

資 金 収 支 計 算 書

令和 3(2021)年 4月 1日 から
令和 4(2022)年 3月31日 まで

(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	3,500,146,000	3,460,069,910	40,076,090
授業料収入	2,040,865,000	2,028,394,000	12,471,000
入学金収入	175,140,000	164,500,000	10,640,000
実験実習料収入	487,940,000	490,503,500	△ 2,563,500
施設設備資金収入	769,570,000	750,541,000	19,029,000
教育充実費収入	19,149,000	18,771,000	378,000
保育料収入	7,482,000	7,360,410	121,590
手数料収入	38,450,000	37,247,797	1,202,203
入学検定料収入	30,000,000	30,185,000	△ 185,000
試験料収入	2,500,000	1,859,000	641,000
証明手数料収入	1,200,000	922,600	277,400
大学入試センター試験実施手数料収入	4,300,000	3,991,297	308,703
その他事務手数料収入	450,000	289,900	160,100
寄付金収入	7,700,000	7,949,647	△ 249,647
特別寄付金収入	3,200,000	3,980,000	△ 780,000
一般寄付金収入	4,500,000	3,969,647	530,353
補助金収入	761,519,310	736,910,784	24,608,526
国庫補助金収入	509,916,000	473,909,700	36,006,300
地方公共団体補助金収入	33,400,400	39,259,871	△ 5,859,471
施設型給付費収入	218,202,910	223,741,213	△ 5,538,303
資産売却収入	0	270,000	△ 270,000
設備売却収入	0	270,000	△ 270,000
付随事業・収益事業収入	44,000,800	34,731,755	9,269,045
補助活動収入	4,032,000	7,041,266	△ 3,009,266
施設等利用給付費収入	180,000	5,350	174,650
他補助活動収入	600,000	155,000	445,000
受託事業収入	1,780,000	2,308,276	△ 528,276
医療収入	37,408,800	25,221,863	12,186,937
受取利息・配当金収入	270,000	389,662	△ 119,662
その他の受取利息・配当金収入	270,000	389,662	△ 119,662
雑収入	36,506,000	26,830,911	9,675,089
施設設備利用料収入	22,500,000	13,895,479	8,604,521
その他雑収入	14,006,000	12,935,432	1,070,568
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,017,102,000	951,878,000	65,224,000
授業料前受金収入	535,438,000	521,441,000	13,997,000
入学金前受金収入	183,820,000	145,120,000	38,700,000
実験実習料前受金収入	87,797,000	92,220,000	△ 4,423,000
施設設備資金前受金収入	193,584,000	178,515,000	15,069,000
教育充実費前受金収入	16,463,000	14,582,000	1,881,000
その他の収入	128,121,935	125,317,286	2,804,649
前期末未収入金収入	34,802,083	28,832,083	5,970,000
貸付金回収収入	192,852	192,852	0
差入保証金回収収入	3,127,000	3,127,000	0
敷金回収収入	0	2,444,000	△ 2,444,000

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金受入収入	90,000,000	90,721,351	△ 721,351
資金収入調整勘定	△ 964,374,630	△ 1,010,487,506	46,112,876
期末未収入金	△ 25,000,000	△ 72,340,876	47,340,876
前期末前受金	△ 939,374,630	△ 938,146,630	△ 1,228,000
前年度繰越支払資金	2,188,386,386	2,188,386,386	
収入の部合計	6,757,827,801	6,559,494,632	198,333,169

