

# 平成 28 年度 財務 計算 書

学校法人  久留米工業大学

# 資金収支計算書

平成28年 4月 1日 から

平成29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	2,129,038,000	2,123,551,700	5,486,300
手数料収入	42,119,000	44,450,754	△ 2,331,754
寄付金収入	7,095,000	8,546,853	△ 1,451,853
補助金収入	1,044,134,000	1,077,522,030	△ 33,388,030
国庫補助金収入	467,998,000	443,692,000	24,306,000
地方公共団体補助金収入	576,136,000	633,830,030	△ 57,694,030
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	81,786,000	85,977,253	△ 4,191,253
受取利息・配当金収入	69,340,000	68,140,035	1,199,965
雑収入	86,129,000	106,069,355	△ 19,940,355
借入金等収入	300,000,000	300,000,000	0
前受金収入	344,670,000	387,311,000	△ 42,641,000
その他の収入	555,999,580	601,419,212	△ 45,419,632
資金収入調整勘定	△ 529,136,000	△ 644,975,127	115,839,127
前年度繰越支払資金	2,133,549,317	2,133,549,317	0
収入の部合計	6,264,723,897	6,291,562,382	△ 26,838,485
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,982,668,000	1,992,998,048	△ 10,330,048
教育研究経費支出	815,891,000	719,428,229	96,462,771
管理経費支出	312,311,000	275,236,216	37,074,784
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	685,578,300	645,995,552	39,582,748
設備関係支出	136,763,600	135,326,186	1,437,414
資産運用支出	505,415,000	542,585,373	△ 37,170,373
その他の支出	270,686,754	244,856,224	25,830,530
〔予備費〕	(23,566,000) 434,000		434,000
資金支出調整勘定	△ 140,858,080	△ 231,241,010	90,382,930
翌年度繰越支払資金	1,695,834,323	1,966,377,564	△ 270,543,241
支出の部合計	6,264,723,897	6,291,562,382	△ 26,838,485

# 活動区分資金収支計算書

平成28年 4月 1日 から

平成29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	2,123,551,700	
		手数料収入	44,450,754	
		特別寄付金収入	8,546,853	
		経常費等補助金収入	861,579,030	
		付随事業収入	63,977,253	
		雑収入	106,069,355	
		教育活動資金収入計	3,208,174,945	
	支出	人件費支出	1,992,998,048	
		教育研究経費支出	719,428,229	
		管理経費支出	273,729,616	
		教育活動資金支出計	2,986,155,893	
			差引	222,019,052
			調整勘定等	30,428,731
			教育活動資金収支差額	252,447,783
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	施設設備補助金収入	215,943,000	
		減価償却引当特定資産取崩収入	10,630,000	
		施設設備拡充特定資産取崩収入	21,117,000	
		新校舎・建引当特定資産取崩収入	199,980,000	
		施設充実引当特定資産取崩収入	19,000,000	
		施設整備等活動資金収入計	466,670,000	
	支出	施設関係支出	645,995,552	
		設備関係支出	135,326,186	
		減価償却引当特定資産繰入支出	330,800,000	
		施設整備等活動資金支出計	1,112,121,738	
		差引	△ 645,451,738	
		調整勘定等	△ 135,666,909	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 781,118,647	
		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)	△ 528,670,864	

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	300,000,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	70,220,674
		教育研究活動引当特定資産取崩収入	48,408,000
		運営改善引当特定資産取崩収入	46,592,000
		二又奨学金引当特定資産取崩収入	2,500,000
		預り金収入	15,703,445
		小計	483,424,119
		受取利息・配当金収入	68,140,035
		収益事業収入	22,000,000
		その他の活動資金収入計	573,564,154
	支出	退職給与引当特定資産繰入支出	211,785,373
		敷金保証金支払支出	△ 480,000
		立替金支払支出	195,000
		小計	211,500,373
		過年度修正支出	1,506,600
		その他の活動資金支出計	213,006,973
	差引		360,557,181
	調整勘定等		941,930
	その他の活動資金収支差額		361,499,111
	支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		△ 167,171,753
前年度繰越支払資金		2,133,549,317	
翌年度繰越支払資金		1,966,377,564	

