

令和 6 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	～	19 頁
貸 借 対 照 表	・ ・ ・ ・ ・	20 頁	～	22 頁
固 定 資 産 明 細 表	・ ・ ・ ・ ・	23 頁	～	24 頁
借 入 金 明 細 表	・ ・ ・ ・ ・	25 頁		
基 本 金 明 細 表	・ ・ ・ ・ ・	26 頁	～	27 頁

独立監査人の監査報告書

令和7年5月26日

学校法人 九州ルーテル学院
理事会 御中

庄田公認会計士事務所
熊本県熊本市
公認会計士

庄田 端一 

監査意見

私は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人九州ルーテル学院の令和6年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）の計算書類、すなわち資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

私は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人九州ルーテル学院の令和7年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における私の責任は、「計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。私は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、学校法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、平成27年3月30日付け文部科学省告示第73号に基づく貸借対照表、収支計算書、その他財務計算に関する書類に含まれる情報のうち、計算書類及びその監査報告書以外の情報である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

私の計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、私はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類の監査における私の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類又は私が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検

討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

私は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、私が報告すべき事項はない。

計算書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類を作成するに当たり、理事者は、継続法人の前提に基づき計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続法人に関する事項を記載する必要があると判断した場合には、当該事項を記載する。

監事の責任は、学校法人の財務報告プロセスの整備及び運用における理事の業務執行の状況を監視することにある。

計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続法人を前提として計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続法人の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続法人の前提に関する注記が付

されている場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、学校法人は継続法人として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 計算書類の表示及び注記事項が、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類の表示、構成及び内容、並びに計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

学校法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

資金収支計算書

令和6年 4月 1日から
令和7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	(1,380,938,400)	(1,387,876,779)	(△ 6,938,379)	
授 業 料 収 入	942,089,000	943,122,347	△	1,033,347
入 学 金 収 入	98,371,000	100,731,000	△	2,360,000
教 育 実 習 費 収 入	6,670,000	6,650,000		20,000
施 設 充 実 費 収 入	115,522,000	115,685,000	△	163,000
教 育 充 実 費 収 入	139,608,600	141,866,691	△	2,258,091
課 外 指 導 費 収 入	3,896,800	4,296,800	△	400,000
在 籍 料 収 入	870,000	850,000		20,000
施 設 費 収 入	57,852,000	57,962,691	△	110,691
基 本 保 育 料 収 入	8,277,000	8,340,150	△	63,150
キリスト教教育費 収 入	430,000	430,000		0
給 食 費 収 入	7,352,000	7,942,100	△	590,100
手数料収入	(23,218,310)	(23,387,210)	(△ 168,900)	
入 学 検 定 料 収 入	21,285,000	21,345,000	△	60,000
試 験 料 収 入	919,560	964,960	△	45,400
証 明 手 数 料 収 入	1,013,750	1,077,250	△	63,500
寄付金収入	(27,123,485)	(34,472,588)	(△ 7,349,103)	
特 別 寄 付 金 収 入	21,559,160	28,714,087	△	7,154,927
一 般 寄 付 金 収 入	5,564,325	5,758,501	△	194,176
補助金収入	(859,428,215)	(847,674,292)	(11,753,923)	
国 庫 補 助 金 収 入	150,321,000	153,754,000	△	3,433,000
県 補 助 金 収 入	477,560,000	445,894,645		31,665,355
市 補 助 金 収 入	9,788,370	10,441,417	△	653,047
施設型給付費 収 入	137,618,265	148,226,020	△	10,607,755
保育園 給付費 収 入	84,140,580	89,358,210	△	5,217,630
付随事業・収益事業収入	(41,381,900)	(45,109,705)	(△ 3,727,805)	
カウンセリング料収 入	950,500	965,000	△	14,500
補 助 活 動 収 入	39,259,400	42,831,665	△	3,572,265
放課後預かり利用料 収 入	350,000	473,300	△	123,300
くろかみ保育園事業収入	753,500	769,740	△	16,240
公 開 講 座 収 入	68,500	70,000	△	1,500
受取利息・配当金収入	(79,000)	(240,521)	(△ 161,521)	
その他の受取利息・配当金収入	79,000	240,521	△	161,521
雑収入	(43,006,195)	(44,024,957)	(△ 1,018,762)	
施設設備利用料 収 入	1,523,685	1,862,125	△	338,440
私立大学退職金財団交付金収入	282,000	282,000		0
熊本県私立学退職金社団交付金収入	25,093,000	25,090,860		2,140
体験 学 習 活 動 収 入	0	106,150	△	106,150
バス運行協力金 収 入	1,000,000	1,274,000	△	274,000
障がい学生修学支援収入	10,000	10,000		0
そ の 他 の 雑 収 入	15,097,510	15,399,822	△	302,312
前受金収入	(89,280,000)	(106,685,000)	(△ 17,405,000)	
入学金 前受金 収 入	82,080,000	98,790,000	△	16,710,000
施設充実前受金 収 入	7,200,000	7,880,000	△	680,000
その他 前受金 収 入	0	15,000	△	15,000
その他の収入	(962,839,556)	(979,250,774)	(△ 16,411,218)	
退職給与引当特定資産取崩収入	10,000,000	10,000,000		0
バリエーション維持管理引当特定資産取崩収入	95,329	95,329		0
前期末未収入金 収 入	141,817,881	141,817,881		0
預 り 金 受 入 収 入	759,525,020	764,621,350	△	5,096,330
仮 払 金 回 収 収 入	19,628,457	26,233,892	△	6,605,435

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
仮受金受入収入	31,772,869	36,482,322	△ 4,709,453
資金収入調整勘定	(△ 248,747,200)	(△ 219,256,922)	(△ 29,490,278)
期末 未収入金	△ 141,770,000	△ 112,279,722	△ 29,490,278
前期末 前受金	△ 106,977,200	△ 106,977,200	0
前年度繰越支払資金	880,297,201	880,297,201	
収入の部 合 計	(4,058,845,062)	(4,129,762,105)	(△ 70,917,043)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,551,165,000)	(1,551,153,295)	(11,705)
教員人件費支出	1,121,000,000	1,120,994,888	5,112
職員人件費支出	390,580,000	390,575,908	4,092
役員報酬支出	5,760,000	5,760,000	0
退職金支出	33,825,000	33,822,499	2,501
教育研究経費支出	(435,404,912)	(421,428,775)	(13,976,137)
(教)消耗品費支出	68,367,557	65,601,103	2,766,454
(教)光熱水費支出	47,688,742	44,995,156	2,693,586
(教)通信運搬費支出	3,965,195	3,881,552	83,643
(教)賃借料支出	9,968,023	8,789,103	1,178,920
(教)業務委託費支出	90,032,390	90,023,410	8,980
(教)雑費支出	3,527,101	3,256,884	270,217
(教)印刷製本費支出	5,226,757	5,221,146	5,611
(教)旅費交通費支出	22,725,438	20,259,709	2,465,729
(教)修繕費支出	22,121,544	20,423,554	1,697,990
(教)損害保険料支出	8,531,106	7,985,074	546,032
(教)諸会費・負担金支出	5,483,612	5,274,949	208,663
(教)支払手数料支出	31,555,935	30,879,764	676,171
(教)保健衛生費支出	4,534,483	4,526,726	7,757
(教)福利費支出	1,583,113	1,233,921	349,192
(教)会議費支出	377,325	72,490	304,835
(教)公租公課支出	317,698	304,900	12,798
(教)奨学費支出	100,737,300	100,719,818	17,482
(教)生徒活動費支出	391,000	195,750	195,250
(教)体験学習事業費支出	114,593	87,593	27,000
給食費支出	8,156,000	7,696,173	459,827
管理経費支出	(185,112,749)	(172,902,995)	(12,209,754)
(管)消耗品費支出	11,996,253	10,659,665	1,336,588
(管)光熱水費支出	5,178,789	4,976,497	202,292
(管)通信運搬費支出	3,637,191	2,432,541	1,204,650
(管)印刷製本費支出	11,723,048	10,770,031	953,017
(管)旅費交通費支出	5,025,813	4,613,956	411,857
(管)修繕費支出	1,612,092	937,600	674,492
(管)損害保険料支出	2,033,436	1,891,837	141,599
(管)諸会費・負担金支出	3,037,321	2,816,291	221,030
(管)賃借料支出	9,713,061	8,702,626	1,010,435
(管)支払手数料支出	14,933,007	14,642,290	290,717
(管)業務委託費支出	25,528,492	22,852,919	2,675,573
(管)福利費支出	6,412,232	6,397,322	14,910
(管)会議費支出	409,000	220,330	188,670
広告費支出	7,060,531	7,010,250	50,281
(管)公租公課支出	2,272,902	2,263,360	9,542
(管)雑費支出	3,481,301	3,152,652	328,649
補助活動事業費支出	67,047,213	64,559,397	2,487,816
私立大学等経常費補助金返還金支出	3,000	3,000	0
(管)給食費支出	4,008,067	4,000,431	7,636
借入金等利息支出	(2,285,690)	(2,221,838)	(63,852)
借入金利息支出	2,285,690	2,221,838	63,852
借入金等返済支出	(72,998,000)	(72,998,000)	(0)
借入金返済支出	72,998,000	72,998,000	0
施設関係支出	(5,908,272)	(5,892,396)	(15,876)
建物支出	95,685,722	95,677,746	7,976
構築物支出	16,429,574	16,421,674	7,900

