

# 令和5年度計算書類

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

## [ 計算書類の種類 ]

資金収支計算書

資金収支内訳表

人件費支出内訳表

活動区分資金収支計算書

事業活動収支計算書

事業活動収支内訳表

貸借対照表

固定資産明細表

借入金明細表

基本金明細表

学校法人名 学校法人 都築教育学園

学校法人所在地 鹿児島県霧島市国分中央1丁目10番2号

# 資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6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		( 2,551,184,000 )	( 2,556,342,560 )	( △ 5,158,560 )
	授業料収入	1,610,902,000	1,613,886,650	△ 2,984,650
	基本保育料収入	2,646,000	2,652,210	△ 6,210
	入学金収入	114,769,000	114,768,700	300
	実験実習料収入	397,690,000	398,919,000	△ 1,229,000
	施設設備資金収入	332,905,000	333,844,000	△ 939,000
	教職課程受講料収入	1,320,000	1,320,000	0
	科目等履修料収入	620,000	620,000	0
	操縦設備費収入	89,332,000	89,332,000	0
	訓練設備費収入	1,000,000	1,000,000	0
手数料収入		( 28,187,000 )	( 28,181,250 )	( △ 5,750 )
	入学検定料収入	18,599,000	18,546,000	53,000
	試験料収入	3,908,000	3,915,900	△ 7,900
	証明手数料収入	1,268,000	1,307,350	△ 39,350
	休学在籍料収入	4,412,000	4,412,000	0
寄付金収入		( 13,000,000 )	( 13,200,000 )	( △ 200,000 )
	一般寄付金収入	13,000,000	13,200,000	△ 200,000
補助金収入		( 442,911,000 )	( 446,474,009 )	( △ 3,563,009 )
	国庫補助金収入	80,971,000	80,790,633	180,367
	地方公共団体補助金収入	38,196,000	38,448,476	△ 252,476
	私立学校運営補助金収入	219,987,000	221,702,340	△ 1,715,340
	施設型給付費収入	102,855,000	104,384,910	△ 1,529,910
	入学金軽減費補助金収入	11,000	11,300	△ 300
	授業料軽減費補助金収入	891,000	1,136,350	△ 245,350
資産売却収入		( 280,000 )	( 280,000 )	( △ 0 )
	設備売却収入	280,000	280,000	0
付随事業・収益事業収入		( 158,698,000 )	( 160,045,046 )	( △ 1,347,046 )
	補助活動収入	89,015,000	89,469,826	△ 454,826
	寮費等収入	67,855,000	68,452,020	△ 597,020
	施設等利用給付費収入	1,828,000	2,123,200	△ 295,200
受取利息・配当金収入		( 27,000 )	( 28,264 )	( △ 1,264 )
	その他の受取利息・配当金収入	27,000	28,264	△ 1,264
雑収入		( 68,273,000 )	( 69,576,820 )	( △ 1,303,820 )

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
施設設備利用料収入	7,633,000	8,323,411	△ 690,411
退職金社団交付金収入	14,348,000	14,348,307	△ 307
退職金財団交付金収入	32,221,000	32,620,110	△ 399,110
保険金収入	1,278,000	1,277,559	441
その他の雑収入	12,793,000	13,007,433	△ 214,433
借入金等収入	( 727,454,000 )	( 727,454,000 )	( 0 )
長期借入金収入	715,329,000	727,454,000	△ 12,125,000
短期借入金収入	12,125,000	0	12,125,000
前受金収入	( 512,908,000 )	( 504,801,650 )	( 8,106,350 )
授業料前受金収入	263,843,000	262,333,750	1,509,250
入学金前受金収入	69,554,000	69,296,200	257,800
実験実習料前受金収入	81,010,000	80,710,000	300,000
施設設備資金前受金収入	62,991,000	64,271,700	△ 1,280,700
寮費等前受金収入	3,510,000	3,190,000	320,000
操縦設備費前受金収入	31,640,000	24,800,000	6,840,000
訓練設備費前受金収入	360,000	200,000	160,000
その他の収入	( 820,659,000 )	( 818,863,484 )	( △ 1,795,516 )
前期末未収入金収入	75,651,000	77,631,871	△ 1,980,871
貸付金回収収入	650,000	650,596	△ 596
預り金受入収入	715,990,000	712,214,418	3,775,582
立替金回収収入	21,697,000	21,697,041	△ 41
仮払金回収収入	6,671,000	6,669,558	1,442
資金収入調整勘定	( △ 568,799,000 )	( △ 587,203,515 )	( 18,404,515 )
期末未収入金	△ 69,200,000	△ 87,604,315	18,404,315
前期末前受金	△ 499,599,000	△ 499,599,200	200
前年度繰越支払資金	( 900,845,614 )	( 900,845,614 )	
収入の部合計	5,655,627,614	5,638,889,182	16,738,432

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	( 1,676,152,000 )	( 1,682,845,687 )	( △ 6,693,687 )
教員人件費支出	1,214,224,000	1,214,240,130	△ 16,130
職員人件費支出	393,663,000	400,013,957	△ 6,350,957
役員報酬支出	3,600,000	3,600,000	0
退職金支出	57,657,000	58,057,100	△ 400,100
確定拠出年金掛金支出	7,008,000	6,934,500	73,500
教育研究経費支出	( 738,060,000 )	( 722,211,553 )	( 15,848,447 )
消耗品費支出	20,248,000	17,581,494	2,666,506
光熱水費支出	68,720,000	68,039,720	680,280
旅費交通費支出	21,500,000	22,232,870	△ 732,870
奨学費支出	302,825,000	299,805,450	3,019,550
燃料費支出	21,402,000	20,749,919	652,081
学生福利費支出	11,858,000	10,363,984	1,494,016
通信運搬費支出	13,031,000	12,395,602	635,398
印刷製本費支出	6,583,000	5,998,555	584,445
消費図書支出	8,014,000	7,444,570	569,430
修繕費支出	47,860,000	46,115,616	1,744,384
保険料支出	4,975,000	5,713,723	△ 738,723
賃借料支出	41,955,000	39,496,467	2,458,533
租税公課支出	1,795,000	1,538,330	256,670
負担金支出	8,901,000	7,448,861	1,452,139
会議費支出	47,000	18,430	28,570
渉外費支出	624,000	493,057	130,943
行事費支出	2,603,000	1,995,732	607,268
支払手数料支出	155,119,000	154,779,173	339,827
管理経費支出	( 371,503,000 )	( 344,306,172 )	( 27,196,828 )
管理経費支出	< 313,903,000 >	< 287,553,427 >	< 26,349,573 >
消耗品費支出	6,694,000	5,246,724	1,447,276
光熱水費支出	894,000	839,838	54,162
旅費交通費支出	24,120,000	23,303,029	816,971
燃料費支出	296,000	263,574	32,426
福利費支出	3,099,000	2,526,852	572,148
通信運搬費支出	4,795,000	4,082,997	712,003

