

令和 5 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		

独立監査人の監査報告書

令和6年5月30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5年度（令和5年4月1日から令和6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6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5年 4月 1日から

令和6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	(1,338,279,350)	(1,332,914,300)	(5,365,050)	
授 業 料 収 入	929,798,000	926,647,000	3,151,000	
入 学 金 収 入	80,276,000	80,279,000	△ 3,000	
教 育 実 習 費 収 入	7,465,000	7,115,000	350,000	
施 設 充 実 費 収 入	114,080,000	114,080,000	0	
教 育 充 実 費 収 入	136,098,000	136,027,800	70,200	
課 外 指 導 費 収 入	4,061,000	2,128,000	1,933,000	
在 籍 料 収 入	680,000	680,000	0	
施 設 費 収 入	47,104,000	47,080,000	24,000	
基 本 保 育 料 収 入	10,191,850	10,236,650	△ 44,800	
初 次 教 育 費 収 入	490,000	510,000	△ 20,000	
給 食 費 収 入	8,035,500	8,130,850	△ 95,350	
手数料収入	(21,804,400)	(23,796,600)	(△ 1,992,200)	
入 学 検 定 料 収 入	19,595,000	21,550,000	△ 1,955,000	
試 験 料 収 入	1,254,400	1,254,400	0	
証 明 手 数 料 収 入	955,000	992,200	△ 37,200	
寄付金収入	(15,647,193)	(19,067,912)	(△ 3,420,719)	
特 別 寄 付 金 収 入	10,010,000	13,044,371	△ 3,034,371	
一 般 寄 付 金 収 入	5,637,193	6,023,541	△ 386,348	
補助金収入	(790,583,147)	(808,383,624)	(△ 17,800,477)	
国 庫 補 助 金 収 入	146,962,500	159,784,700	△ 12,822,200	
県 補 助 金 収 入	430,399,000	430,597,648	△ 198,648	
市 補 助 金 収 入	11,646,895	11,576,831	70,064	
施 設 型 給 付 費 収 入	134,668,842	137,645,635	△ 2,976,793	
保 育 園 給 付 費 収 入	66,905,910	68,778,810	△ 1,872,900	
付随事業・収益事業収入	(45,704,210)	(49,254,502)	(△ 3,550,292)	
カ ウ ン セ リ ン グ 料 収 入	250,000	344,000	△ 94,000	
補 助 活 動 収 入	44,905,010	48,332,542	△ 3,427,532	
黒 髪 乳 児 保 育 園 事 業 収 入	499,200	536,460	△ 37,260	
公 開 講 座 収 入	50,000	41,500	8,500	
受取利息・配当金収入	(84,000)	(31,160)	(52,840)	
そ の 他 の 受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	84,000	31,160	52,840	
雑収入	(82,944,429)	(86,832,563)	(△ 3,888,134)	
施 設 設 備 利 用 料 収 入	1,523,000	1,077,282	445,718	
私 立 大 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	45,700,000	45,690,000	10,000	
熊 本 県 私 学 退 職 金 社 団 交 付 金 収 入	21,600,000	21,584,004	15,996	
教 育 活 動 費 収 入	36,000	189,000	△ 153,000	
体 験 学 習 活 動 収 入	75,000	60,000	15,000	
障 が い 学 生 修 学 支 援 収 入	0	12,000	△ 12,000	
そ の 他 の 雑 収 入	14,010,429	18,220,277	△ 4,209,848	
前受金収入	(95,990,000)	(106,977,200)	(△ 10,987,200)	
授 業 料 前 受 金 収 入	0	1,020,000	△ 1,020,000	
入 学 金 前 受 金 収 入	87,130,000	97,564,000	△ 10,434,000	
施 設 充 実 前 受 金 収 入	8,860,000	8,200,000	660,000	
教 育 充 実 前 受 金 収 入	0	129,000	△ 129,000	
そ の 他 前 受 金 収 入	0	64,200	△ 64,200	
その他の収入	(926,208,630)	(1,118,525,260)	(△ 192,316,630)	
ト ン 整 備 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	1,200,000	1,200,014	△ 14	
バ イ オ ン 維 持 管 理 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入	100,000	0	100,000	
前 期 未 収 入 金 収 入	137,834,630	136,975,730	858,900	
預 り 金 受 入 収 入	696,400,000	819,349,349	△ 122,949,349	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
仮払金回収収入	61,200,000	129,863,760	△ 68,663,760
仮受金受入収入	29,241,000	30,903,407	△ 1,662,407
敷金戻入り収入	233,000	233,000	0
資金収入調整勘定	(△ 235,346,000)	(△ 229,388,881)	(△ 5,957,119)
期末 未収入金	△ 147,775,000	△ 141,817,881	△ 5,957,119
前期末 前受金	△ 87,571,000	△ 87,571,000	0
前年度繰越支払資金	880,434,226	880,434,226	
収入の部 合計	(3,962,333,585)	(4,196,828,466)	(△ 234,494,881)

(単位 円)

支出の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
人件費支出	(1,510,220,000)	(1,510,200,056)	(19,944)
教員人件費支出	1,047,627,000	1,047,611,369	15,631
職員人件費支出	382,403,000	382,402,625	375
役員報酬支出	5,760,000	5,760,000	0
退職金支出	74,430,000	74,426,062	3,938
教育研究経費支出	(385,652,444)	(385,484,562)	(167,882)
(教)消耗品費支出	53,628,009	53,627,199	810
(教)光熱水費支出	40,196,357	40,190,411	5,946
(教)通信運搬費支出	3,938,727	3,936,274	2,453
(教)賃借料支出	8,100,176	8,097,682	2,494
(教)業務委託費支出	91,599,596	91,594,630	4,966
(教)雑費支出	3,162,829	3,159,854	2,975
(教)印刷製本費支出	4,076,117	4,076,076	41
(教)旅費交通費支出	19,339,382	19,339,074	308
(教)修繕費支出	24,431,861	24,425,684	6,177
(教)損害保険料支出	7,335,572	7,331,220	4,352
(教)諸会費・負担金支出	5,535,204	5,533,718	1,486
(教)支払手数料支出	20,804,896	20,802,862	2,034
(教)保健衛生費支出	3,972,468	3,964,991	7,477
(教)福利費支出	1,094,489	1,085,585	8,904
(教)会議費支出	91,692	46,040	45,652
(教)公租公課支出	278,482	272,900	5,582
(教)奨学費支出	90,058,087	90,032,150	25,937
(教)生徒活動費支出	477,000	449,197	27,803
(教)体験学習事業費支出	101,500	98,360	3,140
給食費支出	7,430,000	7,420,655	9,345
管理経費支出	(200,179,828)	(199,471,768)	(708,060)
(管)消耗品費支出	9,882,530	9,482,833	399,697
(管)光熱水費支出	3,987,552	3,979,936	7,616
(管)通信運搬費支出	3,393,415	3,329,082	64,333
(管)印刷製本費支出	12,445,873	12,445,803	70
(管)旅費交通費支出	5,701,692	5,699,953	1,739
(管)修繕費支出	2,233,958	2,224,809	9,149
(管)損害保険料支出	1,410,798	1,408,477	2,321
(管)諸会費・負担金支出	2,806,531	2,797,887	8,644
(管)賃借料支出	9,284,478	9,277,052	7,426
(管)支払手数料支出	17,092,224	17,083,653	8,571
(管)業務委託費支出	37,112,103	37,102,811	9,292
(管)福利費支出	5,990,765	5,989,409	1,356
(管)会議費支出	300,000	141,981	158,019
広告費支出	7,742,306	7,734,482	7,824
(管)公租公課支出	2,244,160	2,238,880	5,280
(管)雑費支出	5,137,058	5,132,047	5,011
補助活動事業費支出	65,910,000	65,904,413	5,587
和解金支払支出	4,393,000	4,392,130	870
私立大学等経常費補助金返還金支出	150,000	150,000	0
(管)給食費支出	2,961,385	2,956,130	5,255
借入金等利息支出	(2,838,000)	(2,564,037)	(273,963)
借入金利息支出	2,838,000	2,564,037	273,963
借入金等返済支出	(75,540,000)	(75,540,000)	(0)
借入金返済支出	75,540,000	75,540,000	0
施設関係支出	(162,174,255)	(162,165,697)	(8,558)
建物支出	44,536,255	44,530,752	5,503

