

資金収支計算書

令和 5(2023)年 4月 1日 から
令和 6(2024)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	3,315,329,650	3,226,261,500	89,068,150
授業料収入	1,994,115,000	1,936,245,000	57,870,000
入学金収入	131,260,000	136,440,000	△ 5,180,000
実験実習料収入	431,620,000	416,379,000	15,241,000
施設設備資金収入	695,770,000	676,630,000	19,140,000
教育充実費収入	59,057,000	56,731,000	2,326,000
保育料収入	3,507,650	3,836,500	△ 328,850
手数料収入	35,450,000	29,052,225	6,397,775
入学検定料収入	27,000,000	23,180,000	3,820,000
試験料収入	2,500,000	1,528,000	972,000
証明手数料収入	1,200,000	886,550	313,450
大学入試センター試験実施手数料収入	4,300,000	2,784,675	1,515,325
その他事務手数料収入	450,000	673,000	△ 223,000
寄付金収入	7,700,000	6,063,594	1,636,406
特別寄付金収入	3,200,000	3,333,928	△ 133,928
一般寄付金収入	4,500,000	2,729,666	1,770,334
補助金収入	689,947,661	753,360,242	△ 63,412,581
国庫補助金収入	453,679,900	477,349,500	△ 23,669,600
地方公共団体補助金収入	34,245,421	32,732,572	1,512,849
施設型給付費収入	202,022,340	243,278,170	△ 41,255,830
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	32,827,230	39,498,270	△ 6,671,040
補助活動収入	3,255,230	5,746,766	△ 2,491,536
施設等利用給付費収入	60,000	41,950	18,050
他補助活動収入	600,000	265,000	335,000
受託事業収入	1,645,000	2,350,000	△ 705,000
医療収入	27,267,000	31,094,554	△ 3,827,554
受取利息・配当金収入	3,232,200	3,439,032	△ 206,832
その他の受取利息・配当金収入	3,232,200	3,439,032	△ 206,832
雑収入	34,444,000	32,184,463	2,259,537
施設設備利用料収入	22,500,000	13,523,968	8,976,032
その他雑収入	11,944,000	18,660,495	△ 6,716,495
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	845,135,000	653,636,000	191,499,000
授業料前受金収入	459,481,000	353,673,000	105,808,000
入学金前受金収入	127,420,000	108,280,000	19,140,000
実験実習料前受金収入	81,488,000	57,310,000	24,178,000
施設設備資金前受金収入	161,128,000	121,066,000	40,062,000
教育充実費前受金収入	15,618,000	12,007,000	3,611,000
受託事業前受金収入	0	1,300,000	△ 1,300,000
その他の収入	113,518,153	99,466,996	14,051,157
前期末未収入金収入	20,198,301	13,991,301	6,207,000
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

学校法人 東北文化学園大学

科 目	予 算	決 算	差 異
預り金受入収入	90,000,000	82,155,843	7,844,157
資金収入調整勘定	△ 588,958,840	△ 597,285,018	8,326,178
期末未収入金	△ 25,000,000	△ 32,451,178	7,451,178
前期末前受金	△ 563,958,840	△ 564,833,840	875,000
前年度繰越支払資金	2,233,239,163	2,233,239,163	
収入の部合計	6,721,864,217	6,478,916,467	242,947,750