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
印刷製本費支出	14,455,000	13,694,366	760,634
消費図書支出	368,000	285,521	82,479
修繕費支出	10,448,000	7,025,098	3,422,902
保険料支出	6,961,000	6,815,480	145,520
賃借料支出	13,618,000	10,490,901	3,127,099
租税公課支出	9,286,000	9,022,614	263,386
広報費支出	64,478,000	56,521,133	7,956,867
負担金支出	2,137,000	1,207,410	929,590
会議費支出	329,000	238,983	90,017
渉外費支出	1,010,000	632,815	377,185
行事費支出	805,000	802,151	2,849
支払手数料支出	111,610,000	94,623,530	16,986,470
支払寄付金支出	0	11,000,000	△ 11,000,000
補助活動仕入支出	38,500,000	38,930,411	△ 430,411
寮関係費支出	< 57,600,000 >	< 56,752,745 >	< 847,255 >
消耗品費支出	5,197,000	5,335,149	△ 138,149
光熱水費支出	13,830,000	13,745,638	84,362
燃料費支出	70,000	69,259	741
福利費支出	76,000	0	76,000
通信運搬費支出	420,000	450,354	△ 30,354
印刷製本費支出	293,000	168,210	124,790
修繕費支出	14,159,000	9,956,660	4,202,340
保険料支出	1,998,000	2,037,510	△ 39,510
賃借料支出	3,679,000	3,665,032	13,968
租税公課支出	77,000	63,800	13,200
負担金支出	58,000	57,800	200
渉外費支出	17,000	16,592	408
行事費支出	73,000	0	73,000
支払手数料支出	17,653,000	21,186,741	△ 3,533,741
借入金等利息支出	( 28,037,000 )	( 28,119,140 )	( △ 82,140 )
借入金利息支出	28,037,000	28,119,140	△ 82,140
借入金等返済支出	( 852,967,000 )	( 852,967,000 )	( 0 )
借入金返済支出	852,967,000	852,967,000	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	( 313,568,000 )	( 169,198,910 )	( 144,369,090 )
建物支出	197,663,000	172,779,410	24,883,590
構築物支出	3,895,000	3,844,500	50,500
建設仮勘定支出	112,010,000	△ 7,425,000	119,435,000
設備関係支出	( 65,845,000 )	( 63,103,367 )	( 2,741,633 )
教育研究用機器備品支出	46,292,000	41,415,428	4,876,572
管理用機器備品支出	11,469,000	14,959,750	△ 3,490,750
図書支出	1,679,000	1,356,329	322,671
車両支出	3,742,000	3,279,860	462,140
ソフトウェア支出	2,663,000	2,092,000	571,000
資産運用支出	( 5,000 )	( 4,000 )	( 1,000 )
出資金支出	5,000	4,000	1,000
その他の支出	( 920,165,000 )	( 943,782,821 )	( △ 23,617,821 )
長期前払金支払支出	14,720,000	14,720,000	0
前払金支払支出	827,000	869,500	△ 42,500
立替金支払支出	21,697,000	21,697,041	△ 41
前期末未払金支払支出	128,350,000	127,721,713	628,287
預り金支払支出	747,900,000	772,105,009	△ 24,205,009
仮払金支払支出	6,671,000	6,669,558	1,442
〔予備費〕	( 0 )		0
資金支出調整勘定	( △ 95,286,000 )	( △ 123,781,454 )	( 28,495,454 )
前期末前払金	△ 187,000	△ 186,588	△ 412
期末未払金	△ 95,099,000	△ 123,594,866	28,495,866
翌年度繰越支払資金	( 784,611,614 )	( 956,131,986 )	( △ 171,520,372 )
支出の部合計	5,655,627,614	5,638,889,182	16,738,432

(注記)

1. 国庫補助金収入：授業料等減免費交付金として大学に61,706,000円、短大に8,999,300円が交付され、省エネルギー投資促進支援事業費補助金として大学に3,582,533円、第一医療リハビリに982,800円が交付され、私立学校施設整備費補助金として大学に5,520,000円が交付された。
2. 地方公共団体補助金収入：結核健康診断事業補助金として大学に101,504円、短大に32,696円、高校に38,064円、第一医療リハビリに60,512円が交付され、私立専門学校修学支援事業補助金として札幌医療リハビリに780,000円、第一医療リハビリに36,291,700円が交付され、保育所等給食支援事業費補助金として幼稚園に1,144,000円が交付された。
3. 私立学校運営補助金収入：私立学校運営費補助金として高校に135,489,000円、中学に63,233,000円、札幌医療リハビリに7,667,000円、第一医療リハビリに2,885,000円が交付され、私立幼稚園安心・安全対策支援事業費補助金として幼稚園に483,340円が交付され、私立幼稚園等特別支援教育費補助金として幼稚園に3,724,000円が交付され、教育支援体制整備事業費補助金として幼稚園に650,000円が交付され、私立高等学校等就学支援金事務費として高校に58,000円が交付され、魅力ある私立学校づくり事業費補助金として高校に7,456,000円、中学に57,000円が交付された。
4. 施設型給付費収入：施設型給付費として幼稚園に104,384,910円が交付された。
5. 入学金軽減費補助金収入：私立高等学校入学金軽減費補助金として高校に11,300円が交付された。
6. 授業料軽減費補助金収入：私立高等学校授業料軽減費補助金として高校に856,350円、中学に280,000円が交付された。

# 資金収支内訳表

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6年 3月31日 まで

## 収 入 の 部

科目	部門	学 校 法 人	第一工科大学			計	第一幼児教育 短期大学	鹿 児 島 第一高等学校
			航空工学部	工学部				
学生生徒等納付金収入		( 0 )	( 269,427,000 )	( 1,144,880,000 )	( 1,414,307,000 )	( 138,075,000 )	( 126,167,350 )	
授業料収入		0	112,849,000	773,110,000	885,959,000	59,765,000	123,478,650	
基本保育料収入		0	0	0	0	0	0	
入学金収入		0	6,450,000	43,200,000	49,650,000	12,730,000	2,688,700	
実験実習料収入		0	29,748,000	166,650,000	196,398,000	52,480,000	0	
施設設備資金収入		0	29,748,000	160,580,000	190,328,000	12,800,000	0	
教職課程受講料収入		0	0	1,320,000	1,320,000	0	0	
科目等履修料収入		0	300,000	20,000	320,000	300,000	0	
操縦設備費収入		0	89,332,000	0	89,332,000	0	0	
訓練設備費収入		0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	
手数料収入		( 0 )	( 4,420,500 )	( 14,606,950 )	( 19,027,450 )	( 1,545,000 )	( 1,861,800 )	
入学検定料収入		0	1,867,000	11,066,000	12,933,000	1,208,000	1,850,000	
試験料収入		0	42,000	1,569,400	1,611,400	262,000	0	
証明手数料収入		0	137,500	666,550	804,050	75,000	11,800	
休学在籍料収入		0	2,374,000	1,305,000	3,679,000	0	0	
寄付金収入		( 0 )	( 1,200,000 )	( 5,000,000 )	( 6,200,000 )	( 1,000,000 )	( 0 )	
一般寄付金収入		0	1,200,000	5,000,000	6,200,000	1,000,000	0	
補助金収入		( 0 )	( 7,189,733 )	( 63,720,304 )	( 70,910,037 )	( 9,031,996 )	( 143,908,714 )	
国庫補助金収入		0	7,189,733	63,618,800	70,808,533	8,999,300	0	

(単位 円)

(単位 円)

科目	部門	鹿 児 島 第一中学校	鹿 児 島 第一幼稚園	札幌医療リハビリ 専門学校	第一医療リハビリ 専門学校	総 額
学生生徒等納付金収入		( 91,185,000 )	( 2,652,210 )	( 285,416,000 )	( 498,540,000 )	( 2,556,342,560 )
授業料収入		85,085,000	0	181,716,000	277,883,000	1,613,886,650
基本保育料収入		0	2,652,210	0	0	2,652,210
入学金収入		6,100,000	0	6,100,000	37,500,000	114,768,700
実験実習料収入		0	0	58,500,000	91,541,000	398,919,000
施設備資金収入		0	0	39,100,000	91,616,000	333,844,000
教職課程受講料収入		0	0	0	0	1,320,000
科目等履修料収入		0	0	0	0	620,000
操縦設備費収入		0	0	0	0	89,332,000
訓練設備費収入		0	0	0	0	1,000,000
手数料収入		( 780,000 )	( 0 )	( 1,385,300 )	( 3,581,700 )	( 28,181,250 )
入学検定料収入		780,000	0	590,000	1,185,000	18,546,000
試験料収入		0	0	465,000	1,577,500	3,915,900
証明手数料収入		0	0	330,300	86,200	1,307,350
休学在籍料収入		0	0	0	733,000	4,412,000
寄付金収入		( 0 )	( 0 )	( 3,000,000 )	( 3,000,000 )	( 13,200,000 )
一般寄付金収入		0	0	3,000,000	3,000,000	13,200,000
補助金収入		( 63,570,000 )	( 110,386,250 )	( 8,447,000 )	( 40,220,012 )	( 446,474,009 )
国庫補助金収入		0	0	0	982,800	80,790,633