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
構 築 物 支 出	6,040,000	6,037,921	2,079
建 設 仮 勘 定 支 出	111,598,000	111,597,024	976
設備関係支出	(41,430,598)	(37,747,195)	(3,683,403)
教育研究用機器備品 支 出	20,286,127	18,728,674	1,557,453
管理用機器備品 支 出	1,825,563	1,722,557	103,006
図 書 支 出	7,475,000	7,452,174	22,826
ソフトウェア 支 出	11,843,908	9,843,790	2,000,118
資産運用支出	(8,573,840)	(8,580,885)	(△ 7,045)
減価償却引当特定資産繰入支出	5,000,000	5,000,000	0
ト化整備引当特定資産繰入支出	10	9	1
パイカガソ維持管理引当特定資産繰入支出	40	20,030	△ 19,990
阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	450,000	441,315	8,685
教育環境整備引当特定資産繰入支出	3,000,100	3,000,093	7
敷 金 支 払 支 出	110,000	110,000	0
出 資 金 支 出	13,600	9,350	4,250
ｲﾝﾀｰ小教育環境引当特定預金繰入支出	90	88	2
その他の支出	(895,706,509)	(1,073,956,864)	(△ 178,250,355)
前期末未払金支払支 出	85,056,666	85,056,666	0
預 り 金 支 払 支 出	706,300,000	816,366,696	△ 110,066,696
長期前払金支払 支 出	0	410,520	△ 410,520
前 払 金 支 払 支 出	10,017,843	12,100,001	△ 2,082,158
仮 払 金 支 払 支 出	64,200,000	128,964,669	△ 64,764,669
仮 受 金 支 払 支 出	30,132,000	31,058,312	△ 926,312
資金支出調整勘定	(△ 87,919,672)	(△ 139,179,799)	(51,260,127)
期 末 未 払 金	△ 76,920,000	△ 128,180,127	51,260,127
前期末 前払金	△ 10,999,672	△ 10,999,672	0
翌年度繰越支払資金	767,937,783	880,297,201	△ 112,359,418
支出の部 合 計	(3,962,333,585)	(4,196,828,466)	(△ 234,494,881)

資金収支内訳表

令和5年 4月 1日から
令和6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)	(669,669,000)	(533,836,400)	(110,462,400)	(18,946,500)	(0)	(1,332,914,300)
授業料収入		0	458,480,000	404,392,000	63,775,000	0	0	926,647,000
入学金収入		0	39,550,000	36,100,000	4,560,000	69,000	0	80,279,000
教育実習費収入		0	7,115,000	0	0	0	0	7,115,000
施設充実費収入		0	106,740,000	6,140,000	1,200,000	0	0	114,080,000
教育充実費収入		0	57,104,000	46,444,400	32,479,400	0	0	136,027,800
課外指導費収入		0	0	2,128,000	0	0	0	2,128,000
在籍料収入		0	680,000	0	0	0	0	680,000
施設費収入		0	0	38,632,000	8,448,000	0	0	47,080,000
基本保育料収入		0	0	0	0	10,236,650	0	10,236,650
初等教育費収入		0	0	0	0	510,000	0	510,000
給食費収入		0	0	0	0	8,130,850	0	8,130,850
手数料収入		(0)	(13,779,300)	(8,599,800)	(1,417,500)	(0)	(0)	(23,796,600)
入学検定料収入		0	11,910,000	8,250,000	1,390,000	0	0	21,550,000
試験料収入		0	1,254,400	0	0	0	0	1,254,400
証明手数料収入		0	614,900	349,800	27,500	0	0	992,200
寄付金収入		(4,037,700)	(7,947,848)	(6,762,621)	(151,000)	(136,743)	(32,000)	(19,067,912)
特別寄付金収入		3,518,960	3,991,858	5,525,553	5,000	3,000	0	13,044,371
一般寄付金収入		518,740	3,955,990	1,237,068	146,000	133,743	32,000	6,023,541
補助金収入		(51,469,837)	(161,120,700)	(305,088,082)	(70,681,228)	(150,020,143)	(70,003,634)	(808,383,624)
国庫補助金収入		0	159,784,700	0	0	0	0	159,784,700
県補助金収入		51,469,837	0	302,161,583	70,681,228	6,285,000	0	430,597,648
市補助金収入		0	1,336,000	2,926,499	0	6,089,508	1,224,824	11,576,831
施設型給付費収入		0	0	0	0	137,645,635	0	137,645,635
保育園給付費収入		0	0	0	0	0	68,778,810	68,778,810
付随事業・収益事業収入		(0)	(385,500)	(37,583,400)	(7,902,000)	(2,847,142)	(536,460)	(49,254,502)
カウンセリング料収入		0	344,000	0	0	0	0	344,000
補助活動収入		0	0	37,583,400	7,902,000	2,847,142	0	48,332,542
黒髪乳児保育園事業収入		0	0	0	0	0	536,460	536,460
公開講座収入		0	41,500	0	0	0	0	41,500
受取利息・配当金収入		(0)	(12,604)	(12,391)	(2,975)	(2,240)	(950)	(31,160)

(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
その他の受取利息・配当金収入		0	12,604	12,391	2,975	2,240	950	31,160
雑収入		(6,611,828)	(49,068,528)	(26,785,410)	(98,600)	(3,129,057)	(1,139,140)	(86,832,563)
施設設備利用料収入		0	920,757	156,525	0	0	0	1,077,282
私立大学退職金財団交付金収入		0	45,690,000	0	0	0	0	45,690,000
熊本県私学退職金財団交付金収入		0	0	21,584,004	0	0	0	21,584,004
教育活動費収入		0	9,000	180,000	0	0	0	189,000
体験学習活動収入		0	60,000	0	0	0	0	60,000
障がい学生修学支援収入		0	12,000	0	0	0	0	12,000
その他の雑収入		6,611,828	2,376,771	4,864,881	98,600	3,129,057	1,139,140	18,220,277
計		(62,119,365)	(901,983,480)	(918,668,104)	(190,715,703)	(175,081,825)	(71,712,184)	(2,320,280,661)

支 出 の 部

(単位 円)

