

資 金 収 支 計 算 書

令和 4(2022)年 4月 1日 から
令和 5(2023)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	3,567,124,600	3,483,420,370	83,704,230
授業料収入	2,110,050,000	2,052,560,000	57,490,000
入学金収入	148,660,000	160,180,000	△ 11,520,000
実験実習料収入	504,525,000	487,695,000	16,830,000
施設設備資金収入	756,645,000	737,095,000	19,550,000
教育充実費収入	42,158,000	40,678,000	1,480,000
保育料収入	5,086,600	5,212,370	△ 125,770
手数料収入	38,450,000	34,850,578	3,599,422
入学検定料収入	30,000,000	27,490,000	2,510,000
試験料収入	2,500,000	1,748,000	752,000
証明手数料収入	1,200,000	1,038,250	161,750
大学入試センター試験実施手数料収入	4,300,000	3,853,328	446,672
その他事務手数料収入	450,000	721,000	△ 271,000
寄付金収入	7,700,000	11,075,463	△ 3,375,463
特別寄付金収入	3,200,000	7,477,144	△ 4,277,144
一般寄付金収入	4,500,000	3,598,319	901,681
補助金収入	692,666,906	731,980,477	△ 39,313,571
国庫補助金収入	457,632,600	485,451,800	△ 27,819,200
地方公共団体補助金収入	34,962,182	35,253,288	△ 291,106
施設型給付費収入	200,072,124	211,275,389	△ 11,203,265
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	41,356,400	35,150,736	6,205,664
補助活動収入	3,287,600	5,810,481	△ 2,522,881
施設等利用給付費収入	60,000	4,100	55,900
他補助活動収入	600,000	170,000	430,000
受託事業収入	0	930,580	△ 930,580
医療収入	37,408,800	28,235,575	9,173,225
受取利息・配当金収入	2,130,600	2,793,870	△ 663,270
その他の受取利息・配当金収入	2,130,600	2,793,870	△ 663,270
雑収入	36,506,000	22,713,172	13,792,828
施設設備利用料収入	22,500,000	12,345,430	10,154,570
その他雑収入	14,006,000	10,367,742	3,638,258
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	951,812,000	563,958,840	387,853,160
授業料前受金収入	514,341,000	297,853,000	216,488,000
入学金前受金収入	153,780,000	127,320,000	26,460,000
実験実習料前受金収入	87,129,000	30,445,000	56,684,000
施設設備資金前受金収入	177,663,000	94,680,000	82,983,000
教育充実費前受金収入	18,899,000	11,365,840	7,533,160
受託事業前受金収入	0	2,295,000	△ 2,295,000
その他の収入	165,660,728	156,156,987	9,503,741
前期末未収入金収入	72,340,876	67,383,276	4,957,600
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

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金受入収入	90,000,000	85,451,395	4,548,605
立替金回収収入	0	2,464	△ 2,464
資金収入調整勘定	△ 976,878,000	△ 972,129,301	△ 4,748,699
期末未収入金	△ 25,000,000	△ 20,198,301	△ 4,801,699
前期末前受金	△ 951,878,000	△ 951,931,000	53,000
前年度繰越支払資金	2,162,212,478	2,162,212,478	
収入の部合計	6,688,741,712	6,232,183,670	456,558,042