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学			計	第一幼児教育 短期大学	鹿 児 島 第一 高等学校
			航空工学部	工学部				
地方公共団体補助金収入		0	0	101,504	101,504	32,696	38,064	
私立学校運営補助金収入		0	0	0	0	0	143,003,000	
施設型給付費収入		0	0	0	0	0	0	
入学金軽減費補助金収入		0	0	0	0	0	11,300	
授業料軽減費補助金収入		0	0	0	0	0	856,350	
資産売却収入		(	0)	(	0)	(	0)	
設備売却収入		0	0	0	0	0	0	
付随事業・収益事業収入		(	61,431,020)	(	24,988,200)	(	48,830,329)	
補助活動収入		61,285,120	318,200	7,066,329	7,384,529	1,822,094	5,985,820	
寮費等収入		145,900	24,670,000	41,764,000	66,434,000	75,708	1,616,412	
施設等利用給付費収入		0	0	0	0	0	0	
受取利息・配当金収入		(	28,264)	(	0)	(	0)	
その他の受取利息・配当金収入		28,264	0	0	0	0	0	
雑収入		(	13,969,059)	(	39,200)	(	34,033,333)	
施設設備利用料収入		778,645	33,000	2,671,600	2,704,600	17,600	11,550	
退職金社団交付金収入		0	0	0	0	0	6,834,807	
退職金財団交付金収入		723,120	0	29,990,860	29,990,860	125,500	0	
保険金収入		0	0	1,277,559	1,277,559	0	0	
その他の雑収入		12,467,294	6,200	93,314	99,514	5,500	25,000	
借入金等収入		(	727,454,000)	(	0)	(	0)	
長期借入金収入		727,454,000	0	0	0	0	0	
計		802,882,343	307,264,633	1,311,070,916	1,618,335,549	151,698,398	286,411,453	

(単位 円)

科目	部門	鹿 児 島 第一中学校	鹿 児 島 第一幼稚園	札幌医療リハビリ 専門学校	第一医療リハビリ 専門学校	総 額	
地方公共団体補助金収入		0	1,144,000	780,000	36,352,212	38,448,476	
私立学校運営補助金収入		63,290,000	4,857,340	7,667,000	2,885,000	221,702,340	
施設型給付費収入		0	104,384,910	0	0	104,384,910	
入学軽減費補助金収入		0	0	0	0	11,300	
授業料軽減費補助金収入		280,000	0	0	0	1,136,350	
資産売却収入	(	0)	(280,000)	(	0)	(280,000)	
設備売却収入		0	280,000	0	0	280,000	
付随事業・収益事業収入	(	6,508,330)	(4,760,200)	(573,133)	(3,453,800)	(160,045,046)	
補助活動収入		6,328,330	2,637,000	573,133	3,453,800	89,469,826	
寮費等収入		180,000	0	0	0	68,452,020	
施設等利用給付費収入		0	2,123,200	0	0	2,123,200	
受取利息・配当金収入	(	0)	(	0)	(	0)	(28,264)
その他の受取利息・配当金収入		0	0	0	0	28,264	
雑収入	(	6,560,420)	(967,400)	(4,800,921)	(2,186,530)	(69,576,820)	
施設設備利用料収入	△	680	0	4,412,946	398,750	8,323,411	
退職金社団交付金収入		6,546,100	967,400	0	0	14,348,307	
退職金財団交付金収入		0	0	0	1,780,630	32,620,110	
保険金収入		0	0	0	0	1,277,559	
その他の雑収入		15,000	0	387,975	7,150	13,007,433	
借入金等収入	(	0)	(	0)	(	0)	(727,454,000)
長期借入金収入		0	0	0	0	727,454,000	
計		168,603,750	119,046,060	303,622,354	550,982,042	4,001,581,949	

支 出 の 部

科目	部門	学 校 法 人	第一工科大学			計	第一幼児教育 短期大学	鹿 児 島 第一 高等学校
			航空工学部	工学部				
人件費支出		( 65,875,152 )	( 119,122,535 )	( 624,563,404 )	( 743,685,939 )	( 118,157,294 )	( 147,426,796 )	
教員人件費支出		0	86,546,841	418,563,458	505,110,299	84,236,197	118,914,467	
職員人件費支出		60,722,852	32,085,694	167,921,746	200,007,440	33,463,997	18,797,729	
役員報酬支出		3,600,000	0	0	0	0	0	
退職金支出		1,222,300	0	35,524,700	35,524,700	127,100	8,746,100	
確定拠出年金掛金支出		330,000	490,000	2,553,500	3,043,500	330,000	968,500	
教育研究経費支出		( 0 )	( 50,090,865 )	( 290,076,128 )	( 340,166,993 )	( 42,534,796 )	( 54,524,233 )	
消耗品費支出		0	910,343	5,335,559	6,245,902	1,352,565	2,095,842	
光熱水費支出		0	4,141,347	21,721,492	25,862,839	4,773,014	5,451,422	
旅費交通費支出		0	3,474,482	7,101,788	10,576,270	1,731,326	2,546,851	
奨学費支出		0	9,613,400	130,017,000	139,630,400	18,614,300	12,821,400	
燃料費支出		0	1,815,312	7,781,777	9,597,089	655,776	0	
学生福利費支出		0	517,775	5,851,937	6,369,712	543,860	1,623,843	
通信運搬費支出		0	689,084	5,231,460	5,920,544	542,841	380,175	
印刷製本費支出		0	386,571	2,084,711	2,471,282	634,505	570,888	
消費図書支出		0	321,351	568,304	889,655	113,813	1,451,811	
修繕費支出		0	2,364,705	24,202,403	26,567,108	246,488	8,739,600	
保険料支出		0	286,972	2,312,328	2,599,300	398,168	3,145	
賃借料支出		0	769,107	30,541,526	31,310,633	77,750	3,441,505	

(単位 円)

(単位 円)

科目	部門	鹿 児 島 第一中学校	鹿 児 島 第一幼稚園	札幌医療 <sup>ハレ</sup> 専門学校	第一医療 <sup>ハレ</sup> 専門学校	総 額
人件費支出		( 106,658,999 )	( 75,035,945 )	( 172,100,084 )	( 253,905,478 )	( 1,682,845,687 )
教員人件費支出		94,091,717	52,810,174	137,421,849	221,655,427	1,214,240,130
職員人件費支出		6,021,182	21,258,371	30,385,435	29,356,951	400,013,957
役員報酬支出		0	0	0	0	3,600,000
退職金支出		6,546,100	967,400	2,762,800	2,160,600	58,057,100
確定拠出年金掛金支出		0	0	1,530,000	732,500	6,934,500
教育研究経費支出		( 59,168,427 )	( 7,551,330 )	( 96,960,499 )	( 121,305,275 )	( 722,211,553 )
消耗品費支出		1,907,978	1,181,338	1,241,470	3,556,399	17,581,494
光熱水費支出		1,644,807	195,628	22,797,995	7,314,015	68,039,720
旅費交通費支出		1,220,904	248,889	2,208,818	3,699,812	22,232,870
奨学費支出		15,740,000	0	34,807,650	78,191,700	299,805,450
燃料費支出		9,207,486	1,236,299	53,269	0	20,749,919
学生福利費支出		903,013	7,992	224,830	690,734	10,363,984
通信運搬費支出		210,742	419,953	3,995,518	925,829	12,395,602
印刷製本費支出		230,264	133,619	906,380	1,051,617	5,998,555
消費図書支出		375,100	916,880	801,169	2,896,142	7,444,570
修繕費支出		10,072,007	308,363	27,500	154,550	46,115,616
保険料支出		1,107,242	548,730	335,710	721,428	5,713,723
賃借料支出		1,304,169	87,725	1,669,568	1,605,117	39,496,467

