
| | 特別収支差額 | (1,899,146) | (△ 3,518,072) | (△ 9,715,699) | (△ 2,776,426) | (△ 41,800) | (0) | (△ 14,152,851) | |
| | 基本金組入前当年度収支差額 | △ 18,042,397 | 2,782,095 | △ 20,393,665 | 23,703,426 | 3,173,444 | △ 1,205,369 | △ 9,982,466 | |
| 基本金組入額合計 | 22,732,782 | △ 35,941,065 | △ 70,987,134 | △ 14,980,276 | △ 6,452,100 | 0 | △ 105,627,793 | | |
| 当年度収支差額 | (4,690,385) | (△ 33,158,970) | (△ 91,380,799) | (8,723,150) | (△ 3,278,656) | (△ 1,205,369) | (△ 115,610,259) | | |
| (参考) | | | | | | | | | |
| 事業活動収入計 | 3,145,213 | 851,404,246 | 829,946,282 | 195,141,897 | 166,615,778 | 79,670,699 | 2,125,924,115 | | |
| 事業活動支出計 | 21,187,610 | 848,622,151 | 850,339,947 | 171,438,471 | 163,442,334 | 80,876,068 | 2,135,906,581 | | |

貸借対照表

令和2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 | (4,663,268,780) | (4,735,060,341) | (△) | 71,791,561) |
| 有形固定資産 | (4,351,950,399) | (4,453,125,214) | (△) | 101,174,815) |
| 土地 | 1,494,759,515 | 1,494,759,515 | | 0 |
| 建物 | 1,937,474,408 | 2,012,880,257 | △ | 75,405,849 |
| 構築物 | 244,563,353 | 257,121,476 | △ | 12,558,123 |
| 教育研究用機器備品 | 163,379,520 | 178,104,674 | △ | 14,725,154 |
| 管理用機器備品 | 22,154,728 | 21,987,208 | | 167,520 |
| 図書 | 488,422,954 | 481,216,362 | | 7,206,592 |
| 車輛 | 1,195,921 | 7,055,722 | △ | 5,859,801 |
| 特定資産 | (274,381,801) | (269,805,434) | (△) | 4,576,367) |
| 減価償却引当特定資産 | 175,000,000 | 170,000,000 | | 5,000,000 |
| 退職給与引当特定資産 | 91,000,000 | 91,000,000 | | 0 |
| トル整備引当特定資産 | 4,414,637 | 4,676,793 | △ | 262,156 |
| パイカソニ維持管理引当特定資産 | 3,445,045 | 3,669,639 | △ | 224,594 |
| 阿蘇山荘復興整備引当特定資産 | 522,119 | 459,002 | | 63,117 |
| その他の固定資産 | (36,936,580) | (12,129,693) | (△) | 24,806,887) |
| 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 | 979,620 | 965,770 | | 13,850 |
| 敷金 | 710,000 | 489,000 | | 221,000 |
| 施設利用権 | 326,127 | 471,298 | △ | 145,171 |
| ソフトウェア | 24,653,942 | 4,929,264 | | 19,724,678 |
| 長期前払金 | 4,992,530 | 0 | | 4,992,530 |
| 流動資産 | (784,180,492) | (791,922,972) | (△) | 7,742,480) |
| 現金預金 | 664,549,979 | 706,363,930 | △ | 41,813,951 |
| 未収入金 | 107,107,307 | 75,350,676 | | 31,756,631 |
| 前払金 | 12,266,806 | 9,182,253 | | 3,084,553 |
| 仮払金 | 256,400 | 1,026,113 | △ | 769,713 |
| 資産の部合計 | (5,447,449,272) | (5,526,983,313) | (△) | 79,534,041) |
| 負債の部 | | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 | |
| 固定負債 | (587,952,251) | (648,120,422) | (△) | 60,168,171) |
| 長期借入金 | 280,222,000 | 346,378,000 | △ | 66,156,000 |
| 退職給与引当金 | 264,200,765 | 267,218,071 | △ | 3,017,306 |
| 長期未払金 | 43,529,486 | 34,524,351 | | 9,005,135 |
| 流動負債 | (223,675,129) | (233,058,533) | (△) | 9,383,404) |
| 短期借入金 | 66,156,000 | 71,366,000 | △ | 5,210,000 |
| 未払金 | 36,477,800 | 36,074,747 | | 403,053 |
| 前受金 | 92,557,450 | 97,243,510 | △ | 4,686,060 |
| 預り金 | 25,899,299 | 24,474,796 | | 1,424,503 |
| 仮受金 | 2,584,580 | 3,899,480 | △ | 1,314,900 |
| 負債の部合計 | (811,627,380) | (881,178,955) | (△) | 69,551,575) |
| 純資産の部 | | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 | |
| 基本金 | (6,872,514,214) | (6,766,886,421) | (△) | 105,627,793) |
| 第1号基本金 | 6,709,514,214 | 6,603,886,421 | | 105,627,793 |
| 第4号基本金 | 163,000,000 | 163,000,000 | | 0 |
| 繰越収支差額 | (△) 2,236,692,322) | (△) 2,121,082,063) | (△) | 115,610,259) |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 2,236,692,322 | △ 2,121,082,063 | △ | 115,610,259 |
| 純資産の部合計 | (4,635,821,892) | (4,645,804,358) | (△) | 9,982,466) |
| 負債及び純資産の部合計 | (5,447,449,272) | (5,526,983,313) | (△) | 79,534,041) |