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,257,710,231	2,236,322,725	21,387,506
教員人件費支出	1,683,721,581	1,641,956,251	41,765,330
職員人件費支出	523,946,617	526,366,566	△ 2,419,949
役員報酬支出	22,397,033	20,989,080	1,407,953
退職金支出	27,645,000	47,010,828	△ 19,365,828
教育研究経費支出	1,169,034,342	974,151,630	194,882,712
消耗品費支出	117,924,168	74,460,983	43,463,185
光熱水費支出	127,218,919	135,633,845	△ 8,414,926
旅費交通費支出	52,541,605	17,312,152	35,229,453
奨学費支出	221,590,100	214,190,200	7,399,900
福利費支出	125,523,276	100,418,840	25,104,436
通信運搬費支出	12,762,050	10,927,656	1,834,394
印刷費支出	22,546,919	19,826,671	2,720,248
新聞雑誌費支出	28,899,884	23,555,271	5,344,613
修繕費支出	99,857,584	42,316,564	57,541,020
損害保険料支出	2,000,844	2,742,278	△ 741,434
賃借料支出	53,901,151	51,649,349	2,251,802
公租公課支出	77,400	47,300	30,100
行事費支出	686,000	429,999	256,001
車両費支出	1,200,000	490,630	709,370
広報費支出	1,000,000	418,000	582,000
諸会費支出	9,979,943	7,678,479	2,301,464
会議費支出	2,126,800	222,878	1,903,922
報酬委託手数料支出	203,165,214	192,719,824	10,445,390
渉外費支出	3,755,811	1,756,166	1,999,645
施設維持費支出	66,096,374	65,685,506	410,868
卒業研究費支出	5,250,000	2,844,004	2,405,996
教材費支出	1,405,000	1,229,204	175,796
給食費支出	3,000,000	2,304,905	695,095
厚生補導費支出	578,000	6,930	571,070
(医療経費支出)	(5,947,300)	(5,283,996)	(663,304)
消耗品費支出	1,728,653	1,560,067	168,586
医療材料費支出	0	30,454	△ 30,454
光熱水費支出	696,000	1,208,311	△ 512,311
旅費交通費支出	260,000	660	259,340
福利費支出	110,000	107,761	2,239
通信運搬費支出	210,700	210,312	388
印刷費支出	18,000	22,330	△ 4,330
新聞雑誌費支出	441,747	208,459	233,288
賃借料支出	412,000	317,066	94,934
報酬委託手数料支出	1,284,200	807,436	476,764
施設維持費支出	786,000	811,140	△ 25,140
管理経費支出	306,323,692	276,754,438	29,569,254
消耗品費支出	14,309,000	8,763,980	5,545,020
光熱水費支出	9,083,081	12,249,918	△ 3,166,837
旅費交通費支出	10,202,000	4,304,403	5,897,597
福利費支出	9,570,000	7,366,560	2,203,440
通信運搬費支出	35,808,204	13,570,660	22,237,544
印刷費支出	32,478,600	37,801,830	△ 5,323,230
新聞雑誌費支出	595,000	238,357	356,643
修繕費支出	3,082,453	1,218,069	1,864,384
損害保険料支出	2,581,474	2,097,991	483,483
賃借料支出	19,416,313	16,363,223	3,053,090
公租公課支出	4,749,200	1,834,558	2,914,642
車両費支出	6,813,000	3,643,195	3,169,805
広報費支出	77,020,000	70,741,028	6,278,972
諸会費支出	2,484,500	2,007,030	477,470

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	29,713	120,287
渉外費支出	4,445,000	3,123,615	1,321,385
報酬委託手数料支出	67,985,241	59,728,052	8,257,189
施設維持費支出	5,550,626	5,165,158	385,468
施設型給付費返還金支出	0	24,946,760	△ 24,946,760
雑費支出	0	1,560,338	△ 1,560,338
借入金等利息支出	279,960	139,980	139,980
借入金利息支出	279,960	139,980	139,980
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	113,311,473	83,456,934	29,854,539
土地支出	60,000,000	25,509,961	34,490,039
建物支出	53,311,473	53,311,473	0
土地仮勘定支出	0	4,635,500	△ 4,635,500
設備関係支出	214,910,755	112,126,658	102,784,097
教育研究用機器備品支出	129,750,755	55,249,580	74,501,175
管理用機器備品支出	77,420,000	2,420,000	75,000,000
図書支出	7,740,000	8,057,978	△ 317,978
ソフトウェア仮勘定支出	0	46,399,100	△ 46,399,100
資産運用支出	260,000,000	260,000,000	0
第2号基本金引当特定資産繰入支出	20,000,000	20,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	40,000,000	40,000,000	0
施設設備充実引当特定資産繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
その他の支出	223,785,609	263,152,843	△ 39,367,234
前期末未払金支払支出	115,785,609	125,206,138	△ 9,420,529
預り金支払支出	90,000,000	101,446,159	△ 11,446,159
前払金支払支出	18,000,000	36,499,206	△ 18,499,206
立替金支払支出	0	1,340	△ 1,340
[予備費]	(48,011,473)		(48,011,473)
	1,988,527		1,988,527
資金支出調整勘定	△ 131,264,390	△ 230,490,701	99,226,311
期末未払金	△ 120,000,000	△ 219,310,991	99,310,991
前期末前払金	△ 11,264,390	△ 11,179,710	△ 84,680
翌年度繰越支払資金	2,249,331,513	2,233,239,163	16,092,350
支出の部合計	6,688,741,712	6,232,183,670	456,558,042