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,282,353,621	2,164,434,363	117,919,258
教員人件費支出	1,707,038,457	1,594,585,581	112,452,876
職員人件費支出	536,419,004	519,008,514	17,410,490
役員報酬支出	18,299,360	20,951,642	△ 2,652,282
退職金支出	20,596,800	29,888,626	△ 9,291,826
教育研究経費支出	1,121,082,625	903,037,899	218,044,726
消耗品費支出	113,651,945	80,758,987	32,892,958
光熱水費支出	88,251,596	87,301,768	949,828
旅費交通費支出	66,319,570	6,842,759	59,476,811
奨学費支出	221,867,600	205,487,700	16,379,900
福利費支出	120,071,920	81,073,091	38,998,829
通信運搬費支出	15,075,810	10,525,128	4,550,682
印刷費支出	21,748,861	19,206,443	2,542,418
新聞雑誌費支出	28,004,342	23,088,394	4,915,948
修繕費支出	85,538,438	79,730,597	5,807,841
損害保険料支出	1,943,026	1,819,668	123,358
賃借料支出	54,325,873	52,104,615	2,221,258
公租公課支出	58,400	27,700	30,700
行事費支出	608,000	456,125	151,875
車両費支出	1,200,000	256,168	943,832
広報費支出	1,000,000	418,000	582,000
諸会費支出	8,675,800	6,856,578	1,819,222
会議費支出	1,461,800	177,158	1,284,642
報酬委託手数料支出	208,340,690	170,613,509	37,727,181
渉外費支出	3,943,600	1,699,822	2,243,778
施設維持費支出	63,719,054	63,994,966	△ 275,912
卒業研究費支出	5,260,000	2,340,559	2,919,441
教材費支出	1,391,000	1,242,089	148,911
給食費支出	2,100,000	2,578,698	△ 478,698
厚生補導費支出	578,000	4,180	573,820
(医療経費支出)	(5,947,300)	(4,433,197)	(1,514,103)
消耗品費支出	1,829,000	1,090,498	738,502
医療材料費支出	0	67,403	△ 67,403
光熱水費支出	696,000	749,435	△ 53,435
旅費交通費支出	360,000	9,900	350,100
福利費支出	21,900	0	21,900
通信運搬費支出	210,700	198,556	12,144
印刷費支出	18,000	20,900	△ 2,900
新聞雑誌費支出	285,000	243,605	41,395
損害保険料支出	14,500	0	14,500
賃借料支出	412,000	290,644	121,356
会議費支出	30,000	0	30,000
報酬委託手数料支出	1,284,200	970,256	313,944
施設維持費支出	786,000	792,000	△ 6,000
管理経費支出	313,216,555	256,258,203	56,958,352
消耗品費支出	14,601,000	11,049,733	3,551,267
光熱水費支出	6,548,404	7,920,843	△ 1,372,439
旅費交通費支出	11,115,000	3,452,592	7,662,408
福利費支出	9,159,000	7,961,565	1,197,435
通信運搬費支出	16,437,080	14,580,741	1,856,339
印刷費支出	34,216,000	30,508,594	3,707,406
新聞雑誌費支出	601,000	498,193	102,807
修繕費支出	5,724,812	4,467,394	1,257,418
損害保険料支出	2,282,474	1,723,607	558,867
賃借料支出	20,293,177	17,268,866	3,024,311
公租公課支出	4,301,200	2,499,800	1,801,400
車両費支出	7,377,000	2,898,664	4,478,336
広報費支出	86,741,000	80,571,875	6,169,125
諸会費支出	2,304,500	1,903,380	401,120

学校法人 東北文化学園大学

科 目	予 算	決 算	差 異
会議費支出	150,000	40,731	109,269
渉外費支出	6,795,000	2,965,212	3,829,788
報酬委託手数料支出	77,467,962	58,404,431	19,063,531
施設維持費支出	5,354,946	5,093,718	261,228
私立大学等経常費補助金返還金支出	1,747,000	1,747,000	0
雑費支出	0	701,264	△ 701,264
借入金等利息支出	419,940	419,940	0
借入金利息支出	419,940	419,940	0
借入金等返済支出	23,330,000	23,330,000	0
借入金返済支出	23,330,000	23,330,000	0
施設関係支出	122,484,000	110,006,710	12,477,290
建物支出	122,484,000	110,006,710	12,477,290
設備関係支出	133,881,550	85,434,720	48,446,830
教育研究用機器備品支出	112,999,550	67,136,760	45,862,790
管理用機器備品支出	3,830,000	859,760	2,970,240
図書支出	7,740,000	8,758,770	△ 1,018,770
車両支出	9,312,000	8,679,430	632,570
資産運用支出	680,000,000	680,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	80,000,000	80,000,000	0
施設設備充実引当特定資産繰入支出	600,000,000	600,000,000	0
その他の支出	274,628,422	300,860,339	△ 26,231,917
前期末未払金支払支出	166,628,422	194,211,194	△ 27,582,772
預り金支払支出	90,000,000	95,382,291	△ 5,382,291
前払金支払支出	18,000,000	11,264,390	6,735,610
立替金支払支出	0	2,464	△ 2,464
[予備費]	(0)		(0)
	50,000,000		50,000,000
資金支出調整勘定	△ 144,714,411	△ 126,500,020	△ 18,214,391
期末未払金	△ 134,000,000	△ 115,785,609	△ 18,214,391
前期末前払金	△ 10,714,411	△ 10,714,411	0
翌年度繰越支払資金	1,901,145,499	2,162,212,478	△ 261,066,979
支出の部合計	6,757,827,801	6,559,494,632	198,333,169