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
建 設 仮 勘 定 支 出	△ 106,207,024	△ 106,207,024	0
設備関係支出	(74,580,890)	(74,026,220)	(554,670)
教育研究用機器備品 支 出	55,653,733	55,110,852	542,881
管理用機器備品 支 出	2,010,000	2,006,136	3,864
図 書 支 出	4,475,157	4,470,482	4,675
車 輜 支 出	3,850,000	3,850,000	0
施 設 利 用 権 支 出	204,000	204,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア 支 出	8,388,000	8,384,750	3,250
資産運用支出	(18,127,764)	(18,127,764)	(0)
退職給与引当特定資産繰入支出	15,000,000	15,000,000	0
パイプオルガン維持管理引当特定資産繰入支出	1,710	1,710	0
阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	535	535	0
教育環境整備引当特定資産繰入支出	3,006,739	3,006,739	0
出 資 金 支 出	13,350	13,350	0
ｲﾝﾀｰ小教育環境引当特定資産繰入支出	105,430	105,430	0
その他の支出	(947,550,830)	(990,091,490)	(△ 42,540,660)
前期末未払金支払支 出	127,440,485	127,440,485	0
預 り 金 支 払 支 出	759,234,178	766,274,708	△ 7,040,530
前 払 金 支 払 支 出	9,600,167	16,941,268	△ 7,341,101
仮 払 金 支 払 支 出	19,626,000	43,349,324	△ 23,723,324
仮 受 金 支 払 支 出	31,650,000	36,085,705	△ 4,435,705
資金支出調整勘定	(△ 135,798,961)	(△ 87,738,318)	(△ 48,060,643)
期 末 未 払 金	△ 122,800,000	△ 74,739,357	△ 48,060,643
前期末 前払金	△ 12,998,961	△ 12,998,961	0
翌年度繰越支払資金	901,509,916	908,657,650	△ 7,147,734
支出の部 合 計	(4,058,845,062)	(4,129,762,105)	(△ 70,917,043)

資金収支内訳表

令和6年 4月 1日から
令和7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	インター小	総 額
学生生徒等納付金収入		(0)	(676,881,000)	(525,312,600)	(112,273,200)	(17,563,250)	(0)	(55,846,729)	(1,387,876,779)
授 業 料 収 入		0	461,310,000	385,604,000	62,325,000	0	0	33,883,347	943,122,347
入 学 金 収 入		0	43,150,000	38,460,000	5,840,000	81,000	0	13,200,000	100,731,000
教 育 実 習 費 収 入		0	6,650,000	0	0	0	0	0	6,650,000
施 設 充 実 費 収 入		0	107,460,000	6,300,000	1,540,000	385,000	0	0	115,685,000
教 育 充 実 費 収 入		0	57,491,000	47,827,800	32,596,200	385,000	0	3,566,691	141,866,691
課 外 指 導 費 収 入		0	0	2,696,800	0	0	0	1,600,000	4,296,800
在 籍 料 収 入		0	820,000	0	0	0	0	30,000	850,000
施 設 費 収 入		0	0	44,424,000	9,972,000	0	0	3,566,691	57,962,691
基 本 保 育 料 収 入		0	0	0	0	8,340,150	0	0	8,340,150
初等教育費 収 入		0	0	0	0	430,000	0	0	430,000
給 食 費 収 入		0	0	0	0	7,942,100	0	0	7,942,100
手数料収入		(0)	(13,393,610)	(8,419,700)	(900,900)	(0)	(0)	(673,000)	(23,387,210)
入 学 検 定 料 収 入		0	11,955,000	8,050,000	880,000	0	0	460,000	21,345,000
試 験 料 収 入		0	751,960	0	0	0	0	213,000	964,960
証 明 手 数 料 収 入		0	686,650	369,700	20,900	0	0	0	1,077,250
寄付金収入		(3,511,200)	(11,271,174)	(16,807,162)	(1,200,090)	(724,896)	(167,000)	(791,066)	(34,472,588)
特 別 寄 付 金 収 入		3,511,200	7,452,329	15,311,162	846,039	647,291	155,000	791,066	28,714,087
一 般 寄 付 金 収 入		0	3,818,845	1,496,000	354,051	77,605	12,000	0	5,758,501
補助金収入		(0)	(153,813,000)	(310,806,984)	(73,052,537)	(161,755,103)	(91,077,402)	(57,169,266)	(847,674,292)
国 庫 補 助 金 収 入		0	153,754,000	0	0	0	0	0	153,754,000
県 補 助 金 収 入		0	0	307,948,842	73,052,537	7,724,000	0	57,169,266	445,894,645
市 補 助 金 収 入		0	59,000	2,858,142	0	5,805,083	1,719,192	0	10,441,417
施設型給付費 収 入		0	0	0	0	148,226,020	0	0	148,226,020
保育園 給付費 収 入		0	0	0	0	0	89,358,210	0	89,358,210
付随事業・収益事業収入		(0)	(1,035,000)	(32,228,400)	(7,641,600)	(2,961,665)	(769,740)	(473,300)	(45,109,705)
カウンセリング料収 入		0	965,000	0	0	0	0	0	965,000
補 助 活 動 収 入		0	0	32,228,400	7,641,600	2,961,665	0	0	42,831,665
放課後預かり利用料 収 入		0	0	0	0	0	0	473,300	473,300
くろかみ保育園事業収入		0	0	0	0	0	769,740	0	769,740
公 開 講 座 収 入		0	70,000	0	0	0	0	0	70,000

(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	インター小	総 額
受取利息・配当金収入	(0)	(85,740)	(96,758)	(22,288)	(18,258)	(8,685)	(8,792)	(240,521)
その他の受取利息・配当金収入	0	85,740	96,758	22,288	18,258	8,685	8,792	240,521
雑収入	(270,834)	(3,970,671)	(10,251,503)	(17,183,413)	(4,925,375)	(1,241,544)	(6,181,617)	(44,024,957)
施設設備利用料 収 入	0	1,411,225	450,900	0	0	0	0	1,862,125
私立大学退職金財団交付金収入	0	282,000	0	0	0	0	0	282,000
熊本県私学退職金社団交付金収入	0	0	6,417,120	17,088,540	1,585,200	0	0	25,090,860
体験 学 習 活 動 収 入	0	0	0	0	106,150	0	0	106,150
バス運行協力金 収入	0	0	0	0	0	0	1,274,000	1,274,000
障がい学生修学支援収入	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
そ の 他 の 雑 収 入	270,834	2,267,446	3,383,483	94,873	3,234,025	1,241,544	4,907,617	15,399,822
計	(3,782,034)	(860,450,195)	(903,923,107)	(212,274,028)	(187,948,547)	(93,264,371)	(121,143,770)	(2,382,786,052)

支 出 の 部

(単位 円)

部 門 科 目	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	インター小	総 額
人件費支出	(7,305,000)	(485,918,508)	(563,699,530)	(197,060,749)	(144,844,908)	(64,319,850)	(88,004,750)	(1,551,153,295)
教員人件費支出	0	341,313,463	467,638,554	138,796,741	105,188,111	0	68,058,019	1,120,994,888
職員人件費支出	0	144,321,785	86,083,634	37,832,311	38,071,597	64,319,850	19,946,731	390,575,908
役員報酬支出	5,760,000	0	0	0	0	0	0	5,760,000
退職金支出	1,545,000	283,260	9,977,342	20,431,697	1,585,200	0	0	33,822,499
教育研究経費支出	(0)	(210,664,517)	(143,456,266)	(26,469,039)	(19,133,859)	(0)	(21,705,094)	(421,428,775)
(教)消耗品費支出	0	30,226,833	20,408,632	1,943,140	3,871,822	0	9,150,676	65,601,103
(教)光熱水費支出	0	13,475,381	22,181,686	4,113,045	2,901,442	0	2,323,602	44,995,156
(教)通信運搬費支出	0	1,756,070	1,428,689	284,606	270,048	0	142,139	3,881,552
(教)賃借料支出	0	5,749,047	2,796,403	121,919	80,992	0	40,742	8,789,103
(教)業務委託費支出	0	56,360,856	26,029,185	2,519,890	1,399,023	0	3,714,456	90,023,410
(教)雑費支出	0	1,930,894	967,151	140,468	149,614	0	68,757	3,256,884
(教)印刷製本費支出	0	2,220,271	2,552,868	389,897	32,369	0	25,741	5,221,146
(教)旅費交通費支出	0	6,299,334	11,378,475	2,109,190	135,375	0	337,335	20,259,709
(教)修繕費支出	0	7,481,397	11,092,295	1,412,879	372,745	0	64,238	20,423,554
(教)損害保険料支出	0	2,961,266	3,521,996	631,475	657,668	0	212,669	7,985,074
(教)諸会費・負担金支出	0	1,715,034	2,878,955	328,360	352,600	0	0	5,274,949
(教)支払手数料支出	0	9,774,226	13,752,739	1,704,522	660,000	0	4,988,277	30,879,764
(教)保健衛生費支出	0	2,920,058	1,380,988	190,098	35,582	0	0	4,526,726
(教)福利費支出	0	97,427	455,070	121,158	507,048	0	53,218	1,233,921
(教)会議費支出	0	56,890	0	0	0	0	15,600	72,490
(教)公租公課支出	0	17,940	285,734	192	158	0	876	304,900
(教)奨学費支出	0	67,534,000	22,345,400	10,390,000	0	0	450,418	100,719,818
(教)生徒活動費支出	0	0	0	68,200	11,200	0	116,350	195,750
(教)体験学習事業費支出	0	87,593	0	0	0	0	0	87,593
給食費支出	0	0	0	0	7,696,173	0	0	7,696,173
管理経費支出	(15,917,654)	(38,016,872)	(69,773,280)	(17,607,017)	(2,845,620)	(13,115,821)	(15,626,731)	(172,902,995)
(管)消耗品費支出	2,046,817	1,983,098	2,557,221	291,367	169,673	1,818,465	1,793,024	10,659,665
(管)光熱水費支出	6,000	2,316,056	788,467	0	0	1,802,803	63,171	4,976,497
(管)通信運搬費支出	593,169	912,709	456,611	124,339	42,300	199,948	103,465	2,432,541
(管)印刷製本費支出	1,326,967	4,327,608	3,811,759	714,736	6,171	7,490	575,300	10,770,031
(管)旅費交通費支出	1,255,836	1,641,921	1,184,309	15,187	15,345	142,758	358,600	4,613,956
(管)修繕費支出	36,520	145,089	347,059	208,000	0	182,600	18,332	937,600
(管)損害保険料支出	231,480	405,075	448,822	105,944	0	257,401	443,115	1,891,837
(管)諸会費・負担金支出	306,935	1,739,451	406,063	56,281	2,571	294,110	10,880	2,816,291
(管)賃借料支出	3,389,560	436,781	1,550,002	72,303	750	1,906,657	1,346,573	8,702,626

