

令和 2 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

令和2年 4月 1日から
令和3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	(1,301,518,000)	(1,304,180,290)	(△ 2,662,290)	
授 業 料 収 入	842,832,000	844,673,000	△	1,841,000
人 学 金 収 入	83,135,000	83,135,000		0
教 育 実 習 費 収 入	5,385,000	5,060,000		325,000
施 設 充 実 費 収 入	123,840,000	123,840,000		0
教 育 充 実 費 収 入	194,402,000	195,276,000	△	874,000
課 外 指 導 費 収 入	2,500,000	3,368,000	△	868,000
在 籍 料 収 入	350,000	350,000		0
施 設 費 収 入	28,632,000	28,650,000	△	18,000
教職課程履修料 収 入	1,620,000	1,640,000	△	20,000
履修 ^カ 使用料 収 入	3,680,000	3,720,000	△	40,000
基 本 保 育 料 収 入	7,079,000	6,408,640		670,360
キリスト教教育費 収 入	540,000	540,000		0
給 食 費 収 入	7,523,000	7,519,650		3,350
手数料収入	(25,815,000)	(24,091,190)	(1,723,810)	
入 学 検 定 料 収 入	23,880,000	22,075,000		1,805,000
試 験 料 収 入	1,330,000	1,465,390	△	135,390
証 明 手 数 料 収 入	605,000	550,800		54,200
寄付金収入	(17,092,000)	(17,214,279)	(△ 122,279)	
特 別 寄 付 金 収 入	11,740,000	10,465,155		1,274,845
一 般 寄 付 金 収 入	5,352,000	6,749,124	△	1,397,124
補助金収入	(675,403,000)	(670,498,232)	(4,904,768)	
国 庫 補 助 金 収 入	88,726,000	88,835,000	△	109,000
県 補 助 金 収 入	372,762,000	368,419,388		4,342,612
市 補 助 金 収 入	7,315,000	7,751,185	△	436,185
施設型給付費 収 入	135,301,000	135,154,929		146,071
保育園 給付費 収 入	71,299,000	70,337,730		961,270
付随事業・収益事業収入	(59,062,000)	(56,909,439)	(2,152,561)	
カウンセリング料収 入	650,000	691,000	△	41,000
補 助 活 動 収 入	49,513,000	47,143,279		2,369,721
相 談 員 派 遣 料収 入	4,947,000	4,950,320	△	3,320
黒髪乳児保育園事業収入	386,000	405,300	△	19,300
免許状更新講習料収 入	3,566,000	3,565,540		460
受 託 事 業 収 入	0	154,000	△	154,000
受取利息・配当金収入	(60,000)	(91,046)	(△ 31,046)	
その他の受取利息・配当金収入	60,000	91,046	△	31,046
雑収入	(55,649,000)	(61,825,696)	(△ 6,176,696)	
施設設備利用料 収 入	1,075,000	1,020,120		54,880
私立大学退職金財団交付金収入	5,000,000	5,160,000	△	160,000
熊本県私学退職金社団交付金収入	39,500,000	40,646,479	△	1,146,479
教 育 活 動 費 収 入	0	6,000	△	6,000
体験 学修 活動 収 入	88,000	87,500		500
そ の 他 の 雑 収 入	9,986,000	14,905,597	△	4,919,597
前受金収入	(90,108,000)	(138,953,800)	(△ 48,845,800)	
授業料 前受金 収 入	0	30,740,000	△	30,740,000
入学金 前受金 収 入	82,075,000	85,771,000	△	3,696,000
施設充実前受金 収 入	8,000,000	16,320,000	△	8,320,000
教育充実前受金 収 入	0	4,085,000	△	4,085,000
その他 前受金 収 入	33,000	2,037,800	△	2,004,800
その他の収入	(1,139,222,562)	(1,008,423,549)	(130,799,013)	
△レ整備引当特定資産取崩収入	50,000	3,670,700	△	3,620,700

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
パブリック維持管理引当特定資産取崩収入	200,000	75,295	124,705
前期末未収入金 収 入	107,180,533	107,156,333	24,200
預 り 金 受 入 収 入	1,006,212,029	834,472,362	171,739,667
仮 払 金 回 収 収 入	6,200,000	2,787,616	3,412,384
仮 受 金 受 入 収 入	19,380,000	59,802,243	△ 40,422,243
敷 金 戻 入 り 収 入	0	459,000	△ 459,000
資金収入調整勘定	(△ 163,557,450)	(△ 198,909,560)	(35,352,110)
期 末 未収入金	△ 71,000,000	△ 106,352,110	35,352,110
前期末 前受金	△ 92,557,450	△ 92,557,450	0
前年度繰越支払資金	664,549,979	664,549,979	
収入の部 合 計	(3,864,922,091)	(3,747,827,940)	(117,094,151)

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1, 475, 671, 000)	(1, 464, 361, 539)	(11, 309, 461)
教員人件費支出	1, 028, 000, 000	1, 018, 475, 136	9, 524, 864
職員人件費支出	385, 806, 000	385, 718, 799	87, 201
役員報酬支出	3, 600, 000	3, 600, 000	0
退職金支出	58, 265, 000	56, 567, 604	1, 697, 396
教育研究経費支出	(342, 238, 000)	(314, 715, 191)	(27, 522, 809)
(教)消耗品費支出	63, 013, 000	60, 139, 103	2, 873, 897
(教)光熱水費支出	36, 560, 000	31, 322, 838	5, 237, 162
(教)通信運搬費支出	6, 536, 000	5, 613, 368	922, 632
(教)賃借料支出	10, 004, 000	8, 596, 151	1, 407, 849
(教)業務委託費支出	73, 233, 000	69, 303, 738	3, 929, 262
(教)雑費支出	4, 394, 000	4, 322, 079	71, 921
(教)印刷製本費支出	6, 054, 000	5, 980, 069	73, 931
(教)旅費交通費支出	3, 813, 000	3, 227, 741	585, 259
(教)修繕費支出	30, 385, 000	27, 325, 715	3, 059, 285
(教)損害保険料支出	6, 228, 000	5, 628, 814	599, 186
(教)諸会費・負担金支出	5, 870, 000	5, 535, 237	334, 763
(教)支払手数料支出	15, 747, 000	15, 705, 227	41, 773
(教)保健衛生費支出	4, 049, 000	4, 005, 471	43, 529
(教)福利費支出	1, 725, 000	1, 405, 640	319, 360
(教)会議費支出	595, 000	42, 668	552, 332
(教)公租公課支出	412, 000	259, 200	152, 800
(教)奨学費支出	61, 730, 000	55, 287, 038	6, 442, 962
(教)生徒活動費支出	4, 390, 000	4, 197, 044	192, 956
(教)留学支援費支出	600, 000	0	600, 000
給食費支出	6, 900, 000	6, 818, 050	81, 950
管理経費支出	(163, 950, 000)	(142, 752, 609)	(21, 197, 391)
(管)消耗品費支出	7, 169, 000	5, 705, 724	1, 463, 276
(管)光熱水費支出	2, 990, 000	2, 770, 964	219, 036
(管)通信運搬費支出	3, 389, 000	2, 761, 558	627, 442
(管)印刷製本費支出	9, 775, 000	9, 394, 130	380, 870
(管)旅費交通費支出	3, 557, 000	1, 974, 625	1, 582, 375
(管)修繕費支出	3, 108, 000	2, 299, 079	808, 921
(管)損害保険料支出	1, 623, 000	1, 043, 055	579, 945
(管)諸会費・負担金支出	2, 610, 000	2, 308, 224	301, 776
(管)賃借料支出	9, 101, 000	8, 936, 743	164, 257
(管)支払手数料支出	9, 513, 000	9, 094, 028	418, 972
(管)業務委託費支出	7, 466, 000	5, 548, 796	1, 917, 204
(管)福利費支出	6, 176, 000	4, 769, 944	1, 406, 056
(管)会議費支出	392, 000	205, 281	186, 719
広告費支出	8, 376, 000	7, 575, 930	800, 070
(管)公租公課支出	2, 148, 000	2, 091, 100	56, 900
(管)雑費支出	3, 240, 000	2, 637, 569	602, 431
補助活動事業費支出	77, 418, 000	67, 862, 620	9, 555, 380
私立大学等経常費補助金返還金支出	2, 550, 000	2, 512, 000	38, 000
入学検定料免額支出	100, 000	40, 000	60, 000
(管)給食費支出	3, 249, 000	3, 221, 239	27, 761
借入金等利息支出	(3, 864, 000)	(3, 046, 842)	(817, 158)
借入金利息支出	3, 864, 000	3, 046, 842	817, 158
借入金等返済支出	(66, 156, 000)	(66, 156, 000)	(0)
借入金返済支出	66, 156, 000	66, 156, 000	0
施設関係支出	(72, 247, 000)	(71, 641, 975)	(605, 025)
建物支出	71, 247, 000	71, 091, 975	155, 025