活動区分資金収支計算書

令和 3(2021)年 4月 1日 から
令和 4(2022)年 3月31日 まで

(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	3,460,069,910
		手数料収入	37,247,797
		特別寄付金収入	3,905,000
		一般寄付金収入	3,969,647
		経常費等補助金収入	691,152,704
		付随事業収入	34,731,755
		雑収入	26,830,911
		教育活動資金収入計	4,257,907,724
	支出	人件費支出	2,164,434,363
		教育研究経費支出	903,037,899
		管理経費支出	256,258,203
		教育活動資金支出計	3,323,730,465
	差引		934,177,259
	調整勘定等		△ 20,465,587
	教育活動資金収支差額		913,711,672
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	75,000
		施設設備補助金収入	45,758,080
		資産売却収入	270,000
		施設整備等活動資金収入計	46,103,080
	支出	施設関係支出	110,006,710
		設備関係支出	85,434,720
		施設設備充実引当特定資産繰入支出	600,000,000
		施設整備等活動資金支出計	795,441,430
	差引		△ 749,338,350
	調整勘定等		△ 88,287,400
	施設整備等活動資金収支差額		△ 837,625,750
	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）		76,085,922
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	差入保証金回収収入	3,127,000
		敷金回収収入	2,444,000
		貸付金回収収入	192,852
		預り金受入収入	90,721,351
		小計	96,485,203
		受取利息・配当金収入	389,662
		その他の活動資金収入計	96,874,865
	支出	借入金等返済支出	23,330,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	80,000,000
		預り金支払支出	95,382,291
		立替金支払支出	2,464
		小計	198,714,755
		借入金等利息支出	419,940
		その他の活動資金支出計	199,134,695
	差引		△ 102,259,830
	調整勘定等		0
	その他の活動資金収支差額		△ 102,259,830
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		△ 26,173,908
	前年度繰越支払資金		2,188,386,386
	翌年度繰越支払資金		2,162,212,478

学校法人 東北文化学園大学

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	施設設備等活動 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	951, 878, 000	951, 878, 000	0	0
前期末未収入金収入	28, 832, 083	24, 221, 083	4, 611, 000	0
期末未収入金	△ 72, 340, 876	△ 27, 766, 876	△ 44, 574, 000	0
前期末前受金	△ 938, 146, 630	△ 938, 146, 630	0	0
収入計	△ 29, 777, 423	10, 185, 577	△ 39, 963, 000	0
前期末未払金支払支出	194, 211, 194	126, 079, 820	68, 131, 374	0
前払金支払支出	11, 264, 390	11, 264, 390	0	0
期末未払金	△ 115, 785, 609	△ 95, 978, 635	△ 19, 806, 974	0
前期末前払金	△ 10, 714, 411	△ 10, 714, 411	0	0
支出計	78, 975, 564	30, 651, 164	48, 324, 400	0
収入計 － 支出計	△ 108, 752, 987	△ 20, 465, 587	△ 88, 287, 400	0

事業活動収支計算書

令和 3(2021)年 4月 1日 から
令和 4(2022)年 3月31日 まで

(単位：円)