科 目	部 門	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	総 額
人件費支出		(5,880,000)	(557,038,938)	(592,541,625)	(160,498,127)	(134,027,559)	(60,213,807)	(1,510,200,056)
教員人件費支出		0	348,758,229	473,034,070	127,994,321	97,824,749	0	1,047,611,369
職員人件費支出		0	160,176,009	93,306,193	32,503,806	36,202,810	60,213,807	382,402,625
役員報酬支出		5,760,000	0	0	0	0	0	5,760,000
退職金支出		120,000	48,104,700	26,201,362	0	0	0	74,426,062
教育研究経費支出		(0)	(200,601,847)	(139,751,487)	(26,620,125)	(18,511,103)	(0)	(385,484,562)
(教)消耗品費支出		0	25,991,928	21,792,716	2,170,960	3,671,595	0	53,627,199
(教)光熱水費支出		0	12,881,622	20,832,146	3,958,521	2,518,122	0	40,190,411
(教)通信運搬費支出		0	1,891,210	1,430,219	317,743	297,102	0	3,936,274
(教)賃借料支出		0	5,405,356	2,480,798	115,275	96,253	0	8,097,682
(教)業務委託費支出		0	52,863,075	33,182,389	3,966,282	1,582,884	0	91,594,630
(教)雑費支出		0	1,885,368	879,320	67,347	327,819	0	3,159,854
(教)印刷製本費支出		0	1,460,396	2,356,715	211,288	47,677	0	4,076,076
(教)旅費交通費支出		0	5,464,907	12,246,563	1,600,669	26,935	0	19,339,074
(教)修繕費支出		0	10,785,714	11,451,995	1,696,381	491,594	0	24,425,684
(教)損害保険料支出		0	3,083,932	3,057,975	586,714	602,599	0	7,331,220
(教)諸会費・負担金支出		0	1,693,568	3,128,485	331,215	380,450	0	5,533,718
(教)支払手数料支出		0	11,658,987	8,094,531	512,244	537,100	0	20,802,862
(教)保健衛生費支出		0	2,375,423	1,363,566	158,744	67,258	0	3,964,991
(教)福利費支出		0	63,187	457,145	132,723	432,530	0	1,085,585
(教)会議費支出		0	46,040	0	0	0	0	46,040
(教)公租公課支出		0	110,934	161,614	204	148	0	272,900
(教)奨学費支出		0	62,868,700	16,520,950	10,642,500	0	0	90,032,150
(教)生徒活動費支出		0	0	287,500	151,315	10,382	0	449,197
(教)体験学習事業費支出		0	71,500	26,860	0	0	0	98,360
給食費支出		0	0	0	0	7,420,655	0	7,420,655
管理経費支出		(55,790,857)	(36,607,851)	(78,354,020)	(14,564,411)	(3,515,446)	(10,639,183)	(199,471,768)
(管)消耗品費支出		4,010,571	1,651,675	1,613,681	117,568	660,561	1,428,777	9,482,833
(管)光熱水費支出		6,000	2,059,160	547,337	0	0	1,367,439	3,979,936
(管)通信運搬費支出		1,024,571	634,448	1,281,498	137,950	38,466	212,149	3,329,082
(管)印刷製本費支出		3,763,180	4,310,234	3,549,697	659,076	163,616	0	12,445,803
(管)旅費交通費支出		3,302,365	965,005	1,136,038	26,815	39,103	230,627	5,699,953
(管)修繕費支出		948,738	491,742	461,295	0	70,034	253,000	2,224,809
(管)損害保険料支出		239,687	387,532	404,350	96,592	0	280,316	1,408,477
(管)諸会費・負担金支出		319,949	1,784,321	410,702	58,105	3,600	221,210	2,797,887
(管)賃借料支出		4,732,581	604,797	1,976,367	55,670	600	1,907,037	9,277,052

(単位 円)

科目	部門	法人本部	大学	高等学校	中学校	こども園	保育園	総額
(管)支払手数料支出		7,587,445	4,290,776	3,916,204	464,428	354,488	470,312	17,083,653
(管)業務委託費支出		23,512,958	12,288,556	576,811	0	22,000	702,486	37,102,811
(管)福利費支出		676,941	1,572,295	2,328,736	405,216	605,593	400,628	5,989,409
(管)会議費支出		141,981	0	0	0	0	0	141,981
広告費支出		1,636,250	4,057,042	1,324,120	687,672	5,000	24,398	7,734,482
(管)租公課支出		375,380	176,202	1,287,998	212,000	135,100	52,200	2,238,880
(管)雑費支出		3,512,260	1,184,066	103,214	119,500	80,533	132,474	5,132,047
補助活動事業費支出		0	0	53,043,842	11,523,819	1,336,752	0	65,904,413
和解金支払支出		0	0	4,392,130	0	0	0	4,392,130
私立大学等経常費補助金返還金支出		0	150,000	0	0	0	0	150,000
(管)給食費支出		0	0	0	0	0	2,956,130	2,956,130
借入金等利息支出		(0)	(214,061)	(2,035,066)	(314,910)	(0)	(0)	(2,564,037)
借入金利息支出		0	214,061	2,035,066	314,910	0	0	2,564,037
借入金等返済支出		(0)	(7,008,000)	(63,828,000)	(4,704,000)	(0)	(0)	(75,540,000)
借入金返済支出		0	7,008,000	63,828,000	4,704,000	0	0	75,540,000
施設関係支出		(111,597,024)	(39,248,891)	(8,282,619)	(2,070,655)	(966,508)	(0)	(162,165,697)
建物支出		0	38,808,891	4,577,489	1,144,372	0	0	44,530,752
構築物支出		0	440,000	3,705,130	926,283	966,508	0	6,037,921
建設仮勘定支出		111,597,024	0	0	0	0	0	111,597,024
設備関係支出		(3,911,751)	(14,529,006)	(15,263,289)	(3,553,650)	(489,500)	(0)	(37,747,195)
教育研究用機器備品支出		0	10,843,775	5,916,319	1,479,080	489,500	0	18,728,674
管理用機器備品支出		377,300	816,195	423,250	105,812	0	0	1,722,557
図書支出		3,534,451	2,869,035	1,048,688	0	0	0	7,452,174
ソフトウェア支出		0	0	7,875,032	1,968,758	0	0	9,843,790
計		(177,179,632)	(855,248,593)	(900,056,106)	(212,325,878)	(157,510,116)	(70,852,990)	(2,373,173,315)

人件費支出内訳表

令和5年 4月 1日から
令和6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	子ども園	保育園	総額
教員人件費支出		(0)	(348,758,229)	(473,034,070)	(127,994,321)	(97,824,749)	(0)	(1,047,611,369)
本務教員		(0)	(325,736,559)	(455,920,346)	(124,813,937)	(74,141,038)	(0)	(980,611,880)
本俸		0	186,412,591	228,768,273	62,954,400	37,883,468	0	516,018,732
期末手当		0	67,395,485	91,098,083	25,390,577	15,610,791	0	199,494,936
その他の手当		0	18,838,273	54,889,534	13,909,748	9,566,822	0	97,204,377
所定福利費		0	41,014,958	54,044,856	14,705,812	8,631,407	0	118,397,033
私立大学退職金財団負担金		0	12,075,252	0	0	0	0	12,075,252
私学退職金社団掛金		0	0	27,119,600	7,853,400	2,448,550	0	37,421,550
兼務教員		0	23,021,670	17,113,724	3,180,384	23,683,711	0	66,999,489
職員人件費支出		(0)	(160,176,009)	(93,306,193)	(32,503,806)	(36,202,810)	(60,213,807)	(382,402,625)
本務職員		(0)	(142,913,768)	(67,436,976)	(21,371,928)	(23,162,465)	(53,936,721)	(308,821,858)
本俸		0	78,039,486	38,188,368	13,828,689	12,856,200	30,820,799	173,733,542
期末手当		0	28,361,973	11,298,436	3,053,403	4,217,305	8,998,265	55,929,382
その他の手当		0	12,918,804	6,935,713	1,252,567	2,588,337	6,238,939	29,934,360
所定福利費		0	18,542,053	8,471,059	2,771,369	2,961,123	6,853,018	39,598,622
私立大学退職金財団負担金		0	5,051,452	0	0	0	0	5,051,452
私学退職金社団掛金		0	0	2,543,400	465,900	539,500	1,025,700	4,574,500
兼務職員		0	17,262,241	25,869,217	11,131,878	13,040,345	6,277,086	73,580,767
役員報酬支出		5,760,000	0	0	0	0	0	5,760,000
退職金支出		(120,000)	(48,104,700)	(26,201,362)	(0)	(0)	(0)	(74,426,062)
教員		0	28,451,300	26,201,362	0	0	0	54,652,662
職員		0	19,653,400	0	0	0	0	19,653,400
役員		120,000	0	0	0	0	0	120,000
計		(5,880,000)	(557,038,938)	(592,541,625)	(160,498,127)	(134,027,559)	(60,213,807)	(1,510,200,056)

