

学校法人 東北文化学園大学

資金収支計算書

令和2(2020)年 4月 1日 から
令和3(2021)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	3,440,845,000	3,401,855,820	38,989,180
授業料収入	2,004,275,000	1,988,698,000	15,577,000
入学金収入	205,060,000	194,760,000	10,300,000
実験実習料収入	454,050,000	450,683,700	3,366,300
施設設備資金収入	773,260,000	761,201,000	12,059,000
保育料収入	4,200,000	6,513,120	△ 2,313,120
手数料収入	35,450,000	39,210,735	△ 3,760,735
入学検定料収入	27,000,000	33,265,000	△ 6,265,000
試験料収入	2,500,000	711,000	1,789,000
証明手数料収入	1,200,000	926,000	274,000
大学入試センター試験実施手数料収入	4,300,000	4,007,185	292,815
その他事務手数料収入	450,000	301,550	148,450
寄付金収入	7,700,000	10,014,273	△ 2,314,273
特別寄付金収入	3,200,000	6,102,000	△ 2,902,000
一般寄付金収入	4,500,000	3,912,273	587,727
補助金収入	662,025,500	692,655,456	△ 30,629,956
国庫補助金収入	421,238,700	432,780,200	△ 11,541,500
地方公共団体補助金収入	33,692,800	41,035,034	△ 7,342,234
施設型給付費収入	207,094,000	218,840,222	△ 11,746,222
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	81,086,800	54,360,558	26,726,242
寮費収入	29,328,000	27,134,803	2,193,197
補助活動収入	13,570,000	7,620,324	5,949,676
施設等利用給付費収入	180,000	114,850	65,150
他補助活動収入	600,000	95,000	505,000
受託事業収入	0	845,000	△ 845,000
医療収入	37,408,800	18,550,581	18,858,219
受取利息・配当金収入	270,000	176,579	93,421
その他の受取利息・配当金収入	270,000	176,579	93,421
雑収入	36,506,000	28,488,040	8,017,960
施設設備利用料収入	22,500,000	17,803,051	4,696,949
その他雑収入	14,006,000	10,684,989	3,321,011
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,032,811,000	939,374,630	93,436,370
授業料前受金収入	535,017,000	511,537,420	23,479,580
入学金前受金収入	187,790,000	147,880,000	39,910,000
実験実習料前受金収入	88,987,000	89,160,900	△ 173,900
施設設備資金前受金収入	221,017,000	178,124,000	42,893,000
教育充実費前受金収入	0	9,289,000	△ 9,289,000
受託事業前受金収入	0	2,563,000	△ 2,563,000
その他納付金前受金収入	0	820,310	△ 820,310
その他の収入	136,770,856	140,590,325	△ 3,819,469
前期末未収入金収入	43,421,004	41,521,004	1,900,000
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	2,132,000	△ 2,132,000

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	93,617,469	△ 3,617,469
仮払金回収収入	30,000	0	30,000
資金収入調整勘定	△ 993,602,614	△ 1,003,404,697	9,802,083
期末未収入金	△ 25,000,000	△ 34,802,083	9,802,083
前期末前受金	△ 968,602,614	△ 968,602,614	0
前年度繰越支払資金	2,075,254,389	2,075,254,389	
収入の部合計	6,515,116,931	6,378,576,108	136,540,823