(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	インター小	総 額
(管) 支 払 手 数 料 支 出	3,490,451	4,366,707	3,547,350	693,006	366,260	1,173,356	1,005,160	14,642,290
(管) 業 務 委 託 費 支 出	1,134,760	12,410,874	274,709	0	61,600	733,601	8,237,375	22,852,919
(管) 福 利 費 支 出	684,072	1,654,495	2,433,606	498,818	522,607	419,378	184,346	6,397,322
(管) 会 議 費 支 出	145,330	0	75,000	0	0	0	0	220,330
広 告 費 支 出	385,000	4,236,531	416,025	1,548,919	0	0	423,775	7,010,250
(管) 公 租 公 課 支 出	87,810	195,900	1,220,350	216,100	147,600	47,900	347,700	2,263,360
(管) 雑 費 支 出	796,947	1,241,577	106,841	122,870	39,579	128,923	715,915	3,152,652
補 助 活 動 事 業 費 支 出	0	0	50,149,086	12,939,147	1,471,164	0	0	64,559,397
私立大学等経常費補助金返還金 支出	0	3,000	0	0	0	0	0	3,000
(管) 給 食 費 支 出	0	0	0	0	0	4,000,431	0	4,000,431
借入金等利息支出	(0)	(182,910)	(1,743,549)	(295,379)	(0)	(0)	(0)	(2,221,838)
借 入 金 利 息 支 出	0	182,910	1,743,549	295,379	0	0	0	2,221,838
借入金等返済支出	(0)	(7,008,000)	(61,286,000)	(4,704,000)	(0)	(0)	(0)	(72,998,000)
借 入 金 返 済 支 出	0	7,008,000	61,286,000	4,704,000	0	0	0	72,998,000
施設関係支出	(0)	(9,597,913)	(9,134,478)	(2,283,619)	(2,709,300)	(0)	(△ 17,832,914)	(5,892,396)
建 物 支 出	0	9,597,913	7,350,093	1,837,523	2,709,300	0	74,182,917	95,677,746
構 築 物 支 出	0	0	1,784,385	446,096	0	0	14,191,193	16,421,674
建 設 仮 勘 定 支 出	0	0	0	0	0	0	△ 106,207,024	△ 106,207,024
設備関係支出	(8,226,636)	(21,404,603)	(18,619,362)	(4,355,893)	(908,308)	(220,000)	(20,291,418)	(74,026,220)
教育研究用機器備品 支 出	0	18,006,339	16,789,974	4,197,493	704,308	0	15,412,738	55,110,852
管理用機器備品 支 出	1,214,136	0	633,600	158,400	0	0	0	2,006,136
図 書 支 出	0	2,466,014	1,195,788	0	0	0	808,680	4,470,482
車 輦 支 出	0	0	0	0	0	0	3,850,000	3,850,000
施 設 利 用 権 支 出	0	0	0	0	204,000	0	0	204,000
ソ フ ト ウ ェ ア 支 出	7,012,500	932,250	0	0	0	220,000	220,000	8,384,750
計	(31,449,290)	(772,793,323)	(867,712,465)	(252,775,696)	(170,441,995)	(77,655,671)	(127,795,079)	(2,300,623,519)

人件費支出内訳表

令和6年 4月 1日から
令和7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	インター小	総 額
教員人件費支出		(0)	(341, 313, 463)	(467, 638, 554)	(138, 796, 741)	(105, 188, 111)	(0)	(68, 058, 019)	(1, 120, 994, 888)
本 務 教 員		(0)	(320, 628, 112)	(454, 136, 059)	(135, 050, 037)	(79, 015, 310)	(0)	(61, 998, 027)	(1, 050, 827, 545)
本 俸		0	184, 816, 979	228, 576, 100	68, 390, 700	40, 211, 500	0	43, 200, 020	565, 195, 299
期 末 手 当		0	65, 278, 599	92, 170, 404	27, 201, 259	15, 639, 735	0	2, 700, 000	202, 989, 997
その 他 の 手 当		0	16, 646, 860	50, 779, 760	14, 941, 405	11, 257, 811	0	8, 224, 692	101, 850, 528
所 定 福 利 費		0	41, 730, 846	56, 003, 995	16, 443, 673	9, 283, 514	0	7, 873, 315	131, 335, 343
私立大学退職金財団負担金		0	12, 154, 828	0	0	0	0	0	12, 154, 828
私学退職金社団掛金		0	0	26, 605, 800	8, 073, 000	2, 622, 750	0	0	37, 301, 550
兼 務 教 員		0	20, 685, 351	13, 502, 495	3, 746, 704	26, 172, 801	0	6, 059, 992	70, 167, 343
職員人件費支出		(0)	(144, 321, 785)	(86, 083, 634)	(37, 832, 311)	(38, 071, 597)	(64, 319, 850)	(19, 946, 731)	(390, 575, 908)
本 務 職 員		(0)	(133, 792, 878)	(63, 566, 080)	(26, 626, 158)	(23, 575, 628)	(57, 295, 175)	(14, 113, 022)	(318, 968, 941)
本 俸		0	72, 366, 445	37, 237, 471	17, 455, 419	12, 938, 400	31, 608, 678	7, 717, 200	179, 323, 613
期 末 手 当		0	26, 623, 910	10, 882, 374	3, 775, 265	4, 262, 410	9, 600, 165	3, 163, 751	58, 307, 875
その 他 の 手 当		0	12, 756, 259	5, 492, 582	1, 630, 021	2, 841, 680	8, 282, 570	1, 363, 950	32, 367, 062
所 定 福 利 費		0	17, 387, 820	7, 925, 653	3, 071, 253	2, 987, 138	6, 758, 562	1, 868, 121	39, 998, 547
私立大学退職金財団負担金		0	4, 658, 444	0	0	0	0	0	4, 658, 444
私学退職金社団掛金		0	0	2, 028, 000	694, 200	546, 000	1, 045, 200	0	4, 313, 400
兼 務 職 員		0	10, 528, 907	22, 517, 554	11, 206, 153	14, 495, 969	7, 024, 675	5, 833, 709	71, 606, 967
役員報酬 支出		5, 760, 000	0	0	0	0	0	0	5, 760, 000
退職金支出		(1, 545, 000)	(283, 260)	(9, 977, 342)	(20, 431, 697)	(1, 585, 200)	(0)	(0)	(33, 822, 499)
教 員		0	283, 260	9, 977, 342	20, 431, 697	1, 585, 200	0	0	32, 277, 499
役 員		1, 545, 000	0	0	0	0	0	0	1, 545, 000
計		(7, 305, 000)	(485, 918, 508)	(563, 699, 530)	(197, 060, 749)	(144, 844, 908)	(64, 319, 850)	(88, 004, 750)	(1, 551, 153, 295)