活動区分資金収支計算書

令和5年 4月 1日から
令和6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	1,332,914,300
		手数料収入	23,796,600
		特別寄付金収入	13,044,371
		一般寄付金収入	6,023,541
		経常費等補助金収入	770,353,944
		付随事業収入	49,254,502
		雑収入	86,832,563
		教育活動資金収入計	2,282,219,821
	支出	人件費支出	1,510,200,056
		教育研究経費支出	385,484,562
		管理経費支出	199,471,768
		教育活動資金支出計	2,095,156,386
		差引	187,063,435
	調整勘定等	71,776,937	
	教育活動資金収支差額	258,840,372	
		科 目	金 額
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備補助金収入	38,029,680
		トイレ整備引当特定資産取崩収入	1,200,014
		施設整備等活動資金収入計	39,229,694
	支出	施設関係支出	162,165,697
		設備関係支出	37,747,195
		減価償却引当特定資産繰入支出	5,000,000
		トイレ整備引当特定資産繰入支出	9
		パイプオルガン維持管理引当特定資産繰入支出	20,030
		阿蘇山荘復興整備引当特定資産繰入支出	441,315
		教育環境整備引当特定資産繰入支出	3,000,093
		心斎橋小教育環境引当特定資産繰入支出	88
		施設整備等活動資金支出計	208,374,427
		差引	△ 169,144,733
		調整勘定等	△ 15,600,276
		施設整備等活動資金収支差額	△ 184,745,009
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)		74,095,363	
		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	預り金受入収入	819,349,349
		仮払金回収収入	129,863,760
		仮受金受入収入	30,903,407
		敷金戻入り収入	233,000
		小計	980,349,516
		受取利息・配当金収入	31,160
		その他の活動資金収入計	980,380,676
	支出	借入金等返済支出	75,540,000
		敷金支払支出	110,000
		出資金支出	9,350
		預り金支払支出	816,366,696
		仮払金支払支出	128,964,669
		仮受金支払支出	31,058,312
		小計	1,052,049,027
		借入金等利息支出	2,564,037
	その他の活動資金支出計	1,054,613,064	
	差引	△ 74,232,388	
	その他の活動資金収支差額	△ 74,232,388	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)		△ 137,025	
前年度繰越支払資金		880,434,226	
翌年度繰越支払資金		880,297,201	

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	106,977,200	106,977,200	0	0
授業料 前受金 収 入	1,020,000	1,020,000	0	0
入学金 前受金 収 入	97,564,000	97,564,000	0	0
施設充実前受金 収 入	8,200,000	8,200,000	0	0
教育充実前受金 収 入	129,000	129,000	0	0
その他 前受金 収 入	64,200	64,200	0	0
前期末未収入金 収 入	136,975,730	136,975,730	0	0
期末 未収入金	△ 141,817,881	△ 141,817,881	0	0
前期末 前受金	△ 87,571,000	△ 87,571,000	0	0
収入計	14,564,049	14,564,049	0	0
前期末未払金支払支 出	85,056,666	69,456,390	15,600,276	0
前 払 金 支 払 支 出	12,510,521	12,510,521	0	0
期 末 未 払 金	△ 128,180,127	△ 128,180,127	0	0
前期末 前払金	△ 10,999,672	△ 10,999,672	0	0
支出計	△ 41,612,612	△ 57,212,888	15,600,276	0
収入計 ー 支出計	56,176,661	71,776,937	△ 15,600,276	0

事業活動収支計算書

令和5年 4月 1日から
令和6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
学生生徒等納付金	(1,338,279,350)	(1,333,125,200)	(5,154,150)
授 業 料	929,798,000	926,772,000	3,026,000
入 学 金	80,276,000	80,279,000	△ 3,000
教 育 実 習 費	7,465,000	7,115,000	350,000
施 設 充 実 費	114,080,000	114,080,000	0
教 育 充 実 費	136,098,000	136,093,700	4,300
課 外 指 導 費	4,061,000	2,128,000	1,933,000
在 籍 料	680,000	680,000	0
施 設 費	47,104,000	47,100,000	4,000
基 本 保 育 料	10,191,850	10,236,650	△ 44,800
社 教 育 費	490,000	510,000	△ 20,000
給 食 費	8,035,500	8,130,850	△ 95,350
手数料	(21,804,400)	(23,796,600)	(△ 1,992,200)
入 学 検 定 料	19,595,000	21,550,000	△ 1,955,000
試 験 料	1,254,400	1,254,400	0
証 明 手 数 料	955,000	992,200	△ 37,200
寄付金	(15,637,193)	(19,067,912)	(△ 3,430,719)
特 別 寄 付 金	10,000,000	13,044,371	△ 3,044,371
一 般 寄 付 金	5,637,193	6,023,541	△ 386,348
経常費等補助金	(741,808,147)	(770,353,944)	(△ 28,545,797)
国 庫 補 助 金	146,962,500	159,784,700	△ 12,822,200
県 補 助 金	381,624,000	392,567,968	△ 10,943,968
市 補 助 金	11,646,895	11,576,831	70,064
施 設 型 給 付 費	134,668,842	137,645,635	△ 2,976,793
保 育 園 給 付 費	66,905,910	68,778,810	△ 1,872,900
付随事業収入	(45,704,210)	(49,254,502)	(△ 3,550,292)
カ ン セ リ ン グ 料 収 入	250,000	344,000	△ 94,000
補 助 活 動 収 入	44,905,010	48,332,542	△ 3,427,532
黒 髪 乳 児 保 育 園 事 業 収 入	499,200	536,460	△ 37,260
公 開 講 座 収 入	50,000	41,500	8,500
雑収入	(110,044,429)	(113,353,259)	(△ 3,308,830)
施 設 設 備 利 用 料	1,523,000	1,077,282	445,718
私 立 大 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	45,700,000	45,690,000	10,000
教 育 活 動 費 収 入	36,000	189,000	△ 153,000
退 職 引 当 金 取 崩 額	48,700,000	48,104,700	595,300
体 験 学 習 活 動 収 入	75,000	60,000	15,000
障 が い 学 生 修 学 支 援 収 入	0	12,000	△ 12,000
そ の 他 の 雑 収 入	14,010,429	18,220,277	△ 4,209,848
教育活動収入計	(2,273,277,729)	(2,308,951,417)	(△ 35,673,688)