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学			計	第一幼児教育 短期大学	鹿兒島 第一高等学校
			航空工学部	工学部				
租税公課支出		0	113,986	458,744	572,730	50,000	0	
負担金支出		0	995,712	2,743,239	3,738,951	796,295	612,590	
会議費支出		0	0	18,000	18,000	430	0	
渉外費支出		0	16,228	46,090	62,318	26,153	0	
行事費支出		0	182,141	842,590	1,024,731	36,850	15,840	
支払手数料支出		0	23,492,349	43,217,180	66,709,529	11,940,662	14,769,321	
管理経費支出		(	19,998,123)	(	115,936,360)	(	22,188,517)	(
管理経費支出		<	8,849,218)	<	70,332,520)	<	22,188,517)	<
消耗品費支出		1,067,407	234,231	1,447,650	1,681,881	994,103	73,666	
光熱水費支出		759,090	0	0	0	0	0	
旅費交通費支出		4,197,042	270,056	12,201,531	12,471,587	2,566,244	358,296	
燃料費支出		263,574	0	0	0	0	0	
福利費支出		363,264	185,168	774,323	959,491	200,504	220,580	
通信運搬費支出		1,109,942	135,821	927,900	1,063,721	629,313	27,206	
印刷製本費支出		808,905	377,258	3,611,685	3,988,943	2,011,843	1,478,867	
消費図書支出		281,011	0	0	0	0	0	
修繕費支出		186,857	136,961	5,072,004	5,208,965	130,966	367,840	
保険料支出		190,640	719,370	2,891,868	3,611,238	826,140	421,452	
賃借料支出		6,525,026	0	2,948,950	2,948,950	176,809	67,891	

(単位 円)

科目	部門	鹿 児 島 第一中学校	鹿 児 島 第一幼稚園	札幌医療リハビリ 専門学校	第一医療リハビリ 専門学校	総 額
租税公課支出		782,400	133,200	0	0	1,538,330
負担金支出		415,745	325,280	741,000	819,000	7,448,861
会議費支出		0	0	0	0	18,430
渉外費支出		0	0	152,454	252,132	493,057
行事費支出		0	645,514	204,597	68,200	1,995,732
支払手数料支出		14,046,570	1,161,920	26,792,571	19,358,600	154,779,173
管理経費支出		( 6,723,619 )	( 2,361,383 )	( 15,598,837 )	( 18,590,842 )	( 344,306,172 )
管理経費支出		< 6,723,619 >	< 2,361,383 >	< 15,598,837 >	< 18,590,842 >	< 287,553,427 >
消耗品費支出		346,045	182,488	581,752	319,382	5,246,724
光熱水費支出		80,748	0	0	0	839,838
旅費交通費支出		310,041	0	1,459,761	1,940,058	23,303,029
燃料費支出		0	0	0	0	263,574
福利費支出		152,028	92,103	257,620	281,262	2,526,852
通信運搬費支出		119,398	27,262	774,594	331,561	4,082,997
印刷製本費支出		1,486,615	28,776	1,959,540	1,930,877	13,694,366
消費図書支出		0	0	0	4,510	285,521
修繕費支出		519,167	0	561,803	49,500	7,025,098
保険料支出		1,079,184	325,668	80,190	280,968	6,815,480
賃借料支出		26,191	26,191	675,902	43,941	10,490,901

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学			第一幼児教育 短期大学	鹿兒島 第一高等学校
			航空工学部	工学部	計		
租税公課支出		8,964,314	4,900	39,600	44,500	0	0
広報費支出		2,072,719	4,639,470	21,430,113	26,069,583	10,954,645	939,772
負担金支出		905,570	7,600	194,240	201,840	100,000	0
会議費支出		226,463	0	3,000	3,000	500	0
渉外費支出		480,623	17,846	88,186	106,032	43,160	0
行事費支出		766,511	0	35,640	35,640	0	0
支払手数料支出		58,334,707	2,120,537	18,665,830	20,786,367	3,554,290	2,253,100
支払寄付金支出		11,000,000	0	0	0	0	0
補助活動仕入支出		38,196,156	0	0	0	0	0
寮関係費支出		< 0 >	< 11,148,905 >	< 45,603,840 >	< 56,752,745 >	< 0 >	< 0 >
消耗品費支出		0	899,333	4,435,816	5,335,149	0	0
光熱水費支出		0	4,661,518	9,084,120	13,745,638	0	0
燃料費支出		0	0	69,259	69,259	0	0
通信運搬費支出		0	28,827	421,527	450,354	0	0
印刷製本費支出		0	100,255	67,955	168,210	0	0
修繕費支出		0	2,193,870	7,762,790	9,956,660	0	0
保険料支出		0	0	2,037,510	2,037,510	0	0
賃借料支出		0	1,067,974	2,597,058	3,665,032	0	0
租税公課支出		0	14,840	48,960	63,800	0	0

科目	部門	鹿兒島 第一中学校	鹿兒島 第一幼稚園	札幌医療 <sup>ハレ</sup> 専門学校	第一医療 <sup>ハレ</sup> 専門学校	総額
租税公課支出		0	0	8,800	5,000	9,022,614
広報費支出		78,347	0	4,890,605	11,515,462	56,521,133
負担金支出		0	0	0	0	1,207,410
会議費支出		0	0	9,020	0	238,983
渉外費支出		0	0	3,000	0	632,815
行事費支出		0	0	0	0	802,151
支払手数料支出		2,525,855	944,640	4,336,250	1,888,321	94,623,530
支払寄付金支出		0	0	0	0	11,000,000
補助活動仕入支出		0	734,255	0	0	38,930,411
寮関係費支出	<	0 >	0 >	0 >	0 >	56,752,745 >
消耗品費支出		0	0	0	0	5,335,149
光熱水費支出		0	0	0	0	13,745,638
燃料費支出		0	0	0	0	69,259
通信運搬費支出		0	0	0	0	450,354
印刷製本費支出		0	0	0	0	168,210
修繕費支出		0	0	0	0	9,956,660
保険料支出		0	0	0	0	2,037,510
賃借料支出		0	0	0	0	3,665,032
租税公課支出		0	0	0	0	63,800

(単位 円)

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学			第一幼児教育 短期大学	鹿児島 第一高等学校
			航空工学部	工学部	計		
負担金支出		0	0	57,800	57,800	0	0
渉外費支出		0	6,637	9,955	16,592	0	0
支払手数料支出		0	2,175,651	19,011,090	21,186,741	0	0
借入金等利息支出		( 23,488,332 )	( 0 )	( 4,630,808 )	( 4,630,808 )	( 0 )	( 0 )
借入金利息支出		23,488,332	0	4,630,808	4,630,808	0	0
借入金等返済支出		( 785,009,000 )	( 0 )	( 67,958,000 )	( 67,958,000 )	( 0 )	( 0 )
借入金返済支出		785,009,000	0	67,958,000	67,958,000	0	0
施設関係支出		( 144,134,090 )	( 6,219,400 )	( 144,134,090 )	( 150,353,490 )	( 0 )	( 0 )
建物支出		0	2,864,400	163,109,090	165,973,490	0	0
構築物支出		0	0	3,245,000	3,245,000	0	0
建設仮勘定支出		0	3,355,000	△ 22,220,000	△ 18,865,000	0	0
設備関係支出		( 2,095,750 )	( 1,178,052 )	( 26,760,398 )	( 27,938,450 )	( 102,047 )	( 3,952,366 )
教育研究用機器備品支出		0	1,107,560	13,936,936	15,044,496	0	3,418,800
管理用機器備品支出		2,095,750	0	12,043,100	12,043,100	0	334,400
図書支出		0	70,492	780,362	850,854	102,047	199,166
車両支出		0	0	0	0	0	0
ソフトウェア支出		0	0	0	0	0	0
計		1,013,168,055	196,608,975	1,274,059,188	1,470,668,163	182,982,654	212,112,065