活動区分資金収支計算書

令和6年 4月 1日から
令和7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	1,387,876,779
		手数料収入	23,387,210
		特 別 寄 付 金 収 入	27,214,087
		一 般 寄 付 金 収 入	5,758,501
		経常費等補助金収入	845,184,292
		付随事業収入	45,109,705
		雑収入	44,024,957
		教育活動資金収入計	2,378,555,531
	支出	人件費支出	1,551,153,295
		教育研究経費支出	421,428,775
		管理経費支出	172,902,995
		教育活動資金支出計	2,145,485,065
		差引	233,070,466
		調整勘定等	△ 27,456,287
		教育活動資金収支差額	205,614,179
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	1,500,000
		施設設備補助金収入	2,490,000
		バ イ オ ロガ ン 維持管理引当特定資産取崩収入	95,329
		施設整備等活動資金収入計	4,085,329
	支出	施設関係支出	5,892,396
		設備関係支出	74,026,220
		バ イ オ ロガ ン 維持管理引当特定資産繰入支出	1,710
		阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	535
		教育環境整備引当特定資産繰入支出	3,006,739
		インター小教育環境引当特定資産繰入支出	105,430
		施設整備等活動資金支出計	83,033,030
		差引	△ 78,947,701
		調整勘定等	58,811
		施設整備等活動資金収支差額	△ 78,888,890
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）			126,725,289
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	10,000,000
		預 り 金 受 入 収 入	764,621,350
		仮 払 金 回 収 収 入	26,233,892
		仮 受 金 受 入 収 入	36,482,322
		小計	837,337,564
		受取利息・配当金収入	240,521
		その他の活動資金収入計	837,578,085
	支出	借入金等返済支出	72,998,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	15,000,000
		出 資 金 支 出	13,350
		預 り 金 支 払 支 出	766,274,708
		仮 払 金 支 払 支 出	43,349,324
		仮 受 金 支 払 支 出	36,085,705
		小計	933,721,087
		借入金等利息支出	2,221,838
		その他の活動資金支出計	935,942,925
		差引	△ 98,364,840
		その他の活動資金収支差額	△ 98,364,840
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			28,360,449
前年度繰越支払資金			880,297,201
翌年度繰越支払資金			908,657,650

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	106,685,000	106,685,000	0	0
入学金 前受金 収 入	98,790,000	98,790,000	0	0
施設充実前受金 収 入	7,880,000	7,880,000	0	0
その他 前受金 収 入	15,000	15,000	0	0
前期末未収入金 収 入	141,817,881	141,817,881	0	0
期末 未収入金	△ 112,279,722	△ 112,279,722	0	0
前期末 前受金	△ 106,977,200	△ 106,977,200	0	0
収入計	29,245,959	29,245,959	0	0
前期末未払金支払支 出	127,440,485	115,936,096	11,504,389	0
前 払 金 支 払 支 出	16,941,268	16,941,268	0	0
期 末 未 払 金	△ 74,739,357	△ 63,176,157	△ 11,563,200	0
前期末 前払金	△ 12,998,961	△ 12,998,961	0	0
支出計	56,643,435	56,702,246	△ 58,811	0
収入計 ー 支出計	△ 27,397,476	△ 27,456,287	58,811	0

事業活動収支計算書

令和6年 4月 1日から
令和7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
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(1,380,938,400)	(1,387,876,779)	(△ 6,938,379)
		授 業 料	942,089,000	943,122,347	△ 1,033,347
		入 学 金	98,371,000	100,731,000	△ 2,360,000
		教 育 実 習 費	6,670,000	6,650,000	20,000
		施 設 充 実 費	115,522,000	115,685,000	△ 163,000
		教 育 充 実 費	139,608,600	141,866,691	△ 2,258,091
		課 外 指 導 費	3,896,800	4,296,800	△ 400,000
		在 籍 料	870,000	850,000	20,000
		施 設 費	57,852,000	57,962,691	△ 110,691
		基 本 保 育 料	8,277,000	8,340,150	△ 63,150
		校外教育費	430,000	430,000	0
		給 食 費	7,352,000	7,942,100	△ 590,100
		手数料	(23,218,310)	(23,387,210)	(△ 168,900)
		入 学 検 定 料	21,285,000	21,345,000	△ 60,000
		試 験 料	919,560	964,960	△ 45,400
		証 明 手 数 料	1,013,750	1,077,250	△ 63,500
		寄付金	(27,123,485)	(32,972,588)	(△ 5,849,103)
		特 別 寄 付 金	21,559,160	27,214,087	△ 5,654,927
		一 般 寄 付 金	5,564,325	5,758,501	△ 194,176
		経常費等補助金	(859,286,950)	(845,184,292)	(14,102,658)
		国 庫 補 助 金	150,321,000	153,754,000	△ 3,433,000
		県 補 助 金	477,560,000	443,404,645	34,155,355
		市 補 助 金	9,788,370	10,441,417	△ 653,047
		施設型 給付費	137,477,000	148,226,020	△ 10,749,020
		保育園 給付費	84,140,580	89,358,210	△ 5,217,630
		付随事業収入	(41,381,900)	(45,109,705)	(△ 3,727,805)
		カンパシナ料収入	950,500	965,000	△ 14,500
		放課後預かり利用料 収入	350,000	473,300	△ 123,300
		補助 活動 収入	39,259,400	42,831,665	△ 3,572,265
		くろかみ保育園事業収入	753,500	769,740	△ 16,240
		公開 講座 収入	68,500	70,000	△ 1,500
		雑収入	(17,913,195)	(19,217,357)	(△ 1,304,162)
		施設設備利用料	1,523,685	1,862,125	△ 338,440
		私立大学退職金財団交付金収入	282,000	282,000	0
		退職引当金取崩額	0	283,260	△ 283,260
		体験学習活動収入	0	106,150	△ 106,150
		障がい学生修学支援収入	10,000	10,000	0
		バス運行協力金 収入	1,000,000	1,274,000	△ 274,000
		その他の雑収入	15,097,510	15,399,822	△ 302,312
		教育活動収入計	(2,349,862,240)	(2,353,747,931)	(△ 3,885,691)

(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	人件費	(1, 529, 945, 418)	(1, 527, 925, 795)	(2, 019, 623)
		教員人件費	1, 122, 000, 000	1, 120, 994, 888	1, 005, 112
		職員人件費	390, 680, 000	390, 575, 908	104, 092
		役員報酬	5, 760, 000	5, 760, 000	0
		退職金	1, 625, 000	1, 828, 260	△ 203, 260
		退職給与引当金繰入額	9, 880, 418	8, 766, 739	1, 113, 679
		教育研究経費	(607, 504, 912)	(590, 163, 827)	(17, 341, 085)
		(教) 消耗品費	68, 367, 557	65, 601, 103	2, 766, 454
		(教) 光熱水費	47, 688, 742	44, 995, 156	2, 693, 586
		(教) 通信運搬費	3, 965, 195	3, 881, 552	83, 643
		(教) 賃借料	9, 968, 023	8, 789, 103	1, 178, 920
		(教) 業務委託費	90, 032, 390	90, 023, 410	8, 980
		(教) 雑費	3, 527, 101	3, 256, 884	270, 217
		(教) 印刷製本費	5, 226, 757	5, 221, 146	5, 611
		(教) 旅費交通費	22, 725, 438	20, 259, 709	2, 465, 729
		(教) 修繕費	22, 121, 544	20, 423, 554	1, 697, 990
		(教) 損害保険料	8, 531, 106	7, 985, 074	546, 032
		(教) 諸会費・負担金	5, 483, 612	5, 274, 949	208, 663
		(教) 支払手数料	31, 555, 935	30, 879, 764	676, 171
		(教) 保健衛生費	4, 534, 483	4, 526, 726	7, 757
		(教) 福利費	1, 583, 113	1, 233, 921	349, 192
		(教) 会議費	377, 325	72, 490	304, 835
		(教) 公租公課	317, 698	304, 900	12, 798
		(教) 奨学費	100, 737, 300	100, 719, 818	17, 482
		(教) 生徒活動費	391, 000	195, 750	195, 250
		(教) 体験学習事業費	114, 593	87, 593	27, 000
		給食費	8, 156, 000	7, 696, 173	459, 827
		(教) 減価償却額	172, 100, 000	168, 735, 052	3, 364, 948
		管理経費	(204, 122, 749)	(190, 886, 318)	(13, 236, 431)
		(管) 消耗品費	11, 996, 253	10, 659, 665	1, 336, 588
		(管) 光熱水費	5, 178, 789	4, 976, 497	202, 292
		(管) 通信運搬費	3, 637, 191	2, 432, 541	1, 204, 650
		(管) 印刷製本費	11, 723, 048	10, 770, 031	953, 017
		(管) 旅費交通費	5, 025, 813	4, 613, 956	411, 857
		(管) 修繕費	1, 612, 092	937, 600	674, 492
		(管) 損害保険料	2, 033, 436	1, 891, 837	141, 599
		(管) 諸会費・負担金	3, 037, 321	2, 816, 291	221, 030
		(管) 賃借料	9, 713, 061	8, 702, 626	1, 010, 435
		(管) 支払手数料	14, 933, 007	14, 642, 290	290, 717
		(管) 業務委託費	25, 528, 492	22, 852, 919	2, 675, 573
		(管) 福利費	6, 412, 232	6, 397, 322	14, 910
		(管) 会議費	409, 000	220, 330	188, 670
		広告費	7, 060, 531	7, 010, 250	50, 281
		(管) 公租公課	2, 272, 902	2, 263, 360	9, 542
		(管) 雑費	3, 481, 301	3, 152, 652	328, 649
		補助活動事業費	67, 047, 213	64, 559, 397	2, 487, 816
		私立大学等経常費補助金返還金	3, 000	3, 000	0
		(管) 給食費	4, 008, 067	4, 000, 431	7, 636
		(管) 減価償却額	19, 010, 000	17, 983, 323	1, 026, 677
		徴収不能額等	(0)	(674, 370)	(△ 674, 370)
		徴収不能引当繰入額	0	674, 370	△ 674, 370
		教育活動支出計	(2, 341, 573, 079)	(2, 309, 650, 310)	(31, 922, 769)
		教育活動収支差額	(8, 289, 161)	(44, 097, 621)	(△ 35, 808, 460)
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	(79, 000)	(240, 521)	(△ 161, 521)
		その他の受取利息・配当金	79, 000	240, 521	△ 161, 521
		教育活動外収入計	(79, 000)	(240, 521)	(△ 161, 521)