# 事業活動収支計算書

平成28年 4月 1日 から

平成29年 3月31日 まで

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
		教育活動収入の部	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	2,129,038,000
	手数料		42,119,000	44,450,754	△ 2,331,754
	寄付金		7,095,000	8,546,853	△ 1,451,853
	経常費等補助金		886,814,000	861,579,030	25,234,970
	付随事業収入		59,786,000	63,977,253	△ 4,191,253
	雑収入		86,129,000	106,069,355	△ 19,940,355
	教育活動収入計		3,210,981,000	3,208,174,945	2,806,055
教育活動支出の部	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	1,979,921,000	1,980,498,157	△ 577,157
		教育研究経費	1,114,891,000	999,679,084	115,211,916
		管理経費	343,011,000	302,210,010	40,800,990
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	3,437,823,000	3,282,387,251	155,435,749
教育活動収支差額			△ 226,842,000	△ 74,212,306	△ 152,629,694
教育活動外収支	収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	69,340,000	68,140,035	1,199,965
		その他の教育活動外収入	22,000,000	22,000,000	0
		教育活動外収入計	91,340,000	90,140,035	1,199,965
	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			91,340,000	90,140,035	1,199,965
経常収支差額			△ 135,502,000	15,927,729	△ 151,429,729

特別収支	事業活動部	科目	予算	決算	差異
		収入	資産売却差額	0	0
		その他の特別収入	162,320,000	223,858,870	△ 61,538,870
		特別収入計	162,320,000	223,858,870	△ 61,538,870
特別収支	事業活動部	科目	予算	決算	差異
		支出	資産処分差額	0	3,039,535
		その他の特別支出	0	1,506,600	△ 1,506,600
		特別支出計	0	4,546,135	△ 4,546,135
		特別収支差額	162,320,000	219,312,735	△ 56,992,735
		[予備費]	(2,000,000)		22,000,000
			22,000,000		
		基本金組入前当年度収支差額	4,818,000	235,240,464	△ 230,422,464
		基本金組入額合計	△ 405,000,000	△ 328,505,141	△ 76,494,859
		当年度収支差額	△ 400,182,000	△ 93,264,677	△ 306,917,323
		前年度繰越収支差額	△ 695,247,000	△ 695,246,490	△ 510
		基本金取崩額	0	52,028,188	△ 52,028,188
		翌年度繰越収支差額	△ 1,095,429,000	△ 736,482,979	△ 358,946,021

(参考)

事業活動収入計	3,464,641,000	3,522,173,850	△ 57,532,850
事業活動支出計	3,459,823,000	3,286,933,386	172,889,614

## 貸借対照表

平成29年 3月31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	16,237,747,324	15,636,866,684	600,880,640
有形固定資産	8,595,723,658	8,118,500,717	477,222,941
土地	1,215,962,965	1,215,962,965	0
建物	6,240,779,490	5,786,661,615	454,117,875
その他の有形固定資産	1,138,981,203	1,115,876,137	23,105,066
特定資産	7,326,808,351	7,202,670,652	124,137,699
その他の固定資産	315,215,315	315,695,315	△ 480,000
流動資産	2,242,451,943	2,314,539,936	△ 72,087,993
現金預金	1,966,377,564	2,133,549,317	△ 167,171,753
その他の流動資産	276,074,379	180,990,619	95,083,760
資産の部合計	18,480,199,267	17,951,406,620	528,792,647
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	2,843,006,609	2,591,536,440	251,470,169
退職給与引当金	1,057,666,121	1,070,166,012	△ 12,499,891
その他の固定負債	1,785,340,488	1,521,370,428	263,970,060
流動負債	768,973,855	726,891,841	42,082,014
前受金	387,311,000	384,240,000	3,071,000
その他の流動負債	381,662,855	342,651,841	39,011,014
負債の部合計	3,611,980,464	3,318,428,281	293,552,183
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	15,604,701,782	15,328,224,829	276,476,953
第1号基本金	13,383,701,782	13,107,224,829	276,476,953
第2号基本金	1,900,000,000	1,900,000,000	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	321,000,000	321,000,000	0
繰越収支差額	△ 736,482,979	△ 695,246,490	△ 41,236,489
翌年度繰越収支差額	△ 736,482,979	△ 695,246,490	△ 41,236,489
純資産の部合計	14,868,218,803	14,632,978,339	235,240,464
負債及び純資産の部合計	18,480,199,267	17,951,406,620	528,792,647