(注記)

予備費を使用した科目及び金額は次のとおりである。

建物支出	48,011,473 円
合計	48,011,473 円

活動区分資金収支計算書

令和 4(2022)年 4月 1日 から
令和 5(2023)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	3,483,420,370
		手数料収入	34,850,578
		特別寄付金収入	7,428,144
		一般寄付金収入	3,598,319
		経常費等補助金収入	720,735,477
		付随事業収入	35,150,736
		雑収入	22,713,172
		教育活動資金収入計	4,307,896,796
	支出	人件費支出	2,236,322,725
		教育研究経費支出	974,151,630
		管理経費支出	276,754,438
		教育活動資金支出計	3,487,228,793
	差引		820,668,003
	調整勘定等		△ 300,343,892
	教育活動資金収支差額		520,324,111
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	49,000
		施設設備補助金収入	11,245,000
		施設整備等活動資金収入計	11,294,000
	支出	施設関係支出	83,456,934
		設備関係支出	112,126,658
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	20,000,000
		施設設備充実引当特定資産繰入支出	200,000,000
		施設整備等活動資金支出計	415,583,592
		差引	△ 404,289,592
	調整勘定等		28,342,064
	施設整備等活動資金収支差額		△ 375,947,528
	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）		144,376,583
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
		貸付金回収収入	192,852
		預り金受入収入	85,451,395
		立替金回収収入	2,464
		小計	88,773,711
	支出	受取利息・配当金収入	2,793,870
		その他の活動資金収入計	91,567,581
		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	40,000,000
		預り金支払支出	101,446,159
		立替金支払支出	1,340
		小計	164,777,499
		借入金等利息支出	139,980
		その他の活動資金支出計	164,917,479
		差引	△ 73,349,898
	その他の活動資金収支差額		△ 73,349,898
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		71,026,685
	前年度繰越支払資金		2,162,212,478
	翌年度繰越支払資金		2,233,239,163

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	563,958,840	563,958,840	0	0
前期末未収入金収入	67,383,276	22,809,276	44,574,000	0
期末未収入金	△ 20,198,301	△ 20,198,301	0	0
前期末前受金	△ 951,931,000	△ 951,931,000	0	0
収入計	△ 340,787,185	△ 385,361,185	44,574,000	0
前期末未払金支払支出	125,206,138	99,538,119	25,668,019	0
前払金支払支出	36,499,206	36,499,206	0	0
期末未払金	△ 219,310,991	△ 209,874,908	△ 9,436,083	0
前期末前払金	△ 11,179,710	△ 11,179,710	0	0
支出計	△ 68,785,357	△ 85,017,293	16,231,936	0
収入計 － 支出計	△ 272,001,828	△ 300,343,892	28,342,064	0