(単位 円)

教育活動外収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		借入金等利息	(2,285,690)	(2,221,838)	(63,852)		
		借 入 金 利 息	2,285,690	2,221,838	63,852		
		教育活動外支出計	(2,285,690)	(2,221,838)	(63,852)		
		教育活動外収支差額	(△ 2,206,690)	(△ 1,981,317)	(△ 225,373)		
経常収支差額			(6,082,471)	(42,116,304)	(△ 36,033,833)		
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	(0)	(3,990,000)	(△ 3,990,000)		
		施設設備寄付金	0	1,500,000	△ 1,500,000		
		施設設備補助金	0	2,490,000	△ 2,490,000		
			特別収入計	(0)	(3,990,000)	(△ 3,990,000)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		資産 処分 差額	(9,000,001)	(13,956,551)	(△ 4,956,550)		
		建 物 処分 差額	0	4,996,908	△ 4,996,908		
		機器備品 処分 差額	0	12	△ 12		
		構 築 物 処分 差額	0	7	△ 7		
		出 資 金 処分 差額	0	494,220	△ 494,220		
		図 書 処分 差額	9,000,000	8,465,403	534,597		
		ソ フ ト ウ ェ ア 処分 差額	1	1	0		
				特別支出計	(9,000,001)	(13,956,551)	(△ 4,956,550)
				特別収支差額	(△ 9,000,001)	(△ 9,966,551)	(966,550)
基本金組入前当年度収支差額			△ 2,917,530	32,149,753	△ 35,067,283		
基本金組入額合計			△ 149,250,000	△ 55,954,709	△ 93,295,291		
当年度収支差額			(△ 152,167,530)	(△ 23,804,956)	(△ 128,362,574)		
前年度繰越収支差額			△ 2,535,195,880	△ 2,535,195,880	0		
翌年度繰越収支差額			(△ 2,687,363,410)	(△ 2,559,000,836)	(△ 128,362,574)		
(参考)							
事業活動収入計			2,349,941,240	2,357,978,452	△ 8,037,212		
事業活動支出計			2,352,858,770	2,325,828,699	27,030,071		

事業活動収支内訳表

令和6年 4月 1日から
令和7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	インター小	総 額
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(0)	(676,881,000)	(525,312,600)	(112,273,200)	(17,563,250)	(0)	(55,846,729)	(1,387,876,779)
		授 業 料	0	461,310,000	385,604,000	62,325,000	0	0	33,883,347	943,122,347
		入 学 金	0	43,150,000	38,460,000	5,840,000	81,000	0	13,200,000	100,731,000
		教 育 実 習 費	0	6,650,000	0	0	0	0	0	6,650,000
		施 設 充 実 費	0	107,460,000	6,300,000	1,540,000	385,000	0	0	115,685,000
		教 育 充 実 費	0	57,491,000	47,827,800	32,596,200	385,000	0	3,566,691	141,866,691
		課 外 指 導 費	0	0	2,696,800	0	0	0	1,600,000	4,296,800
		在 籍 料	0	820,000	0	0	0	0	30,000	850,000
		施 設 費	0	0	44,424,000	9,972,000	0	0	3,566,691	57,962,691
		基 本 保 育 料	0	0	0	0	8,340,150	0	0	8,340,150
		校外教育費	0	0	0	0	430,000	0	0	430,000
		給 食 費	0	0	0	0	7,942,100	0	0	7,942,100
		手数料	(0)	(13,393,610)	(8,419,700)	(900,900)	(0)	(0)	(673,000)	(23,387,210)
		入 学 検 定 料	0	11,955,000	8,050,000	880,000	0	0	460,000	21,345,000
		試 験 料	0	751,960	0	0	0	0	213,000	964,960
		証 明 手 数 料	0	686,650	369,700	20,900	0	0	0	1,077,250
		寄付金	(3,511,200)	(11,271,174)	(15,307,162)	(1,200,090)	(724,896)	(167,000)	(791,066)	(32,972,588)
		特 別 寄 付 金	3,511,200	7,452,329	13,811,162	846,039	647,291	155,000	791,066	27,214,087
		一 般 寄 付 金	0	3,818,845	1,496,000	354,051	77,605	12,000	0	5,758,501
		経常費等補助金	(0)	(153,813,000)	(308,316,984)	(73,052,537)	(161,755,103)	(91,077,402)	(57,169,266)	(845,184,292)
		国 庫 補 助 金	0	153,754,000	0	0	0	0	0	153,754,000
		県 補 助 金	0	0	305,458,842	73,052,537	7,724,000	0	57,169,266	443,404,645
		市 補 助 金	0	59,000	2,858,142	0	5,805,083	1,719,192	0	10,441,417
		施設型 給付費	0	0	0	0	148,226,020	0	0	148,226,020
		保育園 給付費	0	0	0	0	0	89,358,210	0	89,358,210
		付随事業収入	(0)	(1,035,000)	(32,228,400)	(7,641,600)	(2,961,665)	(769,740)	(473,300)	(45,109,705)
		カンセツ料収入	0	965,000	0	0	0	0	0	965,000
		放課後預かり利用料 収入	0	0	0	0	0	0	473,300	473,300
		補助 活動 収入	0	0	32,228,400	7,641,600	2,961,665	0	0	42,831,665
		くろかみ保育園事業収入	0	0	0	0	0	769,740	0	769,740
		公開 講座 収入	0	70,000	0	0	0	0	0	70,000
		雑収入	(270,834)	(4,253,931)	(3,834,383)	(94,873)	(3,340,175)	(1,241,544)	(6,181,617)	(19,217,357)
		施設設備利用料	0	1,411,225	450,900	0	0	0	0	1,862,125
		私立大学退職金財団交付金収入	0	282,000	0	0	0	0	0	282,000
		退職引当金取崩額	0	283,260	0	0	0	0	0	283,260
		体験学習活動収入	0	0	0	0	106,150	0	0	106,150

(単位 円)

部 門		法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ど も 園	保 育 園	インター小	総 額
科 目	障がい学生修学支援収入	0	10,000	0	0	0	0	0	10,000
	バス運行協力金 収入	0	0	0	0	0	0	1,274,000	1,274,000
	その他の雑収入	270,834	2,267,446	3,383,483	94,873	3,234,025	1,241,544	4,907,617	15,399,822
	教育活動収入計	(3,782,034)	(860,647,715)	(893,419,229)	(195,163,200)	(186,345,089)	(93,255,686)	(121,134,978)	(2,353,747,931)

(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	インター小	総 額
教育活動収支	事業活動支出の部	人件費	(7,305,000)	(488,004,777)	(558,558,118)	(177,116,746)	(144,086,278)	(64,439,966)	(88,414,910)	(1,527,925,795)
		教員人件費	0	341,313,463	467,638,554	138,796,741	105,188,111	0	68,058,019	1,120,994,888
		職員人件費	0	144,321,785	86,083,634	37,832,311	38,071,597	64,319,850	19,946,731	390,575,908
		役員報酬	5,760,000	0	0	0	0	0	0	5,760,000
		退職金	1,545,000	283,260	0	0	0	0	0	1,828,260
		退職給与引当金繰入額	0	2,086,269	4,835,930	487,694	826,570	120,116	410,160	8,766,739
		教育研究経費	(0)	(273,936,744)	(210,461,341)	(43,220,309)	(30,237,371)	(0)	(32,308,062)	(590,163,827)
		(教)消耗品費	0	30,226,833	20,408,632	1,943,140	3,871,822	0	9,150,676	65,601,103
		(教)光熱水費	0	13,475,381	22,181,686	4,113,045	2,901,442	0	2,323,602	44,995,156
		(教)通信運搬費	0	1,756,070	1,428,689	284,606	270,048	0	142,139	3,881,552
		(教)貸借料	0	5,749,047	2,796,403	121,919	80,992	0	40,742	8,789,103
		(教)業務委託費	0	56,360,856	26,029,185	2,519,890	1,399,023	0	3,714,456	90,023,410
		(教)雑費	0	1,930,894	967,151	140,468	149,614	0	68,757	3,256,884
		(教)印刷製本費	0	2,220,271	2,552,868	389,897	32,369	0	25,741	5,221,146
		(教)旅費交通費	0	6,299,334	11,378,475	2,109,190	135,375	0	337,335	20,259,709
		(教)修繕費	0	7,481,397	11,092,295	1,412,879	372,745	0	64,238	20,423,554
		(教)損害保険料	0	2,961,266	3,521,996	631,475	657,668	0	212,669	7,985,074
		(教)諸会費・負担金	0	1,715,034	2,878,955	328,360	352,600	0	0	5,274,949
		(教)支払手数料	0	9,774,226	13,752,739	1,704,522	660,000	0	4,988,277	30,879,764
		(教)保健衛生費	0	2,920,058	1,380,988	190,098	35,582	0	0	4,526,726
		(教)福利費	0	97,427	455,070	121,158	507,048	0	53,218	1,233,921
		(教)会議費	0	56,890	0	0	0	0	15,600	72,490
		(教)公租公課	0	17,940	285,734	192	158	0	876	304,900
		(教)奨学費	0	67,534,000	22,345,400	10,390,000	0	0	450,418	100,719,818
		(教)生徒活動費	0	0	0	68,200	11,200	0	116,350	195,750
		(教)体験学習事業費	0	87,593	0	0	0	0	0	87,593
		給食費	0	0	0	0	7,696,173	0	0	7,696,173
		(教)減価償却額	0	63,272,227	67,005,075	16,751,270	11,103,512	0	10,602,968	168,735,052
		管理経費	(17,710,086)	(39,277,338)	(77,888,005)	(19,635,697)	(2,999,628)	(15,783,500)	(17,592,064)	(190,886,318)
		(管)消耗品費	2,046,817	1,983,098	2,557,221	291,367	169,673	1,818,465	1,793,024	10,659,665
		(管)光熱水費	6,000	2,316,056	788,467	0	0	1,802,803	63,171	4,976,497
		(管)通信運搬費	593,169	912,709	456,611	124,339	42,300	199,948	103,465	2,432,541
		(管)印刷製本費	1,326,967	4,327,608	3,811,759	714,736	6,171	7,490	575,300	10,770,031
		(管)旅費交通費	1,255,836	1,641,921	1,184,309	15,187	15,345	142,758	358,600	4,613,956
		(管)修繕費	36,520	145,089	347,059	208,000	0	182,600	18,332	937,600
		(管)損害保険料	231,480	405,075	448,822	105,944	0	257,401	443,115	1,891,837
		(管)諸会費・負担金	306,935	1,739,451	406,063	56,281	2,571	294,110	10,880	2,816,291
		(管)貸借料	3,389,560	436,781	1,550,002	72,303	750	1,906,657	1,346,573	8,702,626
		(管)支払手数料	3,490,451	4,366,707	3,547,350	693,006	366,260	1,173,356	1,005,160	14,642,290