事業活動収入の部
教育活動収支

(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	(1,541,950,000)	(1,541,767,109)	(182,891)
		教員人件費	1,047,627,000	1,047,611,369	15,631
		職員人件費	382,403,000	382,402,625	375
		役員報酬	5,760,000	5,760,000	0
		退職金	47,330,000	48,406,191	△ 1,076,191
		退職給与引当金繰入額	58,830,000	57,586,924	1,243,076
		教育研究経費	(559,752,444)	(557,586,906)	(2,165,538)
		(教)消耗品費	53,628,009	53,627,199	810
		(教)光熱水費	40,196,357	40,190,411	5,946
		(教)通信運搬費	3,938,727	3,936,274	2,453
		(教)賃借料	8,100,176	8,097,682	2,494
		(教)業務委託費	91,599,596	91,594,630	4,966
		(教)雑費	3,162,829	3,159,854	2,975
		(教)印刷製本費	4,076,117	4,076,076	41
		(教)旅費交通費	19,339,382	19,339,074	308
		(教)修繕費	24,431,861	24,425,684	6,177
		(教)損害保険料	7,335,572	7,331,220	4,352
		(教)諸会費・負担金	5,535,204	5,533,718	1,486
		(教)支払手数料	20,804,896	20,802,862	2,034
		(教)保健衛生費	3,972,468	3,964,991	7,477
		(教)福利費	1,094,489	1,085,585	8,904
		(教)会議費	91,692	46,040	45,652
		(教)公租公課	278,482	272,900	5,582
		(教)奨学費	90,058,087	90,032,150	25,937
		(教)生徒活動費	477,000	449,197	27,803
		(教)体験学習事業費	101,500	98,360	3,140
		給食費	7,430,000	7,420,655	9,345
		(教)減価償却額	174,100,000	172,102,344	1,997,656
		管理経費	(217,539,828)	(216,583,074)	(956,754)
		(管)消耗品費	9,882,530	9,482,833	399,697
		(管)光熱水費	3,987,552	3,979,936	7,616
		(管)通信運搬費	3,393,415	3,329,082	64,333
		(管)印刷製本費	12,445,873	12,445,803	70
		(管)旅費交通費	5,701,692	5,699,953	1,739
		(管)修繕費	2,233,958	2,224,809	9,149
		(管)損害保険料	1,410,798	1,408,477	2,321
		(管)諸会費・負担金	2,806,531	2,797,887	8,644
		(管)賃借料	9,284,478	9,277,052	7,426
		(管)支払手数料	17,092,224	17,083,653	8,571
		(管)業務委託費	37,112,103	37,102,811	9,292
		(管)福利費	5,990,765	5,989,409	1,356
		(管)会議費	300,000	141,981	158,019
		広告費	7,742,306	7,734,482	7,824
		(管)公租公課	2,244,160	2,238,880	5,280
		(管)雑費	5,137,058	5,132,047	5,011
		補助活動事業費	65,910,000	65,904,413	5,587
		私立大学等経常費補助金返還金	150,000	150,000	0
(管)給食費	2,961,385	2,956,130	5,255		
和解金	4,393,000	4,392,130	870		
(管)減価償却額	17,360,000	17,111,306	248,694		
徴収不能額等	(0)	(1,069,800)	(△ 1,069,800)		
徴収不能額	0	1,069,800	△ 1,069,800		
教育活動支出計	(2,319,242,272)	(2,317,006,889)	(2,235,383)		
教育活動収支差額	(△ 45,964,543)	(△ 8,055,472)	(△ 37,909,071)		
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	(84,000)	(31,160)	(52,840)
		その他の受取利息・配当金	84,000	31,160	52,840

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動外収支	事業活動収入の部					
		教育活動外収入計	(84,000)	(31,160)	(52,840)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借入金等利息	(2,838,000)	(2,564,037)	(273,963)	
		借入金利息	2,838,000	2,564,037	273,963	
		教育活動外支出計	(2,838,000)	(2,564,037)	(273,963)	
		教育活動外収支差額	(△ 2,754,000)	(△ 2,532,877)	(△ 221,123)	
経常収支差額		(△ 48,718,543)	(△ 10,588,349)	(△ 38,130,194)		
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	(48,785,000)	(38,029,680)	(10,755,320)	
		施設設備寄付金	10,000	0	10,000	
		施設設備補助金	48,775,000	38,029,680	10,745,320	
	特別収入計	(48,785,000)	(38,029,680)	(10,755,320)		
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産 処分 差額	(22,700,003)	(21,663,536)	(1,036,467)	
		建 物 処分 差額	1,400,000	1,370,422	29,578	
		有価証券 処分 差額	3	0	3	
		機器備品 処分 差額	0	124,976	△ 124,976	
		構 築 物 処分 差額	1,300,000	1,380,344	△ 80,344	
		図 書 処分 差額	20,000,000	18,787,794	1,212,206	
		特別支出計	(22,700,003)	(21,663,536)	(1,036,467)	
				特別収支差額	(26,084,997)	(16,366,144)
基本金組入前当年度収支差額		△ 22,633,546	5,777,795	△ 28,411,341		
基本金組入額合計		△ 240,769,000	△ 178,434,929	△ 62,334,071		
当年度収支差額		(△ 263,402,546)	(△ 172,657,134)	(△ 90,745,412)		
前年度繰越収支差額		△ 2,362,538,746	△ 2,362,538,746	0		
翌年度繰越収支差額		(△ 2,625,941,292)	(△ 2,535,195,880)	(△ 90,745,412)		
(参考)						
事業活動収入計		2,322,146,729	2,347,012,257	△	24,865,528	
事業活動支出計		2,344,780,275	2,341,234,462		3,545,813	

事業活動収支内訳表

令和5年 4月 1日から
令和6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	子ども園	保育園	総額
		(0)	(669,669,000)	(533,836,400)	(110,673,300)	(18,946,500)	(0)	(1,333,125,200)
	学生生徒等納付金	0	458,480,000	404,392,000	63,900,000	0	0	926,772,000
	授業料	0	39,550,000	36,100,000	4,560,000	69,000	0	80,279,000
	教育実習費	0	7,115,000	0	0	0	0	7,115,000
	施設充実費	0	106,740,000	6,140,000	1,200,000	0	0	114,080,000
	教育充実費	0	57,104,000	46,444,400	32,545,300	0	0	136,093,700
	課外指導費	0	0	2,128,000	0	0	0	2,128,000
	在籍料	0	680,000	0	0	0	0	680,000
	施設費	0	0	38,632,000	8,468,000	0	0	47,100,000
	基本保育料	0	0	0	0	10,236,650	0	10,236,650
	校外教育費	0	0	0	0	510,000	0	510,000
	給食費	0	0	0	0	8,130,850	0	8,130,850
	手数料	(0)	(13,779,300)	(8,599,800)	(1,417,500)	(0)	(0)	(23,796,600)
	入学検定料	0	11,910,000	8,250,000	1,390,000	0	0	21,550,000
	試験料	0	1,254,400	0	0	0	0	1,254,400
	証明手数料	0	614,900	349,800	27,500	0	0	992,200
	寄付金	(4,037,700)	(7,947,848)	(6,762,621)	(151,000)	(136,743)	(32,000)	(19,067,912)
	特別寄付金	3,518,960	3,991,858	5,525,553	5,000	3,000	0	13,044,371
	一般寄付金	518,740	3,955,990	1,237,068	146,000	133,743	32,000	6,023,541
	経常費等補助金	(13,440,157)	(161,120,700)	(305,088,082)	(70,681,228)	(150,020,143)	(70,003,634)	(770,353,944)
	国庫補助金	0	159,784,700	0	0	0	0	159,784,700
	県補助金	13,440,157	0	302,161,583	70,681,228	6,285,000	0	392,567,968
	市補助金	0	1,336,000	2,926,499	0	6,089,508	1,224,824	11,576,831
	施設型給付費	0	0	0	0	137,645,635	0	137,645,635
	保育園給付費	0	0	0	0	0	68,778,810	68,778,810
	付随事業収入	(0)	(385,500)	(37,583,400)	(7,902,000)	(2,847,142)	(536,460)	(49,254,502)
	カウチング料収入	0	344,000	0	0	0	0	344,000
	補助活動収入	0	0	37,583,400	7,902,000	2,847,142	0	48,332,542
	黒髪乳児保育事業収入	0	0	0	0	0	536,460	536,460
	公開講座収入	0	41,500	0	0	0	0	41,500
	雑収入	(6,611,828)	(97,173,228)	(5,201,406)	(98,600)	(3,129,057)	(1,139,140)	(113,353,259)
	施設設備利用料	0	920,757	156,525	0	0	0	1,077,282
	私立大学退職金財団交付金収入	0	45,690,000	0	0	0	0	45,690,000
	教育活動費収入	0	9,000	180,000	0	0	0	189,000
	退職引当金取崩額	0	48,104,700	0	0	0	0	48,104,700
	体験学習活動収入	0	60,000	0	0	0	0	60,000

(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	総 額
		0	12,000	0	0	0	0	12,000
	障がい学生修学支援収入	6,611,828	2,376,771	4,864,881	98,600	3,129,057	1,139,140	18,220,277
	その他の雑収入							
	教育活動収入計	(24,089,685)	(950,075,576)	(897,071,709)	(190,923,628)	(175,079,586)	(71,711,234)	(2,308,951,417)