(単位 円)

科目	部門	鹿 児 島 第一中学校	鹿 児 島 第一幼稚園	札幌医療リハビリ 専門学校	第一医療リハビリ 専門学校	総 額
負担金支出		0	0	0	0	57,800
渉外費支出		0	0	0	0	16,592
支払手数料支出		0	0	0	0	21,186,741
借入金等利息支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 28,119,140 )
借入金利息支出		0	0	0	0	28,119,140
借入金等返済支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 852,967,000 )
借入金返済支出		0	0	0	0	852,967,000
施設関係支出		( 0 )	( 599,500 )	( 0 )	( 18,245,920 )	( 169,198,910 )
建物支出		0	0	0	6,805,920	172,779,410
構築物支出		0	599,500	0	0	3,844,500
建設仮勘定支出		0	0	0	11,440,000	7,425,000
設備関係支出		( 6,584,207 )	( 5,954,252 )	( 2,981,000 )	( 13,495,295 )	( 63,103,367 )
教育研究用機器備品支出		6,050,000	2,522,292	889,000	13,490,840	41,415,428
管理用機器備品支出		334,400	152,100	0	0	14,959,750
図書支出		199,807	0	0	4,455	1,356,329
車両支出		0	3,279,860	0	0	3,279,860
ソフトウェア支出		0	0	2,092,000	0	2,092,000
計		179,135,252	91,502,410	287,640,420	425,542,810	3,862,751,829

# 人件費支出内訳表

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6年 3月31日 まで

科目	部門	学 校 法 人	第一工科大学			計	第一幼児教育 短期大学	鹿 児 島 第一高等学校
			航空工学部	工学部				
教員人件費支出		( 0 )	( 86,546,841 )	( 418,563,458 )	( 505,110,299 )	( 84,236,197 )	( 118,914,467 )	
本務教員		< 0 >	< 79,412,781 >	< 391,959,930 >	< 471,372,711 >	< 76,209,897 >	< 103,680,307 >	
本俸		0	54,507,800	241,321,602	295,829,402	46,529,226	62,343,413	
期末手当		0	7,061,317	42,071,556	49,132,873	7,454,751	11,077,644	
その他の手当		0	7,822,386	47,647,712	55,470,098	10,103,418	11,956,151	
所定福利費		0	8,416,540	49,962,646	58,379,186	9,650,796	12,534,699	
退職金財団・社団負担金		0	1,604,738	10,956,414	12,561,152	2,471,706	5,768,400	
兼務教員		< 0 >	< 7,134,060 >	< 26,603,528 >	< 33,737,588 >	< 8,026,300 >	< 15,234,160 >	
職員人件費支出		( 60,722,852 )	( 32,085,694 )	( 167,921,746 )	( 200,007,440 )	( 33,463,997 )	( 18,797,729 )	
本務職員		< 60,722,852 >	< 32,085,694 >	< 127,778,191 >	< 159,863,885 >	< 25,993,431 >	< 15,885,217 >	
本俸		34,576,049	19,137,000	77,840,949	96,977,949	13,940,400	9,670,300	
期末手当		5,516,304	3,381,611	10,072,874	13,454,485	2,420,260	1,352,792	
その他の手当		11,228,326	4,375,187	20,899,004	25,274,191	5,737,750	2,250,412	
所定福利費		7,773,431	3,902,034	17,460,172	21,362,206	3,234,205	1,931,513	
退職金財団・社団負担金		1,628,742	1,289,862	1,505,192	2,795,054	660,816	680,200	
兼務職員		< 0 >	< 0 >	< 40,143,555 >	< 40,143,555 >	< 7,470,566 >	< 2,912,512 >	
役員報酬支出		( 3,600,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
退職金支出		( 1,222,300 )	( 0 )	( 35,524,700 )	( 35,524,700 )	( 127,100 )	( 8,746,100 )	
教員		< 0 >	< 0 >	< 34,133,000 >	< 34,133,000 >	< 127,100 >	< 8,746,100 >	
職員		< 1,222,300 >	< 0 >	< 1,391,700 >	< 1,391,700 >	< 0 >	< 0 >	
確定拠出年金掛金支出		( 330,000 )	( 490,000 )	( 2,553,500 )	( 3,043,500 )	( 330,000 )	( 968,500 )	
教員		< 0 >	< 490,000 >	< 2,486,500 >	< 2,976,500 >	< 330,000 >	< 968,500 >	
職員		< 330,000 >	< 0 >	< 67,000 >	< 67,000 >	< 0 >	< 0 >	
計		65,875,152	119,122,535	624,563,404	743,685,939	118,157,294	147,426,796	

(単位 円)

科目	部門	鹿 児 島 第一中学校	鹿 児 島 第一幼稚園	札幌医療リハビリ 専門学校	第一医療リハビリ 専門学校	総 額
教員人件費支出		( 94,091,717 )	( 52,810,174 )	( 137,421,849 )	( 221,655,427 )	( 1,214,240,130 )
本務教員		< 86,841,467 >	< 52,810,174 >	< 125,620,409 >	< 171,740,267 >	< 1,088,275,232 >
本俸		49,241,600	27,769,800	80,563,272	106,160,233	668,436,946
期末手当		9,084,235	4,296,159	14,571,677	18,254,701	113,872,040
その他の手当		13,205,903	12,511,804	14,227,059	18,874,324	136,348,757
所定福利費		10,213,929	6,245,211	16,258,401	20,929,991	134,212,213
退職金財団・社団負担金		5,095,800	1,987,200	0	7,521,018	35,405,276
兼務教員		< 7,250,250 >	< 0 >	< 11,801,440 >	< 49,915,160 >	< 125,964,898 >
職員人件費支出		( 6,021,182 )	( 21,258,371 )	( 30,385,435 )	( 29,356,951 )	( 400,013,957 )
本務職員		< 6,021,182 >	< 4,230,647 >	< 24,292,457 >	< 27,939,759 >	< 324,949,430 >
本俸		3,954,600	2,280,000	15,706,800	16,575,954	193,682,052
期末手当		676,408	190,000	2,186,379	2,287,816	28,084,444
その他の手当		313,230	936,898	3,250,020	4,949,660	53,940,487
所定福利費		706,444	823,749	3,149,258	3,480,339	42,461,145
退職金財団・社団負担金		370,500	0	0	645,990	6,781,302
兼務職員		< 0 >	< 17,027,724 >	< 6,092,978 >	< 1,417,192 >	< 75,064,527 >
役員報酬支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 3,600,000 )
退職金支出		( 6,546,100 )	( 967,400 )	( 2,762,800 )	( 2,160,600 )	( 58,057,100 )
教員		< 6,546,100 >	< 967,400 >	< 1,805,300 >	< 1,203,100 >	< 53,528,100 >
職員		< 0 >	< 0 >	< 957,500 >	< 957,500 >	< 4,529,000 >
確定拠出年金掛金支出		( 0 )	( 0 )	( 1,530,000 )	( 732,500 )	( 6,934,500 )
教員		< 0 >	< 0 >	< 840,000 >	< 732,500 >	< 5,847,500 >
職員		< 0 >	< 0 >	< 690,000 >	< 0 >	< 1,087,000 >
計		106,658,999	75,035,945	172,100,084	253,905,478	1,682,845,687