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
構 築 物 支 出	450,000	0	450,000
建 設 仮 勘 定 支 出	550,000	550,000	0
設備関係支出	(44,093,000)	(39,433,441)	(4,659,559)
教育研究用機器備品 支 出	24,887,000	21,991,045	2,895,955
管理用機器備品 支 出	2,662,000	1,540,350	1,121,650
図 書 支 出	6,660,000	6,061,426	598,574
車 輦 支 出	500,000	490,000	10,000
ソフトウェア 支 出	9,384,000	9,350,620	33,380
資産運用支出	(8,003,600)	(9,245,423)	(△ 1,241,823)
退職給与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	1,200,034	△ 1,200,034
パイプオルガン維持管理引当特定資産繰入支出	0	10,034	△ 10,034
阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	0	24,004	△ 24,004
教育環境整備引当特定資産繰入支出	3,000,000	3,000,001	△ 1
出 資 金 支 出	3,600	11,350	△ 7,750
その他の支出	(1,083,279,020)	(946,456,086)	(136,822,934)
前期末未払金支払 支 出	48,479,491	36,477,800	12,001,691
預 り 金 支 払 支 出	1,006,212,029	836,293,086	169,918,943
長期前払金支払 支 出	313,500	3,573,900	△ 3,260,400
前 払 金 支 払 支 出	1,394,000	8,864,317	△ 7,470,317
仮 払 金 支 払 支 出	6,200,000	2,533,790	3,666,210
仮 受 金 支 払 支 出	20,680,000	58,713,193	△ 38,033,193
〔予 備 費〕	(0) 5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	(△ 40,907,084)	(△ 46,410,272)	(5,503,188)
期 末 未 払 金	△ 29,780,000	△ 34,258,756	4,478,756
前期末 前払金	△ 11,127,084	△ 12,151,516	1,024,432
翌年度繰越支払資金	641,327,555	736,429,106	△ 95,101,551
支出の部 合 計	(3,864,922,091)	(3,747,827,940)	(117,094,151)

資金収支内訳表

令和2年 4月 1日から
令和3年 3月31日まで

収入の部

学校法人九州ルーテル学院

(単位 円)

5

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)	(668,620,000)	(497,569,000)	(123,388,000)	(14,603,290)	(0)	(1,304,180,290)
授 業 料 収 入		0	447,740,000	323,133,000	73,800,000	0	0	844,673,000
入 学 金 収 入		0	33,720,000	42,740,000	6,540,000	135,000	0	83,135,000
教 育 実 習 費 収 入		0	5,060,000	0	0	0	0	5,060,000
施 設 充 実 費 収 入		0	114,900,000	7,220,000	1,720,000	0	0	123,840,000
教 育 充 実 費 収 入		0	61,490,000	98,362,000	35,424,000	0	0	195,276,000
課 外 指 導 費 収 入		0	0	3,368,000	0	0	0	3,368,000
在 籍 料 収 入		0	350,000	0	0	0	0	350,000
施 設 費 収 入		0	0	22,746,000	5,904,000	0	0	28,650,000
教職課程履修料 収 入		0	1,640,000	0	0	0	0	1,640,000
履修料使用料 収 入		0	3,720,000	0	0	0	0	3,720,000
基 本 保 育 料 収 入		0	0	0	0	6,408,640	0	6,408,640
教材教育費 収 入		0	0	0	0	540,000	0	540,000
給 食 費 収 入		0	0	0	0	7,519,650	0	7,519,650
手数料収入		(0)	(13,923,890)	(8,997,600)	(1,169,700)	(0)	(0)	(24,091,190)
入 学 検 定 料 収 入		0	12,255,000	8,670,000	1,150,000	0	0	22,075,000
試 験 料 収 入		0	1,465,390	0	0	0	0	1,465,390
証 明 手 数 料 収 入		0	203,500	327,600	19,700	0	0	550,800
寄付金収入		(2,790,729)	(4,582,805)	(8,192,485)	(1,148,000)	(375,260)	(125,000)	(17,214,279)
特 別 寄 付 金 収 入		1,314,000	1,040,000	7,111,155	1,000,000	0	0	10,465,155
一 般 寄 付 金 収 入		1,476,729	3,542,805	1,081,330	148,000	375,260	125,000	6,749,124
補助金収入		(0)	(75,143,000)	(295,981,923)	(81,881,750)	(145,504,229)	(71,987,330)	(670,498,232)
国 庫 補 助 金 収 入		0	75,090,000	13,726,000	19,000	0	0	88,835,000
県 補 助 金 収 入		0	0	279,128,388	81,391,000	7,900,000	0	368,419,388
市 補 助 金 収 入		0	53,000	3,127,535	471,750	2,449,300	1,649,600	7,751,185
施設型給付費 収 入		0	0	0	0	135,154,929	0	135,154,929
保育園 給付費 収 入		0	0	0	0	0	70,337,730	70,337,730
付随事業・収益事業収入		(0)	(9,360,860)	(38,606,738)	(5,070,468)	(3,466,073)	(405,300)	(56,909,439)
カウンセリング料収 入		0	691,000	0	0	0	0	691,000
補 助 活 動 収 入		0	0	38,606,738	5,070,468	3,466,073	0	47,143,279
相 談 員 派 遣 料 収 入		0	4,950,320	0	0	0	0	4,950,320
黒髪乳児保育園事業収入		0	0	0	0	0	405,300	405,300

令和2年度計算書

(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	総 額
免許状更新講習料収 入	0	3,565,540	0	0	0	0	3,565,540
受 託 事 業 収 入	0	154,000	0	0	0	0	154,000
受取利息・配当金収入	(0)	(36,517)	(35,596)	(8,370)	(7,146)	(3,417)	(91,046)
その他の受取利息・配当金収入	0	36,517	35,596	8,370	7,146	3,417	91,046
雑収入	(204,862)	(7,544,503)	(47,754,988)	(238,535)	(3,330,858)	(2,751,950)	(61,825,696)
施設設備利用料 収 入	0	541,400	478,720	0	0	0	1,020,120
私立大学退職金財団交付金収入	0	5,160,000	0	0	0	0	5,160,000
熊本県私学退職金社団交付金収入	0	0	38,903,880	0	231,499	1,511,100	40,646,479
教 育 活 動 費 収 入	0	6,000	0	0	0	0	6,000
休 験 学 修 活 動 収 入	0	87,500	0	0	0	0	87,500
そ の 他 の 雑 収 入	204,862	1,749,603	8,372,388	238,535	3,099,359	1,240,850	14,905,597
計	(2,995,591)	(779,211,575)	(897,138,330)	(212,904,823)	(167,286,856)	(75,272,997)	(2,134,810,172)

