

令和 4 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		

独立監査人の監査報告書

令和5年5月31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 浩一 

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4年度（令和4年4月1日から令和5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5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4年 4月 1日から
令和5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	(1,374,090,000)	(1,378,560,696)	(△ 4,470,696)	
授 業 料 収 入	954,774,000	953,814,000	960,000	
入 学 金 収 入	88,327,000	88,336,000	△ 9,000	
教 育 実 習 費 収 入	10,890,000	10,760,000	130,000	
施 設 充 実 費 収 入	119,700,000	119,660,000	40,000	
教 育 充 実 費 収 入	137,146,000	141,103,500	△ 3,957,500	
課 外 指 導 費 収 入	3,368,000	4,520,046	△ 1,152,046	
在 籍 料 収 入	980,000	980,000	0	
施 設 費 収 入	41,206,000	41,120,000	86,000	
基 本 保 育 料 収 入	9,509,000	9,361,750	147,250	
初等教育費 収 入	480,000	550,000	△ 70,000	
給 食 費 収 入	7,710,000	8,355,400	△ 645,400	
手数料収入	(21,500,020)	(23,240,720)	(△ 1,740,700)	
入 学 検 定 料 収 入	19,180,000	20,825,000	△ 1,645,000	
試 験 料 収 入	1,323,920	1,400,920	△ 77,000	
証 明 手 数 料 収 入	996,100	1,014,800	△ 18,700	
寄付金収入	(14,920,312)	(26,942,503)	(△ 12,022,191)	
特 別 寄 付 金 収 入	9,328,667	20,280,160	△ 10,951,493	
一 般 寄 付 金 収 入	5,591,645	6,662,343	△ 1,070,698	
補助金収入	(757,351,482)	(791,153,233)	(△ 33,801,751)	
国 庫 補 助 金 収 入	174,858,200	175,124,500	△ 266,300	
県 補 助 金 収 入	373,729,200	404,864,036	△ 31,134,836	
市 補 助 金 収 入	9,011,490	12,426,732	△ 3,415,242	
施設型給付費 収 入	132,531,432	131,821,155	710,277	
保育園 給付費 収 入	67,221,160	66,916,810	304,350	
付随事業・収益事業収入	(51,908,635)	(48,457,161)	(3,451,474)	
カウンセリング料 収 入	303,500	331,000	△ 27,500	
補 助 活 動 収 入	51,217,000	47,687,701	3,529,299	
黒髪乳児保育園事業収入	388,135	438,460	△ 50,325	
受取利息・配当金収入	(82,146)	(31,195)	(50,951)	
その他の受取利息・配当金収入	82,146	31,195	50,951	
雑収入	(44,571,234)	(49,083,342)	(△ 4,512,108)	
施設設備利用料 収 入	1,181,450	890,300	291,150	
私立大学退職金財団交付金収入	31,700,000	31,697,555	2,445	
熊本県私学退職金社団交付金収入	3,920,000	3,878,340	41,660	
教 育 活 動 費 収 入	63,000	1,538,000	△ 1,475,000	
体験 学習 活動 収 入	77,500	77,500	0	
そ の 他 の 雑 収 入	7,629,284	11,001,647	△ 3,372,363	
借入金等収入	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)	
長 期 借 入 金 収 入	50,000,000	50,000,000	0	
前受金収入	(97,590,000)	(87,571,000)	(10,019,000)	
授業料 前受金 収 入	0	20,000	△ 20,000	
入学金 前受金 収 入	88,730,000	80,211,000	8,519,000	
施設充実前受金 収 入	8,860,000	7,340,000	1,520,000	
その他の収入	(809,429,270)	(973,857,343)	(△ 164,428,073)	
トシ整備引当特定資産取崩収入	2,400,009	2,400,009	0	
バグウォン維持管理引当特定資産取崩収入	100,000	167,310	△ 67,310	
前期末未収入金 収 入	73,782,261	73,392,261	390,000	
預 り 金 受 入 収 入	685,520,000	793,035,320	△ 107,515,320	
仮 払 金 回 収 収 入	6,450,000	80,417,654	△ 73,967,654	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
仮受金受入収入	41,177,000	24,444,789	16,732,211
資金収入調整勘定	(△ 184,036,000)	(△ 234,685,630)	(50,649,630)
期末 未収入金	△ 86,815,000	△ 137,444,630	50,629,630
前期末 前受金	△ 97,221,000	△ 97,241,000	20,000
前年度繰越支払資金	1,027,186,158	1,027,186,158	
収入の部 合 計	(4,064,593,257)	(4,221,397,721)	(△ 156,804,464)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,492,298,844)	(1,488,593,649)	(3,705,195)
教員人件費支出	1,049,000,000	1,048,903,904	96,096
職員人件費支出	399,658,844	396,833,119	2,825,725
役員報酬支出	5,760,000	5,770,000	△ 10,000
退職金支出	37,880,000	37,086,626	793,374
教育研究経費支出	(394,238,944)	(373,833,293)	(20,405,651)
(教)消耗品費支出	63,846,281	61,192,830	2,653,451
(教)光熱水費支出	38,260,489	38,259,631	858
(教)通信運搬費支出	5,284,859	4,153,779	1,131,080
(教)賃借料支出	10,279,912	9,139,548	1,140,364
(教)業務委託費支出	69,809,110	69,807,895	1,215
(教)雑費支出	4,334,145	3,460,427	873,718
(教)印刷製本費支出	4,515,253	4,374,405	140,848
(教)旅費交通費支出	16,756,476	14,784,444	1,972,032
(教)修繕費支出	21,262,545	19,078,807	2,183,738
(教)損害保険料支出	7,189,820	7,181,871	7,949
(教)諸会費・負担金支出	6,679,961	5,872,743	807,218
(教)支払手数料支出	21,550,865	19,481,629	2,069,236
(教)保健衛生費支出	5,395,778	4,696,129	699,649
(教)福利費支出	1,944,932	1,194,224	750,708
(教)会議費支出	619,718	310,842	308,876
(教)公租公課支出	451,300	296,700	154,600
(教)奨学費支出	108,294,500	103,026,600	5,267,900
(教)生徒活動費支出	202,000	10,680	191,320
(教)体験学習事業費支出	129,000	79,000	50,000
給食費支出	7,432,000	7,431,109	891
管理経費支出	(163,642,897)	(148,020,716)	(15,622,181)
(管)消耗品費支出	10,046,228	10,044,538	1,690
(管)光熱水費支出	3,793,907	3,793,868	39
(管)通信運搬費支出	3,337,271	3,013,129	324,142
(管)印刷製本費支出	10,791,896	9,206,909	1,584,987
(管)旅費交通費支出	4,491,330	2,941,625	1,549,705
(管)修繕費支出	2,323,385	1,381,898	941,487
(管)損害保険料支出	1,438,974	1,365,684	73,290
(管)諸会費・負担金支出	2,694,451	2,528,615	165,836
(管)賃借料支出	8,579,423	8,407,657	171,766
(管)支払手数料支出	12,268,899	11,464,981	803,918
(管)業務委託費支出	11,654,045	11,233,182	420,863
(管)福利費支出	5,580,490	5,579,174	1,316
(管)会議費支出	387,037	170,266	216,771
広告費支出	6,647,338	5,732,314	915,024
(管)公租公課支出	2,298,400	2,153,260	145,140
(管)雑費支出	3,705,824	1,490,110	2,215,714
補助活動事業費支出	70,510,000	64,425,651	6,084,349
(管)給食費支出	3,093,999	3,087,855	6,144
借入金等利息支出	(3,012,310)	(2,814,686)	(197,624)
借入金利息支出	3,012,310	2,814,686	197,624
借入金等返済支出	(74,850,000)	(74,870,000)	(△ 20,000)
借入金返済支出	74,850,000	74,870,000	△ 20,000
施設関係支出	(57,238,641)	(42,928,671)	(14,309,970)
建物支出	50,140,641	36,681,332	13,459,309
構築物支出	7,098,000	6,247,339	850,661