(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		
教育活動支出	事業活動支出の部	人件費	(5,880,000)	(608,487,708)	(569,561,705)	(162,235,157)	(135,265,551)	(60,336,988)	(1,541,767,109)	
		教員人件費	0	348,758,229	473,034,070	127,994,321	97,824,749	0	0	1,047,611,369
		職員人件費	0	160,176,009	93,306,193	32,503,806	36,202,810	0	0	382,402,625
		役員報酬	5,760,000	0	0	0	0	0	0	5,760,000
		退職金	120,000	48,104,700	181,491	0	0	0	0	48,406,191
		退職給与引当金繰入額	0	51,448,770	3,039,951	1,737,030	1,237,992	1,237,992	123,181	57,586,924
		教育研究経費	(0)	(274,875,214)	(209,210,475)	(43,984,872)	(29,516,345)	(0)	(0)	(557,586,906)
		(教)消耗品費	0	25,991,928	21,792,716	2,170,960	3,671,595	3,671,595	0	53,627,199
		(教)光熱水費	0	12,881,622	20,832,146	3,958,521	2,518,122	2,518,122	0	40,190,411
		(教)通信運搬費	0	1,891,210	1,430,219	317,743	297,102	297,102	0	3,936,274
		(教)貸借料	0	5,405,356	2,480,798	115,275	96,253	96,253	0	8,097,682
		(教)業務委託費	0	52,863,075	33,182,389	3,966,282	1,582,884	1,582,884	0	91,594,630
		(教)雑費	0	1,885,368	879,320	67,347	327,819	327,819	0	3,159,854
		(教)印刷製本費	0	1,460,396	2,356,715	211,288	47,677	47,677	0	4,076,076
		(教)旅費交通費	0	5,464,907	12,246,563	1,600,669	26,935	26,935	0	19,339,074
		(教)修繕費	0	10,785,714	11,451,995	1,696,381	1,696,381	491,594	0	24,425,684
		(教)損害保険料	0	3,083,932	3,057,975	586,714	602,599	602,599	0	7,331,220
		(教)諸会費・負担金	0	1,693,568	3,128,485	331,215	380,450	380,450	0	5,533,718
		(教)支払手数料	0	11,658,987	8,094,531	512,244	537,100	537,100	0	20,802,862
		(教)保健衛生費	0	2,375,423	1,363,566	158,744	67,258	67,258	0	3,964,991
		(教)福利費	0	63,187	457,145	132,723	432,530	432,530	0	1,085,585
		(教)会議費	0	46,040	0	0	0	0	0	46,040
		(教)公租公課	0	110,934	161,614	204	148	148	0	272,900
		(教)奨学費	0	62,868,700	16,520,950	10,642,500	0	0	0	90,032,150
		(教)生徒活動費	0	0	287,500	151,315	10,382	10,382	0	449,197
		(教)体験学習事業費	0	71,500	26,860	0	0	0	0	98,360
		給食費	0	0	0	0	0	7,420,655	0	7,420,655
(教)減価償却額	0	74,273,367	69,458,988	17,364,747	11,005,242	11,005,242	0	172,102,344		
管理経費	(57,577,060)	(39,265,874)	(86,220,937)	(16,531,140)	(3,669,454)	(13,318,609)	(13,318,609)	(216,583,074)		
(管)消耗品費	4,010,571	1,651,675	1,613,681	117,568	660,561	660,561	1,428,777	9,482,833		
(管)光熱水費	6,000	2,059,160	547,337	0	0	0	1,367,439	3,979,936		
(管)通信運搬費	1,024,571	634,448	1,281,498	137,950	38,466	38,466	212,149	3,329,082		
(管)印刷製本費	3,763,180	4,310,234	3,549,697	659,076	163,616	163,616	0	12,445,803		
(管)旅費交通費	3,302,365	965,005	1,136,038	26,815	39,103	39,103	230,627	5,699,953		
(管)修繕費	948,738	491,742	461,295	0	70,034	70,034	253,000	2,224,809		
(管)損害保険料	239,687	387,532	404,350	96,592	0	0	280,316	1,408,477		
(管)諸会費・負担金	319,949	1,784,321	410,702	58,105	3,600	3,600	221,210	2,797,887		
(管)貸借料	4,732,581	604,797	1,976,367	55,670	600	600	1,907,037	9,277,052		
(管)支払手数料	7,587,445	4,290,776	3,916,204	464,428	354,488	354,488	470,312	17,083,653		

(単位 円)

科	部	門	法人本部	大 学	高等学校	中 学 校	こ ども 園	保 育 園	総 額	
教育活動収入	事業活動	(管)業務委託費	23,512,958	12,288,556	576,811	0	22,000	702,486	37,102,811	
		(管)福利費	676,941	1,572,295	2,328,736	405,216	605,593	400,628	5,989,409	
		(管)会議費	141,981	0	0	0	0	0	0	141,981
		広告費	1,636,250	4,057,042	1,324,120	687,672	5,000	24,398	7,734,482	
		(管)租公課	375,380	176,202	1,287,998	212,000	135,100	52,200	2,238,880	
		(管)雑費	3,512,260	1,184,066	103,214	119,500	80,533	132,474	5,132,047	
		補助活動事業費	0	0	53,043,842	11,523,819	1,336,752	0	65,904,413	
		私立大学等経常補助金返還金	0	150,000	0	0	0	0	150,000	
		(管)給食費	0	0	0	0	0	0	2,956,130	
		和解金	0	0	4,392,130	0	0	0	4,392,130	
		(管)減価償却額	1,786,203	2,658,023	7,866,917	1,966,729	154,008	2,679,426	17,111,306	
		徴収不能額等	0	0	0	1,069,800	0	0	1,069,800	
		徴収不能額	0	0	0	1,069,800	0	0	1,069,800	
		教育活動支出計	(63,457,060)	(922,628,796)	(864,993,117)	(223,820,969)	(168,451,350)	(73,655,597)	(2,317,006,889)	
教育活動収支差額	(△ 39,367,375)	(27,446,780)	(32,078,592)	(△ 32,897,341)	(6,628,235)	(△ 1,944,363)	(△ 8,055,472)			
受取利息・配当金	0	12,604	12,391	2,975	2,240	950	31,160			
その他の受取利息・配当金	0	12,604	12,391	2,975	2,240	950	31,160			
教育活動外収入	0	0	0	0	0	0	0			
借入金等利息	0	214,061	2,035,066	314,910	0	0	2,564,037			
借入金利息	0	214,061	2,035,066	314,910	0	0	2,564,037			
教育活動外支出計	0	214,061	2,035,066	314,910	0	0	2,564,037			
教育活動外収支差額	0	(214,061)	(2,035,066)	(314,910)	0	0	(2,564,037)			
経常収支差額	(△ 39,367,375)	(27,245,323)	(30,055,917)	(△ 33,209,276)	(6,630,475)	(△ 1,943,413)	(△ 10,588,349)			
その他の特別収入	38,029,680	0	0	0	0	0	38,029,680			
施設設備補助金	38,029,680	0	0	0	0	0	38,029,680			
特別収入計	38,029,680	0	0	0	0	0	38,029,680			
資産処分差額	1	176,297	21,411,636	0	75,602	0	21,663,536			

(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
事業活動収入	建物処分差額	0	38,038	1,332,384	0	0	0	1,370,422
事業活動収入	機器備品処分差額	1	124,974	0	0	1	0	124,976
事業活動収入	構築物処分差額	0	13,285	1,291,458	0	75,601	0	1,380,344
事業活動収入	図書処分差額	0	0	18,787,794	0	0	0	18,787,794
特別収入								
特別支出								
	特別支出处の部							
	特別支出处計	(1) (176,297) (21,411,636) (0) (75,602) (0) (21,663,536)
	特別収入支差額	(38,029,679) (△	176,297) (△	21,411,636) (△	0) (△	75,602) (△	0) (△	16,366,144)
	基本金組入前当年度収支差額	△	27,069,026	8,644,281	△	33,209,276	△	6,554,873
	基本金組入額合計	△	111,517,864	△	17,765,029	△	1,973,361	△
	当年度収支差額	(△	23,201,200) (△	9,120,748) (△	31,235,915) (△	5,699,702) (△	1,943,413) (△	172,657,134)
	事業活動収入計	62,119,365	950,088,180	897,084,100	190,926,603	175,081,825	71,712,184	2,347,012,257
	事業活動支出計	63,457,061	923,019,154	888,439,819	224,135,879	168,526,952	73,655,597	2,341,234,462