支 出 の 部

(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	総 額
科 目							
人件費支出	(5,865,000)	(536,945,939)	(613,939,191)	(118,898,474)	(123,037,647)	(65,675,288)	(1,464,361,539)
教員人件費支出	0	350,889,176	467,732,874	107,321,057	92,532,029	0	1,018,475,136
職員人件費支出	0	179,680,533	100,025,523	11,577,417	30,271,138	64,164,188	385,718,799
役員報酬支出	3,600,000	0	0	0	0	0	3,600,000
退職金支出	2,265,000	6,376,230	46,180,794	0	234,480	1,511,100	56,567,604
教育研究経費支出	(0)	(144,329,383)	(126,830,265)	(26,987,555)	(16,567,988)	(0)	(314,715,191)
(教)消耗品費支出	0	28,916,600	25,048,321	3,563,287	2,610,895	0	60,139,103
(教)光熱水費支出	0	9,145,205	16,555,712	3,156,829	2,465,092	0	31,322,838
(教)通信運搬費支出	0	3,079,026	1,999,636	245,349	289,357	0	5,613,368
(教)賃借料支出	0	5,244,486	2,657,577	223,508	470,580	0	8,596,151
(教)業務委託費支出	0	46,796,024	18,335,447	2,815,383	1,356,884	0	69,303,738
(教)雑費支出	0	3,263,924	789,212	75,431	193,512	0	4,322,079
(教)印刷製本費支出	0	3,397,181	2,332,861	214,816	35,211	0	5,980,069
(教)旅費交通費支出	0	487,000	2,485,471	251,270	4,000	0	3,227,741
(教)修繕費支出	0	16,623,661	9,333,200	1,080,398	288,456	0	27,325,715
(教)損害保険料支出	0	2,073,344	2,739,356	483,284	332,830	0	5,628,814
(教)諸会費・負担金支出	0	1,742,452	3,012,760	342,825	437,200	0	5,535,237
(教)支払手数料支出	0	11,122,713	2,127,037	1,945,577	509,900	0	15,705,227
(教)保健衛生費支出	0	2,085,239	1,552,698	224,743	142,791	0	4,005,471
(教)福利費支出	0	248,160	464,370	114,855	578,255	0	1,405,640
(教)会議費支出	0	42,668	0	0	0	0	42,668
(教)公租公課支出	0	91,700	167,500	0	0	0	259,200
(教)奨学費支出	0	9,970,000	33,067,038	12,250,000	0	0	55,287,038
(教)生徒活動費支出	0	0	4,162,069	0	34,975	0	4,197,044
給食費支出	0	0	0	0	6,818,050	0	6,818,050
管理経費支出	(13,397,842)	(28,779,114)	(72,934,789)	(10,932,316)	(4,528,029)	(12,180,519)	(142,752,609)
(管)消耗品費支出	1,320,779	857,106	1,019,622	28,508	51,299	2,428,410	5,705,724
(管)光熱水費支出	6,000	1,160,062	168,403	8,694	0	1,427,805	2,770,964
(管)通信運搬費支出	485,842	808,760	1,078,393	138,576	37,141	212,846	2,761,558
(管)印刷製本費支出	195,635	5,707,164	2,890,923	583,688	16,500	220	9,394,130
(管)旅費交通費支出	1,179,510	373,280	387,885	7,000	0	26,950	1,974,625
(管)修繕費支出	0	947,622	341,890	0	106,890	902,677	2,299,079
(管)損害保険料支出	259,850	268,514	330,967	56,072	0	127,652	1,043,055
(管)諸会費・負担金支出	192,049	1,504,188	317,713	57,624	3,000	233,650	2,308,224
(管)賃借料支出	3,947,448	364,600	2,290,697	147,821	267,080	1,919,097	8,936,743
(管)支払手数料支出	3,337,836	2,595,892	1,955,927	355,454	403,429	445,490	9,094,028

令和2年度計算書

(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	総 額
(管)業務委託費支出	418,780	4,342,895	247,445	0	62,590	477,086	5,548,796
(管)福利費支出	83,037	1,358,237	1,944,211	276,883	501,014	606,562	4,769,944
(管)会議費支出	155,385	3,861	36,368	9,667	0	0	205,281
広告費支出	5,000	5,186,165	779,507	1,558,662	0	46,596	7,575,930
(管)公租公課支出	74,900	250,300	1,451,100	136,200	128,500	50,100	2,091,100
(管)雑費支出	1,735,791	538,468	259,074	45,738	4,359	54,139	2,637,569
補助活動事業費支出	0	0	57,414,664	7,501,729	2,946,227	0	67,862,620
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	2,512,000	0	0	0	0	2,512,000
入学検定料免額支出	0	0	20,000	20,000	0	0	40,000
(管)給食費支出	0	0	0	0	0	3,221,239	3,221,239
借入金等利息支出	(0)	(115,250)	(2,922,190)	(9,402)	(0)	(0)	(3,046,842)
借入金利息支出	0	115,250	2,922,190	9,402	0	0	3,046,842
借入金等返済支出	(0)	(8,004,000)	(53,342,000)	(4,810,000)	(0)	(0)	(66,156,000)
借入金返済支出	0	8,004,000	53,342,000	4,810,000	0	0	66,156,000
施設関係支出	(0)	(28,314,706)	(32,064,733)	(8,523,536)	(2,359,500)	(379,500)	(71,641,975)
建物支出	0	28,314,706	31,630,233	8,408,036	2,359,500	379,500	71,091,975
建設仮勘定支出	0	0	434,500	115,500	0	0	550,000
設備関係支出	(0)	(19,418,245)	(14,786,109)	(3,558,897)	(987,840)	(682,350)	(39,433,441)
教育研究用機器備品支出	0	9,843,980	9,596,181	2,550,884	0	0	21,991,045
管理用機器備品支出	0	324,500	638,715	169,785	0	407,350	1,540,350
図書支出	0	4,663,545	1,397,881	0	0	0	6,061,426
車 輛 支出	0	245,000	193,550	51,450	0	0	490,000
ソフトウェア支出	0	4,341,220	2,959,782	786,778	987,840	275,000	9,350,620
計	(19,262,842)	(765,906,637)	(916,819,277)	(173,720,180)	(147,481,004)	(78,917,657)	(2,102,107,597)

人 件 費 支 出 内 訳 表

令和２年　４月　１日から
令和３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)	(350,889,176)	(467,732,874)	(107,321,057)	(92,532,029)	(0)	(1,018,475,136)
本 務 教 員		(0)	(317,354,005)	(440,723,427)	(103,760,909)	(72,506,278)	(0)	(934,344,619)
本 俸		0	181,149,818	227,230,000	55,054,504	37,062,900	0	500,497,222
期 末 手 当		0	63,478,493	87,687,273	19,787,486	14,330,930	0	185,284,182
その 他 の 手 当		0	20,540,960	49,274,756	11,249,368	10,420,629	0	91,485,713
所 定 福 利 費		0	37,654,753	49,718,598	11,755,951	8,278,369	0	107,407,671
私立大学退職金財団負担金		0	14,529,981	0	0	0	0	14,529,981
私学退職金社団掛金		0	0	26,812,800	5,913,600	2,413,450	0	35,139,850
兼 務 教 員		0	33,535,171	27,009,447	3,560,148	20,025,751	0	84,130,517
職員人件費支出		(0)	(179,680,533)	(100,025,523)	(11,577,417)	(30,271,138)	(64,164,188)	(385,718,799)
本 務 職 員		(0)	(158,087,996)	(78,836,345)	(4,431,580)	(19,264,534)	(53,468,675)	(314,089,130)
本 俸		0	86,849,700	43,409,791	3,112,836	10,230,000	30,270,000	173,872,327
期 末 手 当		0	32,147,856	14,525,200	628,912	3,628,285	9,198,631	60,128,884
その 他 の 手 当		0	13,861,130	9,054,157	264,947	2,572,909	6,382,880	32,136,023
所 定 福 利 費		0	18,962,250	8,041,997	424,885	2,302,940	6,569,364	36,301,436
私立大学退職金財団負担金		0	6,267,060	0	0	0	0	6,267,060
私学退職金社団掛金		0	0	3,805,200	0	530,400	1,047,800	5,383,400
兼 務 職 員		0	21,592,537	21,189,178	7,145,837	11,006,604	10,695,513	71,629,669
役員報酬 支出		3,600,000	0	0	0	0	0	3,600,000
退職金支出		(2,265,000)	(6,376,230)	(46,180,794)	(0)	(234,480)	(1,511,100)	(56,567,604)
教 員		0	5,787,750	24,386,219	0	234,480	0	30,408,449
職 員		0	588,480	21,794,575	0	0	1,511,100	23,894,155
役 員		2,265,000	0	0	0	0	0	2,265,000
計		(5,865,000)	(536,945,939)	(613,939,191)	(118,898,474)	(123,037,647)	(65,675,288)	(1,464,361,539)