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	(84,971,962)	(84,695,994)	(275,968)
教育研究用機器備品 支 出	73,698,110	73,695,829	2,281
管理用機器備品 支 出	1,904,852	1,902,008	2,844
図 書 支 出	4,320,000	4,049,157	270,843
ソ フ ト ウ ェ ア 支 出	5,049,000	5,049,000	0
資産運用支出	(10,413,715)	(20,411,459)	(△ 9,997,744)
退職給与引当特定資産繰入支出	5,000,000	5,000,000	0
トリ整備引当特定資産繰入支出	2,400,010	2,400,010	0
パイプライン維持管理引当特定資産繰入支出	40	32	8
阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	5	4	1
教育環境整備引当特定資産繰入支出	3,000,060	3,000,063	△ 3
出 資 金 支 出	13,600	11,350	2,250
インター小教育環境引当特定預金繰入支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他の支出	(1,027,438,268)	(1,190,947,551)	(△ 163,509,283)
前期末未払金支払支 出	283,866,268	283,866,268	0
預 り 金 支 払 支 出	685,520,000	790,443,341	△ 104,923,341
前 払 金 支 払 支 出	10,522,000	9,367,272	1,154,728
仮 払 金 支 払 支 出	6,450,000	82,353,359	△ 75,903,359
仮 受 金 支 払 支 出	41,080,000	24,917,311	16,162,689
〔予 備 費〕	(0) 5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	(△ 81,716,216)	(△ 86,152,524)	(4,436,308)
期 末 未 払 金	△ 70,760,000	△ 75,196,308	4,436,308
前期末 前払金	△ 10,956,216	△ 10,956,216	0
翌年度繰越支払資金	833,183,892	880,434,226	△ 47,250,334
支出の部 合 計	(4,064,573,257)	(4,221,397,721)	(△ 156,824,464)

資金収支内訳表

令和4年 4月 1日から
令和5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)	(683,974,000)	(548,885,246)	(127,338,300)	(18,363,150)	(0)	(1,378,560,696)
授 業 料 収 入		0	459,890,000	420,274,000	73,650,000	0	0	953,814,000
入 学 金 収 入		0	42,350,000	38,830,000	7,060,000	96,000	0	88,336,000
教育実習費収入		0	10,760,000	0	0	0	0	10,760,000
施設充実費収入		0	110,740,000	7,040,000	1,880,000	0	0	119,660,000
教育充実費収入		0	59,254,000	45,181,200	36,668,300	0	0	141,103,500
課外指導費収入		0	0	4,520,046	0	0	0	4,520,046
在 籍 料 収 入		0	980,000	0	0	0	0	980,000
施 設 費 収 入		0	0	33,040,000	8,080,000	0	0	41,120,000
基本保育料収入		0	0	0	0	9,361,750	0	9,361,750
初等教育費収入		0	0	0	0	550,000	0	550,000
給 食 費 収 入		0	0	0	0	8,355,400	0	8,355,400
手数料収入		(0)	(12,780,620)	(9,479,800)	(980,300)	(0)	(0)	(23,240,720)
入 学 検 定 料 収 入		0	10,745,000	9,120,000	960,000	0	0	20,825,000
試 験 料 収 入		0	1,400,920	0	0	0	0	1,400,920
証 明 手 数 料 収 入		0	634,700	359,800	20,300	0	0	1,014,800
寄付金収入		(12,788,150)	(8,192,972)	(5,592,915)	(158,299)	(118,167)	(92,000)	(26,942,503)
特 別 寄 付 金 収 入		12,400,000	4,485,667	3,394,493	0	0	0	20,280,160
一 般 寄 付 金 収 入		388,150	3,707,305	2,198,422	158,299	118,167	92,000	6,662,343
補助金収入		(0)	(171,842,710)	(319,775,538)	(87,380,068)	(142,591,503)	(69,563,414)	(791,153,233)
国 庫 補 助 金 収 入		0	171,305,500	3,819,000	0	0	0	175,124,500
県 補 助 金 収 入		0	0	312,979,968	87,380,068	4,504,000	0	404,864,036
市 補 助 金 収 入		0	537,210	2,976,570	0	6,266,348	2,646,604	12,426,732
施設型給付費収入		0	0	0	0	131,821,155	0	131,821,155
保育園給付費収入		0	0	0	0	0	66,916,810	66,916,810
付随事業・収益事業収入		(0)	(331,000)	(37,659,200)	(6,709,800)	(3,318,701)	(438,460)	(48,457,161)
カウンセリング料収入		0	331,000	0	0	0	0	331,000
補 助 活 動 収 入		0	0	37,659,200	6,709,800	3,318,701	0	47,687,701
黒髪乳児保育園事業収入		0	0	0	0	0	438,460	438,460
受取利息・配当金収入		(0)	(12,556)	(12,274)	(3,065)	(2,230)	(1,070)	(31,195)
その他の受取利息・配当金収入		0	12,556	12,274	3,065	2,230	1,070	31,195

(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
雑収入	(262, 110)	(34, 294, 771)	(6, 536, 957)	(1, 062, 316)	(5, 910, 068)	(1, 017, 120)	(49, 083, 342)
施設設備利用料 収 入	0	725, 450	164, 850	0	0	0	890, 300
私立大学退職金財団交付金収入	0	31, 697, 555	0	0	0	0	31, 697, 555
熊本県私学退職金社団交付金収入	0	0	219, 240	897, 840	2, 761, 260	0	3, 878, 340
教 育 活 動 費 収 入	0	63, 000	1, 475, 000	0	0	0	1, 538, 000
体験 学習 活動 収 入	0	77, 500	0	0	0	0	77, 500
そ の 他 の 雑 収 入	262, 110	1, 731, 266	4, 677, 867	164, 476	3, 148, 808	1, 017, 120	11, 001, 647
借入金等収入	(0)	(50, 000, 000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(50, 000, 000)
長 期 借 入 金 収 入	0	50, 000, 000	0	0	0	0	50, 000, 000
計	(13, 050, 260)	(961, 428, 629)	(927, 941, 930)	(223, 632, 148)	(170, 303, 819)	(71, 112, 064)	(2, 367, 468, 850)