学校法人 東北文化学園大学

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,270,431,038	2,307,008,591	△ 36,577,553
教員人件費支出	1,698,129,489	1,662,528,557	35,600,932
職員人件費支出	527,136,117	534,702,954	△ 7,566,837
役員報酬支出	23,028,832	20,959,080	2,069,752
退職金支出	22,136,600	88,818,000	△ 66,681,400
教育研究経費支出	1,075,332,025	972,929,698	102,402,327
消耗品費支出	129,858,956	87,283,046	42,575,910
光熱水費支出	144,113,230	121,390,390	22,722,840
旅費交通費支出	24,991,788	26,404,168	△ 1,412,380
奨学費支出	205,496,300	223,647,400	△ 18,151,100
福利費支出	122,541,103	103,940,692	18,600,411
通信運搬費支出	12,470,310	12,892,280	△ 421,970
印刷費支出	23,060,082	20,219,038	2,841,044
新聞雑誌費支出	29,878,168	23,533,353	6,344,815
修繕費支出	16,106,399	15,047,998	1,058,401
損害保険料支出	2,011,990	1,946,122	65,868
賃借料支出	50,677,295	50,564,936	112,359
公租公課支出	71,400	91,000	△ 19,600
行事費支出	717,000	568,040	148,960
車両費支出	1,200,000	680,966	519,034
広報費支出	1,000,000	649,000	351,000
諸会費支出	9,800,167	7,568,031	2,232,136
会議費支出	657,800	247,155	410,645
報酬委託手数料支出	214,458,682	195,553,849	18,904,833
渉外費支出	3,611,323	2,315,628	1,295,695
施設維持費支出	65,523,032	65,788,134	△ 265,102
卒業研究費支出	6,600,000	3,236,722	3,363,278
教材費支出	1,396,000	1,389,967	6,033
給食費支出	3,000,000	3,010,185	△ 10,185
厚生補導費支出	556,000	599,849	△ 43,849
(医療経費支出)	(5,535,000)	(4,361,749)	(1,173,251)
消耗品費支出	1,250,951	868,655	382,296
医療材料費支出	0	56,638	△ 56,638
光熱水費支出	1,548,000	991,537	556,463
旅費交通費支出	10,000	118,943	△ 108,943
福利費支出	55,000	44,800	10,200
通信運搬費支出	249,000	220,058	28,942
印刷費支出	8,000	0	8,000
新聞雑誌費支出	263,049	117,544	145,505
賃借料支出	300,000	331,718	△ 31,718
諸会費支出	0	64,000	△ 64,000
報酬委託手数料支出	1,038,000	734,976	303,024
施設維持費支出	813,000	812,880	120
管理経費支出	247,855,836	204,098,980	43,756,856
消耗品費支出	13,941,000	10,982,600	2,958,400
光熱水費支出	10,433,770	10,473,111	△ 39,341
旅費交通費支出	8,272,000	4,742,595	3,529,405
福利費支出	9,630,000	8,445,365	1,184,635
通信運搬費支出	14,481,244	9,885,505	4,595,739
印刷費支出	22,267,000	6,383,317	15,883,683
新聞雑誌費支出	572,000	222,217	349,783
修繕費支出	2,474,738	1,443,679	1,031,059
損害保険料支出	2,393,375	2,177,521	215,854
賃借料支出	18,194,789	16,756,498	1,438,291
公租公課支出	4,486,872	2,617,672	1,869,200
車両費支出	7,565,000	4,440,952	3,124,048
広報費支出	56,915,800	61,917,339	△ 5,001,539
諸会費支出	2,394,500	1,986,930	407,570
会議費支出	150,000	2,881	147,119
渉外費支出	4,638,000	2,667,942	1,970,058
報酬委託手数料支出	63,542,780	51,979,525	11,563,255

学校法人 東北文化学園大学

科 目	予 算	決 算	差 異
施設維持費支出	5,502,968	5,217,452	285,516
雑費支出	0	1,755,879	△ 1,755,879
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	148,397,300	139,173,947	9,223,353
土地支出	83,527,000	75,640,147	7,886,853
建物支出	64,870,300	63,533,800	1,336,500
設備関係支出	134,836,545	66,316,096	68,520,449
教育研究用機器備品支出	47,361,665	26,751,964	20,609,701
管理用機器備品支出	35,915,000	1,113,310	34,801,690
図書支出	8,010,000	6,878,622	1,131,378
ソフトウェア支出	43,549,880	31,572,200	11,977,680
資産運用支出	240,000,000	240,000,000	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	20,000,000	20,000,000	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	327,310,991	330,165,469	△ 2,854,478
前期末未払金支払支出	219,310,991	224,512,915	△ 5,201,924
預り金支払支出	90,000,000	85,451,395	4,548,605
前払金支払支出	18,000,000	20,152,299	△ 2,152,299
仮払金支払支出	0	48,860	△ 48,860
[予備費]	(50,000,000)		(50,000,000)
資金支出調整勘定	△ 156,499,206	△ 272,986,733	116,487,527
期末未払金	△ 120,000,000	△ 237,827,627	117,827,627
前期末前払金	△ 36,499,206	△ 35,159,106	△ 1,340,100
翌年度繰越支払資金	2,384,199,688	2,492,210,419	△ 108,010,731
支出の部合計	6,721,864,217	6,478,916,467	242,947,750