活動区分資金収支計算書

令和2年 4月 1日から
令和3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	1,304,180,290
		手数料収入	24,091,190
		特 別 寄 付 金 収 入	8,241,155
		一 般 寄 付 金 収 入	6,749,124
		経常費等補助金収入	670,498,232
		付随事業収入	56,909,439
		雑収入	61,825,696
		教育活動資金収入計	2,132,495,126
	支出	人件費支出	1,464,361,539
		教育研究経費支出	314,715,191
		管理経費支出	142,752,609
		教育活動資金支出計	1,921,829,339
		差引	210,665,787
		調整勘定等	47,223,120
		教育活動資金収支差額	257,888,907
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	2,224,000
		トル整備引当特定資産取崩収入	3,670,700
		バ イ オ ガ ス 維持管理引当特定資産取崩収入	75,295
		施設整備等活動資金収入計	5,969,995
	支出	施設関係支出	71,641,975
		設備関係支出	39,433,441
		トル整備引当特定資産繰入支出	1,200,034
		バ イ オ ガ ス 維持管理引当特定資産繰入支出	10,034
		阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	24,004
		教育環境整備引当特定資産繰入支出	3,000,001
		施設整備等活動資金支出計	115,309,489
		差引	△ 109,339,494
		調整勘定等	△ 2,528,292
		施設整備等活動資金収支差額	△ 111,867,786
		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）	146,021,121
その他の活動による資金収支	収入	預 り 金 受 入 収 入	834,472,362
		仮 払 金 回 収 収 入	2,787,616
		仮 受 金 受 入 収 入	59,802,243
		敷 金 戻 入 り 収 入	459,000
		小計	897,521,221
		受取利息・配当金収入	91,046
		その他の活動資金収入計	897,612,267
	支出	借入金等返済支出	66,156,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	5,000,000
		出 資 金 支 出	11,350
		預 り 金 支 払 支 出	836,293,086
		仮 払 金 支 払 支 出	2,533,790
		仮 受 金 支 払 支 出	58,713,193
		小計	968,707,419
		借入金等利息支出	3,046,842
		その他の活動資金支出計	971,754,261
		差引	△ 74,141,994
		その他の活動資金収支差額	△ 74,141,994
		支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	71,879,127
		前年度繰越支払資金	664,549,979
		翌年度繰越支払資金	736,429,106

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	138,953,800	138,953,800	0	0
授業料 前受金 収 入	30,740,000	30,740,000	0	0
入学金 前受金 収 入	85,771,000	85,771,000	0	0
施設充実前受金 収 入	16,320,000	16,320,000	0	0
教育充実前受金 収 入	4,085,000	4,085,000	0	0
その他 前受金 収 入	2,037,800	2,037,800	0	0
前期末未収入金 収 入	107,156,333	107,156,333	0	0
期末 未収入金	△ 106,352,110	△ 106,352,110	0	0
前期末 前受金	△ 92,557,450	△ 92,557,450	0	0
収入計	47,200,573	47,200,573	0	0
前期末未払金支払支 出	36,477,800	25,848,008	10,629,792	0
前 払 金 支 払 支 出	12,438,217	12,438,217	0	0
期 末 未 払 金	△ 34,258,756	△ 26,157,256	△ 8,101,500	0
前期末 前払金	△ 12,151,516	△ 12,151,516	0	0
支出計	2,505,745	△ 22,547	2,528,292	0
収入計 ー 支出計	44,694,828	47,223,120	△ 2,528,292	0

事業活動収支計算書

令和2年 4月 1日から
令和3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	(1,300,978,000)	(1,304,180,290)	(△ 3,202,290)		
		授 業 料	842,832,000	844,673,000	△ 1,841,000		
		入 学 金	83,135,000	83,135,000	0		
		教 育 実 習 費	5,385,000	5,060,000	325,000		
		施 設 充 実 費	123,840,000	123,840,000	0		
		教 育 充 実 費	194,402,000	195,276,000	△ 874,000		
		課 外 指 導 費	2,500,000	3,368,000	△ 868,000		
		在 籍 料	350,000	350,000	0		
		施 設 費	28,632,000	28,650,000	△ 18,000		
		教職課程履修料	1,620,000	1,640,000	△ 20,000		
		履修かけ使用料	3,680,000	3,720,000	△ 40,000		
		基 本 保 育 料	7,079,000	6,408,640	670,360		
		初小教教育費	0	540,000	△ 540,000		
		給 食 費	7,523,000	7,519,650	3,350		
		手数料	(25,815,000)	(24,091,190)	(1,723,810)		
		入 学 検 定 料	23,880,000	22,075,000	1,805,000		
		試 験 料	1,330,000	1,465,390	△ 135,390		
		証 明 手 数 料	605,000	550,800	54,200		
		寄付金	(15,092,000)	(14,990,279)	(101,721)		
		特 別 寄 付 金	9,740,000	8,241,155	1,498,845		
		一 般 寄 付 金	5,352,000	6,749,124	△ 1,397,124		
		経常費等補助金	(675,403,000)	(670,498,232)	(4,904,768)		
		国 庫 補 助 金	88,726,000	88,835,000	△ 109,000		
		県 補 助 金	372,762,000	368,419,388	4,342,612		
		市 補 助 金	7,315,000	7,751,185	△ 436,185		
		施設型 給付費	135,301,000	135,154,929	146,071		
		保育園 給付費	71,299,000	70,337,730	961,270		
		付随事業収入	(59,062,000)	(56,909,439)	(2,152,561)		
		カンニング料収入	650,000	691,000	△ 41,000		
		相談員派遣料収入	4,947,000	4,950,320	△ 3,320		
		補助 活動 収入	49,513,000	47,143,279	2,369,721		
		黒髪乳児保育園事業収入	386,000	405,300	△ 19,300		
		免許状更新講習料収入	3,566,000	3,565,540	460		
		受託 事業 収入	0	154,000	△ 154,000		
		雑収入	(21,149,000)	(27,627,993)	(△ 6,478,993)		
		施設設備利用料	1,075,000	1,020,120	54,880		
		私立大学退職金財団交付金収入	5,000,000	5,160,000	△ 160,000		
		教育活動費 収入	0	6,000	△ 6,000		
		退職引当金取崩額	5,000,000	6,376,230	△ 1,376,230		
		体験学習活動収入	88,000	87,500	500		
		その他の雑収入	9,986,000	14,978,143	△ 4,992,143		
		教育活動収入計	(2,097,499,000)	(2,098,297,423)	(△ 798,423)		
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		人件費	(1,434,871,000)	(1,424,611,455)	(10,259,545)		
		教 員 人 件 費	1,028,000,000	1,018,475,136	9,524,864		
		職 員 人 件 費	385,806,000	385,718,799	87,201		
		役 員 報 酬	3,600,000	3,600,000	0		
		退 職 金	8,765,000	8,641,230	123,770		
		退職給与引当金繰入額	8,700,000	8,176,290	523,710		
		教育研究経費	(486,938,000)	(462,363,069)	(24,574,931)		
		(教) 消 耗 品 費	63,013,000	60,139,103	2,873,897		
		(教) 光 熱 水 費	36,560,000	31,322,838	5,237,162		
		(教) 通 信 運 搬 費	6,536,000	5,613,368	922,632		
		(教) 賃 借 料	10,004,000	8,596,151	1,407,849		
		(教) 業 務 委 託 費	73,233,000	69,303,738	3,929,262		
		(教) 雑 費	4,394,000	4,322,079	71,921		
		(教) 印 刷 製 本 費	6,054,000	5,980,069	73,931		
		(教) 旅 費 交 通 費	3,813,000	3,227,741	585,259		
		(教) 修 繕 費	30,385,000	27,325,715	3,059,285		
		(教) 損 害 保 険 料	6,228,000	5,628,814	599,186		