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	総 額
人件費支出	(5,950,000)	(560,127,973)	(561,596,191)	(156,504,977)	(139,900,615)	(64,513,893)	(1,488,593,649)
教 員 人 件 費 支 出	0	354,088,266	470,780,154	127,207,035	96,828,449	0	1,048,903,904
職 員 人 件 費 支 出	0	174,118,590	90,553,770	28,226,160	39,420,706	64,513,893	396,833,119
役 員 報 酬 支 出	5,770,000	0	0	0	0	0	5,770,000
退 職 金 支 出	180,000	31,921,117	262,267	1,071,782	3,651,460	0	37,086,626
教育研究経費支出	(0)	(203,722,967)	(124,024,061)	(27,755,318)	(18,330,947)	(0)	(373,833,293)
(教) 消 耗 品 費 支 出	0	27,254,093	27,038,055	3,524,327	3,376,355	0	61,192,830
(教) 光 熱 水 費 支 出	0	11,072,547	20,297,514	3,745,623	3,143,947	0	38,259,631
(教) 通 信 運 搬 費 支 出	0	2,110,602	1,441,232	264,841	337,104	0	4,153,779
(教) 賃 借 料 支 出	0	4,796,804	3,725,974	257,356	359,414	0	9,139,548
(教) 業 務 委 託 費 支 出	0	43,457,365	21,444,740	3,654,681	1,251,109	0	69,807,895
(教) 雑 費 支 出	0	2,137,955	1,065,321	96,721	160,430	0	3,460,427
(教) 印 刷 製 本 費 支 出	0	1,273,668	2,792,929	272,137	35,671	0	4,374,405
(教) 旅 費 交 通 費 支 出	0	3,286,503	10,474,004	1,021,277	2,660	0	14,784,444
(教) 修 繕 費 支 出	0	13,680,520	3,942,774	1,168,545	286,968	0	19,078,807
(教) 損 害 保 険 料 支 出	0	3,000,120	3,040,839	578,836	562,076	0	7,181,871
(教) 諸会費・負担金 支 出	0	1,942,838	3,169,280	374,475	386,150	0	5,872,743
(教) 支 払 手 数 料 支 出	0	15,358,812	3,217,018	407,939	497,860	0	19,481,629
(教) 保 健 衛 生 費 支 出	0	2,840,106	1,537,119	239,240	79,664	0	4,696,129
(教) 福 利 費 支 出	0	157,809	511,345	115,320	409,750	0	1,194,224
(教) 会 議 費 支 出	0	79,225	231,617	0	0	0	310,842
(教) 公 租 公 課 支 出	0	170,500	126,200	0	0	0	296,700
(教) 奨 学 費 支 出	0	71,024,500	19,968,100	12,034,000	0	0	103,026,600
(教) 生 徒 活 動 費 支 出	0	0	0	0	10,680	0	10,680
(教) 体 験 学 習 事 業 費 支 出	0	79,000	0	0	0	0	79,000
給 食 費 支 出	0	0	0	0	7,431,109	0	7,431,109
管理経費支出	(15,217,070)	(29,771,410)	(75,632,318)	(12,930,617)	(2,924,671)	(11,544,630)	(148,020,716)
(管) 消 耗 品 費 支 出	2,682,108	1,761,636	3,639,192	187,620	99,947	1,674,035	10,044,538
(管) 光 熱 水 費 支 出	6,000	1,657,036	425,914	0	0	1,704,918	3,793,868
(管) 通 信 運 搬 費 支 出	601,866	911,105	1,069,717	164,700	53,762	211,979	3,013,129
(管) 印 刷 製 本 費 支 出	336,083	4,905,686	3,269,662	678,348	5,775	11,355	9,206,909
(管) 旅 費 交 通 費 支 出	1,650,598	753,360	502,247	6,930	1,400	27,090	2,941,625
(管) 修 繕 費 支 出	155,992	772,463	60,358	0	3,410	389,675	1,381,898
(管) 損 害 保 険 料 支 出	268,750	364,725	390,101	92,129	0	249,979	1,365,684
(管) 諸会費・負担金 支 出	284,349	1,577,041	341,453	75,762	3,600	246,410	2,528,615
(管) 賃 借 料 支 出	4,041,068	496,563	2,057,652	40,097	0	1,772,277	8,407,657

(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) 支 払 手 数 料 支 出	4,120,898	3,549,108	2,481,559	523,034	363,045	427,337	11,464,981
(管) 業 務 委 託 費 支 出	460,578	6,572,280	2,441,085	529,956	309,525	919,758	11,233,182
(管) 福 利 費 支 出	91,160	1,598,945	2,272,136	376,861	575,062	665,010	5,579,174
(管) 会 議 費 支 出	164,229	6,037	0	0	0	0	170,266
広 告 費 支 出	35,000	3,803,040	937,424	928,552	5,000	23,298	5,732,314
(管) 公 租 公 課 支 出	84,060	232,150	1,476,236	169,414	145,200	46,200	2,153,260
(管) 雑 費 支 出	234,331	810,235	301,891	970	55,229	87,454	1,490,110
補 助 活 動 事 業 費 支 出	0	0	53,965,691	9,156,244	1,303,716	0	64,425,651
(管) 給 食 費 支 出	0	0	0	0	0	3,087,855	3,087,855
借入金等利息支出	(0)	(95,049)	(2,390,296)	(329,341)	(0)	(0)	(2,814,686)
借 入 金 利 息 支 出	0	95,049	2,390,296	329,341	0	0	2,814,686
借入金等返済支出	(0)	(6,338,000)	(63,828,000)	(4,704,000)	(0)	(0)	(74,870,000)
借 入 金 返 済 支 出	0	6,338,000	63,828,000	4,704,000	0	0	74,870,000
施設関係支出	(0)	(26,759,251)	(8,653,238)	(2,163,310)	(5,352,872)	(0)	(42,928,671)
建 物 支 出	0	26,759,251	3,655,367	913,842	5,352,872	0	36,681,332
構 築 物 支 出	0	0	4,997,871	1,249,468	0	0	6,247,339
設備関係支出	(0)	(67,389,120)	(14,026,212)	(3,280,662)	(0)	(0)	(84,695,994)
教育研究用機器備品 支 出	0	62,615,669	8,864,127	2,216,033	0	0	73,695,829
管理用機器備品 支 出	0	1,627,863	219,316	54,829	0	0	1,902,008
図 書 支 出	0	3,145,588	903,569	0	0	0	4,049,157
ソフトウェア 支 出	0	0	4,039,200	1,009,800	0	0	5,049,000
計	(21,167,070)	(894,203,770)	(850,150,316)	(207,668,225)	(166,509,105)	(76,058,523)	(2,215,757,009)

人 件 費 支 出 内 訳 表

令和4年 4月 1日から

令和5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)	(354,088,266)	(470,780,154)	(127,207,035)	(96,828,449)	(0)	(1,048,903,904)
本 務 教 員	(0)	(326,040,350)	(449,419,182)	(122,473,479)	(75,766,522)	(0)	(973,699,533)
本 俸	0	186,435,780	226,748,400	63,962,086	38,842,500	0	515,988,766
期 末 手 当	0	66,834,144	90,463,834	24,978,375	15,281,590	0	197,557,943
そ の 他 の 手 当	0	19,416,920	50,597,068	12,034,499	10,294,499	0	92,342,986
所 定 福 利 費	0	40,748,830	52,772,680	13,986,119	8,832,433	0	116,340,062
私立大学退職金財団負担金	0	12,604,676	0	0	0	0	12,604,676
私学退職金社団掛金	0	0	28,837,200	7,512,400	2,515,500	0	38,865,100
兼 務 教 員	0	28,047,916	21,360,972	4,733,556	21,061,927	0	75,204,371
職員人件費支出	(0)	(174,118,590)	(90,553,770)	(28,226,160)	(39,420,706)	(64,513,893)	(396,833,119)
本 務 職 員	(0)	(160,480,103)	(68,374,742)	(18,845,631)	(26,680,329)	(57,067,421)	(331,448,226)
本 俸	0	86,713,605	38,199,600	11,116,129	14,979,600	31,573,497	182,582,431
期 末 手 当	0	33,300,813	11,502,472	3,134,355	4,586,405	9,312,451	61,836,496
そ の 他 の 手 当	0	15,052,136	7,517,003	1,886,874	3,292,536	8,176,493	35,925,042
所 定 福 利 費	0	20,177,773	8,518,067	2,128,673	3,291,388	7,022,830	41,138,731
私立大学退職金財団負担金	0	5,235,776	0	0	0	0	5,235,776
私学退職金社団掛金	0	0	2,637,600	579,600	530,400	982,150	4,729,750
兼 務 職 員	0	13,638,487	22,179,028	9,380,529	12,740,377	7,446,472	65,384,893
役員報酬 支出	5,770,000	0	0	0	0	0	5,770,000
退職金支出	(180,000)	(31,921,117)	(262,267)	(1,071,782)	(3,651,460)	(0)	(37,086,626)
教 員	0	1,551,900	262,267	1,071,782	3,651,460	0	6,537,409
職 員	0	30,369,217	0	0	0	0	30,369,217
役 員	180,000	0	0	0	0	0	180,000
計	(5,950,000)	(560,127,973)	(561,596,191)	(156,504,977)	(139,900,615)	(64,513,893)	(1,488,593,649)