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	2,140,566,030	2,090,645,101	49,920,929
教員人件費支出	1,606,649,430	1,543,765,997	62,883,433
職員人件費支出	491,694,000	500,150,372	△ 8,456,372
役員報酬支出	18,266,600	18,324,202	△ 57,602
退職金支出	23,956,000	28,404,530	△ 4,448,530
教育研究経費支出	1,092,788,718	875,710,957	217,077,761
消耗品費支出	106,436,265	82,758,992	23,677,273
光熱水費支出	88,856,591	75,493,671	13,362,920
旅費交通費支出	71,004,980	4,324,316	66,680,664
奨学費支出	212,014,000	248,424,700	△ 36,410,700
福利費支出	120,230,000	57,244,774	62,985,226
通信運搬費支出	13,077,260	17,168,992	△ 4,091,732
印刷費支出	22,491,041	19,848,691	2,642,350
新聞雑誌費支出	28,607,188	23,244,170	5,363,018
修繕費支出	90,124,188	82,061,565	8,062,623
損害保険料支出	1,918,062	1,817,876	100,186
賃借料支出	52,287,471	49,510,355	2,777,116
公租公課支出	16,000	18,600	△ 2,600
行事費支出	693,000	448,723	244,277
車両費支出	1,200,000	214,896	985,104
広報費支出	2,110,500	753,830	1,356,670
諸会費支出	8,887,900	6,491,409	2,396,491
会議費支出	1,337,800	86,224	1,251,576
報酬委託手数料支出	189,954,270	141,663,320	48,290,950
渉外費支出	4,228,740	1,606,907	2,621,833
施設維持費支出	51,583,362	49,829,394	1,753,968
卒業研究費支出	5,780,000	2,832,258	2,947,742
教材費支出	1,484,800	1,314,986	169,814
給食費支出	4,200,000	3,431,693	768,307
厚生補導費支出	7,743,000	6,655	7,736,345
雑費支出	0	342,209	△ 342,209
(医療経費支出)	(6,522,300)	(4,771,751)	(1,750,549)
消耗品費支出	2,023,000	1,354,936	668,064
医療材料費支出	0	91,832	△ 91,832
光熱水費支出	674,000	714,515	△ 40,515
旅費交通費支出	550,000	0	550,000
福利費支出	158,400	0	158,400
通信運搬費支出	213,700	198,541	15,159
印刷費支出	30,500	0	30,500
新聞雑誌費支出	345,000	257,911	87,089
損害保険料支出	14,500	0	14,500
賃借料支出	412,000	317,066	94,934
会議費支出	30,000	0	30,000
報酬委託手数料支出	1,285,200	751,503	533,697
施設維持費支出	786,000	1,085,447	△ 299,447
管理経費支出	393,897,784	313,011,359	80,886,425
消耗品費支出	12,443,000	13,029,762	△ 586,762
光熱水費支出	7,091,409	7,192,232	△ 100,823
旅費交通費支出	19,614,000	6,268,711	13,345,289
福利費支出	4,640,000	7,976,654	△ 3,336,654
通信運搬費支出	15,628,800	11,001,642	4,627,158
印刷費支出	40,246,240	34,931,622	5,314,618
新聞雑誌費支出	536,000	271,490	264,510
修繕費支出	3,407,812	6,861,531	△ 3,453,719
損害保険料支出	2,717,838	1,690,532	1,027,306
賃借料支出	22,054,879	15,994,004	6,060,875
公租公課支出	4,270,000	2,848,700	1,421,300
車両費支出	7,008,000	4,825,654	2,182,346
広報費支出	82,635,000	74,876,176	7,758,824
諸会費支出	2,304,500	1,895,230	409,270

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	100,000	43,339	56,661
渉外費支出	7,153,960	2,918,266	4,235,694
報酬委託手数料支出	115,751,108	80,575,858	35,175,250
寮管理費支出	4,032,600	4,032,600	0
寮賃借料支出	31,308,000	31,308,000	0
施設維持費支出	3,629,638	3,882,673	△ 253,035
補助活動費支出	7,325,000	0	7,325,000
寄付金支出	0	500,000	△ 500,000
雑費支出	0	86,683	△ 86,683
借入金等利息支出	699,900	699,900	0
借入金利息支出	699,900	699,900	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	46,716,500	14,272,500	32,444,000
建物支出	45,656,500	13,216,500	32,440,000
構築物支出	1,060,000	1,056,000	4,000
設備関係支出	140,094,530	139,237,103	857,427
教育研究用機器備品支出	74,707,530	73,008,095	1,699,435
管理用機器備品支出	39,960,000	39,250,332	709,668
図書支出	7,250,000	8,802,276	△ 1,552,276
車両支出	18,177,000	18,176,400	600
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	281,937,457	262,162,238	19,775,219
前期末未払金支払支出	166,628,422	166,628,422	0
預り金支払支出	97,309,035	84,819,405	12,489,630
前払金支払支出	18,000,000	10,714,411	7,285,589
[予備費]	(50,000,000)		(50,000,000)
資金支出調整勘定	△ 145,196,718	△ 208,879,436	63,682,718
期末未払金	△ 134,537,000	△ 198,219,718	63,682,718
前期末前払金	△ 10,659,718	△ 10,659,718	0
翌年度繰越支払資金	1,810,282,730	2,188,386,386	△ 378,103,656
支出の部合計	6,515,116,931	6,378,576,108	136,540,823