事業活動収支計算書

令和 4(2022)年 4月 1日 から
令和 5(2023)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	3,567,124,600	3,483,420,370	83,704,230
		授業料	2,110,050,000	2,052,560,000	57,490,000
		入学金	148,660,000	160,180,000	△ 11,520,000
		実験実習料	504,525,000	487,695,000	16,830,000
		施設設備資金	756,645,000	737,095,000	19,550,000
		教育充実費収入	42,158,000	40,678,000	1,480,000
		保育料収入	5,086,600	5,212,370	△ 125,770
		手数料	38,450,000	34,850,578	3,599,422
		入学検定料	30,000,000	27,490,000	2,510,000
		試験料	2,500,000	1,748,000	752,000
		証明手数料	1,200,000	1,038,250	161,750
		大学入試センター試験実施手数料	4,300,000	3,853,328	446,672
		その他事務手数料	450,000	721,000	△ 271,000
		寄付金	8,700,000	13,588,644	△ 4,888,644
		特別寄付金	3,200,000	7,428,144	△ 4,228,144
		一般寄付金	4,500,000	3,598,319	901,681
		現物寄付	1,000,000	2,562,181	△ 1,562,181
		経常費等補助金	682,679,906	720,735,477	△ 38,055,571
		国庫補助金	447,645,600	475,464,800	△ 27,819,200
		地方公共団体補助金	34,962,182	33,995,288	966,894
		施設型給付費	200,072,124	211,275,389	△ 11,203,265
		付随事業収入	41,356,400	35,158,146	6,198,254
		補助活動収入	3,287,600	5,817,891	△ 2,530,291
		施設等利用給付費収入	60,000	4,100	55,900
		他補助活動収入	600,000	170,000	430,000
		受託事業収入	0	930,580	△ 930,580
		医療収入	37,408,800	28,235,575	9,173,225
		雑収入	36,506,000	22,713,172	13,792,828
		施設設備利用料	22,500,000	12,345,430	10,154,570
		その他の雑収入	14,006,000	10,367,742	3,638,258
		教育活動収入計	4,374,816,906	4,310,466,387	64,350,519
		科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	2,302,421,711	2,259,072,732	43,348,979
		教員人件費	1,683,721,581	1,641,956,251	41,765,330
		職員人件費	523,946,617	526,366,566	△ 2,419,949
		役員報酬	22,397,033	20,989,080	1,407,953
		退職給与引当金繰入額	71,371,480	69,156,835	2,214,645
		退職金	985,000	604,000	381,000
		教育研究経費	1,689,060,308	1,501,992,673	187,067,635
		消耗品費	117,924,168	76,857,860	41,066,308
		光熱水費	127,218,919	135,633,845	△ 8,414,926
		旅費交通費	52,541,605	17,312,152	35,229,453
		奨学費	221,590,100	214,190,200	7,399,900
		減価償却額	520,025,966	525,965,483	△ 5,939,517

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	125,523,276	100,369,856	25,153,420
通信運搬費	12,762,050	10,927,656	1,834,394
印刷費	22,546,919	19,371,502	3,175,417
新聞雑誌費	28,899,884	23,555,271	5,344,613
修繕費	99,857,584	42,316,564	57,541,020
損害保険料	2,000,844	2,742,278	△ 741,434
賃借料	53,901,151	51,649,349	2,251,802
公租公課	77,400	47,300	30,100
行事費	686,000	429,999	256,001
車両費	1,200,000	490,630	709,370
広報費	1,000,000	418,000	582,000
諸会費	9,979,943	7,678,479	2,301,464
会議費	2,126,800	222,878	1,903,922
報酬委託手数料	203,165,214	192,719,824	10,445,390
渉外費	3,755,811	1,756,166	1,999,645
施設維持費	66,096,374	65,685,506	410,868
卒業研究費	5,250,000	2,844,004	2,405,996
教材費	1,405,000	1,212,754	192,246
給食費	3,000,000	2,304,905	695,095
厚生補導費	578,000	6,930	571,070
(医療経費)	(5,947,300)	(5,283,282)	(664,018)
消耗品費	1,728,653	1,560,067	168,586
医療材料費	0	29,740	△ 29,740
光熱水費	696,000	1,208,311	△ 512,311
旅費交通費	260,000	660	259,340
福利費	110,000	107,761	2,239
通信運搬費	210,700	210,312	388
印刷費	18,000	22,330	△ 4,330
新聞雑誌費	441,747	208,459	233,288
賃借料	412,000	317,066	94,934
報酬委託手数料	1,284,200	807,436	476,764
施設維持費	786,000	811,140	△ 25,140
管理経費	381,872,021	335,032,302	46,839,719
消耗品費	14,309,000	8,763,980	5,545,020
光熱水費	9,083,081	12,249,918	△ 3,166,837
旅費交通費	10,202,000	4,304,403	5,897,597
減価償却額	75,548,329	72,292,964	3,255,365
福利費	9,570,000	7,366,560	2,203,440
通信運搬費	35,808,204	13,570,660	22,237,544
印刷費	32,478,600	24,189,330	8,289,270
新聞雑誌費	595,000	238,357	356,643
修繕費	3,082,453	1,218,069	1,864,384
損害保険料	2,581,474	2,097,991	483,483
賃借料	19,416,313	16,363,223	3,053,090
公租公課	4,749,200	1,834,558	2,914,642
車両費	6,813,000	3,643,195	3,169,805
広報費	77,020,000	70,741,028	6,278,972
諸会費	2,484,500	2,007,030	477,470
会議費	150,000	29,713	120,287
渉外費	4,445,000	2,721,015	1,723,985
報酬委託手数料	67,985,241	59,728,052	8,257,189
施設維持費	5,550,626	5,165,158	385,468