活動区分資金収支計算書

令和4年 4月 1日から
令和5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	1,378,560,696
		手数料収入	23,240,720
		特 別 寄 付 金 収 入	16,124,493
		一 般 寄 付 金 収 入	6,662,343
		経常費等補助金収入	765,490,233
		付随事業収入	48,457,161
		雑収入	49,083,342
		教育活動資金収入計	2,287,618,988
	支出	人件費支出	1,488,593,649
		教育研究経費支出	373,833,293
		管理経費支出	148,020,716
		教育活動資金支出計	2,020,447,658
		差引	267,171,330
		調整勘定等	△ 271,386,279
		教育活動資金収支差額	△ 4,214,949
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	4,155,667
		施設設備補助金収入	25,663,000
		トV整備引当特定資産取崩収入	2,400,009
		バ`イ`オカ`ン維持管理引当特定資産取崩収入	167,310
		施設整備等活動資金収入計	32,385,986
	支出	施設関係支出	42,928,671
		設備関係支出	84,695,994
		トV整備引当特定資産繰入支出	2,400,010
		バ`イ`オカ`ン維持管理引当特定資産繰入支出	32
		阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	4
		教育環境整備引当特定資産繰入支出	3,000,063
		インター小教育環境引当特定資産繰入支出	10,000,000
		施設整備等活動資金支出計	133,024,774
		差引	△ 100,638,788
		調整勘定等	△ 9,417,106
		施設整備等活動資金収支差額	△ 110,055,894
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）			△ 114,270,843
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	50,000,000
		預り金受入収入	793,035,320
		仮払金回収収入	80,417,654
		仮受金受入収入	24,444,789
		小計	947,897,763
		受取利息・配当金収入	31,195
		その他の活動資金収入計	947,928,958
	支出	借入金等返済支出	74,870,000
		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	790,443,341
		仮払金支払支出	82,353,359
		仮受金支払支出	24,917,311
		小計	977,595,361
		借入金等利息支出	2,814,686
		その他の活動資金支出計	980,410,047
		差引	△ 32,481,089
		その他の活動資金収支差額	△ 32,481,089
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			△ 146,751,932
前年度繰越支払資金			1,027,186,158
翌年度繰越支払資金			880,434,226

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	87,571,000	87,571,000	0	0
授業料 前受金 収 入	20,000	20,000	0	0
入学金 前受金 収 入	80,211,000	80,211,000	0	0
施設充実前受金 収 入	7,340,000	7,340,000	0	0
前期末未収入金 収 入	73,392,261	73,392,261	0	0
期末 未収入金	△ 137,444,630	△ 137,444,630	0	0
前期末 前受金	△ 97,241,000	△ 97,241,000	0	0
収入計	△ 73,722,369	△ 73,722,369	0	0
前期末未払金支払支 出	283,866,268	268,709,244	15,157,024	0
前 払 金 支 払 支 出	9,367,272	9,367,272	0	0
期 末 未 払 金	△ 75,196,308	△ 69,456,390	△ 5,739,918	0
前期末 前払金	△ 10,956,216	△ 10,956,216	0	0
支出計	207,081,016	197,663,910	9,417,106	0
収入計 ー 支出計	△ 280,803,385	△ 271,386,279	△ 9,417,106	0

事業活動収支計算書

令和4年 4月 1日から
令和5年 3月31日まで

学校法人九州ルーテル学院
(単位 円)

	事業活動収入の部	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	(1,374,090,000)	(1,378,560,696)	(△ 4,470,696)
		授 業 料	954,774,000	953,814,000	960,000
		入 学 金	88,327,000	88,336,000	△ 9,000
		教育実習費	10,890,000	10,760,000	130,000
		施設充実費	119,700,000	119,660,000	40,000
		教育充実費	137,146,000	141,103,500	△ 3,957,500
		課外指導費	3,368,000	4,520,046	△ 1,152,046
		在 籍 料	980,000	980,000	0
		施 設 費	41,206,000	41,120,000	86,000
		基本保育料	9,509,000	9,361,750	147,250
		校外教育費	480,000	550,000	△ 70,000
		給 食 費	7,710,000	8,355,400	△ 645,400
		手数料	(21,500,020)	(23,240,720)	(△ 1,740,700)
		入学検定料	19,180,000	20,825,000	△ 1,645,000
		試験 料	1,323,920	1,400,920	△ 77,000
		証明手数料	996,100	1,014,800	△ 18,700
		寄付金	(10,764,645)	(23,320,776)	(△ 12,556,131)
		特別寄付金	5,173,000	16,124,493	△ 10,951,493
		一般寄付金	5,591,645	6,662,343	△ 1,070,698
		現物寄付	0	533,940	△ 533,940
		経常費等補助金	(730,351,482)	(765,490,233)	(△ 35,138,751)
		国庫補助金	147,858,200	149,461,500	△ 1,603,300
		県 補 助 金	373,729,200	404,864,036	△ 31,134,836
		市 補 助 金	9,011,490	12,426,732	△ 3,415,242
		施設型 給付費	132,531,432	131,821,155	710,277
		保育園 給付費	67,221,160	66,916,810	304,350
		付随事業収入	(51,908,635)	(48,457,161)	(3,451,474)
		カンセリング料収入	303,500	331,000	△ 27,500
		補助 活動 収入	51,217,000	47,687,701	3,529,299
		黒髪乳児保育園事業収入	388,135	438,460	△ 50,325
		雑収入	(73,251,234)	(77,131,197)	(△ 3,879,963)
		施設設備利用料	1,181,450	890,300	291,150
		私立大学退職金財団交付金収入	31,700,000	31,697,555	2,445
		教育活動費 収入	63,000	1,538,000	△ 1,475,000
		退職引当金取崩額	32,600,000	31,921,117	678,883
		体験学習活動収入	77,500	77,500	0
		その他の雑収入	7,629,284	11,006,725	△ 3,377,441
		教育活動収入計	(2,261,866,016)	(2,316,200,783)	(△ 54,334,767)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(1,534,508,844)	(1,530,483,938)	(4,024,906)
		教員人件費	1,049,000,000	1,048,903,904	96,096
		職員人件費	399,658,844	396,833,119	2,825,725
		役員報酬	5,760,000	5,770,000	△ 10,000
		退 職 金	32,780,000	32,101,117	678,883
		退職給与引当金繰入額	47,310,000	46,875,798	434,202
		教育研究経費	(558,068,944)	(537,598,599)	(20,470,345)
		(教) 消耗品費	63,846,281	61,726,770	2,119,511
		(教) 光熱水費	38,260,489	38,259,631	858
		(教) 通信運搬費	5,284,859	4,153,779	1,131,080
		(教) 賃借料	10,279,912	9,139,548	1,140,364
		(教) 業務委託費	69,809,110	69,807,895	1,215
		(教) 雑 費	4,334,145	3,460,427	873,718
		(教) 印刷製本費	4,515,253	4,374,405	140,848
		(教) 旅費交通費	16,756,476	14,784,444	1,972,032
		(教) 修繕費	21,262,545	19,078,807	2,183,738
		(教) 損害保険料	7,189,820	7,181,871	7,949
		(教) 諸会費・負担金	6,679,961	5,872,743	807,218
		(教) 支払手数料	21,550,865	19,481,629	2,069,236
		(教) 保健衛生費	5,395,778	4,696,129	699,649
		(教) 福 利 費	1,944,932	1,194,224	750,708