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 **254,083,217** 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 **341,109,328** 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. 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

2,707,453,756 円

4. 徴収不能引当金の合計額

73,226 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(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) |

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

372,692,450 円

7. 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。

8. 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 | 15,484,040 円 | 6,608,961 円 |
| 管理用機器備品 | 16,017,840 円 | 7,695,561 円 |

(2) 関連当事者との取引

なし

固 定 資 産 明 細 表

平成31年 4月 1日から
令和 2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 |
|-----------|----------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| 土 地 | 1,494,759,515 | | | 1,494,759,515 | / | 1,494,759,515 | |
| 建 物 | 3,860,892,897 | 17,599,002 | 6,357,387 | 3,872,134,512 | 1,934,660,104 | 1,937,474,408 | 主な増加額 学生支援センター改修工事3,146千円、中学新HR改修工事2,393千円、こども園床A1コーティング加工2,322千円 主な減少額 大学1号館トイレ改修2,993千円、火災受信機取替2,667千円 |
| 構 築 物 | 576,447,927 | 7,001,100 | - | 583,449,027 | 338,885,674 | 244,563,353 | 主な増加額 中高 駐輪場フェンス2,268千円、防球ネット下部舗装1,047千円 こども園 木製遊具3種2,695千円 |
| 教育研究用機器備品 | 509,793,680 | ※5,724,720 22,286,324 | 8,917,985 | 528,886,739 | 365,507,219 | 163,379,520 | 主な増加額 大学 証明書発行機7,913千円、中高 机イス2,080千円、楽器2,013千円、電子黒板1,848千円 主な減少額 大学 証明書発行機6,584千円、1401教室イス1,186千円、中高 バッティングゲージ764千円 |
| 管理用機器備品 | 61,871,885 | 3,651,432 | ※5,724,720 9,327,450 | 50,471,147 | 28,316,419 | 22,154,728 | 主な増加額 学食厨房内保管庫916千円、男子寮厨房用品1,216千円、中高 防犯カメラ432千円 主な減少額 法人 会計システム更新分8,553千円 |
| 図 書 | 481,216,362 | 7,206,592 | - | 488,422,954 | / | 488,422,954 | |
| 車 輜 | 35,283,070 | - | 4,612,860 | 30,670,210 | 29,474,289 | 1,195,921 | 主な減少額 中高 マイクロバスリース資産振替分4,587千円 |
| 建設仮勘定 | - | - | - | - | / | - | |
| 計 | 7,020,265,336 | 63,469,170 | 34,940,402 | 7,048,794,104 | 2,696,843,705 | 4,351,950,399 | |

(注) 教育研究用機器備品の当期増加額欄と 管理用機器備品の当期減少額欄の ※印の金額は、過年度分の当期修正額である。

固 定 資 産 明 細 表

平成31年 4月 1日から
令和 2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 | 170,000,000 | 5,000,000 | - | 175,000,000 | / | 175,000,000 | 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 | 91,000,000 | - | - | 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 | 4,676,793 | 1,780,044 | 2,042,200 | 4,414,637 | / | 4,414,637 | 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た。 |
| | パイプオルガン維持管理引当特定預金 | 3,669,639 | 43,784 | 268,378 | 3,445,045 | / | 3,445,045 | 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 | 63,117 | - | 522,119 | / | 522,119 | 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 | 269,805,434 | 6,886,945 | 2,310,578 | 274,381,801 | / | 274,381,801 | |
| 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 | 965,770 | 13,850 | - | 979,620 | / | 979,620 | 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 | 233,000 | 12,000 | 710,000 | / | 710,000 | 事務局長住宅、中高牧師住宅、こども園駐車場 |
| | 施設利用権 | 2,177,560 | - | - | 2,177,560 | 1,851,433 | 326,127 | 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 | 8,988,840 | 24,423,720 | - | 33,412,560 | 8,758,618 | 24,653,942 | 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 |
| | 長期前払金 | - | 4,992,530 | - | 4,992,530 | / | 4,992,530 | 3年契約火災保険料の2021年4月以降分 |
| | 計 | 17,895,531 | 29,663,100 | 12,000 | 47,546,631 | 10,610,051 | 36,936,580 | |
| 合 計 | 7,307,966,301 | 100,019,215 | 37,262,980 | 7,370,722,536 | 2,707,453,756 | 4,663,268,780 | | |