活動区分資金収支計算書

令和 5(2023)年 4月 1日 から
令和 6(2024)年 3月31日 まで

(単位：円)

教育活動による資金収支	科 目		金額
	収入	学生生徒等納付金収入	3, 226, 261, 500
		手数料収入	29, 052, 225
		特別寄付金収入	3, 275, 928
		一般寄付金収入	2, 729, 666
		経常費等補助金収入	752, 931, 242
		付随事業収入	39, 498, 270
		雑収入	32, 184, 463
		教育活動資金収入計	4, 085, 933, 294
	支出	人件費支出	2, 307, 008, 591
		教育研究経費支出	972, 929, 698
		管理経費支出	204, 098, 980
		教育活動資金支出計	3, 484, 037, 269
差引		601, 896, 025	
調整勘定等	100, 301, 609		
教育活動資金収支差額	702, 197, 634		
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	58, 000
		施設設備補助金収入	429, 000
		施設整備等活動資金収入計	487, 000
	支出	施設関係支出	139, 173, 947
		設備関係支出	66, 316, 096
		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	425, 490, 043
		差引	△ 425, 003, 043
	調整勘定等	△ 1, 569, 549	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 426, 572, 592	
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）		275, 625, 042	
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	82, 155, 843
		小計	85, 475, 695
		受取利息・配当金収入	3, 439, 032
		その他の活動資金収入計	88, 914, 727
	支出	退職給与引当特定資産繰入支出	20, 000, 000
		預り金支払支出	85, 451, 395
		仮払金支払支出	48, 860
		小計	105, 500, 255
		その他の活動資金支出計	105, 500, 255
	差引	△ 16, 585, 528	
	調整勘定等	△ 68, 258	
	その他の活動資金収支差額	△ 16, 653, 786	
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		258, 971, 256	
前年度繰越支払資金		2, 233, 239, 163	
翌年度繰越支払資金		2, 492, 210, 419	

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	653,636,000	653,636,000	0	0
前期末未収入金収入	13,991,301	13,605,348		385,953
期末未収入金	△ 32,451,178	△ 31,996,967	0	△ 454,211
前期末前受金	△ 564,833,840	△ 564,833,840	0	0
収入計	70,342,283	70,410,541	0	△ 68,258
前期末未払金支払支出	224,512,915	210,915,197	13,597,718	0
前払金支払支出	20,152,299	20,152,299	0	0
期末未払金	△ 237,827,627	△ 225,799,458	△ 12,028,169	0
前期末前払金	△ 35,159,106	△ 35,159,106	0	0
支出計	△ 28,321,519	△ 29,891,068	1,569,549	0
収入計 － 支出計	98,663,802	100,301,609	△ 1,569,549	△ 68,258