(単位 円)

		事業活動支出の部		教育活動収支		
		科目	予算	決算	差異	
	事業活動支出の部	(教) 会 議 費	619,718	310,842	308,876	
		(教) 公 租 公 課	451,300	296,700	154,600	
		(教) 奨 学 費	108,294,500	103,026,600	5,267,900	
		(教) 生徒活動費	202,000	10,680	191,320	
		(教) 体験学習事業費	129,000	79,000	50,000	
		給 食 費	7,432,000	7,431,109	891	
		(教) 減価償却額	163,830,000	163,231,366	598,634	
		管理経費	(180,432,897)	(164,801,551)	(15,631,346)	
		(管) 消耗品費	10,046,228	10,044,538	1,690	
		(管) 光 熱 水 費	3,793,907	3,793,868	39	
		(管) 通信運搬費	3,337,271	3,013,129	324,142	
		(管) 印刷製本費	10,791,896	9,206,909	1,584,987	
		(管) 旅費交通費	4,491,330	2,941,625	1,549,705	
		(管) 修 繕 費	2,323,385	1,381,898	941,487	
		(管) 損害保険料	1,438,974	1,365,684	73,290	
		(管) 諸会費・負担金	2,694,451	2,528,615	165,836	
		(管) 賃 借 料	8,579,423	8,407,657	171,766	
		(管) 支払手数料	12,268,899	11,464,981	803,918	
		(管) 業務委託費	11,654,045	11,233,182	420,863	
		(管) 福 利 費	5,580,490	5,579,174	1,316	
		(管) 会 議 費	387,037	170,266	216,771	
		広 告 費	6,647,338	5,732,314	915,024	
		(管) 公 租 公 課	2,298,400	2,153,260	145,140	
		(管) 雑 費	3,705,824	1,490,110	2,215,714	
		補助活動事業費	70,510,000	64,425,651	6,084,349	
		(管) 給 食 費	3,093,999	3,087,855	6,144	
		(管) 減価償却額	16,790,000	16,780,835	9,165	
		教育活動支出計		(2,273,010,685)	(2,232,884,088)	(40,126,597)
		教育活動収支差額		(△ 11,144,669)	(83,316,695)	(△ 94,461,364)
	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
		受取利息・配当金	(82,146)	(31,195)	(50,951)	
		その他の受取利息・配当金	82,146	31,195	50,951	
		教育活動外収入計	(82,146)	(31,195)	(50,951)	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異	
		借入金等利息	(3,012,310)	(2,814,686)	(197,624)	
		借入金利息	3,012,310	2,814,686	197,624	
		教育活動外支出計	(3,012,310)	(2,814,686)	(197,624)	
教育活動外収支差額		(△ 2,930,164)	(△ 2,783,491)	(△ 146,673)		
経常収支差額		(△ 14,074,833)	(80,533,204)	(△ 94,608,037)		
	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
		その他の特別収入	(31,155,667)	(29,818,667)	(1,337,000)	
		施設設備寄付金	4,155,667	4,155,667	0	
		施設設備補助金	27,000,000	25,663,000	1,337,000	
		特別収入計	(31,155,667)	(29,818,667)	(1,337,000)	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異	
		資産処分差額	(0)	(12,414,167)	(△ 12,414,167)	
		建物処分差額	0	3	△ 3	
		機器備品処分差額	0	43	△ 43	
		構築物処分差額	0	1	△ 1	
		図書処分差額	0	12,414,120	△ 12,414,120	
特別支出計		(0)	(12,414,167)	(△ 12,414,167)		
特別収支差額		(31,155,667)	(17,404,500)	(13,751,167)		

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
		(0)		
	〔予 備 費〕	5,000,000		5,000,000
	基本金組入前当年度収支差額	12,080,834	97,937,704	△ 85,856,870
	基本金組入額合計	△ 241,585,000	△ 112,444,025	△ 129,140,975
	当年度収支差額	(△ 229,504,166)	(△ 14,506,321)	(△ 214,997,845)
	前年度繰越収支差額	△ 2,348,032,425	△ 2,348,032,425	0
	翌年度繰越収支差額	(△ 2,577,536,591)	(△ 2,362,538,746)	(△ 214,997,845)
(参考)				
	事業活動収入計	2,293,103,829	2,346,050,645	△ 52,946,816
	事業活動支出計	2,281,022,995	2,248,112,941	32,910,054

事業活動収支内訳表

令和4年 4月 1日から
令和5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
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(0)	(683,974,000)	(548,885,246)	(127,338,300)	(18,363,150)	(0)	(1,378,560,696)
		授 業 料	0	459,890,000	420,274,000	73,650,000	0	0	953,814,000
		入 学 金	0	42,350,000	38,830,000	7,060,000	96,000	0	88,336,000
		教育実習費	0	10,760,000	0	0	0	0	10,760,000
		施設充実費	0	110,740,000	7,040,000	1,880,000	0	0	119,660,000
		教育充実費	0	59,254,000	45,181,200	36,668,300	0	0	141,103,500
		課外指導費	0	0	4,520,046	0	0	0	4,520,046
		在 籍 料	0	980,000	0	0	0	0	980,000
		施 設 費	0	0	33,040,000	8,080,000	0	0	41,120,000
		基本保育料	0	0	0	0	9,361,750	0	9,361,750
		校外教育費	0	0	0	0	550,000	0	550,000
		給 食 費	0	0	0	0	8,355,400	0	8,355,400
		手数料	(0)	(12,780,620)	(9,479,800)	(980,300)	(0)	(0)	(23,240,720)
		入 学 検 定 料	0	10,745,000	9,120,000	960,000	0	0	20,825,000
		試 験 料	0	1,400,920	0	0	0	0	1,400,920
		証明手数料	0	634,700	359,800	20,300	0	0	1,014,800
		寄付金	(10,388,150)	(6,810,305)	(5,582,915)	(158,299)	(289,107)	(92,000)	(23,320,776)
		特 別 寄 付 金	10,000,000	2,740,000	3,384,493	0	0	0	16,124,493
		一 般 寄 付 金	388,150	3,707,305	2,198,422	158,299	118,167	92,000	6,662,343
		現 物 寄 付	0	363,000	0	0	170,940	0	533,940
		経常費等補助金	(0)	(146,179,710)	(319,775,538)	(87,380,068)	(142,591,503)	(69,563,414)	(765,490,233)
		国 庫 補 助 金	0	145,642,500	3,819,000	0	0	0	149,461,500
		県 補 助 金	0	0	312,979,968	87,380,068	4,504,000	0	404,864,036
		市 補 助 金	0	537,210	2,976,570	0	6,266,348	2,646,604	12,426,732
		施設型 給付費	0	0	0	0	131,821,155	0	131,821,155
		保育園 給付費	0	0	0	0	0	66,916,810	66,916,810
		付随事業収入	(0)	(331,000)	(37,659,200)	(6,709,800)	(3,318,701)	(438,460)	(48,457,161)
		カンパリング料収入	0	331,000	0	0	0	0	331,000
		補助 活動 収入	0	0	37,659,200	6,709,800	3,318,701	0	47,687,701
		黒髪乳児保育園事業収入	0	0	0	0	0	438,460	438,460
		雑収入	(262,110)	(66,217,277)	(6,317,717)	(166,699)	(3,150,274)	(1,017,120)	(77,131,197)
		施設設備利用料	0	725,450	164,850	0	0	0	890,300
		私立大学退職金財団交付金収入	0	31,697,555	0	0	0	0	31,697,555
		教育活動費 収入	0	63,000	1,475,000	0	0	0	1,538,000
		退職引当金取崩額	0	31,921,117	0	0	0	0	31,921,117
		体験学習活動収入	0	77,500	0	0	0	0	77,500