(収益事業会計)

## 貸借対照表

平成29年 3月31日

(単位 円)

資産の部		負債の部	
I 流動資産	[133,248,091]	I 流動負債	[ 33,831,128 ]
現金預金	118,336,949	未払金等	33,831,128
未収入金等	14,911,142		
II 固定資産	[350,089,982]	II 固定負債	[ 80,636,268 ]
1. 有形固定資産	121,922,288	退職給付引当金等	80,636,268
土地	4,248,556		
建物	42,694,880		
その他の有形固定資産	74,978,852	負債の部合計	114,467,396
		純資産の部	
2. 無形固定資産	4	I 元入金	[281,860,340]
ソフトウェア等	4	II 利益剰余金	[ 87,010,337 ]
		繰越利益剰余金	87,010,337
3. 投資その他の資産	228,167,690		
減価償却引当特定預金等	228,167,690		
		純資産の部合計	368,870,677
資産の部合計	483,338,073	負債・純資産の部合計	483,338,073

(収益事業会計)

## 損益計算書

平成28年 4月 1日 から

平成29年 3月31日 まで

(単位 円)

I. 営業収益			
学生生徒等納付金収入	414,219,168		
手数料等収入	20,395,277		
教材等収入	8,623,162		
営業収益		443,237,607	
II. 販売費及び一般管理費			454,120,297
営業損失			10,882,690
III. 営業外収益			
受取利息・配当金他	3,060,960	3,060,960	
経常損失			7,821,730
IV. 特別利益			
固定資産売却益	0	0	
V. 特別損失			
固定資産売却・処分損	0	0	
税引前当期純損失			7,821,730
法人税等			1,804,204
当期純損失			9,625,934

# 財 産 目 録

(平成29年3月31日現在)

I 資産総額	18,681,482,000	円
内 基本財産	10,495,723,683	円
運用財産	7,702,420,244	円
収益事業用財産	483,338,073	円
II 負債総額	3,726,447,860	円
III 正味財産	14,955,034,140	円

(単位:円)

区 分	金 額
資産額	
1. 基本財産	10,495,723,683
土地	177,701.76 m <sup>2</sup> 1,215,962,965
建物	65,299.93 m <sup>2</sup> 6,240,779,490
構築物	316 件 296,143,410
教育研究用機器備品	15,717 点 427,779,679
管理用機器備品	3,854 点 31,861,377
図書	131,151 冊 378,449,633
車両	16 台 4,747,104
建設仮勘定	0
電話加入権	25 口 25
新校舎建築準備引当特定資産	1,000,000,000
施設整備資金引当特定資産	900,000,000
2. 運用財産	7,702,420,244
現金・預金	1,966,377,564
未収入金	263,396,730
前払金	12,482,649
敷金・保証金	0
預託金	33,354,950
退職給与引当特定資産	1,384,642,765
減価償却引当特定資産	2,331,808,823
教育研究活動引当特定資産	1,000,000
施設充実引当特定資産	482,542,523
運営改善引当特定資産	659,585,000
寮建築準備引当特定資産	24,000,000
施設設備拡充引当特定資産	474,000,000
周年記念事業引当特定資産	1,901,000
新校舎建設引当特定資産	22,328,240
二又奨学金引当特定資産	45,000,000

3. 収益事業用財産		483,338,073
土地	32,687.00 m <sup>2</sup>	4,248,556
建物	1,090.93 m <sup>2</sup>	42,694,880
構築物	52 件	46,006,641
積立金		227,436,470
現金・預金		118,336,949
未収入金		11,781,745
その他		32,832,832
資産総額		18,681,482,000
負債額		
1. 固定負債		2,843,006,609
長期借入金		1,770,000,000
退職給与引当金		1,057,666,121
その他		15,340,488
2. 流動負債		768,973,855
未払金		236,464,193
前受金		387,311,000
預り金		115,198,662
その他		30,000,000
3. 収益事業用負債		114,467,396
退職給付引当金		80,636,268
未払金		23,482,623
未払法人税等		1,804,204
未払消費税		5,431,984
その他		3,112,317
負債総額		3,726,447,860
正味財産（資産総額－負債総額）		14,955,034,140