学校法人 東北文化学園大学

活動区分資金収支計算書

令和 2(2020)年 4月 1日 から
令和 3(2021)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	3,401,855,820
		手数料収入	39,210,735
		特別寄付金収入	5,859,000
		一般寄付金収入	3,912,273
		経常費等補助金収入	688,044,456
		付随事業収入	54,360,558
		雑収入	28,488,040
		教育活動資金収入計	4,221,730,882
	支出	人件費支出	2,090,645,101
		教育研究経費支出	875,710,957
		管理経費支出	313,011,359
		教育活動資金支出計	3,279,367,417
		差引	942,363,465
		調整勘定等	△ 36,370,318
	教育活動資金収支差額	905,993,147	
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	243,000
		施設設備補助金収入	4,611,000
		施設整備等活動資金収入計	4,854,000
	支出	施設関係支出	14,272,500
		設備関係支出	139,237,103
		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	753,509,603
		差引	△ 748,655,603
		調整勘定等	45,397,858
	施設整備等活動資金収支差額	△ 703,257,745	
	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)	202,735,402	
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	2,132,000
		貸付金回収収入	192,852
		預り金受入収入	93,617,469
		小計	99,069,321
		受取利息・配当金収入	176,579
	その他の活動資金収入計	99,245,900	
	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	84,819,405
		小計	188,149,405
		借入金等利息支出	699,900
		その他の活動資金支出計	188,849,305
		差引	△ 89,603,405
		調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額	△ 89,603,405	
	支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	113,131,997	
	前年度繰越支払資金	2,075,254,389	
	翌年度繰越支払資金	2,188,386,386	

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	939,374,630	939,374,630	0	0
前期末未収入金収入	41,521,004	41,521,004	0	0
期末未収入金	△ 34,802,083	△ 30,191,083	△ 4,611,000	0
前期末前受金	△ 968,602,614	△ 968,602,614	0	0
収入計	△ 22,509,063	△ 17,898,063	△ 4,611,000	0
前期末未払金支払支出	166,628,422	139,589,851	27,038,571	0
前払金支払支出	10,714,411	10,714,411	0	0
期末未払金	△ 198,219,718	△ 121,172,289	△ 77,047,429	0
前期末前払金	△ 10,659,718	△ 10,659,718	0	0
支出計	△ 31,536,603	18,472,255	△ 50,008,858	0
収入計 - 支出計	9,027,540	△ 36,370,318	45,397,858	0