	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		学生生徒等納付金	3,500,146,000	3,460,069,910	40,076,090
		授業料	2,040,865,000	2,028,394,000	12,471,000
		入学金	175,140,000	164,500,000	10,640,000
		実験実習料	487,940,000	490,503,500	△ 2,563,500
		施設設備資金	769,570,000	750,541,000	19,029,000
		教育充実費収入	19,149,000	18,771,000	378,000
		保育料収入	7,482,000	7,360,410	121,590
		手数料	38,450,000	37,247,797	1,202,203
		入学検定料	30,000,000	30,185,000	△ 185,000
		試験料	2,500,000	1,859,000	641,000
		証明手数料	1,200,000	922,600	277,400
		大学入試センター試験実施手数料	4,300,000	3,991,297	308,703
		その他事務手数料	450,000	289,900	160,100
		寄付金	8,700,000	10,693,559	△ 1,993,559
		特別寄付金	3,200,000	3,905,000	△ 705,000
		一般寄付金	4,500,000	3,969,647	530,353
		現物寄付	1,000,000	2,818,912	△ 1,818,912
		経常費等補助金	716,519,310	691,152,704	25,366,606
		国庫補助金	464,916,000	429,335,700	35,580,300
		地方公共団体補助金	33,400,400	38,075,791	△ 4,675,391
		施設型給付費	218,202,910	223,741,213	△ 5,538,303
		付随事業収入	44,000,800	34,731,755	9,269,045
		補助活動収入	4,032,000	7,041,266	△ 3,009,266
		施設等利用給付費収入	180,000	5,350	174,650
		他補助活動収入	600,000	155,000	445,000
		受託事業収入	1,780,000	2,308,276	△ 528,276
		医療収入	37,408,800	25,221,863	12,186,937
		雑収入	36,506,000	26,830,911	9,675,089
		施設設備利用料	22,500,000	13,895,479	8,604,521
		その他の雑収入	14,006,000	12,935,432	1,070,568
		教育活動収入計	4,344,322,110	4,260,726,636	83,595,474
		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	2,332,271,191	2,203,302,457	128,968,734
		教員人件費	1,707,038,457	1,594,585,581	112,452,876
		職員人件費	536,419,004	519,008,514	17,410,490
		役員報酬	18,299,360	20,951,642	△ 2,652,282
		退職給与引当金繰入額	70,023,970	68,756,720	1,267,250
		退職金	490,400	0	490,400
		教育研究経費	1,631,714,739	1,419,764,866	211,949,873
		消耗品費	113,651,945	83,577,899	30,074,046
		光熱水費	88,251,596	87,301,768	949,828
		旅費交通費	66,319,570	6,842,759	59,476,811
		奨学費	221,867,600	205,487,700	16,379,900
		減価償却額	510,632,114	513,916,585	△ 3,284,471