(参考)

貸借対照表

令和6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	(4,923,668,661)	(4,927,994,164)	(△ 4,325,503)
有形固定資産	(4,580,221,445)	(4,591,798,621)	(△ 11,577,176)
土地	1,494,759,515	1,494,759,515	0
建物	2,131,890,900	2,200,056,356	△ 68,165,456
構築物	208,188,526	225,234,119	△ 17,045,593
教育研究用機器備品	138,595,836	161,908,707	△ 23,312,871
管理用機器備品	15,749,474	17,178,616	△ 1,429,142
図書	479,268,654	490,604,274	△ 11,335,620
車輛	171,516	2,057,034	△ 1,885,518
建設仮勘定	111,597,024	0	111,597,024
特定資産	(312,137,728)	(304,876,207)	(7,261,521)
減価償却引当特定資産	185,000,000	180,000,000	5,000,000
退職給与引当特定資産	101,000,000	101,000,000	0
修理整備引当特定資産	0	1,200,005	△ 1,200,005
バイオカイン維持管理引当特定資産	3,149,991	3,129,961	20,030
阿蘇山荘復興整備引当特定資産	987,459	546,144	441,315
教育環境整備引当特定資産	12,000,190	9,000,097	3,000,093
インター小教育環境整備引当特定資産	10,000,088	10,000,000	88
その他の固定資産	(31,309,488)	(31,319,336)	(△ 9,848)
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	1,022,970	1,013,620	9,350
敷金	110,000	233,000	△ 123,000
ソフトウェア	19,991,637	19,378,755	612,882
長期前払金	410,520	919,600	△ 509,080
流動資産	(1,036,331,790)	(1,031,364,726)	(4,967,064)
現金預金	880,297,201	880,434,226	△ 137,025
未収入金	141,817,881	137,834,630	3,983,251
前払金	13,157,531	11,137,602	2,019,929
仮払金	1,059,177	1,958,268	△ 899,091
資産の部合計	(5,960,000,451)	(5,959,358,890)	(641,561)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(809,917,617)	(877,129,618)	(△ 67,212,001)
長期借入金	523,798,000	596,796,000	△ 72,998,000
退職給与引当金	276,090,635	271,044,278	5,046,357
長期未払金	10,028,982	9,289,340	739,642
流動負債	(335,001,725)	(272,925,958)	(62,075,767)
短期借入金	72,998,000	75,540,000	△ 2,542,000
未払金	127,440,485	85,056,666	42,383,819
前受金	106,977,200	87,571,000	19,406,200
預り金	25,769,225	22,786,572	2,982,653
仮受金	1,816,815	1,971,720	△ 154,905
負債の部合計	(1,144,919,342)	(1,150,055,576)	(△ 5,136,234)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(7,350,276,989)	(7,171,842,060)	(178,434,929)
第1号 基本金	7,187,276,989	7,008,842,060	178,434,929
第4号 基本金	163,000,000	163,000,000	0
繰越収支差額	(△ 2,535,195,880)	(△ 2,362,538,746)	(△ 172,657,134)
翌年度繰越収支差額	△ 2,535,195,880	△ 2,362,538,746	△ 172,657,134
純資産の部合計	(4,815,081,109)	(4,809,303,314)	(5,777,795)
負債及び純資産の部合計	(5,960,000,451)	(5,959,358,890)	(641,561)

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 **221,359,574** 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 **427,901,760** 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

3,198,348,874 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

609,107,407 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	11,774,640 円	5,886,154 円
管理用機器備品	9,770,040 円	6,576,690 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	52,048,531 円 (物品販売他)
	当該会社への出資額	4,500,000 円
	当該会社への仮払金	24,382 円
	当該会社への未払金	1,239,336 円

固定資産明細表

令和5年4月1日から
令和6年3月31日まで

九州ルーラル学院

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	主な増加額 大学:1号館3F男子トイレハリワリリニューアル495千円、1号館1F女子トイレ改修3,279千円、 センター小建設に伴う大学3号館改修(窓会室)722,360千円、1、4号館エレベーター 走行保護装置396千円、事務室トイレ改修596千円、学生支援課・非常勤控室空 調改修3,311千円、3号館受水槽入替4,378千円 中高:第一職員室空調機入替28千円、男子寮空調入替1,994千円
建物	4,402,836,070	44,530,752	41,437,846	4,405,928,976	2,274,038,076	2,131,890,900	主な減少額 固定資産の除却:中高プール改装に伴うもの、部室
構築物	592,252,997	6,037,921	25,652,550	572,638,368	364,449,842	208,188,526	主な増加額 大学:駐輪場舗装440千円 中高:黒髪がく小防球ネット3,080千円、旧プール跡地砂利敷及び造成79千円、 旧プール跡地外築設置・外壁補修72千円 こども園:プロテック改修の工費設置987千円
教育研究用機器備品	580,582,324	18,728,674	8,355,551	590,955,447	452,359,611	138,595,836	主な減少額 固定資産の除却:中高旧プール関連(過装置他)
管理用機器備品	47,234,231	1,722,557	1,814,861	47,141,927	31,392,453	15,749,474	主な増加額 大学:聴覚障がい学生補助具241千円、大判プリンター275千円、プロジェクタ256千 円、1405教室電子黒板1,102千円、電子黒板昇降機一式5,696千円、コピー機一 台1-24台3,273千円、中高:机イスセット5,569千円、電子黒板928千円、菊南グ ラウト防犯カメラ568千円、保健室複合機330千円 こども園:FortiGate490千円
図書	490,604,274	7,452,174	18,787,794	479,268,654		479,268,654	主な減少額 固定資産の除却:電話交換機一式(全体)、法人シンクタンク
車輜	31,892,265	-		31,892,265	31,720,749	171,516	中高図書室 図書資産の除却18,788千円
建設仮勘定	-	111,597,024		111,597,024		111,597,024	2024年度当初 インターホムへ振替を行う資産の額
計	7,640,161,676	190,069,102	96,048,602	7,734,182,176	3,153,960,731	4,580,221,445	

有形固定資産

固定資産明細表

令和5年4月1日から
令和6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
減価償却引当特定預金	180,000,000	5,000,000	-	185,000,000	/	185,000,000	熊本第一信金、500万円、肥銀7,000万円、西日本デポ銀3,000万円、熊銀2,000万円
退職給与引当特定預金	101,000,000	-	-	101,000,000	/	101,000,000	熊本第一信金2,800万円、肥銀2,000万円、西日本デポ銀3,900万円、熊銀1,400万円、
トレ整備引当特定預金	1,200,005	9	1,200,014	-	/	-	学内のト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、大学トレ改修時に利息を含めた額を取り崩した。
パイオガラン維持管理引当特定預金	3,129,961	20,030	-	3,149,991	/	3,149,991	当期は利息の増加と、パイオガラン維持のために頂いた寄付を繰り入れた
阿蘇山荘復興整備引当特定預金	546,144	441,315	-	987,459	/	987,459	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	9,000,097	3,000,093	-	12,000,190	/	12,000,190	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	88	-	10,000,088	/	10,000,088	2022年度よりインター小指定の寄付を積み立始めた。今期は利息の増加のみ
計	304,876,207	8,461,535	1,200,014	312,137,728	/	312,137,728	
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	株エル・サポート(450万円)、 ワリス新聞社(5万円)
出資金	1,013,620	9,350	-	1,022,970	/	1,022,970	第一信金出資金、県私立幼稚園連合会出資金(保)、こども園GC生協等
敷金	233,000	110,000	233,000	110,000	/	110,000	新中高牧師住宅 事務局長住宅、前中高牧師住宅解約より敷金返金
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～)、野々島クラブ(下水道受益者負担金R5.3で償却終了)
ソフトウェア	52,358,430	9,843,790	-	62,202,220	/	19,991,637	主な増加額 中高 セロトラス環境構築(9,844千円)
長期前払金	919,600	410,520	919,600	410,520	/	410,520	高)Fortigata-300E基本保守料2024年4月以降分
計	66,476,571	10,373,660	1,152,600	75,697,631	/	31,309,488	
合計	8,011,514,454	208,904,297	98,401,216	8,122,017,535	/	4,923,668,661	