事業活動収支計算書

令和 5(2023)年 4月 1日 から
令和 6(2024)年 3月31日 まで

(単位：円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部			
	学生生徒等納付金	3,315,329,650	3,226,261,500	89,068,150
	授業料	1,994,115,000	1,936,245,000	57,870,000
	入学金	131,260,000	136,440,000	△ 5,180,000
	実験実習料	431,620,000	416,379,000	15,241,000
	施設設備資金	695,770,000	676,630,000	19,140,000
	教育充実費収入	59,057,000	56,731,000	2,326,000
	保育料収入	3,507,650	3,836,500	△ 328,850
	手数料	35,450,000	29,052,225	6,397,775
	入学検定料	27,000,000	23,180,000	3,820,000
	試験料	2,500,000	1,528,000	972,000
	証明手数料	1,200,000	886,550	313,450
	大学入試センター試験実施手数料	4,300,000	2,784,675	1,515,325
	その他事務手数料	450,000	673,000	△ 223,000
	寄付金	8,700,000	8,072,936	627,064
	特別寄付金	3,200,000	3,275,928	△ 75,928
	一般寄付金	4,500,000	2,729,666	1,770,334
	現物寄付	1,000,000	2,067,342	△ 1,067,342
	経常費等補助金	689,947,661	752,931,242	△ 62,983,581
	国庫補助金	453,679,900	476,920,500	△ 23,240,600
	地方公共団体補助金	34,245,421	32,732,572	1,512,849
	施設型給付費	202,022,340	243,278,170	△ 41,255,830
	付随事業収入	32,827,230	39,545,360	△ 6,718,130
	補助活動収入	3,255,230	5,793,856	△ 2,538,626
	施設等利用給付費収入	60,000	41,950	18,050
	他補助活動収入	600,000	265,000	335,000
	受託事業収入	1,645,000	2,350,000	△ 705,000
	医療収入	27,267,000	31,094,554	△ 3,827,554
	雑収入	34,444,000	32,184,463	2,259,537
	施設設備利用料	22,500,000	13,523,968	8,976,032
	その他の雑収入	11,944,000	18,660,495	△ 6,716,495
	教育活動収入計	4,116,698,541	4,088,047,726	28,650,815
	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	2,321,592,083	2,288,206,896	33,385,187
	教員人件費	1,698,129,489	1,662,528,557	35,600,932
	職員人件費	527,136,117	534,702,954	△ 7,566,837
	役員報酬	23,028,832	20,959,080	2,069,752
	退職給与引当金繰入額	71,828,445	67,733,105	4,095,340
	退職金	1,469,200	2,283,200	△ 814,000
	教育研究経費	1,595,941,138	1,500,225,236	95,715,902
	消耗品費	129,858,956	89,349,882	40,509,074
	光熱水費	144,113,230	121,390,390	22,722,840
	旅費交通費	24,991,788	26,404,168	△ 1,412,380
	奨学費	205,496,300	223,647,400	△ 18,151,100
	減価償却額	520,609,113	525,073,469	△ 4,464,356
	福利費	122,541,103	103,989,676	18,551,427
	通信運搬費	12,470,310	12,892,280	△ 421,970
	印刷費	23,060,082	20,332,107	2,727,975