# 活動区分資金収支計算書

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6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	2,556,342,560
		手数料収入	28,181,250
		一般寄付金収入	13,200,000
		経常費等補助金収入	436,388,676
		付随事業収入	160,045,046
		雑収入	69,576,820
		教育活動資金収入計	3,263,734,352
		支出	人件費支出
	教育研究経費支出		722,211,553
	管理経費支出		344,306,172
	教育活動資金支出計		2,749,363,412
		差引	514,370,940
		調整勘定等	△ 6,194,870
		教育活動資金収支差額	508,176,070
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備補助金収入	10,085,333
		施設設備売却収入	280,000
		施設整備等活動資金収入計	10,365,333
	支出	施設関係支出	169,198,910
		設備関係支出	63,103,367
		施設整備等活動資金支出計	232,302,277
		差引	△ 221,936,944
		調整勘定等	0
		施設整備等活動資金収支差額	△ 221,936,944
	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)	286,239,126	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	727,454,000
		貸付金回収収入	650,596
		預り金受入収入	712,214,418
		立替金回収収入	21,697,041
		仮払金回収収入	6,669,558
		小計	1,468,685,613
		受取利息・配当金収入	28,264
		その他の活動資金収入計	1,468,713,877

(単位 円)

		科 目	金額
その他の活動による資金収支	支出	借入金等返済支出	852,967,000
		出資金支出	4,000
		立替金支払支出	21,697,041
		預り金支払支出	772,105,009
		仮払金支払支出	6,669,558
		小計	1,653,442,608
		借入金等利息支出	28,119,140
		その他の活動資金支出計	1,681,561,748
	差引	△ 212,847,871	
	調整勘定等	△ 18,104,883	
	その他の活動資金収支差額	△ 230,952,754	
			支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)
		前年度繰越支払資金	900,845,614
		翌年度繰越支払資金	956,131,986

(注記)

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	施設整備等活動 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	504,801,650	504,801,650	—	—
前期末未収入金収入	77,631,871	77,039,871	—	592,000
期末未収入金	△ 87,604,315	△ 86,451,894	—	△ 1,152,421
前期末前受金	△ 499,599,200	△ 499,599,200	—	—
収入計	△ 4,769,994	△ 4,209,573	—	△ 560,421
長期前払金支払支出	14,720,000	—	—	14,720,000
前払金支払支出	869,500	229,500	—	640,000
前期末未払金支払支出	127,721,713	125,537,251	—	2,184,462
前期末前払金	△ 186,588	△ 186,588	—	—
期末未払金	△ 123,594,866	△ 123,594,866	—	—
支出計	19,529,759	1,985,297	—	17,544,462
収入計 - 支出計	△ 24,299,753	△ 6,194,870	—	△ 18,104,883

# 事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6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	学生生徒等納付金	( 2,551,184,000 )	( 2,556,342,560 )	( △ 5,158,560 )
	授業料	1,610,902,000	1,613,886,650	△ 2,984,650
	基本保育料	2,646,000	2,652,210	△ 6,210
	入学金	114,769,000	114,768,700	300
	実験実習料	397,690,000	398,919,000	△ 1,229,000
	施設設備資金	332,905,000	333,844,000	△ 939,000
	教職課程受講料	1,320,000	1,320,000	0
	科目等履修料	620,000	620,000	0
	操縦設備費	89,332,000	89,332,000	0
	訓練設備費	1,000,000	1,000,000	0
	手数料	( 28,187,000 )	( 28,181,250 )	( △ 5,750 )
	入学検定料	18,599,000	18,546,000	53,000
	試験料	3,908,000	3,915,900	△ 7,900
	証明手数料	1,268,000	1,307,350	△ 39,350
	休学在籍料	4,412,000	4,412,000	0
	寄付金	( 13,000,000 )	( 13,200,000 )	( △ 200,000 )
	一般寄付金	13,000,000	13,200,000	△ 200,000
	経常費等補助金	( 432,826,000 )	( 436,388,676 )	( △ 3,562,676 )
	国庫補助金	70,886,000	70,705,300	180,700
	地方公共団体補助金	38,196,000	38,448,476	△ 252,476
	私立学校運営補助金	219,987,000	221,702,340	△ 1,715,340
	施設型給付費	102,855,000	104,384,910	△ 1,529,910
	入学金軽減費補助金	11,000	11,300	△ 300
	授業料軽減費補助金	891,000	1,136,350	△ 245,350
	付随事業収入	( 158,698,000 )	( 160,045,046 )	( △ 1,347,046 )
	補助活動収入	89,015,000	89,469,826	△ 454,826
	寮費等収入	67,855,000	68,452,020	△ 597,020
	施設等利用給付費	1,828,000	2,123,200	△ 295,200
	雑収入	( 68,273,000 )	( 69,763,441 )	( △ 1,490,441 )
	施設設備利用料	7,633,000	8,323,411	△ 690,411
	退職金社団交付金	14,348,000	14,348,307	△ 307
	退職金財団交付金	32,221,000	32,620,110	△ 399,110
徴収不能引当金戻入額	0	186,621	△ 186,621	
保険金収入	1,278,000	1,277,559	441	
その他の雑収入	12,793,000	13,007,433	△ 214,433	
教育活動収入計	3,252,168,000	3,263,920,973	△ 11,752,973	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	( 1,690,471,000 )	( 1,701,385,560 )	( △ 10,914,560 )
教員人件費	1,214,224,000	1,214,240,130	△ 16,130
職員人件費	393,663,000	400,013,957	△ 6,350,957
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
退職給与引当金繰入額	60,887,000	65,508,290	△ 4,621,290
退職金	11,089,000	11,088,683	317
確定拠出年金掛金	7,008,000	6,934,500	73,500
教育研究経費	( 1,068,360,000 )	( 1,057,657,354 )	( 10,702,646 )
消耗品費	20,248,000	17,581,494	2,666,506
光熱水費	68,720,000	68,039,720	680,280
旅費交通費	21,500,000	22,232,870	△ 732,870
奨学費	302,825,000	299,805,450	3,019,550
燃料費	21,402,000	20,749,919	652,081
学生福利費	11,858,000	10,362,944	1,495,056
通信運搬費	13,031,000	12,395,602	635,398
印刷製本費	6,583,000	5,998,555	584,445
消費図書	8,014,000	7,444,570	569,430
修繕費	47,860,000	46,115,616	1,744,384
保険料	4,975,000	5,713,723	△ 738,723
賃借料	41,955,000	39,496,467	2,458,533
租税公課	1,795,000	1,538,330	256,670
負担金	8,901,000	7,448,861	1,452,139
会議費	47,000	18,430	28,570
渉外費	624,000	493,057	130,943
行事費	2,603,000	1,995,732	607,268
支払手数料	155,119,000	154,779,173	339,827
減価償却額	330,300,000	335,446,841	△ 5,146,841
管理経費	( 443,033,000 )	( 417,313,998 )	( 25,719,002 )
管理経費	< 337,403,000 >	< 311,475,432 >	< 25,927,568 >
消耗品費	6,694,000	5,246,724	1,447,276
光熱水費	894,000	839,838	54,162
旅費交通費	24,120,000	23,303,029	816,971
燃料費	296,000	263,574	32,426