借 入 金 明 細 表

平成 31 年 4 月 1 日から
令和 2 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 | 8,330,000 | 0 | ※ 8,330,000 | 0 | | 令和2年9月20日 | 中高校舎施設整備 | |
| | | 小 計 | 8,330,000 | 0 | ※ 8,330,000 | 0 | | | | |
| | 市 金 融 機 関 | 借 入 | 肥 後 銀 行 | 122,500,000 | 0 | ※ 17,500,000 | 105,000,000 | | 令和8年6月30日 | 菊南グランド 鶴羽田5丁目分 |
| | | | 肥 後 銀 行 | 35,000,000 | 0 | ※ 5,000,000 | 30,000,000 | | 令和8年6月30日 | 80周年事業 |
| | | | 肥 後 銀 行 | 4,810,000 | 0 | ※ 4,810,000 | 0 | | 令和2年9月30日 | 中学校舎耐震改修 |
| | | | 肥 後 銀 行 | 8,978,000 | 0 | ※ 2,004,000 | 6,974,000 | | 令和6年9月30日 | 中高3号館改修 |
| | | | 肥 後 銀 行 | 6,472,000 | 0 | ※ 1,008,000 | 5,464,000 | | 令和8年9月30日 | 震災復旧工事 |
| | | | 熊本第一信用金庫 | 52,500,000 | 0 | ※ 7,500,000 | 45,000,000 | | 令和8年6月30日 | 80周年事業 |
| | | | 熊本第一信用金庫 | 6,474,000 | 0 | ※ 996,000 | 5,478,000 | | 令和8年9月28日 | 震災復旧工事 |
| | | | 西日本シティ銀行 | 15,500,000 | 0 | ※ 6,000,000 | 9,500,000 | | 令和4年10月27日 | 大学1号館耐震改修 |
| | | | 熊 本 銀 行 | 13,500,000 | 0 | ※ 3,000,000 | 10,500,000 | | 令和6年9月30日 | 中高3号館改修 |
| | | | 熊 本 銀 行 | 19,500,000 | 0 | ※ 3,000,000 | 16,500,000 | | 令和8年9月30日 | 震災復旧工事 |
| | | | 肥 後 銀 行 | 37,490,000 | 0 | ※ 5,004,000 | 32,486,000 | | 令和9年9月30日 | 人工芝改修工事 |
| | | | 肥 後 銀 行 | 15,324,000 | 0 | ※ 2,004,000 | 13,320,000 | | 令和9年11月30日 | 中高駐輪場隣接地購入 |
| 小 計 | 338,048,000 | 0 | ※ 57,826,000 | 280,222,000 | | | | | | |
| 計 | 346,378,000 | 0 | ※ 66,156,000 | 280,222,000 | | | | | | |
| 短期借入金 | 公 金 融 機 関 | 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 市 金 融 機 関 | 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | | 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 返済期間が1年以内の長期借入金 | 71,366,000 | ※ 66,156,000 | 71,366,000 | 66,156,000 | | | | | |
| 計 | 71,366,000 | 0 | 71,366,000 | 66,156,000 | | | | | | |
| 合 計 | 417,744,000 | 0 | ※ 66,156,000 | 71,366,000 | 346,378,000 | | | | | |