学校法人 東北文化学園大学

事業活動収支計算書

令和 2(2020)年 4月 1日 から
令和 3(2021)年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	3,440,845,000	3,401,855,820	38,989,180
	授業料	2,004,275,000	1,988,698,000	15,577,000
	入学金	205,060,000	194,760,000	10,300,000
	実験実習料	454,050,000	450,683,700	3,366,300
	施設設備資金	773,260,000	761,201,000	12,059,000
	保育料収入	4,200,000	6,513,120	△ 2,313,120
	手数料	35,450,000	39,210,735	△ 3,760,735
	入学検定料	27,000,000	33,265,000	△ 6,265,000
	試験料	2,500,000	711,000	1,789,000
	証明手数料	1,200,000	926,000	274,000
	大学入試センター試験実施手数料	4,300,000	4,007,185	292,815
	その他事務手数料	450,000	301,550	148,450
	寄付金	8,700,000	10,996,765	△ 2,296,765
	特別寄付金	3,200,000	5,859,000	△ 2,659,000
	一般寄付金	4,500,000	3,912,273	587,727
	現物寄付	1,000,000	1,225,492	△ 225,492
	経常費等補助金	662,025,500	688,044,456	△ 26,018,956
	国庫補助金	421,238,700	428,389,200	△ 7,150,500
	地方公共団体補助金	33,692,800	40,815,034	△ 7,122,234
	施設型給付費	207,094,000	218,840,222	△ 11,746,222
	付随事業収入	81,086,800	54,360,558	26,726,242
	寮費収入	29,328,000	27,134,803	2,193,197
	補助活動収入	13,570,000	7,620,324	5,949,676
	施設等利用給付費収入	180,000	114,850	65,150
	他補助活動収入	600,000	95,000	505,000
	受託事業収入	0	845,000	△ 845,000
医療収入	37,408,800	18,550,581	18,858,219	
雑収入	36,506,000	28,488,040	8,017,960	
施設設備利用料	22,500,000	17,803,051	4,696,949	
その他の雑収入	14,006,000	10,684,989	3,321,011	
教育活動収入計	4,264,613,300	4,222,956,374	41,656,926	
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費	2,165,749,030	2,136,066,731	29,682,299	
教員人件費	1,606,649,430	1,543,765,997	62,883,433	
職員人件費	491,694,000	500,150,372	△ 8,456,372	
役員報酬	18,266,600	18,324,202	△ 57,602	
退職給与引当金繰入額	48,054,000	64,309,160	△ 16,255,160	
退職金	1,085,000	9,517,000	△ 8,432,000	
教育研究経費	1,602,119,718	1,394,333,666	207,786,052	
消耗品費	106,436,265	83,984,484	22,451,781	
光熱水費	88,856,591	75,493,671	13,362,920	
旅費交通費	71,004,980	4,324,316	66,680,664	
奨学費	212,014,000	248,424,700	△ 36,410,700	
減価償却額	509,331,000	517,381,018	△ 8,050,018	

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	120,230,000	57,244,774	62,985,226
通信運搬費	13,077,260	17,168,992	△ 4,091,732
印刷費	22,491,041	19,848,691	2,642,350
新聞雑誌費	28,607,188	23,244,170	5,363,018
修繕費	90,124,188	82,061,565	8,062,623
損害保険料	1,918,062	1,817,876	100,186
賃借料	52,287,471	49,510,355	2,777,116
公租公課	16,000	18,600	△ 2,600
行事費	693,000	448,723	244,277
車両費	1,200,000	214,896	985,104
広報費	2,110,500	753,830	1,356,670
諸会費	8,887,900	6,491,409	2,396,491
会議費	1,337,800	86,224	1,251,576
報酬委託手数料	189,954,270	141,663,320	48,290,950
渉外費	4,228,740	1,606,907	2,621,833
施設維持費	51,583,362	49,829,394	1,753,968
卒業研究費	5,780,000	2,832,258	2,947,742
教材費	1,484,800	1,314,986	169,814
給食費	4,200,000	3,431,693	768,307
厚生補導費	7,743,000	6,655	7,736,345
雑費	0	342,209	△ 342,209
(医療経費)	(6,522,300)	(4,787,950)	(1,734,350)
消耗品費	2,023,000	1,354,936	668,064
医療材料費	0	108,031	△ 108,031
光熱水費	674,000	714,515	△ 40,515
旅費交通費	550,000	0	550,000
福利費	158,400	0	158,400
通信運搬費	213,700	198,541	15,159
印刷費	30,500	0	30,500
新聞雑誌費	345,000	257,911	87,089
損害保険料	14,500	0	14,500
賃借料	412,000	317,066	94,934
会議費	30,000	0	30,000
報酬委託手数料	1,285,200	751,503	533,697
施設維持費	786,000	1,085,447	△ 299,447
管理経費	460,150,784	382,303,043	77,847,741
消耗品費	12,443,000	13,029,762	△ 586,762
光熱水費	7,091,409	7,192,232	△ 100,823
旅費交通費	19,614,000	6,268,711	13,345,289
減価償却額	66,253,000	69,291,684	△ 3,038,684
福利費	4,640,000	7,976,654	△ 3,336,654
通信運搬費	15,628,800	11,001,642	4,627,158
印刷費	40,246,240	34,931,622	5,314,618
新聞雑誌費	536,000	271,490	264,510
修繕費	3,407,812	6,861,531	△ 3,453,719
損害保険料	2,717,838	1,690,532	1,027,306
賃借料	22,054,879	15,994,004	6,060,875
公租公課	4,270,000	2,848,700	1,421,300
車両費	7,008,000	4,825,654	2,182,346
広報費	82,635,000	74,876,176	7,758,824
諸会費	2,304,500	1,895,230	409,270
会議費	100,000	43,339	56,661
渉外費	7,153,960	2,918,266	4,235,694
報酬委託手数料	115,751,108	80,575,858	35,175,250
寮管理費	4,032,600	4,032,600	0
寮賃借料	31,308,000	31,308,000	0
施設維持費	3,629,638	3,882,673	△ 253,035