(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	その他の雑収入	262,110	1,732,655	4,677,867	166,699	3,150,274	1,017,120	11,006,725
		教育活動収入計	(10,650,260)	(916,292,912)	(927,700,416)	(222,733,466)	(167,712,735)	(71,110,994)	(2,316,200,783)
		人件費	(5,950,000)	(599,374,534)	(567,406,833)	(155,546,490)	(137,523,581)	(64,682,500)	(1,530,483,938)
		教 員 人 件 費	0	354,088,266	470,780,154	127,207,035	96,828,449	0	1,048,903,904
		職 員 人 件 費	0	174,118,590	90,553,770	28,226,160	39,420,706	64,513,893	396,833,119
		役 員 報 酬	5,770,000	0	0	0	0	0	5,770,000
		退 職 金	180,000	31,921,117	0	0	0	0	32,101,117
		退職給与引当金繰入額	0	39,246,561	6,072,909	113,295	1,274,426	168,607	46,875,798
		教育研究経費	(0)	(265,755,339)	(196,802,345)	(45,940,941)	(29,099,974)	(0)	(537,598,599)
		(教) 消 耗 品 費	0	27,617,093	27,038,055	3,524,327	3,547,295	0	61,726,770
		(教) 光 熱 水 費	0	11,072,547	20,297,514	3,745,623	3,143,947	0	38,259,631
		(教) 通 信 運 搬 費	0	2,110,602	1,441,232	264,841	337,104	0	4,153,779
		(教) 賃 借 料	0	4,796,804	3,725,974	257,356	359,414	0	9,139,548
		(教) 業 務 委 託 費	0	43,457,365	21,444,740	3,654,681	1,251,109	0	69,807,895
		(教) 雑 費	0	2,137,955	1,065,321	96,721	160,430	0	3,460,427
		(教) 印刷製本費	0	1,273,668	2,792,929	272,137	35,671	0	4,374,405
		(教) 旅 費 交 通 費	0	3,286,503	10,474,004	1,021,277	2,660	0	14,784,444
		(教) 修 繕 費	0	13,680,520	3,942,774	1,168,545	286,968	0	19,078,807
		(教) 損 害 保 険 料	0	3,000,120	3,040,839	578,836	562,076	0	7,181,871
		(教) 諸会費・負担金	0	1,942,838	3,169,280	374,475	386,150	0	5,872,743
		(教) 支 払 手 数 料	0	15,358,812	3,217,018	407,939	497,860	0	19,481,629
		(教) 保 健 衛 生 費	0	2,840,106	1,537,119	239,240	79,664	0	4,696,129
		(教) 福 利 費	0	157,809	511,345	115,320	409,750	0	1,194,224
		(教) 会 議 費	0	79,225	231,617	0	0	0	310,842
		(教) 公 租 公 課	0	170,500	126,200	0	0	0	296,700
		(教) 奨 学 費	0	71,024,500	19,968,100	12,034,000	0	0	103,026,600
		(教) 生徒活動費	0	0	0	0	10,680	0	10,680
		(教) 体験学習事業費	0	79,000	0	0	0	0	79,000
		給 食 費	0	0	0	0	7,431,109	0	7,431,109
		(教) 減 価 償 却 額	0	61,669,372	72,778,284	18,185,623	10,598,087	0	163,231,366
		管理経費	(17,052,772)	(32,253,943)	(83,234,533)	(14,831,171)	(3,078,679)	(14,350,453)	(164,801,551)
		(管) 消 耗 品 費	2,682,108	1,761,636	3,639,192	187,620	99,947	1,674,035	10,044,538
		(管) 光 熱 水 費	6,000	1,657,036	425,914	0	0	1,704,918	3,793,868
		(管) 通 信 運 搬 費	601,866	911,105	1,069,717	164,700	53,762	211,979	3,013,129
		(管) 印刷製本費	336,083	4,905,686	3,269,662	678,348	5,775	11,355	9,206,909
		(管) 旅 費 交 通 費	1,650,598	753,360	502,247	6,930	1,400	27,090	2,941,625
		(管) 修 繕 費	155,992	772,463	60,358	0	3,410	389,675	1,381,898
		(管) 損 害 保 険 料	268,750	364,725	390,101	92,129	0	249,979	1,365,684
		(管) 諸会費・負担金	284,349	1,577,041	341,453	75,762	3,600	246,410	2,528,615

(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)賃借料	4,041,068	496,563	2,057,652	40,097	0	1,772,277	8,407,657
		(管)支払手数料	4,120,898	3,549,108	2,481,559	523,034	363,045	427,337	11,464,981
		(管)業務委託費	460,578	6,572,280	2,441,085	529,956	309,525	919,758	11,233,182
		(管)福利費	91,160	1,598,945	2,272,136	376,861	575,062	665,010	5,579,174
		(管)会議費	164,229	6,037	0	0	0	0	170,266
		広告費	35,000	3,803,040	937,424	928,552	5,000	23,298	5,732,314
		(管)公租公課	84,060	232,150	1,476,236	169,414	145,200	46,200	2,153,260
		(管)雑費	234,331	810,235	301,891	970	55,229	87,454	1,490,110
		補助活動事業費	0	0	53,965,691	9,156,244	1,303,716	0	64,425,651
		(管)給食費	0	0	0	0	0	3,087,855	3,087,855
		(管)減価償却額	1,835,702	2,482,533	7,602,215	1,900,554	154,008	2,805,823	16,780,835
	教育活動支出計	(23,002,772)	(897,383,816)	(847,443,711)	(216,318,602)	(169,702,234)	(79,032,953)	(2,232,884,088)	
教育活動収支差額		(△ 12,352,512)	(18,909,096)	(80,256,705)	(6,414,864)	(△ 1,989,499)	(△ 7,921,959)	(83,316,695)	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(0)	(12,556)	(12,274)	(3,065)	(2,230)	(1,070)	(31,195)
		その他の受取利息・配当金	0	12,556	12,274	3,065	2,230	1,070	31,195
	事業活動支出の部	教育活動外収入計	(0)	(12,556)	(12,274)	(3,065)	(2,230)	(1,070)	(31,195)
		借入金等利息	(0)	(95,049)	(2,390,296)	(329,341)	(0)	(0)	(2,814,686)
		借入金利息	0	95,049	2,390,296	329,341	0	0	2,814,686
教育活動外支出計		(0)	(95,049)	(2,390,296)	(329,341)	(0)	(0)	(2,814,686)	
教育活動外収支差額		(0)	(△ 82,493)	(△ 2,378,022)	(△ 326,276)	(2,230)	(1,070)	(△ 2,783,491)	
経常収支差額		(△ 12,352,512)	(18,826,603)	(77,878,683)	(6,088,588)	(△ 1,987,269)	(△ 7,920,889)	(80,533,204)	
特別収支	事業活動収入の部	その他の特別収入	(2,400,000)	(27,408,667)	(10,000)	(0)	(0)	(0)	(29,818,667)
		施設設備寄付金	2,400,000	1,745,667	10,000	0	0	0	4,155,667
		施設設備補助金	0	25,663,000	0	0	0	0	25,663,000
	事業活	特別収入計	(2,400,000)	(27,408,667)	(10,000)	(0)	(0)	(0)	(29,818,667)
		資産 処分 差額	(1)	(12,414,162)	(1)	(0)	(3)	(0)	(12,414,167)
		建物 処分 差額	0	0	1	0	2	0	3
機器備品 処分 差額		1	41	0	0	1	0	43	