令和2年度計算書

(単位 円)

教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		(教) 諸会費・負担金	5,870,000	5,535,237	334,763
		(教) 支 払 手 数 料	15,747,000	15,705,227	41,773
		(教) 保 健 衛 生 費	4,049,000	4,005,471	43,529
		(教) 福 利 費	1,725,000	1,405,640	319,360
		(教) 会 議 費	595,000	42,668	552,332
		(教) 公 租 公 課	412,000	259,200	152,800
		(教) 奨 学 費	61,730,000	55,287,038	6,442,962
		(教) 生 徒 活 動 費	4,390,000	4,197,044	192,956
		(教) 留 学 支 援 費	600,000	0	600,000
		給 食 費	6,900,000	6,818,050	81,950
		(教) 減 価 償 却 額	144,700,000	147,647,878	△ 2,947,878
		管理経費	(179,932,000)	(158,848,066)	(21,083,934)
		(管) 消 耗 品 費	7,169,000	5,705,724	1,463,276
		(管) 光 熱 水 費	2,990,000	2,770,964	219,036
		(管) 通 信 運 搬 費	3,389,000	2,761,558	627,442
		(管) 印 刷 製 本 費	9,775,000	9,394,130	380,870
		(管) 旅 費 交 通 費	3,557,000	1,974,625	1,582,375
		(管) 修 繕 費	3,108,000	2,299,079	808,921
		(管) 損 害 保 険 料	1,623,000	1,043,055	579,945
		(管) 諸会費・負担金	2,610,000	2,308,224	301,776
		(管) 賃 借 料	9,101,000	8,936,743	164,257
		(管) 支 払 手 数 料	9,513,000	9,094,028	418,972
		(管) 業 務 委 託 費	7,466,000	5,548,796	1,917,204
		(管) 福 利 費	6,176,000	4,769,944	1,406,056
		(管) 会 議 費	392,000	205,281	186,719
		広 告 費	8,376,000	7,575,930	800,070
		(管) 公 租 公 課	2,148,000	2,091,100	56,900
		(管) 雑 費	3,240,000	2,637,569	602,431
		補 助 活 動 事 業 費	77,418,000	67,862,620	9,555,380
		私立大学等経常費補助金返還金	2,550,000	2,512,000	38,000
		入学検定料 免 除 額	100,000	40,000	60,000
		(管) 給 食 費	3,249,000	3,221,239	27,761
		(管) 減 価 償 却 額	15,982,000	16,095,457	△ 113,457
		教育活動支出計	(2,101,741,000)	(2,045,822,590)	(55,918,410)
教育活動収支差額	(△ 4,242,000)	(52,474,833)	(△ 56,716,833)		
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	(60,000)	(91,046)	(△ 31,046)
		その他の受取利息・配当金	60,000	91,046	△ 31,046
	事業活動支出の部	教育活動外収入計	(60,000)	(91,046)	(△ 31,046)
		科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(3,864,000)	(3,046,842)	(817,158)
		借 入 金 利 息	3,864,000	3,046,842	817,158
		教育活動外支出計	(3,864,000)	(3,046,842)	(817,158)
教育活動外収支差額	(△ 3,804,000)	(△ 2,955,796)	(△ 848,204)		
経常収支差額		(△ 8,046,000)	(49,519,037)	(△ 57,565,037)	
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	(2,689,000)	(2,912,710)	(△ 223,710)
		施設設備寄付金	2,000,000	2,224,000	△ 224,000
		現 物 寄 付	689,000	688,710	290
	事業	特別収入計	(2,689,000)	(2,912,710)	(△ 223,710)
		科 目	予 算	決 算	差 異
		資産 処分 差額	(0)	(838,660)	(△ 838,660)

令和2年度計算書

(単位 円)

		（単位：千円）			
特別収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		建 物 処 分 差 額	0	667,023	△ 667,023
		機 器 備 品 処 分 差 額	0	171,605	△ 171,605
		構 築 物 処 分 差 額	0	30	△ 30
		ソ フ ト ウ ェ ア 処 分 差 額	0	2	△ 2
	特別支出計	(0)	(838,660)	(△ 838,660)	
	特別収支差額	(2,689,000)	(2,074,050)	(614,950)	
		(0)			
〔予 備 費〕		5,000,000		5,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		△ 10,357,000	51,593,087	△ 61,950,087	
基本金組入額合計		△ 177,492,000	△ 129,888,810	△ 47,603,190	
当年度収支差額		(△ 187,849,000)	(△ 78,295,723)	(△ 109,553,277)	
前年度繰越収支差額		△ 2,236,692,322	△ 2,236,692,322	0	
翌年度繰越収支差額		(△ 2,424,541,322)	(△ 2,314,988,045)	(△ 109,553,277)	
（参考）					
事業活動収入計		2,100,248,000	2,101,301,179	△ 1,053,179	
事業活動支出計		2,110,605,000	2,049,708,092	60,896,908	

事業活動収支内訳表

令和2年 4月 1日から
令和3年 3月31日まで

学校法人九州ルーテル学院
(単位 円)

15

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	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(0)	(668, 620, 000)	(497, 569, 000)	(123, 388, 000)	(14, 603, 290)	(0)	(1, 304, 180, 290)
		授 業 料	0	447, 740, 000	323, 133, 000	73, 800, 000	0	0	844, 673, 000
		入 学 金	0	33, 720, 000	42, 740, 000	6, 540, 000	135, 000	0	83, 135, 000
		教 育 実 習 費	0	5, 060, 000	0	0	0	0	5, 060, 000
		施 設 充 実 費	0	114, 900, 000	7, 220, 000	1, 720, 000	0	0	123, 840, 000
		教 育 充 実 費	0	61, 490, 000	98, 362, 000	35, 424, 000	0	0	195, 276, 000
		課 外 指 導 費	0	0	3, 368, 000	0	0	0	3, 368, 000
		在 籍 料	0	350, 000	0	0	0	0	350, 000
		施 設 費	0	0	22, 746, 000	5, 904, 000	0	0	28, 650, 000
		教職課程履修料	0	1, 640, 000	0	0	0	0	1, 640, 000
		履修ｶﾙﾃﾞ使用料	0	3, 720, 000	0	0	0	0	3, 720, 000
		基 本 保 育 料	0	0	0	0	6, 408, 640	0	6, 408, 640
		初ｽﾏﾃﾞ教育費	0	0	0	0	540, 000	0	540, 000
		給 食 費	0	0	0	0	7, 519, 650	0	7, 519, 650
		手数料	(0)	(13, 923, 890)	(8, 997, 600)	(1, 169, 700)	(0)	(0)	(24, 091, 190)
		入 学 検 定 料	0	12, 255, 000	8, 670, 000	1, 150, 000	0	0	22, 075, 000
		試 験 料	0	1, 465, 390	0	0	0	0	1, 465, 390
		証 明 手 数 料	0	203, 500	327, 600	19, 700	0	0	550, 800
		寄付金	(1, 566, 729)	(4, 582, 805)	(7, 192, 485)	(1, 148, 000)	(375, 260)	(125, 000)	(14, 990, 279)
		特 別 寄 付 金	90, 000	1, 040, 000	6, 111, 155	1, 000, 000	0	0	8, 241, 155
		一 般 寄 付 金	1, 476, 729	3, 542, 805	1, 081, 330	148, 000	375, 260	125, 000	6, 749, 124
		經常費等補助金	(0)	(75, 143, 000)	(295, 981, 923)	(81, 881, 750)	(145, 504, 229)	(71, 987, 330)	(670, 498, 232)
		国 庫 補 助 金	0	75, 090, 000	13, 726, 000	19, 000	0	0	88, 835, 000
		県 補 助 金	0	0	279, 128, 388	81, 391, 000	7, 900, 000	0	368, 419, 388
		市 補 助 金	0	53, 000	3, 127, 535	471, 750	2, 449, 300	1, 649, 600	7, 751, 185
		施設型 給付費	0	0	0	0	135, 154, 929	0	135, 154, 929
		保育園 給付費	0	0	0	0	0	70, 337, 730	70, 337, 730
		付随事業収入	(0)	(9, 360, 860)	(38, 606, 738)	(5, 070, 468)	(3, 466, 073)	(405, 300)	(56, 909, 439)
		ｶﾝｾﾘﾝｸﾞ料収入	0	691, 000	0	0	0	0	691, 000
		相談員派遣料収入	0	4, 950, 320	0	0	0	0	4, 950, 320
		補助 活動 収入	0	0	38, 606, 738	5, 070, 468	3, 466, 073	0	47, 143, 279
		黒髪乳児保育園事業収入	0	0	0	0	0	405, 300	405, 300
		免許状更新講習料収入	0	3, 565, 540	0	0	0	0	3, 565, 540
		受託 事業 収入	0	154, 000	0	0	0	0	154, 000
		雑収入	(204, 862)	(13, 957, 305)	(8, 860, 400)	(263, 495)	(3, 101, 081)	(1, 240, 850)	(27, 627, 993)
		施設設備利用料	0	541, 400	478, 720	0	0	0	1, 020, 120