(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	インター小	総 額
教育活動収支	事業活動支出の部	(管)業務委託費	1,134,760	12,410,874	274,709	0	61,600	733,601	8,237,375	22,852,919
		(管)福利費	684,072	1,654,495	2,433,606	498,818	522,607	419,378	184,346	6,397,322
		(管)会議費	145,330	0	75,000	0	0	0	0	220,330
		広告費	385,000	4,236,531	416,025	1,548,919	0	0	423,775	7,010,250
		(管)公租公課	87,810	195,900	1,220,350	216,100	147,600	47,900	347,700	2,263,360
		(管)雑費	796,947	1,241,577	106,841	122,870	39,579	128,923	715,915	3,152,652
		補助活動事業費	0	0	50,149,086	12,939,147	1,471,164	0	0	64,559,397
		私立大学等経常費補助金返還金	0	3,000	0	0	0	0	0	3,000
		(管)給食費	0	0	0	0	0	4,000,431	0	4,000,431
		(管)減価償却額	1,792,432	1,260,466	8,114,725	2,028,680	154,008	2,667,679	1,965,333	17,983,323
		徴収不能額等	(0)	(0)	(49,014)	(0)	(29,603)	(0)	(595,753)	(674,370)
		徴収不能引当繰入額	0	0	49,014	0	29,603	0	595,753	674,370
		教育活動支出計	(25,015,086)	(801,218,859)	(846,956,478)	(239,972,752)	(177,352,880)	(80,223,466)	(138,910,789)	(2,309,650,310)
教育活動外収支	事業活動収入の部	教育活動収支差額	(△ 21,233,052)	(59,428,856)	(46,462,751)	(△ 44,809,552)	(8,992,209)	(13,032,220)	(△ 17,775,811)	(44,097,621)
		受取利息・配当金	(0)	(85,740)	(96,758)	(22,288)	(18,258)	(8,685)	(8,792)	(240,521)
		その他の受取利息・配当金	0	85,740	96,758	22,288	18,258	8,685	8,792	240,521
		教育活動外収入計	(0)	(85,740)	(96,758)	(22,288)	(18,258)	(8,685)	(8,792)	(240,521)
	事業活動支出の部	借入金等利息	(0)	(182,910)	(1,743,549)	(295,379)	(0)	(0)	(0)	(2,221,838)
		借入金利息	0	182,910	1,743,549	295,379	0	0	0	2,221,838
		教育活動外支出計	(0)	(182,910)	(1,743,549)	(295,379)	(0)	(0)	(0)	(2,221,838)
		教育活動外収支差額	(0)	(△ 97,170)	(△ 1,646,791)	(△ 273,091)	(18,258)	(8,685)	(8,792)	(△ 1,981,317)
経常収支差額			(△ 21,233,052)	(59,331,686)	(44,815,960)	(△ 45,082,643)	(9,010,467)	(13,040,905)	(△ 17,767,019)	(42,116,304)
特別収支	事業活動収入の部	その他の特別収入	(0)	(0)	(3,990,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,990,000)
		施設設備寄付金	0	0	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000
		施設設備補助金	0	0	2,490,000	0	0	0	0	2,490,000
		特別収入計	(0)	(0)	(3,990,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3,990,000)
特別収支	事業	資産処分差額	(1)	(10,015,611)	(3,271,656)	(0)	(591,783)	(77,500)	(0)	(13,956,551)
		建物処分差額	0	4,821,845	0	0	175,063	0	0	4,996,908

(単位 円)

部 門		法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ど も 園	保 育 園	インター小	総 額
特別収支	事業活動支出の部	機器備品 処分 差額	0	4	8	0	0	0	12
		構 築 物 処分 差額	0	0	7	0	0	0	7
		出 資 金 処分 差額	0	0	0	416,720	77,500	0	494,220
		図 書 処分 差額	0	5,193,762	3,271,641	0	0	0	8,465,403
		ソフトウェア 処分 差額	1	0	0	0	0	0	1
	特別支出計	(1)	(10,015,611)	(3,271,656)	(0)	(591,783)	(77,500)	(0)	(13,956,551)
	特別収支差額	(△ 1)	(△ 10,015,611)	(718,344)	(0)	(△ 591,783)	(△ 77,500)	(0)	(△ 9,966,551)
	基本金組入前当年度収支差額	△ 21,233,053	49,316,075	45,534,304	△ 45,082,643	8,418,684	12,963,405	△ 17,767,019	32,149,753
	基本金組入額合計	654,852	△ 5,478,891	△ 43,509,807	△ 1,232,628	599,648	△ 220,000	△ 6,767,883	△ 55,954,709
当年度収支差額		(△ 20,578,201)	(43,837,184)	(2,024,497)	(△ 46,315,271)	(9,018,332)	(12,743,405)	(△ 24,534,902)	(△ 23,804,956)
(参考)									
事業活動収入計		3,782,034	860,733,455	897,505,987	195,185,488	186,363,347	93,264,371	121,143,770	2,357,978,452
事業活動支出計		25,015,087	811,417,380	851,971,683	240,268,131	177,944,663	80,300,966	138,910,789	2,325,828,699

貸借対照表

令和7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	(4,810,807,946)	(4,923,668,661)	(△	112,860,715)
有形 固定 資産	(4,460,076,148)	(4,580,221,445)	(△	120,145,297)
土 地	1,494,759,515	1,494,759,515		0
建 物	2,104,696,056	2,131,890,900	△	27,194,844
構 築 物	202,237,926	208,188,526	△	5,950,600
教育研究用機器備品	159,717,752	138,595,836		21,121,916
管理用機器備品	16,002,650	15,749,474		253,176
図 書	475,273,733	479,268,654	△	3,994,921
車 輛	1,998,516	171,516		1,827,000
建 設 仮 勘 定	5,390,000	111,597,024	△	106,207,024
特 定 資 産	(320,156,813)	(312,137,728)	(	8,019,085)
減価償却引当特定資産	185,000,000	185,000,000		0
退職給与引当特定資産	106,000,000	101,000,000		5,000,000
パ イ プ 維 持 管 理 引 当 特 定 資 産	3,056,372	3,149,991	△	93,619
阿蘇山荘復興整備引当特定資産	987,994	987,459		535
教育環境整備引当特定資産	15,006,929	12,000,190		3,006,739
イ ン タ ー ネット 小 教 育 環 境 整 備 引 当 特 定 資 産	10,105,518	10,000,088		105,430
その他の固定資産	(30,574,985)	(31,309,488)	(△	734,503)
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	4,550,000	4,550,000		0
出 資 金	542,100	1,022,970	△	480,870
敷 金	110,000	110,000		0
施 設 利 用 権	196,067	0		196,067
ソフトウェア	19,678,777	19,991,637	△	312,860
長 期 前 払 金	273,680	410,520	△	136,840
流動資産	(1,055,674,289)	(1,036,331,790)	(	19,342,499)
現 金 預 金	908,657,650	880,297,201		28,360,449
未 収 入 金	111,605,352	141,817,881	△	30,212,529
前 払 金	17,236,678	13,157,531		4,079,147
仮 払 金	18,174,609	1,059,177		17,115,432
資産の部合計	(5,866,482,235)	(5,960,000,451)	(△	93,518,216)
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固定負債	(747,436,509)	(809,917,617)	(△	62,481,108)
長期借入金	453,262,000	523,798,000	△	70,536,000
退職給与引当金	277,670,735	276,090,635		1,580,100
長期未払金	16,503,774	10,028,982		6,474,792
流動負債	(271,814,864)	(335,001,725)	(△	63,186,861)
短期借入金	70,536,000	72,998,000	△	2,462,000
未 払 金	68,264,565	127,440,485	△	59,175,920
前 受 金	106,685,000	106,977,200	△	292,200
預 り 金	24,115,867	25,769,225	△	1,653,358
仮 受 金	2,213,432	1,816,815		396,617
負債の部合計	(1,019,251,373)	(1,144,919,342)	(△	125,667,969)
純 資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
基本金	(7,406,231,698)	(7,350,276,989)	(	55,954,709)
第1号 基本金	7,243,231,698	7,187,276,989		55,954,709
第4号 基本金	163,000,000	163,000,000		0
繰越収支差額	(△ 2,559,000,836)	(△ 2,535,195,880)	(△	23,804,956)
翌年度繰越収支差額	△ 2,559,000,836	△ 2,535,195,880	△	23,804,956
純資産の部合計	(4,847,230,862)	(4,815,081,109)	(	32,149,753)
負債及び純資産の部合計	(5,866,482,235)	(5,960,000,451)	(△	93,518,216)