学校法人 東北文化学園大学

		施設型給付費返還金	0	24,946,760	△ 24,946,760
		雑費	0	1,560,338	△ 1,560,338
		徴収不能額等	5,720,300	5,720,300	0
		徴収不能引当金繰入額	3,212,500	3,212,500	0
		徴収不能額	2,507,800	2,507,800	0
	教育活動支出計	4,379,074,340	4,101,818,007	277,256,333	
	教育活動収支差額	△ 4,257,434	208,648,380	△ 212,905,814	
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	2,130,600	2,793,870	△ 663,270
		その他の受取利息・配当金	2,130,600	2,793,870	△ 663,270
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	2,130,600	2,793,870	△ 663,270
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	279,960	139,980	139,980
		私学共済事業団借入金利息	279,960	139,980	139,980
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	279,960	139,980	139,980
教育活動外収支差額		1,850,640	2,653,890	△ 803,250	
経常収支差額		△ 2,406,794	211,302,270	△ 213,709,064	
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	0	0
		その他の特別収入	14,487,000	20,657,727	△ 6,170,727
		施設設備寄付金	0	49,000	△ 49,000
		現物寄付	4,500,000	4,816,615	△ 316,615
		施設設備補助金	9,987,000	11,245,000	△ 1,258,000
		退職給与引当金取崩額	0	4,219,612	△ 4,219,612
		徴収不能引当金戻入額	0	327,500	△ 327,500
		特別収入計	14,487,000	20,657,727	△ 6,170,727
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	623,102	623,102	0
		教育研究用機器備品処分差額	119,651	119,651	0
		管理用機器備品処分差額	1	1	0
		図書処分差額	503,450	503,450	0
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	623,102	623,102	0
特別収支差額		13,863,898	20,034,625	△ 6,170,727	
[予備費]		(5,838,402)		(5,838,402)	
		44,161,598		44,161,598	
基本金組入前当年度収支差額		△ 32,704,494	231,336,895	△ 264,041,389	
基本金組入額合計		△ 323,540,755	△ 203,614,703	△ 119,926,052	
当年度収支差額		△ 356,245,249	27,722,192	△ 383,967,441	
前年度繰越収支差額		△ 12,161,217,987	△ 12,161,217,987	0	
翌年度繰越収支差額		△ 12,517,463,236	△ 12,133,495,795	△ 383,967,441	
(参考)					
事業活動収入計		4,391,434,506	4,333,917,984	57,516,522	
事業活動支出計		4,379,977,402	4,102,581,089	277,396,313	

(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	3,212,500 円
徴収不能額	2,507,800 円
教育研究用機器備品処分差額	114,651 円
管理用機器備品処分差額	1 円
図書処分差額	3,450 円
合計	5,838,402 円