(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									
特別収支	事業活動支出の部	構 築 物 処 分 差 額	0	1	0	0	0	0	1
		図 書 処 分 差 額	0	12,414,120	0	0	0	0	12,414,120
		特別支出計	(1)	(12,414,162)	(1)	(0)	(3)	(0)	(12,414,167)
		特別収支差額	(2,399,999)	(14,994,505)	(9,999)	(0)	(△ 3)	(0)	(17,404,500)
基本金組入前当年度収支差額		△ 9,952,513	33,821,108	77,888,682	6,088,588	△ 1,987,272	△ 7,920,889	97,937,704	
基本金組入額合計		1,505,100	△ 22,303,799	△ 78,887,854	△ 8,999,942	△ 3,757,530	0	△ 112,444,025	
当年度収支差額		(△ 8,447,413)	(11,517,309)	(△ 999,172)	(△ 2,911,354)	(△ 5,744,802)	(△ 7,920,889)	(△ 14,506,321)	
(参考)									
事業活動収入計		13,050,260	943,714,135	927,722,690	222,736,531	167,714,965	71,112,064	2,346,050,645	
事業活動支出計		23,002,773	909,893,027	849,834,008	216,647,943	169,702,237	79,032,953	2,248,112,941	

貸借対照表

令和5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	(4,927,994,164)	(4,976,584,127)	(△	48,589,963)
有形 固定 資産	(4,591,798,621)	(4,653,236,171)	(△	61,437,550)
土 地	1,494,759,515	1,494,759,515		0
建 物	2,200,056,356	2,272,163,726	△	72,107,370
構 築 物	225,234,119	239,876,619	△	14,642,500
教育研究用機器備品	161,908,707	124,316,936		37,591,771
管理用機器備品	17,178,616	18,313,827	△	1,135,211
図 書	490,604,274	498,969,237	△	8,364,963
車 輜	2,057,034	4,836,311	△	2,779,277
特 定 資 産	(304,876,207)	(287,043,417)	(	17,832,790)
減価償却引当特定資産	180,000,000	180,000,000		0
退職給与引当特定資産	101,000,000	96,000,000		5,000,000
トイレ整備引当特定資産	1,200,005	1,200,004		1
パソコン維持管理引当特定資産	3,129,961	3,297,239	△	167,278
阿蘇山荘復興整備引当特定資産	546,144	546,140		4
教育環境整備引当特定資産	9,000,097	6,000,034		3,000,063
小教育環境整備引当特定資産	10,000,000	0		10,000,000
その他の固定資産	(31,319,336)	(36,304,539)	(△	4,985,203)
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	1,013,620	1,002,270		11,350
敷 金	233,000	233,000		0
施 設 利 用 権	0	35,785	△	35,785
ソフトウェア	19,378,755	22,707,123	△	3,328,368
長 期 前 払 金	919,600	2,552,000	△	1,632,400
流動資産	(1,031,364,726)	(1,112,080,050)	(△	80,715,324)
現 金 預 金	880,434,226	1,027,186,158	△	146,751,932
未 収 入 金	137,834,630	73,777,183		64,057,447
前 払 金	11,137,602	11,094,146		43,456
仮 払 金	1,958,268	22,563		1,935,705
資産の部合計	(5,959,358,890)	(6,088,664,177)	(△	129,305,287)
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固定負債	(877,129,618)	(899,516,464)	(△	22,386,846)
長期借入金	596,796,000	623,170,000	△	26,374,000
退職給与引当金	271,044,278	257,196,766		13,847,512
長期未払金	9,289,340	19,149,698	△	9,860,358
流動負債	(272,925,958)	(477,782,103)	(△	204,856,145)
短期借入金	75,540,000	74,036,000		1,504,000
未 払 金	85,056,666	283,866,268	△	198,809,602
前 受 金	87,571,000	97,241,000	△	9,670,000
預 り 金	22,786,572	20,194,593		2,591,979
仮 受 金	1,971,720	2,444,242	△	472,522
負債の部合計	(1,150,055,576)	(1,377,298,567)	(△	227,242,991)
純 資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
基本金	(7,171,842,060)	(7,059,398,035)	(	112,444,025)
第1号 基本金	7,008,842,060	6,896,398,035		112,444,025
第4号 基本金	163,000,000	163,000,000		0
繰越収支差額	(△ 2,362,538,746)	(△ 2,348,032,425)	(△	14,506,321)
翌年度繰越収支差額	△ 2,362,538,746	△ 2,348,032,425	△	14,506,321
純資産の部合計	(4,809,303,314)	(4,711,365,610)	(	97,937,704)
負債及び純資産の部合計	(5,959,358,890)	(6,088,664,177)	(△	129,305,287)

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 **245,030,355** 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 **414,464,084** 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

3,083,520,290 円

4. 徴収不能引当金の合計額

0 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

683,678,046 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	13,172,820 円	5,734,101 円
管理用機器備品	11,722,020 円	5,067,697 円

(2) 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	物品の購入等に関する見積・調達代行業務他	
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4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	50,000 円
	当該会社への支払額	49,498,078 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	32,607 円
	当該会社への未払金	1,539,038 円

固 定 資 産 明 細 表

令和 4年 4月 1日から

九 州 ル ー テ ル 学 院

令和 5年 3月31日まで

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	4,367,950,338	36,681,332	1,795,600	4,402,836,070	2,202,779,714	2,200,056,356	主な増加額 大学1号館3Fトイレ改修4,531千円、1号館4F女子トイレ改修4,586千円、幼稚園アコーデイオントア設置370千円、中高:男子寮3F空調機入替4,180千円、こども園空調機更新4,983千円、大学ネットワークLAN工事17,070千円 主な減少額 固定資産の除却:こども園図書室、鶴屋グラウンド倉庫
	構 築 物	586,465,658	6,247,339	460,000	592,252,997	367,018,878	225,234,119	主な増加額 中高テニスコート安全対策工事367千円、電光表示器リース5,880千円 主な減少額 固定資産の除却:大学樹木
	教育研究用機器備品	529,301,875	73,695,829	22,415,380	580,582,324	418,673,617	161,908,707	主な増加額 大学:放送設備一式1,815千円、チャペル刺繍幕1,328千円、チャペルクラシックオルガンとベンチ2,475千円 中高:机イス、ロッカー5,754千円、電子黒板317千円、複合機518千円、ハンドベル3,611千円、スキャナ521千円、野々島グラント防犯カメラ527千円、2号館チャペルスクリーンウインチ装置一式・パتون増設1,627千円 主な減少額 固定資産の除却:こども園中型箱積み木
	管理用機器備品	49,249,619	1,902,008	3,917,396	47,234,231	30,055,615	17,178,616	主な増加額 大学:書庫用棚217千円、学食スチームコンベクション555千円、大学LAN改修附属機器1,130千円
	図 書	498,969,237	4,049,157	12,414,120	490,604,274		490,604,274	大学図書館 図書資産の除却12,414千円
	車 輜	31,892,265	-		31,892,265	29,835,231	2,057,034	
	建 設 仮 勘 定	-			-		-	
	計	7,558,588,507	122,575,665	41,002,496	7,640,161,676	3,048,363,055	4,591,798,621	