令和2年度計算書

(単位 円)

科 目		部 門		法 人 本 部	大 学	高等学校	中 学 校	こ だ も 園	保 育 園	総 額
教育活動収支	事業活動収入の部	私立大学退職金財団交付金収入	0	5,160,000	0	0	0	0	0	5,160,000
		教育活動費 収入	0	6,000	0	0	0	0	0	6,000
		退職引当金取崩額	0	6,376,230	0	0	0	0	6,376,230	
		体験学習活動収入	0	87,500	0	0	0	0	87,500	
		その他の雑収入	204,862	1,786,175	8,381,680	263,495	3,101,081	1,240,850	14,978,143	
		教育活動収入計	(1,771,591)	(785,587,860)	(857,208,146)	(212,921,413)	(167,049,933)	(73,758,480)	(2,098,297,423)	
	事業活動支出の部	人件費	(5,865,000)	(539,144,025)	(567,865,565)	(119,163,751)	(128,408,926)	(64,164,188)	(1,424,611,455)	
		教 員 人 件 費	0	350,889,176	467,732,874	107,321,057	92,532,029	0	1,018,475,136	
		職 員 人 件 費	0	179,680,533	100,025,523	11,577,417	30,271,138	64,164,188	385,718,799	
		役 員 報 酬	3,600,000	0	0	0	0	0	3,600,000	
		退 職 金	2,265,000	6,376,230	0	0	0	0	8,641,230	
		退職給与引当金繰入額	0	2,198,086	107,168	265,277	5,605,759	0	8,176,290	
		教育研究経費	(0)	(209,885,014)	(182,359,346)	(41,719,909)	(28,398,800)	(0)	(462,363,069)	
		(教) 消 耗 品 費	0	28,916,600	25,048,321	3,563,287	2,610,895	0	60,139,103	
		(教) 光 熱 水 費	0	9,145,205	16,555,712	3,156,829	2,465,092	0	31,322,838	
		(教) 通 信 運 搬 費	0	3,079,026	1,999,636	245,349	289,357	0	5,613,368	
		(教) 賃 借 料	0	5,244,486	2,657,577	223,508	470,580	0	8,596,151	
		(教) 業 務 委 託 費	0	46,796,024	18,335,447	2,815,383	1,356,884	0	69,303,738	
		(教) 雑 費	0	3,263,924	789,212	75,431	193,512	0	4,322,079	
		(教) 印 刷 製 本 費	0	3,397,181	2,332,861	214,816	35,211	0	5,980,069	
		(教) 旅 費 交 通 費	0	487,000	2,485,471	251,270	4,000	0	3,227,741	
		(教) 修 繕 費	0	16,623,661	9,333,200	1,080,398	288,456	0	27,325,715	
		(教) 損 害 保 険 料	0	2,073,344	2,739,356	483,284	332,830	0	5,628,814	
		(教) 諸会費・負担金	0	1,742,452	3,012,760	342,825	437,200	0	5,535,237	
		(教) 支 払 手 数 料	0	11,122,713	2,127,037	1,945,577	509,900	0	15,705,227	
		(教) 保 健 衛 生 費	0	2,085,239	1,552,698	224,743	142,791	0	4,005,471	
		(教) 福 利 費	0	248,160	464,370	114,855	578,255	0	1,405,640	
		(教) 会 議 費	0	42,668	0	0	0	0	42,668	
		(教) 公 租 公 課	0	91,700	167,500	0	0	0	259,200	
		(教) 奨 学 費	0	9,970,000	33,067,038	12,250,000	0	0	55,287,038	
		(教) 生 徒 活 動 費	0	0	4,162,069	0	34,975	0	4,197,044	
		給 食 費	0	0	0	0	6,818,050	0	6,818,050	
		(教) 減 価 償 却 額	0	65,555,631	55,529,081	14,732,354	11,830,812	0	147,647,878	
		管理経費	(15,299,308)	(31,221,907)	(79,982,119)	(12,795,608)	(4,582,730)	(14,966,394)	(158,848,066)	
		(管) 消 耗 品 費	1,320,779	857,106	1,019,622	28,508	51,299	2,428,410	5,705,724	
		(管) 光 熱 水 費	6,000	1,160,062	168,403	8,694	0	1,427,805	2,770,964	
		(管) 通 信 運 搬 費	485,842	808,760	1,078,393	138,576	37,141	212,846	2,761,558	
		(管) 印 刷 製 本 費	195,635	5,707,164	2,890,923	583,688	16,500	220	9,394,130	
		(管) 旅 費 交 通 費	1,179,510	373,280	387,885	7,000	0	26,950	1,974,625	

令和2年度計算書

(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	総 額	
科 目										
教育活動収支	事業活動支出の部	(管)修繕費	0	947,622	341,890	0	106,890	902,677	2,299,079	
		(管)損害保険料	259,850	268,514	330,967	56,072	0	127,652	1,043,055	
		(管)諸会費・負担金	192,049	1,504,188	317,713	57,624	3,000	233,650	2,308,224	
		(管)賃借料	3,947,448	364,600	2,290,697	147,821	267,080	1,919,097	8,936,743	
		(管)支払手数料	3,337,836	2,595,892	1,955,927	355,454	403,429	445,490	9,094,028	
		(管)業務委託費	418,780	4,342,895	247,445	0	62,590	477,086	5,548,796	
		(管)福利費	83,037	1,358,237	1,944,211	276,883	501,014	606,562	4,769,944	
		(管)会議費	155,385	3,861	36,368	9,667	0	0	205,281	
		広告費	5,000	5,186,165	779,507	1,558,662	0	46,596	7,575,930	
		(管)公租公課	74,900	250,300	1,451,100	136,200	128,500	50,100	2,091,100	
		(管)雑費	1,735,791	538,468	259,074	45,738	4,359	54,139	2,637,569	
		補助活動事業費	0	0	57,414,664	7,501,729	2,946,227	0	67,862,620	
		私立大学等経常費補助金返還金	0	2,512,000	0	0	0	0	2,512,000	
		入学検定料免除額	0	0	20,000	20,000	0	0	40,000	
		(管)給食費	0	0	0	0	0	3,221,239	3,221,239	
		(管)減価償却額	1,901,466	2,442,793	7,047,330	1,863,292	54,701	2,785,875	16,095,457	
		教育活動支出計		(21,164,308)	(780,250,946)	(830,207,030)	(173,679,268)	(161,390,456)	(79,130,582)	(2,045,822,590)
		教育活動収支差額		(△ 19,392,717)	(5,336,914)	(27,001,116)	(39,242,145)	(5,659,477)	(△ 5,372,102)	(52,474,833)
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(0)	(36,517)	(35,596)	(8,370)	(7,146)	(3,417)	(91,046)	
		その他の受取利息・配当金	0	36,517	35,596	8,370	7,146	3,417	91,046	
	事業活動支出の部	教育活動外収入計	(0)	(36,517)	(35,596)	(8,370)	(7,146)	(3,417)	(91,046)	
		借入金等利息	(0)	(115,250)	(2,922,190)	(9,402)	(0)	(0)	(3,046,842)	
		借入金利息	0	115,250	2,922,190	9,402	0	0	3,046,842	
教育活動外支出計		(0)	(115,250)	(2,922,190)	(9,402)	(0)	(0)	(3,046,842)		
教育活動外収支差額		(0)	(△ 78,733)	(△ 2,886,594)	(△ 1,032)	(7,146)	(3,417)	(△ 2,955,796)		
経常収支差額		(△ 19,392,717)	(5,258,181)	(24,114,522)	(39,241,113)	(5,666,623)	(△ 5,368,685)	(49,519,037)		
特別収支	事業活動収入	その他の特別収入	(1,224,000)	(688,710)	(1,000,000)	(0)	(0)	(0)	(2,912,710)	
		施設設備寄付金	1,224,000	0	1,000,000	0	0	0	2,224,000	
		現物寄付	0	688,710	0	0	0	0	688,710	