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 **239,565,695** 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 **440,455,982** 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

3,306,503,626 円

4. 徴収不能引当金の合計額

674,370 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(鶴羽田)	429,623,682 円
土 地(男子寮横)	145,208,875 円 (西日本シティ 根抵当分)

(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

541,045,360 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	13,303,200 円	5,280,440 円
管理用機器備品	10,760,040 円	5,630,570 円

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次の通りである。

名 称	株式会社エル・サポート	
事 業 内 容	物品の調達等に関する代行業務、売店業務他	
学校法人の出資状況	4,500,000円 総出資金額に占める割合…100%	
出資の状況	令和3年6月1日 1,000,000円 100株 令和4年3月1日 3,500,000円 350株	
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	当該会社からの受入額	132,000 円 (家賃)
	当該会社からの寄付金額	2,560,000 円
	当該会社への支払額	41,984,377 円 (物品販売他)
	当該会社への出資金	4,500,000 円
	当該会社への仮払金	33,747 円
	当該会社への未払金	5,815,493 円

固 定 資 産 明 細 表

令和 6年 4月 1日から
令和 7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	1,494,759,515	-	-	1,494,759,515		1,494,759,515	
	建 物	4,405,928,976	95,677,746	25,423,440	4,476,183,282	2,371,487,226	2,104,696,056	主な増加額 大学:2号館3F男女トイレ改修8,246千円、1号館1階事務室改修、チャペルドア改修 中高:男子寮空調入替4,939千円、家庭科室IHヒーター設置排水工事 こども園:女子寮内厨房水道メーター分岐工事 インター小:エカド会館改修、電気設備工事、給排水工事、空調機器設備一式 他 主な減少額 固定資産の除却:こども園 園舎(便所、手洗い)追加工事、大学 総務部証明他
	構 築 物	572,638,368	16,421,674	33,025,000	556,035,042	353,797,116	202,237,926	主な増加額 中高:テニスコート防球ネット498千円、菊南グラウンド防球ネット1,732千円 インター小:エカド会館前舗装工事、野芝張り、ベンチ、手洗い場他 14,191千円 主な減少額 固定資産の除却:中高 杉並木、グリーンゾーン 他
	教育研究用機器備品	590,955,447	55,110,852	15,422,011	630,644,288	470,926,536	159,717,752	主な増加額 大学:障がい学生支援機器オリメ438千円、4301教室プロジェクター他一式2,578千円、 防犯カメラ設置1,914千円 チャペルどん帳、プロジェクター他2,478千円 アクティブアカデミーサーバー2,877千円 こども園:緑風テント435千円 中高:机、ロッカー、シューズボックス6,472千円、家庭科室IHヒーター8,534千円 全体:NTTビジネスホーン13,490千円 主な減少額 固定資産の除却:大学図書館防犯カメラシステム他、中高ロッカー、机、椅子 他
	管理用機器備品	47,141,927	2,006,136	1,136,500	48,011,563	32,008,913	16,002,650	主な増加額 中高:男子寮防犯カメラ設置792千円 法人:NTTビジネスホーン1,214千円 主な減少額 固定資産の除却:学食人感センサー(大学、中高)、高校 自動火災報知機
	図 書	479,268,654	4,470,482	8,465,403	475,273,733		475,273,733	中高図書資産の除却3,271千円、大学図書資産の除却5,194千円
	車 輜	31,892,265	3,850,000		35,742,265	33,743,749	1,998,516	インター小 スクールバス1台購入
	建 設 仮 勘 定	111,597,024	-	106,207,024	5,390,000		5,390,000	正門拡張工事設計料539万円
	計	7,734,182,176	177,536,890	189,679,378	7,722,039,688	3,261,963,540	4,460,076,148	

固 定 資 産 明 細 表

令和 6年 4月 1日から
令和 7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	185,000,000	-	-	185,000,000		185,000,000	熊本第一信金6,500万円、肥銀7,000万円、西日本シティ銀3,000万円、熊銀2,000万円
	退職給与引当特定預金	101,000,000	15,000,000	10,000,000	106,000,000		106,000,000	熊本第一信金3,300万円、肥銀2,000万円、西日本シティ銀3,900万円、熊銀1,400万円
	トイレ整備引当特定預金	-	-	-	-		-	残高整理の為に部門振替のみ行った
	パイプオルガン維持管理引当特定預金	3,149,991	1,710	95,329	3,056,372		3,056,372	残高整理の為に部門振替と利息の増加、パイプオルガンメンテナンス費用へ充てる為に一部取崩しを行った
	阿蘇山荘復興整備引当特定預金	987,459	535		987,994		987,994	当期は利息の増加と、阿蘇山荘の木材の売却収入を繰り入れた
	教育環境整備引当特定預金	12,000,190	3,006,739		15,006,929		15,006,929	九州ルーテル学院将来構想整備のために令和2年度より毎年300万円ずつ積み立てを始めた。＋利息の増加
	インター小教育環境整備引当特定預金	10,000,088	105,430	-	10,105,518		10,105,518	今期は利息の増加と10万円の寄付を繰り入れた
	計	312,137,728	18,114,414	10,095,329	320,156,813		320,156,813	
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	4,550,000			4,550,000		4,550,000	㈱エル・サポート(450万円)、キリスト新聞社(5万円)
	出 資 金	1,022,970	13,350	494,220	542,100		542,100	第一信金出資金、こども園GC生協。県私立幼稚園連合会出資金(こ・保)は出資金を雑費へ振り替えた(連合会への協力金となった。)
	敷 金	110,000			110,000		110,000	新中高教師住宅
	施 設 利 用 権	2,177,560	204,000	-	2,381,560	2,185,493	196,067	水道料金加入金(男子寮H13年度～)、こども園厨房に係る女子寮水道分岐加入金
	ソ フ ト ウ ェ ア	62,202,220	8,384,750	8,553,600	62,033,370	42,354,593	19,678,777	主な増加額 法人会計システムリース、インター小・保育園学費管理システム
	長 期 前 払 金	410,520		136,840	273,680		273,680	高) Fortigata-300E基本保守料2024年4月以降分
	計	75,697,631	8,602,100	9,184,660	75,115,071	44,540,086	30,574,985	
合 計		8,122,017,535	204,253,404	208,959,367	8,117,311,572	3,306,503,626	4,810,807,946	

借 入 金 明 細 表

令和 6 年 4 月 1日から

令和 7 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	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	0	※ 0	0		
		熊本県私学教育振興会	0	※ 0	0		
		小 計	0	※ 0	0		
	市金融機関	肥 後 銀 行	35,000,000	※ 17,500,000	17,500,000	令和8年6月30日	菊南グランド' 担保 土地 鶴羽田5丁目分
		肥 後 銀 行	10,000,000	※ 5,000,000	5,000,000	令和8年6月30日	80周年事業 担保 土地
		肥 後 銀 行	1,432,000	※ 1,008,000	424,000	令和8年9月30日	震災復旧工事 担保 根抵当
		熊本第一信用金庫	15,000,000	※ 7,500,000	7,500,000	令和8年6月30日	80周年事業 担保 土地 根担保(黒髪3丁目269)分
		熊本第一信用金庫	1,494,000	※ 996,000	498,000	令和8年9月28日	震災復旧工事 担保 根抵当
		西 日 本シティ銀行	39,158,000	※ 5,004,000	34,154,000	令和15年1月25日	大学LAN改修工事 担保 根抵当
		熊 本 銀 行	4,500,000	※ 3,000,000	1,500,000	令和8年9月30日	震災復旧工事 担保 なし
		肥 後 銀 行	12,470,000	※ 5,004,000	7,466,000	令和9年9月30日	人工芝改修工事 担保 なし
		肥 後 銀 行	5,304,000	※ 2,004,000	3,300,000	令和9年11月30日	中高駐輪場隣接地購入 担保 なし
		肥 後 銀 行	399,440,000	※ 23,520,000	375,920,000	令和24年3月31日	屋内プール・テニスコート建設工事 担保 なし
		小 計	523,798,000	※ 70,536,000	453,262,000		
		計	523,798,000	※ 70,536,000	453,262,000		
短期借入金	公金融機関						
		小 計	0	0	0		
	市金融機関				0		
		小 計	0	0	0		
	その他						
		小 計	0	0	0		
	返済期間が1年以内の長期借入金		72,998,000	※ 70,536,000	72,998,000	70,536,000	
金	計		72,998,000	※ 70,536,000	72,998,000	70,536,000	
	合 計		596,796,000	※ 70,536,000	72,998,000	523,798,000	