事業活動支出の部

科 目	予 算	決 算	差 異
新聞雑誌費	29,878,168	23,533,353	6,344,815
修繕費	16,106,399	15,047,998	1,058,401
損害保険料	2,011,990	1,946,122	65,868
賃借料	50,677,295	50,564,936	112,359
公租公課	71,400	91,000	△ 19,600
行事費	717,000	568,040	148,960
車両費	1,200,000	680,966	519,034
広報費	1,000,000	649,000	351,000
諸会費	9,800,167	7,568,031	2,232,136
会議費	657,800	247,155	410,645
報酬委託手数料	214,458,682	195,553,849	18,904,833
渉外費	3,611,323	2,315,628	1,295,695
施設維持費	65,523,032	65,788,134	△ 265,102
卒業研究費	6,600,000	3,236,722	3,363,278
教材費	1,396,000	1,389,967	6,033
給食費	3,000,000	3,010,185	△ 10,185
厚生補導費	556,000	599,849	△ 43,849
(医療経費)	(5,535,000)	(4,354,929)	(1,180,071)
消耗品費	1,250,951	868,655	382,296
医療材料費	0	49,818	△ 49,818
光熱水費	1,548,000	991,537	556,463
旅費交通費	10,000	118,943	△ 108,943
福利費	55,000	44,800	10,200
通信運搬費	249,000	220,058	28,942
印刷費	8,000	0	8,000
新聞雑誌費	263,049	117,544	145,505
賃借料	300,000	331,718	△ 31,718
諸会費	0	64,000	△ 64,000
報酬委託手数料	1,038,000	734,976	303,024
施設維持費	813,000	812,880	120
管理経費	322,974,669	283,882,280	39,092,389
消耗品費	13,941,000	10,982,600	2,958,400
光熱水費	10,433,770	10,473,111	△ 39,341
旅費交通費	8,272,000	4,742,595	3,529,405
減価償却額	75,118,833	65,768,200	9,350,633
福利費	9,630,000	8,445,365	1,184,635
通信運搬費	14,481,244	9,885,505	4,595,739
印刷費	22,267,000	19,995,817	2,271,183
新聞雑誌費	572,000	222,217	349,783
修繕費	2,474,738	1,443,679	1,031,059
損害保険料	2,393,375	2,177,521	215,854
賃借料	18,194,789	16,756,498	1,438,291
公租公課	4,486,872	2,617,672	1,869,200
車両費	7,565,000	4,440,952	3,124,048
広報費	56,915,800	61,917,339	△ 5,001,539
諸会費	2,394,500	1,986,930	407,570
会議費	150,000	2,881	147,119
渉外費	4,638,000	3,070,542	1,567,458
報酬委託手数料	63,542,780	51,979,525	11,563,255
施設維持費	5,502,968	5,217,452	285,516
雑費	0	1,755,879	△ 1,755,879
徴収不能額等	6,763,500	6,763,500	0
徴収不能引当金繰入額	3,660,000	3,660,000	0
徴収不能額	3,103,500	3,103,500	0
教育活動支出計	4,247,271,390	4,079,077,912	168,193,478
教育活動収支差額	△ 130,572,849	8,969,814	△ 139,542,663

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	3,232,200	3,439,032	△ 206,832	
		その他の受取利息・配当金	3,232,200	3,439,032	△ 206,832	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
	教育活動外収入計	3,232,200	3,439,032	△ 206,832		
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		借入金等利息	0	0	0	
その他の教育活動外支出		0	0	0		
教育活動外支出計		0	0	0		
教育活動外収支差額		3,232,200	3,439,032	△ 206,832		
経常収支差額		△ 127,340,649	12,408,846	△ 139,749,495		
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	4,500,000	9,186,629	△ 4,686,629	
		施設設備寄付金	0	58,000	△ 58,000	
		現物寄付	4,500,000	5,964,029	△ 1,464,029	
		施設設備補助金	0	429,000	△ 429,000	
		退職給与引当金取崩額	0	2,626,600	△ 2,626,600	
		徴収不能引当金戻入額	0	109,000	△ 109,000	
	特別収入計	4,500,000	9,186,629	△ 4,686,629		
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
		資産処分差額	505,000	499,327	5,673	
		教育研究用機器備品処分差額	5,000	1	4,999	
		図書処分差額	500,000	499,326	674	
		その他の特別支出	0	0	0	
		特別支出計	505,000	499,327	5,673	
		特別収支差額		3,995,000	8,687,302	△ 4,692,302
		[予備費]		(△6,763,500)		(△6,763,500)
				43,236,500		43,236,500
基本金組入前当年度収支差額		△ 166,582,149	21,096,148	△ 187,678,297		
基本金組入額合計		△ 354,268,445	△ 283,098,995	△ 71,169,450		
当年度収支差額		△ 520,850,594	△ 262,002,847	△ 258,847,747		
前年度繰越収支差額		△ 12,133,495,795	△ 12,133,495,795	0		
翌年度繰越収支差額		△ 12,654,346,389	△ 12,395,498,642	△ 258,847,747		
(参考)						
事業活動収入計		4,124,430,741	4,100,673,387	23,757,354		
事業活動支出計		4,247,776,390	4,079,577,239	168,199,151		

(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
徴収不能額
合計

3,660,000 円
3,103,500 円
6,763,500 円