(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	総 額
科 目	事業活動収入の部							
	事業活動支出の部							
特別収支	特別収入計	(1,224,000)	(688,710)	(1,000,000)	(0)	(0)	(0)	(2,912,710)
	資産 処分 差額	(1)	(613,376)	(225,276)	(0)	(7)	(0)	(838,660)
	建 物 処分 差額	0	441,776	225,243	0	4	0	667,023
	機器備品 処分 差額	0	171,590	14	0	1	0	171,605
	構 築 物 処分 差額	1	10	18	0	1	0	30
	ソフトウェア 処分 差額	0	0	1	0	1	0	2
	特別支出計	(1)	(613,376)	(225,276)	(0)	(7)	(0)	(838,660)
	特別収支差額	(1,223,999)	(75,334)	(774,724)	(0)	(△ 7)	(0)	(2,074,050)
	基本金組入前当年度収支差額	△ 18,168,718	5,333,515	24,889,246	39,241,113	5,666,616	△ 5,368,685	51,593,087
	基本金組入額合計	△ 1,422,985	△ 38,905,025	△ 76,653,362	△ 11,441,549	△ 404,039	△ 1,061,850	△ 129,888,810
	当年度収支差額	(△ 19,591,703)	(△ 33,571,510)	(△ 51,764,116)	(27,799,564)	(5,262,577)	(△ 6,430,535)	(△ 78,295,723)
(参考)								
事業活動収入計		2,995,591	786,313,087	858,243,742	212,929,783	167,057,079	73,761,897	2,101,301,179
事業活動支出計		21,164,309	780,979,572	833,354,496	173,688,670	161,390,463	79,130,582	2,049,708,092

貸借対照表

令和3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	(4,615,090,944)	(4,663,268,780)	(△ 48,177,836)
有形固定資産	(4,297,680,189)	(4,351,950,399)	(△ 54,270,210)
土地	1,494,759,515	1,494,759,515	0
建物	1,914,762,080	1,937,474,408	△ 22,712,328
構築物	224,822,275	244,563,353	△ 19,741,078
教育研究用機器備品	147,370,433	163,379,520	△ 16,009,087
管理用機器備品	20,465,990	22,154,728	△ 1,688,738
図書	494,484,380	488,422,954	6,061,426
車 輻	465,516	1,195,921	△ 730,405
建設仮勘定	550,000	0	550,000
特定資産	(279,869,879)	(274,381,801)	(5,488,078)
減価償却引当特定資産	175,000,000	175,000,000	0
退職給与引当特定資産	96,000,000	91,000,000	5,000,000
トル整備引当特定資産	1,943,971	4,414,637	△ 2,470,666
パイプライン維持管理引当特定資産	3,379,784	3,445,045	△ 65,261
阿蘇山荘復興整備引当特定資産	546,123	522,119	24,004
教育環境整備引当特定資産	3,000,001	0	3,000,001
その他の固定資産	(37,540,876)	(36,936,580)	(604,296)
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	990,970	979,620	11,350
敷金	251,000	710,000	△ 459,000
施設利用権	180,956	326,127	△ 145,171
ソフトウェア	26,251,454	24,653,942	1,597,512
長期前払金	4,592,135	4,992,530	△ 400,395
流動資産	(855,761,212)	(784,180,492)	(71,580,720)
現金預金	736,429,106	664,549,979	71,879,127
未収入金	106,375,630	107,107,307	△ 731,677
前払金	12,953,902	12,266,806	687,096
仮払金	2,574	256,400	△ 253,826
資産の部合計	(5,470,852,156)	(5,447,449,272)	(23,402,884)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(520,432,752)	(587,952,251)	(△ 67,519,499)
長期借入金	227,206,000	280,222,000	△ 53,016,000
退職給与引当金	258,720,930	264,200,765	△ 5,479,835
長期未払金	34,505,822	43,529,486	△ 9,023,664
流動負債	(263,004,425)	(223,675,129)	(39,329,296)
短期借入金	53,016,000	66,156,000	△ 13,140,000
未払金	43,282,420	36,477,800	6,804,620
前受金	138,953,800	92,557,450	46,396,350
預り金	24,078,575	25,899,299	△ 1,820,724
仮受金	3,673,630	2,584,580	1,089,050
負債の部合計	(783,437,177)	(811,627,380)	(△ 28,190,203)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(7,002,403,024)	(6,872,514,214)	(129,888,810)
第1号 基本金	6,839,403,024	6,709,514,214	129,888,810
第4号 基本金	163,000,000	163,000,000	0
繰越収支差額	(△ 2,314,988,045)	(△ 2,236,692,322)	(△ 78,295,723)
翌年度繰越収支差額	△ 2,314,988,045	△ 2,236,692,322	△ 78,295,723
純資産の部合計	(4,687,414,979)	(4,635,821,892)	(51,593,087)
負債及び純資産の部合計	(5,470,852,156)	(5,447,449,272)	(23,402,884)

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 **265,542,114** 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 **354,173,048** 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

2,821,179,371 円

4. 徴収不能引当金の合計額

680 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

(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

303,711,386 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	19,333,080 円	9,454,761 円
管理用機器備品	11,139,720 円	5,366,683 円

(2) 関連当事者との取引

なし

固 定 資 産 明 細 表

令和 2年 4月 1日から
令和 3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	3,872,134,512	71,091,975	11,037,429	3,932,189,058	2,017,426,978	1,914,762,080	主な増加額 大学1404・1406教室固定式机イス16,672千円、中 学内LAN工事29,046千円、こども園床A1コーティング加 工2,359千円 主な減少額 大学・中高 S51~H20年度取得分 7,084千円
構 築 物	583,449,027	-	3,122,565	580,326,462	355,504,187	224,822,275	主な減少額 大学 H2~H21年度取得分 884千円、 中高 S54~H15年度取得分 2119千円
教育研究用機器備品	528,886,739	22,679,755	33,097,503	518,468,991	371,098,558	147,370,433	主な増加額 大学 図書館システムPC2,003千円、ICカードシステム 1,819千円、中高 机イス等2,839千円、楽器1,360千 円、空気清浄機2,017千円、 寄贈箱庭用具一式688千円 主な減少額 大学 図書館システム11,239千円、大学 S59~H22年度 取得分4,211千円、中高 S58~H25年度取得分 12,315千円
管理用機器備品	50,471,147	1,540,350	3,274,883	48,736,614	28,270,624	20,465,990	主な増加額 学食サーバー649千円、男子寮保温庫 484千 円、保育園 殺菌保管庫 407千円 主な減少額 大学・中高 S57~H25年度取得分 2,738千円
図 書	488,422,954	6,061,426	-	494,484,380		494,484,380	
車 輜	30,670,210	490,000	-	31,160,210	30,694,694	465,516	主な増加額 大学・中高 乗用草刈機490千円
建 設 仮 勘 定	-	550,000	-	550,000		550,000	主な増加額 プール新設工事ボーリング調査費用 550千円
計	7,048,794,104	102,413,506	50,532,380	7,100,675,230	2,802,995,041	4,297,680,189	