固 定 資 産 明 細 表

令和 4年 4月 1日から

令和 5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	180,000,000	－	－	180,000,000		180,000,000	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2,000万円
	退職給与引当特定預金	96,000,000	5,000,000	－	101,000,000		101,000,000	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1,400万円、
	トイレ整備引当特定預金	1,200,004	2,400,010	2,400,009	1,200,005		1,200,005	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、大学トイレ改修時に取り崩しを行った。
	パイプオルガン維持管理 引当特定預金	3,297,239	32	167,310	3,129,961		3,129,961	当期は利息の増加とメンテナンス費用として一部取崩を行った。
	阿蘇山荘復興整備 引当特定預金	546,140	4		546,144		546,144	当期は利息のみの増加。
	教育環境整備 引当特定預金	6,000,034	3,000,063		9,000,097		9,000,097	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。
	インター小教育環境 整備引当特定預金	－	10,000,000		10,000,000		10,000,000	インターナショナル小学部指定の寄付を積み立始めた
	計	287,043,417	20,400,109	2,567,319	304,876,207		304,876,207	
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	1,002,270	11,350		1,013,620		1,013,620	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	233,000			233,000		233,000	事務局長住宅、中高牧師住宅 こども園駐車場解約により敷金返金
	施 設 利 用 権	2,177,560			2,177,560	2,177,560	－	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	47,309,430	5,049,000	－	52,358,430	32,979,675	19,378,755	主な増加額 中高 中学教育支援システム改修(観点マスタ追加等 2,871千円、通知票・成績個票 2,178千円)
	長 期 前 払 金	2,552,000	－	1,632,400	919,600		919,600	高)Fortigata-300E基本保守料2024年4月以降分
	計	63,048,621	5,060,350	1,632,400	66,476,571	35,157,235	31,319,336	
合 計		7,908,680,545	148,036,124	45,202,215	8,011,514,454	3,083,520,290	4,927,994,164	

借 入 金 明 細 表

令和 4 年 4 月 1日から
令和 5 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 的 関	日本私立学校振興・共済事業団	0	0	※ 0	0		
		熊本県私学教育振興会	0	0	※ 0	0		
		小 計	0	0	※ 0	0		
	市 金 融 機 関 中 間 金	肥 後 銀 行	70,000,000	0	※ 17,500,000	52,500,000	令和8年6月30日	菊南グラウンド 担保 土地 鶴羽田5丁目分
		肥 後 銀 行	20,000,000	0	※ 5,000,000	15,000,000	令和8年6月30日	80周年事業 担保 土地
		肥 後 銀 行	2,966,000	0	※ 2,004,000	962,000	令和6年9月30日	中高3号館改修 担保 預金
		肥 後 銀 行	3,448,000	0	※ 1,008,000	2,440,000	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	30,000,000	0	※ 7,500,000	22,500,000	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	3,486,000	0	※ 996,000	2,490,000	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	0	50,000,000	※ 5,004,000 834,000	44,162,000	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	0	※ 3,000,000	1,500,000	令和6年9月30日	中高3号館改修 担保 なし
		熊 本 銀 行	10,500,000	0	※ 3,000,000	7,500,000	令和8年9月30日	震災復旧工事 担保 なし
		肥 後 銀 行	22,478,000	0	※ 5,004,000	17,474,000	令和9年9月30日	人工芝改修工事 担保 なし
		肥 後 銀 行	9,312,000	0	※ 2,004,000	7,308,000	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	446,480,000	0	※ 23,520,000	422,960,000	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	623,170,000	50,000,000	※ 75,540,000 834,000	596,796,000		
		計		623,170,000	50,000,000	※ 75,540,000 834,000	596,796,000	
短期借入金	公 金 融 機 関 的 関							
		小 計	0	0	0	0		
	市 金 融 機 関 中 間 金							
		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		74,036,000	※ 75,540,000	74,036,000	75,540,000		
計		74,036,000	0	74,036,000	75,540,000			
合 計		697,206,000	※ 75,540,000 50,000,000	※ 75,540,000 74,870,000	672,336,000			

基本金明細表

令和4年4月 1日から
令和5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	7,605,897,937	6,896,398,035	709,499,902	
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				
こども園 ナーサリー保育室へアコーディオン設置に係る組入れ	369,872			
こども園 空調機更新工事に係る組入れ	4,983,000			
大学 1号館3F男子トイレ改修工事に係る組入れ	4,531,261			
大学 3号館手摺設置工事に係る組入れ	259,380			
大学 1号館4F女子トイレ改修工事に係る組入れ	4,586,030		4,586,030	未払金残高
大学 ネットワークLAN工事に係る組入れ	17,382,580			
中高 菊南グラウンドコンテナハウス6帖サイズに係る組入れ	389,209			
中高 男子寮3階空調機入替工事に係る組入れ	4,180,000			
除却した こども園倉庫、図書室、鶴屋グラウンド倉庫等に係る基本金額	△ 1,795,600			
小計	34,885,732	30,299,702	4,586,030	
建物に係る借入金の返済額		23,334,957	△ 23,334,957	
3.構築物				
中高 電光表示器リース資産に係る組入れ	5,879,916		5,739,918	未払金残高
中高 テニスコート窪地砕石敷工事に係る組入れ	367,423			
除却した 法人 樹木に係る基本金額	△ 460,000			
小計	5,787,339	47,421	5,739,918	
構築物に係る借入金の返済額		26,193,043	△ 26,193,043	
4.教育研究用機器備品				
大学 放送設備更新一式に係る組入れ	1,815,000			
大学 2号館チャペルホリゾン幕舞台装置一式に係る組入れ	1,328,000			
大学 チャペルバイカウントクラシックオルガン一式・ベンチに係る組入れ	2,475,000			
大学 2号館チャペルスクリーンウインチ装置一式、吊りハトン増設に係る組入れ	1,627,110			
大学 ネットワークプレス機器、サーバーに係る組入れ	55,370,559		49,166,000	借入残高
中高 ハンドベル3オクターブ12音、低音部4音に係る組入れ	2,111,000			
中高 野々島グラウンド防犯カメラ設置に係る組入れ	526,823			
中高 第一職員室、化学準備室スキャナー2台に係る組入れ	521,400			
中高 第3職員室複合機に係る組入れ	517,550			
中高 中学教室用電子黒板に係る組入れ	316,800			
中高 机・椅子・ロッカー等購入に係る組入れ	5,586,588			
中高 音楽室ハンドベル 2オクターブズに係る組入れ	1,499,999			
除却した 大学・中高・こども園 過年度取得分等に係る基本金額	△ 22,415,380			
小計	51,280,449	2,114,449	49,166,000	
学長室両袖デスク等未払金支払に係る組入れ		317,020	△ 317,020	
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・中高 学食厨房内スチームコンベクションに係る組入れ	554,950			
大学 書庫用棚 軽量棚基本単式4連8段に係る組入れ	217,047			
大学 ネットワークプレス機器、サーバーに係る組入れ	1,130,011			
除却した 中高脱臭機、法人オルガン等に係る基本金額	△ 3,917,396			
小計	△ 2,015,388	△ 2,015,388	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	
学長室応接セット等 未払金支払に係る組入れ		608,660	△ 608,660	
6.図 書				
図 書 購 入 に 係 る 組 入 れ	4,049,157			
除却した 図書(大学)に係る基本金額	△ 12,414,120			
小計	△ 8,364,963	△ 8,364,963	0	
8.ソフトウェア				
中高 教育支援システム改修(観点マスタ追加等)に係る組入れ	2,871,000			
中高 教育システム改修(通知票・成績個票)に係る組入れ	2,178,000			
小計	5,049,000	5,049,000	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		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	
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	
計	86,622,169	112,444,025	△ 25,821,856	
当期取崩高				
当期末残高	7,692,520,106	7,008,842,060	683,678,046	
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	—	7,059,398,035	709,499,902	
当期組入高	—	112,444,025		
当期取崩高	—			
当期末残高	—	7,171,842,060	683,678,046	