基本金明細表

令和6年4月 1日から
令和7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	7,796,384,396	7,187,276,989	609,107,407	
当期組入高				
1.土 地				
小計	0	0	0	
2.建 物				
土地に係る借入金の返済額		19,504,000	△ 19,504,000	
中高 男子寮2階空調機入替工事	4,939,000			
大学 2号館3階女子トイレ改修	4,500,579			
大学 2号館3階男子トイレ改修	3,745,050			
大学 1号館1階事務室改修	604,284		604,284	未払金残高
大学 2号館3階チャペルドア改修	748,000		748,000	未払金残高
中高 家庭科室IHヒーター設置給排水工事	4,248,616			
こども園(女子寮内)厨房水道メーター分岐	2,709,300			
インター小 エカート'会館改修 設計監理料	3,960,000			
インター小 エカート'会館改修 内装改修	31,649,039			
インター小 エカート'会館改修 電気設備工事一式	12,777,317			
インター小 エカート'会館改修 トイレ改修	4,026,721			
インター小 エカート'会館改修 給排水設備	4,736,443			
インター小 エカート'会館改修 空調機器設備一式	17,033,397			
除却した 大学、こども園過年度取得分に係る基本金額	△ 25,423,440			
小計	70,254,306	68,902,022	1,352,284	
建物に係る借入金の返済額		38,482,000	△ 38,482,000	
大学 1号館総務入試課ドア・非常勤控室空調改修 未払金支払に係る組入れ		3,907,636	△ 3,907,636	
3.構築物				
中高 テニスコート防球ネット常設工事一式	498,025			
中高 菊南グラウンド防球ネット常設工事	1,732,456			
インター小 エカート'会館改修 バス停前看板サイン工事	326,845			
インター小 エカート'会館改修 舗装工事	6,022,412			
インター小 エカート'会館改修 室外機防護メッシュフェンス	418,641			
インター小 エカート'会館改修 ソーラーLED点灯式バリカー	1,485,391			
インター小 エカート'会館改修 擁壁・階段	3,894,052			
インター小 エカート'会館前 野芝張り	944,338			
インター小 エカート'会館前 円型ベンチ	670,514			
インター小 エカート'会館 児童用手洗い場シンク設置	429,000			
除却した 中高 杉並木他 過年度取得分に係る基本金額	△ 33,025,000			
小計	△ 16,603,326	△ 16,603,326	0	
構築物に係る借入金の返済額		5,004,000	△ 5,004,000	
中高 電光表示器リース資産 未払金支払いに係る組入れ		839,988	△ 839,988	
4.教育研究用機器備品				
大学 障がい学生支援機器OriHime	437,800			
大学 4301教室デジタルマルチスリッシャー	409,061			
大学 4301教室液晶プロジェクター	563,176			
大学 4301教室HDBaseT送信器	283,393			
大学 4301教室デジタルマルチプロセッサー	259,936			
大学 4301教室デジタルパワーアンプ	215,039			
大学 4301教室電動スクリーン	233,507			
大学 4301教室139GHz帯ワイヤレス受信器	246,456			
大学 4301教室ETAレクチャーキャビネット	367,455			
大学 防犯カメラシステム一式	1,914,000			
大学 NTTビジネスホン α ZX(L) リース資産計上	6,745,200		5,781,600	未払金残高
大学 xTool F1レーザー彫刻機(研究助成金:犬童)	225,749			
大学 チャペル液晶プロジェクター	1,156,624			
大学 チャペルプロジェクターズームレンズ	222,439			
大学 チャペル舞台スクリーン(どん帳)	1,098,900			
大学1号館1階事務室空調設備	251,264		251,264	未払金残高
大学 ジャニス ネットワークシステム工事	499,400		499,400	未払金残高
大学アクティブアカデミー APDBサーバー	1,669,470			
大学 アクティブアカデミー WEBサーバ	1,207,470			
中高 高校生用ロッカー180セット	3,532,100			
中高 中学生用ロッカー30セット フジブレードMサイズ	712,800			
中高 高校生用机80台 ミハ1号	593,101			
中高 高校生用椅子80脚 ミハ1号	395,401			
中高 高校生用シューズロッカー5台	639,290			
中高 高校生用シューズロッカー3台	480,130			
中高 中学教室 新一年生用天板一式80枚	416,350			
中高 家庭科室IHヒーター	8,533,583			
中高 冷水器(ウォータークーラー)高校本館東ウイング	212,300			
中高 NTTビジネスホン α ZX(L) リース資産計上	4,451,832		3,815,856	未払金残高
中高 体育館放送設備(音響):卒業記念品	792,000		792,000	未払金残高
中高 大型プリンターEPSON	228,580		228,580	未払金残高
こども園 緑風テントこかげ5*7	434,500			
こども園 NTTビジネスホン α ZX(L) リース資産計上	269,808		231,264	未払金残高
インター小 児童用ジュースボックス3台	191,400			

	インター小 電子黒板5台	2,191,029			
	インター小 教室用椅子N脚肘無	1,188,094			
	インター小 教室用椅子N脚網棚	282,612			
	インター小 教室用机イーザックティア形	906,554			
	インター小 教室用ワークテーブル(ピンク)	250,503			
	インター小 教室用ワークテーブル(シルク)	502,200			
	インター小 教室用フレーム椅子-3(ピンク)	260,199			
	インター小 教室用フレーム椅子-4(ピンク)	263,714			
	インター小 教室用ロッカー(9人用)	476,894			
	インター小 1階図書用単柱書架	1,087,028			
	インター小 2階ホール吹抜手摺側書架	823,511			
	インター小 1階図書用木棚	419,085			
	インター小 複合機	1,468,720			
	インター小 保健室内収納敷ベットのセット	976,948			
	インター小 エカート会館改修 放送設備	1,647,425			
	インター小 エカート会館改修 インターホン設備	477,762			
	インター小 エカート会館改修 自動火災報知設備	1,189,636			
	インター小 NTTビジネスホン α ZX(L) リース資産計上	809,424		693,792	未払金残高
	除却した 大学・中高 過年度取得分等に係る基本金額	△ 15,422,011			
	小計	39,688,841	27,395,085	12,293,756	
	大学 ネットワーク借入金の返済額		5,004,000	△ 5,004,000	
	大学新図書館システムリース料支払に係る組入れ		459,456	△ 459,456	
	大学 電子黒板ELM86型昇降スタンドリースに係る組入れ		1,139,160	△ 1,139,160	
	大学 コピー機リース4台に係る組入れ		654,660	△ 654,660	
5.管理用機器備品					
	法人 電話交換機器一式 α ZX(法人負担分)	1,214,136		1,040,688	未払金残高
	中高 男子寮防犯カメラ設置一式	792,000			
	除却した 大学・中高 過年度取得分等に係る基本金額	△ 1,136,500			
	小計	869,636	△ 171,052	1,040,688	
	大学 事務室コピー機リース IM C8000に係る組入れ		2,700	△ 2,700	
6.図 書				0	
	図 書 購 入 に 係 る 組 入 れ	4,470,482		0	
	除却した 図書(中高・大学)に係る基本金額	△ 8,465,403			
	小計	△ 3,994,921	△ 3,994,921	0	
	インター小 未払金支払いに係る組入れ		3,534,451	△ 3,534,451	
7.車 輦					
	インター小 児童送迎用小型バス(熊本200さ2730)	3,850,000			
	小計	3,850,000	3,850,000	0	
8.ソフトウェア					
	法人 レーザー会計システム'24.09~'27.06	7,012,500			
	インター小 学費管理システム導入	220,000			
	保育園 学費管理システム導入費用一式	220,000			
	大学 入試システム設定費用(大学入学共通テスト仕様変更)	275,000			
	大学 アクティブアカデミー保護者ポータルシステム導入	657,250		657,250	未払金残高
	除却した 法人会計システム分に係る基本金額	△ 8,553,600			
	小計	△ 168,850	△ 826,100	657,250	
	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AAA学務系リース料支払に係る組入れ		1,257,710	△ 1,257,710	
	大学新図書館システムリース料支払に係る組入れ		735,144	△ 735,144	
	中高・こども園学費管理システム支払に係る組入れ		699,600	△ 699,600	
9.施設利用権					
	こども園 女子寮からのメーター分岐による新規	204,000			
	小計	204,000	204,000	0	
10.建設仮勘定					
	0				
	前年度分振替	△ 106,207,024	0	0	
	小計	△ 106,207,024	△ 106,207,024	0	
	インター小 未払金支払いに係る組入れ		1,468,720	△ 1,468,720	
	計	△ 12,107,338	55,954,709	△ 68,062,047	
	当期取崩高				
	当期末残高	7,784,277,058	7,243,231,698	541,045,360	
	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	—	7,350,276,989	609,107,407	
	当期組入高	—	55,954,709		
	当期取崩高	—			
	当期末残高	—	7,406,231,698	541,045,360	