事業活動支出の部  
教育活動収支

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
福利費	3,099,000	2,526,852	572,148
通信運搬費	4,795,000	4,082,997	712,003
印刷製本費	14,455,000	13,694,366	760,634
消費図書	368,000	285,521	82,479
修繕費	10,448,000	7,025,098	3,422,902
保険料	6,961,000	6,815,480	145,520
賃借料	13,618,000	10,490,901	3,127,099
租税公課	9,286,000	9,022,614	263,386
広報費	64,478,000	56,518,723	7,959,277
負担金	2,137,000	1,207,410	929,590
会議費	329,000	238,983	90,017
渉外費	1,010,000	632,815	377,185
行事費	805,000	802,151	2,849
支払手数料	111,610,000	94,623,530	16,986,470
支払寄付金	0	11,000,000	△ 11,000,000
補助活動収入原価	38,500,000	38,932,996	△ 432,996
減価償却額	23,500,000	23,921,830	△ 421,830
寮関係費	< 105,630,000 >	< 105,838,566 >	< △ 208,566 >
消耗品費	5,197,000	5,335,149	△ 138,149
光熱水費	13,830,000	13,745,638	84,362
燃料費	70,000	69,259	741
福利費	76,000	0	76,000
通信運搬費	420,000	450,354	△ 30,354
印刷製本費	293,000	168,210	124,790
修繕費	14,159,000	9,956,660	4,202,340
保険料	1,998,000	2,037,510	△ 39,510
賃借料	3,679,000	3,665,032	13,968
租税公課	77,000	63,800	13,200
負担金	58,000	57,800	200
渉外費	17,000	16,592	408
行事費	73,000	0	73,000
支払手数料	17,653,000	21,186,741	△ 3,533,741
減価償却額	48,030,000	49,085,821	△ 1,055,821
徴収不能額等	( 250,000 )	( 3,815,294 )	( △ 3,565,294 )
徴収不能引当金繰入額	250,000	1,287,311	△ 1,037,311
徴収不能額	0	2,527,983	△ 2,527,983
教育活動支出計	3,202,114,000	3,180,172,206	21,941,794
教育活動収支差額	50,054,000	83,748,767	△ 33,694,767

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	教育活動外収入	受取利息・配当金	( 27,000 )	( 28,264 )	( △ 1,264 )
		その他の受取利息・配当金	27,000	28,264	△ 1,264
		教育活動外収入計	27,000	28,264	△ 1,264
		科目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部	教育活動外支出	借入金等利息	( 28,037,000 )	( 28,119,140 )	( △ 82,140 )
		借入金利息	28,037,000	28,119,140	△ 82,140
		教育活動外支出計	28,037,000	28,119,140	△ 82,140
教育活動外収支差額		△ 28,010,000	△ 28,090,876	80,876	
経常収支差額		22,044,000	55,657,891	△ 33,613,891	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	資産売却差額		( 280,000 )	( 279,999 )	( 1 )
	車両売却差額		280,000	279,999	1
	その他の特別収入		( 13,218,000 )	( 12,425,225 )	( 792,775 )
	現物寄付		3,133,000	2,339,892	793,108
	施設設備補助金		10,085,000	10,085,333	△ 333
	特別収入計		13,498,000	12,705,224	792,776
事業活動支出の部	資産処分差額		( 0 )	( 9,268,800 )	( △ 9,268,800 )
	建物処分差額		0	386,143	△ 386,143
	教育研究用機器備品処分差額		0	24,443	△ 24,443
	管理用機器備品処分差額		0	176,708	△ 176,708
	図書処分差額		0	8,681,506	△ 8,681,506
	その他の特別支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )
	特別支出計		0	9,268,800	△ 9,268,800
特別収支差額			13,498,000	3,436,424	10,061,576
〔予備費〕			( 0 ) 0		0
基本金組入前当年度収支差額			35,542,000	59,094,315	△ 23,552,315
基本金組入額合計			△ 461,180,000	△ 206,603,845	△ 254,576,155
当年度収支差額			△ 425,638,000	△ 147,509,530	△ 278,128,470
前年度繰越収支差額			△ 12,366,138,228	△ 12,366,138,228	0
基本金取崩額			0	3,577,941	△ 3,577,941
翌年度繰越収支差額			△ 12,791,776,228	△ 12,510,069,817	△ 281,706,411

(参考)

事業活動収入計	3,265,693,000	3,276,654,461	△ 10,961,461
事業活動支出計	3,230,151,000	3,217,560,146	12,590,854

(注記)

1. 国庫補助金収入：授業料等減免費交付金として大学に61,706,000円、短大に8,999,300円が交付された。
2. 地方公共団体補助金収入：結核健康診断事業補助金として大学に101,504円、短大に32,696円、高校に38,064円、第一医療リハビリに60,512円が交付され、私立専門学校修学支援事業補助金として札幌医療リハビリに780,000円、第一医療リハビリに36,291,700円が交付され、保育所等給食支援事業費補助金として幼稚園に1,144,000円が交付された。
3. 私立学校運営補助金収入：私立学校運営費補助金として高校に135,489,000円、中学に63,233,000円、札幌医療リハビリに7,667,000円、第一医療リハビリに2,885,000円が交付され、私立幼稚園安心・安全対策支援事業費補助金として幼稚園に483,340円が交付され、私立幼稚園等特別支援教育費補助金として幼稚園に3,724,000円が交付され、教育支援体制整備事業費補助金として幼稚園に650,000円が交付され、私立高等学校等就学支援金事務費として高校に58,000円が交付され、魅力ある私立学校づくり事業費補助金として高校に7,456,000円、中学に57,000円が交付された。
4. 施設型給付費収入：施設型給付費として幼稚園に104,384,910円が交付された。
5. 入学金軽減費補助金収入：私立高等学校入学金軽減費補助金として高校に11,300円が交付された。
6. 授業料軽減費補助金収入：私立高等学校授業料軽減費補助金として高校に856,350円、中学に280,000円が交付された。
7. 施設設備補助金収入：省エネルギー投資促進支援事業費補助金として大学に3,582,533円、第一医療リハビリに982,800円が交付され、私立学校施設整備補助金として大学に5,520,000円が交付された。

# 事業活動収支内訳表

令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで

科目	部門		(単位:円)					
	学校法人	第一工科大学	短期大学	第一幼児教育	鹿兒島第一高等学校	鹿兒島第一中学校	鹿兒島第一幼稚園	
学生生徒等納付金	( 0 )	( 1,414,307,000 )	( 138,075,000 )	( 126,167,350 )	( 91,185,000 )	( 2,652,210 )		
授業料	0	885,959,000	59,765,000	123,478,650	85,085,000		0	
基本保育料	0	0	0	0	0		2,652,210	
入学金	0	49,650,000	12,730,000	2,688,700	6,100,000		0	
実験実習料	0	196,398,000	52,480,000	0	0		0	
施設設備資金	0	190,328,000	12,800,000	0	0		0	
教職課程受講料	0	1,320,000	0	0	0		0	
科目等履修料	0	320,000	300,000	0	0		0	
操縦設備費	0	89,332,000	0	0	0		0	
訓練設備費	0	1,000,000	0	0	0		0	
手数料	( 0 )	( 19,027,450 )	( 1,545,000 )	( 1,861,800 )	( 780,000 )	( 0 )	( 0 )	
入学検定料	0	12,933,000	1,208,000	1,850,000	780,000		0	
試験料	0	1,611,400	262,000	0	0		0	
証明手数料	0	804,050	75,000	11,800	0		0	
休学在籍料	0	3,679,000	0	0	0		0	
寄付金	( 0 )	( 6,200,000 )	( 1,000,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
一般寄付金	0	6,200,000	1,000,000	0	0		0	
経常費等補助金	( 0 )	( 61,807,504 )	( 9,031,996 )	( 143,908,714 )	( 63,570,000 )	( 110,386,250 )		
国庫補助金	0	61,706,000	8,999,300	0	0		0	

(単位 円)

科目	部門		総	額
	札幌医療ハトリ 専門学校	第一医療ハトリ 専門学校		
学生生徒等納付金	( 285,416,000 )	( 498,540,000 )	( 2,556,342,560 )	
授業料	181,716,000	277,883,000	1,613,886,650	
基本保育料	0	0	2,652,210	
入学金	6,100,000	37,500,000	114,768,700	
実験実習料	58,500,000	91,541,000	398,919,000	
施設設備資金	39,100,000	91,616,000	333,844,000	
教職課程受講料	0	0	1,320,000	
科目等履修料	0	0	620,000	
操縦設備費	0	0	89,332,000	
訓練設備費	0	0	1,000,000	
手数料	( 1,385,300 )	( 3,581,700 )	( 28,181,250 )	
入学検定料	590,000	1,185,000	18,546,000	
試験料	465,000	1,577,500	3,915,900	
証明手数料	330,300	86,200	1,307,350	
休学在籍料	0	733,000	4,412,000	
寄付金	( 3,000,000 )	( 3,000,000 )	( 13,200,000 )	
一般寄付金	3,000,000	3,000,000	13,200,000	
経常費等補助金	( 8,447,000 )	( 39,237,212 )	( 436,388,676 )	
国庫補助金	0	0	70,705,300	