有形固定資産

固 定 資 産 明 細 表

令和 2年 4月 1日から
令和 3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	175,000,000	-	-	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1,500万円
	退職給与引当特定預金	91,000,000	5,000,000	-	96,000,000		96,000,000	熊本第一信金2,800万円、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	4,414,637	1,200,034	3,670,700	1,943,971		1,943,971	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、中学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	3,445,045	10,034	75,295	3,379,784		3,379,784	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	522,119	24,004	-	546,123		546,123	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。
	教育環境整備 引当特定預金	-	3,000,001	-	3,000,001		3,000,001	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。
	計	274,381,801	9,234,073	3,745,995	279,869,879		279,869,879	
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	979,620	11,350	-	990,970		990,970	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	710,000	-	459,000	251,000		251,000	事務局長住宅、こども園駐車場 中高・大牧師住宅借家敷金返金
	施 設 利 用 権	2,177,560	-	-	2,177,560	1,996,604	180,956	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	33,412,560	9,350,620	324,000	42,439,180	16,187,726	26,251,454	大学 図書館システム3,675千円、 中高・こども園学費管理システム3,498千円
	長 期 前 払 金	4,992,530	3,573,900	3,974,295	4,592,135		4,592,135	3年契約火災保険料の2022年4月以降分 大)ICカードリーダー年間保守料の2022年4月以降分 高)Fortigeta-300E基本保守料2022年4月以降分
	計	47,546,631	12,935,870	4,757,295	55,725,206	18,184,330	37,540,876	
合 計		7,370,722,536	124,583,449	59,035,670	7,436,270,315	2,821,179,371	4,615,090,944	

借 入 金 明 細 表

令和 2 年 4 月 1日から
令和 3 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	0	0	※ 0	0		令和2年9月20日	中学校舎施設整備
		小 計	0	0	※ 0	0			
	市 金 融 機 関	肥 後 銀 行	105,000,000	0	※ 17,500,000	87,500,000		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	30,000,000	0	※ 5,000,000	25,000,000		令和8年6月30日	80周年事業
		肥 後 銀 行	0	0	※ 0	0		令和2年9月30日	中学校舎耐震改修
		肥 後 銀 行	6,974,000	0	※ 2,004,000	4,970,000		令和6年9月30日	中高3号館改修
		肥 後 銀 行	5,464,000	0	※ 1,008,000	4,456,000		令和8年9月30日	震災復旧工事
		熊本第一信用金庫	45,000,000	0	※ 7,500,000	37,500,000		令和8年6月30日	80周年事業
		熊本第一信用金庫	5,478,000	0	※ 996,000	4,482,000		令和8年9月28日	震災復旧工事
		西 日 本シティ銀行	9,500,000	0	※ 6,000,000	3,500,000		令和4年10月27日	大学1号館耐震改修
		熊 本 銀 行	10,500,000	0	※ 3,000,000	7,500,000		令和6年9月30日	中高3号館改修
		熊 本 銀 行	16,500,000	0	※ 3,000,000	13,500,000		令和8年9月30日	震災復旧工事
		肥 後 銀 行	32,486,000	0	※ 5,004,000	27,482,000		令和9年9月30日	人工芝改修工事
		肥 後 銀 行	13,320,000	0	※ 2,004,000	11,316,000		令和9年11月30日	中高駐輪場隣接地購入
		小 計	280,222,000	0	※ 53,016,000	227,206,000			
		計	280,222,000	0	※ 53,016,000	227,206,000			
短 期 借 入 金	公 金 融 機 関								
		小 計	0	0	0	0			
	市 金 融 機 関								
		小 計	0	0	0	0			
	そ の 他								
		小 計	0	0	0	0			
	返済期間が1年以内の長期借入金		71,366,000	※ 53,016,000	71,366,000	53,016,000			
	計		71,366,000	0	71,366,000	53,016,000			
	合 計		351,588,000	0	71,366,000	280,222,000			

基本金明細表

令和2年4月 1日から
令和3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	7,082,206,664	6,709,514,214	372,692,450	
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1404・1406教室改修工事に係る組入れ	16,672,372			
大学1号館防火扉感知器連動工事、ラウンジ、教室床工事に係る組入れ	7,597,810			
大学グローバルセンター空調設備工事、4号館教室空調機入替に係る組入れ	1,711,600			
大学学長室兼事務部長室引き戸工事に係る組入れ	363,000			
大学証明書発行機移設に伴うLAN工事に係る組入れ	1,969,924			
中高等学校内LAN工事に係る組入れ	29,046,600			
中学生利用トイレ改修、便器取替工事に係る組入れ	3,473,863			
中高本館手洗い場改修工事、体育館更衣室回収、教室ドア取替工事に係る組入れ	4,015,406			
中高礼拝堂プロジェクター電源設備及びスクリーン埋込工事、教室空調設備更新に係る組入れ	3,502,400			
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	2,359,500			
保育園火災通報装置取替工事に係る組入れ	379,500			
除却した 大学中高ほか過年度取得分等に係る基本金額	△ 11,037,429			
小計	60,054,546	60,054,546	0	
建物に係る借入金の返済額		36,644,000	△ 36,644,000	
3.構築物				
除却した 大学中高ほか過年度取得分等に係る基本金額	△ 3,122,565			
小計	△ 3,122,565	△ 3,122,565	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				
大学図書館システムPC(リース資産)に係る組入れ	2,297,280		1,837,824	リース残高
大学1404、1406教室音響機器、教室椅子購入他に係る組入れ	5,775,040			
大学ICカードシステム購入、カラー複合機に係る組入れ	2,460,370			
中高机・椅子・ロッカー等購入に係る組入れ	2,839,210			
中高暗幕カーテン、ホワイトボード、黒板購入に係る組入れ	2,863,641			
中高琴、チェンバロほか楽器購入に係る組入れ	2,649,871			
中高礼拝堂プロジェクター、スクリーン、空気清浄機購入に係る組入れ	3,794,340			
除却した 大学リース資産、高校机・椅子等に係る基本金額	△ 33,097,503			
小計	△ 10,417,748	△ 12,255,572	1,837,824	
大学第2情報処理室IPC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	
大学証明書発行機リース料支払に係る組入れ		1,582,668	△ 1,582,668	
5.管理用機器備品				
大学学食内ティーサーバー購入に係る組入れ	324,500			
中高等学校内ティーサーバー購入に係る組入れ	324,500			
男子寮保温庫購入に係る組入れ	484,000			
保育園哺乳瓶殺菌保管庫購入に係る組入れ	407,350			
除却した 大学中高ほか過年度取得分等に係る基本金額	△ 3,274,883			
小計	△ 1,734,533	△ 1,734,533	0	
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	6,061,426			
小計	6,061,426	6,061,426	0	
7.車 輛				
大学中高乗用草刈機購入に係る組入れ	490,000			
小計	490,000	490,000	0	
8.ソフトウェア				
大学図書館システム(リース資産)に係る組入れ	3,675,720		2,940,576	リース残高
大学入試システム改修・カスタマイズに係る組入れ	665,500			
中高教育支援システム改修に係る組入れ	1,018,600			
こども園休職管理システム購入に係る組入れ	217,800			
中高・こども園学費管理システム購入に係る組入れ	3,498,000		3,323,100	リース残高
保育保育日誌システム導入に係る組入れ	275,000			
除却した 大学中高ほか過年度取得分等に係る基本金額	△ 324,000			
小計	9,026,620	2,762,944	6,263,676	
レーザー学校会計システムリース料支払に係る組入れ		1,710,720	△ 1,710,720	
大学AAA学務系リース料支払(教管按分)に係る組入れ		3,018,504	△ 3,018,504	
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.建設仮勘定				
中高ブルー新設工事ボーリング調査費用に係る組入れ	550,000			
小計	550,000	550,000	0	
計	60,907,746	129,888,810	△ 68,981,064	
当期取崩高				
当期末残高	7,143,114,410	6,839,403,024	303,711,386	
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	—	6,872,514,214	372,692,450	
当期組入高	—	129,888,810		
当期取崩高	—			
当期末残高	—	7,002,403,024	303,711,386	