基本金明細表

平成 31年4月 1日から
令和 2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 | 7,029,254,176 | 6,603,886,421 | 425,367,755 | |
| 当期組入高 | | | | |
| 1.土 地 | | | | |
| 土地に係る借入金の返済額 | | 19,504,000 | △ 19,504,000 | |
| 2.建 物 | | | | |
| 大学学生支援センター改修工事に係る組入れ | 3,146,000 | | | |
| 大学1号館トイレ改修工事に係る組入れ | 1,905,671 | | | |
| 大学消防設備、事務部長室パーテーション他に係る組入れ | 2,889,743 | | | |
| 中学新HR教室改修工事に係る組入れ | 2,741,488 | | | |
| 中高本館エレベータ安全対策化工事に係る組入れ | 1,650,000 | | | |
| 男子寮厨房空調機、喫煙所用プレハブ他に係る組入れ | 2,944,100 | | | |
| こども園A1コーティング施工(2階 3教室分)工事に係る組入れ | 2,322,000 | | | |
| 除却した 大学火災受信機等に係る基本金額 | △ 6,357,387 | | | |
| 小計 | 11,241,615 | 11,241,615 | 0 | |
| 建物に係る借入金の返済額 | | 41,854,000 | △ 41,854,000 | |
| 3.構築物 | | | | |
| 中高駐輪場隣接地ブロック積み・フェンス工事に係る組入れ | 2,268,000 | | | |
| 中高野々島G防球ネット下部舗装工事に係る組入れ | 1,047,600 | | | |
| 中高こども園運動場土手フェンス設置工事に係る組入れ | 990,000 | | | |
| こども園木製遊具(によきによき三角のぼり他)に係る組入れ | 2,695,500 | | | |
| 小計 | 7,001,100 | 7,001,100 | 0 | |
| 構築物に係る借入金の返済額 | | 5,004,000 | △ 5,004,000 | |
| 4.教育研究用機器備品 | | | | |
| 大学証明書発行機(リース資産)に係る組入れ | 7,913,340 | | 6,330,672 | リース残高 |
| 大学4301教室音響機器、1401教室椅子購入他に係る組入れ | 1,705,204 | | | |
| 中高楽器・音響設備、電子黒板等購入に係る組入れ | 6,475,626 | | | |
| 中高机・椅子・ロッカー等購入に係る組入れ | 2,691,798 | | | |
| 中高パッチングゲージ、時計塔購入に係る組入れ | 1,229,600 | | | |
| 中高菊南G中古コンテナ、コンピューター室用プリンター購入に係る組入れ | 1,086,756 | | | |
| 中高視聴覚準備室楽器棚設置工事に係る組入れ | 968,000 | | | |
| こども園防犯カメラ設置工事に係る組入れ | 216,000 | | | |
| 除却した 大学リース資産、高校机・椅子等に係る基本金額 | △ 8,917,985 | | | |
| 小計 | 13,368,339 | 7,037,667 | 6,330,672 | |
| 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 | |
| 大学学内LAN機器リース料支払(教管按分)に係る組入れ | | 7,078,536 | △ 7,078,536 | |
| 5.管理用機器備品 | | | | |
| 大学喫煙用集塵・脱臭機購入に係る組入れ | 241,871 | | | |
| 学食厨房内電気消毒保管庫購入に係る組入れ | 916,300 | | | |
| 男子寮厨房 冷蔵ショーケース・冷凍庫等購入に係る組入れ | 1,572,471 | | | |
| 男女寮防犯カメラ設置工事、校長室用PC購入に係る組入れ | 650,790 | | | |
| こども園絵画6号「迷子のひつじ」購入に係る組入れ | 270,000 | | | |
| 除却した 法人会計システム他に係る基本金額 | △ 9,327,450 | | | |
| 小計 | △ 5,676,018 | △ 5,676,018 | 0 | |
| レーザー学校会計システムリース料支払に係る組入れ | | 712,800 | △ 712,800 | |
| 大学学内LAN機器リース料支払(教管按分)に係る組入れ | | 71,496 | △ 71,496 | |
| 6.図 書 | | | | |
| 図書購入に係る組入れ | 7,206,592 | | | |
| 小計 | 7,206,592 | 7,206,592 | 0 | |
| 7.車 輦 | | | | |
| 中高マイクロバスリース資産取消に係る組入れ | △ 4,587,660 | | △ 3,899,511 | リース残高 |
| 除却した中高2tトラックに係る基本金額 | △ 25,200 | | | |
| 小計 | △ 4,612,860 | △ 713,349 | △ 3,899,511 | |
| 8.ソフトウェア | | | | |
| 大学AAA学務系システム(リース資産)に係る組入れ | 15,092,520 | | 13,331,726 | リース残高 |
| 大学こころの問診票集計専用ソフト購入に係る組入れ | 324,000 | | | |
| こども園ICT園児管理システム購入に係る組入れ | 453,600 | | | |
| 法人レーザー学校会計システム(リース資産)に係る組入れ | 8,553,600 | | 7,555,680 | リース残高 |
| 小計 | 24,423,720 | 3,536,314 | 20,887,406 | |
| 計 | 52,952,488 | 105,627,793 | △ 52,675,305 | |
| 当期取崩高 | | | | |
| 当期末残高 | 7,082,206,664 | 6,709,514,214 | 372,692,450 | |
| 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 | — | 6,766,886,421 | 425,367,755 | |
| 当期組入高 | — | 105,627,793 | | |
| 当期取崩高 | — | | | |
| 当期末残高 | — | 6,872,514,214 | 372,692,450 | |