学校法人 東北文化学園大学

教育活動収支	事業活動支出の部	福利費	120,071,920	81,073,091	38,998,829
		通信運搬費	15,075,810	10,525,128	4,550,682
		印刷費	21,748,861	19,206,443	2,542,418
		新聞雑誌費	28,004,342	23,088,394	4,915,948
		修繕費	85,538,438	79,730,597	5,807,841
		損害保険料	1,943,026	1,819,668	123,358
		賃借料	54,325,873	52,104,615	2,221,258
		公租公課	58,400	27,700	30,700
		行事費	608,000	456,125	151,875
		車両費	1,200,000	256,168	943,832
		広報費	1,000,000	418,000	582,000
		諸会費	8,675,800	6,856,578	1,819,222
		会議費	1,461,800	177,158	1,284,642
		報酬委託手数料	208,340,690	170,613,509	37,727,181
		渉外費	3,943,600	1,699,822	2,243,778
		施設維持費	63,719,054	63,994,966	△ 275,912
		卒業研究費	5,260,000	2,340,559	2,919,441
		教材費	1,391,000	1,242,089	148,911
		給食費	2,100,000	2,578,698	△ 478,698
		厚生補導費	578,000	4,180	573,820
		(医療経費)	(5,947,300)	(4,424,667)	(1,522,633)
		消耗品費	1,829,000	1,090,498	738,502
		医療材料費	0	58,873	△ 58,873
		光熱水費	696,000	749,435	△ 53,435
		旅費交通費	360,000	9,900	350,100
		福利費	21,900	0	21,900
		通信運搬費	210,700	198,556	12,144
		印刷費	18,000	20,900	△ 2,900
		新聞雑誌費	285,000	243,605	41,395
		損害保険料	14,500	0	14,500
		賃借料	412,000	290,644	121,356
		会議費	30,000	0	30,000
		報酬委託手数料	1,284,200	970,256	313,944
		施設維持費	786,000	792,000	△ 6,000
		管理経費	378,799,626	334,380,755	44,418,871
		消耗品費	14,601,000	11,049,733	3,551,267
		光熱水費	6,548,404	7,920,843	△ 1,372,439
		旅費交通費	11,115,000	3,452,592	7,662,408
		減価償却額	65,583,071	78,122,552	△ 12,539,481
		福利費	9,159,000	7,961,565	1,197,435
		通信運搬費	16,437,080	14,580,741	1,856,339
		印刷費	34,216,000	30,508,594	3,707,406
		新聞雑誌費	601,000	498,193	102,807
		修繕費	5,724,812	4,467,394	1,257,418
		損害保険料	2,282,474	1,723,607	558,867
		賃借料	20,293,177	17,268,866	3,024,311
		公租公課	4,301,200	2,499,800	1,801,400
		車両費	7,377,000	2,898,664	4,478,336
		広報費	86,741,000	80,571,875	6,169,125
		諸会費	2,304,500	1,903,380	401,120
		会議費	150,000	40,731	109,269
		渉外費	6,795,000	2,965,212	3,829,788
		報酬委託手数料	77,467,962	58,404,431	19,063,531
		施設維持費	5,354,946	5,093,718	261,228
		私立大学等経常費補助金返還金	1,747,000	1,747,000	0
		雑費	0	701,264	△ 701,264
		徴収不能額等	5,791,300	5,791,300	0
		徴収不能引当金繰入額	2,806,300	2,806,300	0
		徴収不能額	2,985,000	2,985,000	0
		教育活動支出計	4,348,576,856	3,963,239,378	385,337,478
		教育活動収支差額	△ 4,254,746	297,487,258	△ 301,742,004

学校法人 東北文化学園大学

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	270,000	389,662	△ 119,662
		その他の受取利息・配当金	270,000	389,662	△ 119,662
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	270,000	389,662	△ 119,662	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	419,940	419,940	0
		私学共済事業団借入金利息	419,940	419,940	0
その他の教育活動外支出		0	0	0	
	教育活動外支出計	419,940	419,940	0	
	教育活動外収支差額	△ 149,940	△ 30,278	△ 119,662	
		経常収支差額	△ 4,404,686	297,456,980	△ 301,861,666
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	0	269,998	△ 269,998
		設備売却差額	0	269,998	△ 269,998
		その他の特別収入	49,500,000	63,722,967	△ 14,222,967
		施設設備寄付金	0	75,000	△ 75,000
		現物寄付	4,500,000	15,179,613	△ 10,679,613
		施設設備補助金	45,000,000	45,758,080	△ 758,080
		退職給与引当金取崩額	0	2,502,274	△ 2,502,274
		徴収不能引当金戻入額	0	208,000	△ 208,000
		特別収入計	49,500,000	63,992,965	△ 14,492,965
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	564,331	559,333	4,998
		教育研究用機器備品処分差額	5,000	2	4,998
		図書処分差額	559,331	559,331	0
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	564,331	559,333	4,998
		特別収支差額	48,935,669	63,433,632	△ 14,497,963
		〔予備費〕		(5,850,631)	
			44,149,369		44,149,369
	基本金組入前当年度収支差額		381,614	360,890,612	△ 360,508,998
	基本金組入額合計		△ 279,205,550	△ 276,699,592	△ 2,505,958
	当年度収支差額		△ 278,823,936	84,191,020	△ 363,014,956
	前年度繰越収支差額		△ 12,245,409,007	△ 12,245,409,007	0
	翌年度繰越収支差額		△ 12,524,232,943	△ 12,161,217,987	△ 363,014,956
(参考)					
事業活動収入計		4,394,092,110	4,325,109,263	68,982,847	
事業活動支出計		4,349,561,127	3,964,218,651	385,342,476	

(注記)

1. 予備費を使用した科目及び金額は次のとおりである。

徴収不能引当金繰入額	2,806,300 円
徴収不能額	2,985,000 円
図書処分差額	59,331 円
合計	5,850,631 円