借入金明細表

令和5年4月1日から
令和6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	備	要
公 債 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			
長 期 借 入 金	肥後銀行	52,500,000	0	※	17,500,000	35,000,000	令和6年6月30日	菊南/ラウン 鶴羽田5丁目分	担保 土地
	肥後銀行	15,000,000	0	※	5,000,000	10,000,000	令和6年6月30日	80周年事業	担保 土地
	肥後銀行	962,000	0	※	962,000	0	令和6年9月30日	中高3号館改修	担保 預金
	肥後銀行	2,440,000	0	※	1,008,000	1,432,000	令和6年9月30日	震災復旧工事	担保 根抵当
	熊本第一信用金庫	22,500,000	0	※	7,500,000	15,000,000	令和6年6月30日	80周年事業 根担保(黒髪3丁目269)分	担保 土地
	熊本第一信用金庫	2,490,000	0	※	996,000	1,494,000	令和6年9月28日	震災復旧工事	担保 根抵当
	西日本シティ銀行	44,162,000	0	※	5,004,000	39,158,000	令和15年1月25日	大学LAN改修工事	担保 根抵当
	熊本銀行	1,500,000	0	※	1,500,000	0	令和6年9月30日	中高3号館改修	担保 なし
	熊本銀行	7,500,000	0	※	3,000,000	4,500,000	令和6年9月30日	震災復旧工事	担保 なし
	肥後銀行	17,474,000	0	※	5,004,000	12,470,000	令和6年9月30日	人工芝改修工事	担保 なし
	肥後銀行	7,308,000	0	※	2,004,000	5,304,000	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	422,960,000	0	※	23,520,000	399,440,000	令和24年3月31日	屋内アール・テニスコート建設工事	担保 なし
小 計		596,796,000	0	※	72,998,000	523,798,000			
計		596,796,000	0	※	72,998,000	523,798,000			
短 期 借 入 金	公債的関	596,796,000	0		0	596,796,000			
	市債的関	0	0		0	0			
	市債的関	0	0		0	0			
	市債的関	0	0		0	0			
	その他	0	0		0	0			
	その他	0	0		0	0			
返済期間が1年以内の長期借入金		75,540,000	※		72,998,000	72,998,000			
計		75,540,000	※		72,998,000	72,998,000			
合 計		672,336,000	0	※	75,540,000	596,796,000			

基本金明細表

令和5年4月 1日から
令和6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	7,692,520,106	7,008,842,060	683,678,046	
当期組入高				
1.土 地				
2.建 物				
土地に係る借入金の返済額		19,504,000	△ 19,504,000	
大学 3号館受水槽工事に係る組入れ	4,378,480			
大学 3号館こころそだち移転改修工事一式に係る組入れ	21,958,951			
大学 1号館1F女子トイレ改修に係る組入れ	3,272,152			
大学 1号館・4号館エレベーター開走行保護装置設置に係る組入れ	4,395,600			
大学 1号館3F男子トイレ改修(ハリアフリー)に係る組入れ	495,000			
大学 学生支援課・非常勤控室空調改修工事に係る組入れ	3,311,484		3,311,484	未払金残高
大学 1号館2F同窓会室ハンカード設置に係る組入れ	401,072			
大学 1号館総務入試課ドア改修工事に係る組入れ	596,152		596,152	未払金残高
中高 男子寮4階空調機入替工事に係る組入れ	4,994,000			
中高 第一職員室エアコン入替に係る組入れ	727,861			
除却した 中高 旧プール関連、大学過年度取得分に係る基本金額	△ 41,437,846			
小計	3,092,906	△ 814,730	3,907,636	
建物に係る借入金の返済額		41,024,000	△ 41,024,000	
大学 1号館4F女子トイレ改修工事 未払金支払に係る組入れ		4,586,030	△ 4,586,030	
3.構築物				
大学 2輪駐輪場舗装工事に係る組入れ	440,000			
中高 黒髪グラウンド防球ネット設置に係る組入れ	3,080,000			
中高 旧プール跡地砂利敷・転圧造成工事に係る組入れ	979,000			
中高 旧プール跡地外柵設置・外壁補修工事に係る組入れ	572,413			
子ども園 ブロック塀改修(フェンス設置)工事に係る組入れ	966,508			
除却した 中高 旧プール関連、大学 子ども園過年度取得分に係る基本金額	△ 25,652,550			
小計	△ 19,614,629	△ 19,614,629	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 聴覚障がい学生補助具ロジャーデジマスターに係る組入れ	241,395			
大学 大判プリンターに係る組入れ	275,000			
大学 1405教室電子黒板86型に係る組入れ	1,102,200			
大学 電子黒板ELM86型昇降スタンドに係る組入れ	5,695,800		4,556,640	未払金残高
大学 コピー機リース4台に係る組入れ	3,273,300		2,673,195	未払金残高
大学 授業用プロジェクターEB-L210Wに係る組入れ	256,080			
中高 中学生徒用机天板入替60枚に係る組入れ	346,500			
中高 高校生徒用机・椅子・シューズロッカーに係る組入れ	1,766,215			
中高 高校生用ロッカー180セットに係る組入れ	3,456,200			
中高 中学教室電子黒板75型×2に係る組入れ	928,400			
中高 菊南G防犯カメラ設置に係る組入れ	568,084			
中高 保健室複合機 C3004RCに係る組入れ	330,000			
子ども園 幼稚園Forti-Gate-40ハンドルに係る組入れ	489,500			
除却した 大学・中高・子ども園 過年度取得分等に係る基本金額	△ 8,355,551			
小計	10,373,123	3,143,288	7,229,835	
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	
大学学内LAN機器リース料支払(教管按分)に係る組入れ		6,488,658	△ 6,488,658	
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				
法人 総務NASサーバーに係る組入れ	377,300			
大学 学食厨房内両面冷蔵庫・アイスメーカーに係る組入れ	537,595			
大学 ファイアウォール(黒髪乳児園部分)に係る組入れ	265,100			
大学 事務室コピー機リース IM C8000に係る組入れ	13,500		11,025	未払金残高
中高 学食厨房内両面冷蔵庫・アイスメーカーに係る組入れ	529,062			
除却した 法人シュレッダー、全体電話交換機等に係る基本金額	△ 1,814,861			
小計	△ 92,304	△ 103,329	11,025	
大学学内LAN機器リース料支払(教管按分)に係る組入れ		65,538	△ 65,538	
6.図 書				
図書購入に係る組入れ	7,452,174		3,534,451	未払金残高
除却した 図書(中高)に係る基本金額	△ 18,787,794			
小計	△ 11,335,620	△ 14,870,071	3,534,451	
8.ソフトウェア				
中高 セロラフ環境構築に係る組入れ	9,843,790			
除却した 大学中高ほか過年度取得分等に係る基本金額				
小計	9,843,790	9,843,790	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・子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				
法人 インター小設置に係る費用組入れ	111,597,024		1,468,720	未払金残高
小計	111,597,024	110,128,304	1,468,720	
計	103,864,290	178,434,929	△ 74,570,639	
当期取崩高				
当期末残高	7,796,384,396	7,187,276,989	609,107,407	
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	—	7,171,842,060	683,678,046	
当期組入高	—	178,434,929		
当期取崩高	—			
当期末残高	—	7,350,276,989	609,107,407	