学校法人 東北文化学園大学

	補助活動費	7,325,000	0	7,325,000	
	寄付金	0	500,000	△ 500,000	
	雑費	0	86,683	△ 86,683	
	徴収不能額等	5,414,000	5,414,000	0	
	徴収不能引当金繰入額	3,193,000	3,193,000	0	
	徴収不能額	2,221,000	2,221,000	0	
	教育活動支出計	4,233,433,532	3,918,117,440	315,316,092	
	教育活動収支差額	31,179,768	304,838,934	△ 273,659,166	
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	176,579	93,421
		その他の受取利息・配当金	270,000	176,579	93,421
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	270,000	176,579	93,421
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	699,900	699,900	0
		私学共済事業団借入金利息	699,900	699,900	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	699,900	699,900	0
	教育活動外収支差額	△ 429,900	△ 523,321	93,421	
	経常収支差額	30,749,868	304,315,613	△ 273,565,745	
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	7,296,077	△ 2,796,077
		施設設備寄付金	0	243,000	△ 243,000
		現物寄付	4,500,000	1,273,987	3,226,013
		施設設備補助金	0	4,611,000	△ 4,611,000
		退職給与引当金取崩額	0	818,090	△ 818,090
		徴収不能引当金戻入額	0	350,000	△ 350,000
		特別収入計	4,500,000	7,296,077	△ 2,796,077
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	505,000	449,275	55,725
		構築物処分差額	0	4	△ 4
		教育研究用機器備品処分差額	5,000	7	4,993
		管理用機器備品処分差額	0	5	△ 5
		図書処分差額	500,000	449,259	50,741
	その他の特別支出	31,229,010	31,229,010	0	
	退職給与引当金特別繰入額	31,229,010	31,229,010	0	
	特別支出計	31,734,010	31,678,285	55,725	
	特別収支差額	△ 27,234,010	△ 24,382,208	△ 2,851,802	
	[予備費]	(5,414,000)		(5,414,000)	
		44,586,000		44,586,000	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 41,070,142	279,933,405	△ 321,003,547	
	基本金組入額合計	△ 210,141,030	△ 116,838,052	△ 93,302,978	
	当年度収支差額	△ 251,211,172	163,095,353	△ 414,306,525	
	前年度繰越収支差額	△ 12,408,504,360	△ 12,408,504,360	0	
	翌年度繰越収支差額	△ 12,659,715,532	△ 12,245,409,007	△ 414,306,525	
	(参考)				
	事業活動収入計	4,269,383,300	4,230,429,030	38,954,270	
	事業活動支出計	4,265,867,442	3,950,495,625	315,371,817	

学校法人 東北文化学園大学

(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	3,193,000 円
徴収不能額	2,221,000 円
合計	5,414,000 円

2. 退職給与引当金特別繰入額は、「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について」(平成23年2月17日付け22高私参第11号文部科学省高等教育局私学部参事官通知)に基づく変更時差異312,290,100円について平成23年度から10年で毎年度均等に繰り入れていた額である。