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学	第一幼児教育短期大学	鹿兒島第一高等学校	鹿兒島第一中学校	鹿兒島第一幼稚園
地方公共団体補助金		0	101,504	32,696	38,064	0	1,144,000
私立学校運営補助金		0	0	0	143,003,000	63,290,000	4,857,340
施設型給付費		0	0	0	0	0	104,384,910
入学金軽減費補助金		0	0	0	11,300	0	0
授業料軽減費補助金		0	0	0	856,350	280,000	0
付随事業収入		( 61,431,020 )	( 73,818,529 )	( 1,897,802 )	( 7,602,232 )	( 6,508,330 )	( 4,760,200 )
補助活動収入		61,285,120	7,384,529	1,822,094	5,985,820	6,328,330	2,637,000
寮費等収入		145,900	66,434,000	75,708	1,616,412	180,000	0
施設等利用給付費		0	0	0	0	0	2,123,200
雑収入		( 13,969,059 )	( 34,072,533 )	( 286,410 )	( 6,871,357 )	( 6,560,420 )	( 967,400 )
施設設備利用料		778,645	2,704,600	17,600	11,550	△ 680	0
退職金社団交付金		0	0	0	6,834,807	6,546,100	967,400
退職金財団交付金		723,120	29,990,860	125,500	0	0	0
徴収不能引当金戻入額		0	0	137,810	0	0	0
保険金収入		0	1,277,559	0	0	0	0
その他の雑収入		12,467,294	99,514	5,500	25,000	15,000	0
教育活動収入計		75,400,079	1,609,233,016	151,836,208	286,411,453	168,603,750	118,766,060

(単位 円)

科目	部門	札幌医療ハトリ 専門学校	第一医療ハトリ 専門学校	総額
地方公共団体補助金		780,000	36,352,212	38,448,476
私立学校運営補助金		7,667,000	2,885,000	221,702,340
施設型給付費		0	0	104,384,910
入学金軽減費補助金		0	0	11,300
授業料軽減費補助金		0	0	1,136,350
付随事業収入		( 573,133 )	( 3,453,800 )	( 160,045,046 )
補助活動収入		573,133	3,453,800	89,469,826
寮費等収入		0	0	68,452,020
施設等利用給付費		0	0	2,123,200
雑収入		( 4,800,921 )	( 2,235,341 )	( 69,763,441 )
施設設備利用料		4,412,946	398,750	8,323,411
退職金社団交付金		0	0	14,348,307
退職金財団交付金		0	1,780,630	32,620,110
徴収不能引当金戻入額		0	48,811	186,621
保険金収入		0	0	1,277,559
その他の雑収入		387,975	7,150	13,007,433
教育活動収入計		303,622,354	550,048,053	3,263,920,973

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学	第一幼児教育短期大学	鹿兒島第一高等学校	鹿兒島第一中学校	鹿兒島第一幼稚園
人件費		( 78,886,174 )	( 730,552,339 )	( 126,665,194 )	( 145,827,206 )	( 107,628,740 )	( 75,129,345 )
教員人件費		0	505,110,299	84,236,197	118,914,467	94,091,717	52,810,174
職員人件費		60,722,852	200,007,440	33,463,997	18,797,729	6,021,182	21,258,371
役員報酬		3,600,000	0	0	0	0	0
退職給与引当金繰入額		13,734,142	16,857,260	8,633,400	5,235,217	7,515,841	1,060,800
退職金		499,180	5,533,840	1,600	1,911,293	0	0
確定拠出年金掛金		330,000	3,043,500	330,000	968,500	0	0
教育研究経費		( 0 )	( 477,650,775 )	( 78,480,526 )	( 82,976,266 )	( 95,923,123 )	( 23,765,017 )
消耗品費		0	6,245,902	1,352,565	2,095,842	1,907,978	1,181,338
光熱水費		0	25,862,839	4,773,014	5,451,422	1,644,807	195,628
旅費交通費		0	10,576,270	1,731,326	2,546,851	1,220,904	248,889
奨学費		0	139,630,400	18,614,300	12,821,400	15,740,000	0
燃料費		0	9,597,089	655,776	0	9,207,486	1,236,299
学生福利費		0	6,368,672	543,860	1,623,843	903,013	7,992
通信運搬費		0	5,920,544	542,841	380,175	210,742	419,953
印刷製本費		0	2,471,282	634,505	570,888	230,264	133,619
消費図書		0	889,655	113,813	1,451,811	375,100	916,880
修繕費		0	26,567,108	246,488	8,739,600	10,072,007	308,363
保険料		0	2,599,300	398,168	3,145	1,107,242	548,730

(単位 円)

科目	部門	札幌医療リハビリ 専門学校	第一医療リハビリ 専門学校	総額
人件費		( 172,100,084 )	( 264,596,478 )	( 1,701,385,560 )
教員人件費		137,421,849	221,655,427	1,214,240,130
職員人件費		30,385,435	29,356,951	400,013,957
役員報酬		0	0	3,600,000
退職給与引当金繰入額		0	12,471,630	65,508,290
退職金		2,762,800	379,970	11,088,683
確定拠出年金掛金		1,530,000	732,500	6,934,500
教育研究経費		( 147,647,503 )	( 151,214,144 )	( 1,057,657,354 )
消耗品費		1,241,470	3,556,399	17,581,494
光熱水費		22,797,995	7,314,015	68,039,720
旅費交通費		2,208,818	3,699,812	22,232,870
奨学費		34,807,650	78,191,700	299,805,450
燃料費		53,269	0	20,749,919
学生福利費		224,830	690,734	10,362,944
通信運搬費		3,995,518	925,829	12,395,602
印刷製本費		906,380	1,051,617	5,998,555
消費図書		801,169	2,896,142	7,444,570
修繕費		27,500	154,550	46,115,616
保険料		335,710	721,428	5,713,723
事業活動支出の部				
教育活動収支				

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学	第一幼児教育短期大学	鹿児島第一高等学校	鹿児島第一中学校	鹿児島第一幼稚園
賃借料		0	31,310,633	77,750	3,441,505	1,304,169	87,725
租税公課		0	572,730	50,000	0	782,400	133,200
負担金		0	3,738,951	796,295	612,590	415,745	325,280
会議費		0	18,000	430	0	0	0
渉外費		0	62,318	26,153	0	0	0
行事費		0	1,024,731	36,850	15,840	0	645,514
支払手数料		0	66,709,529	11,940,662	14,769,321	14,046,570	1,161,920
減価償却額		0	137,484,822	35,945,730	28,452,033	36,754,696	16,213,687
管理経費		(150,278,393)	(194,372,344)	(22,598,893)	(6,339,322)	(6,853,761)	(2,514,034)
管理経費		<150,278,393>	<88,533,778>	<22,598,893>	<6,339,322>	<6,853,761>	<2,514,034>
消耗品費		1,067,407	1,681,881	994,103	73,666	346,045	182,488
光熱水費		759,090	0	0	0	80,748	0
旅費交通費		4,197,042	12,471,587	2,566,244	358,296	310,041	0
燃料費		263,574	0	0	0	0	0
福利費		363,264	959,491	200,504	220,580	152,028	92,103
通信運搬費		1,109,942	1,063,721	629,313	27,206	119,398	27,262
印刷製本費		808,905	3,988,943	2,011,843	1,478,867	1,486,615	28,776
消費図書		281,011	0	0	0	0	0
修繕費		186,857	5,208,965	130,966	367,840	519,167	0

(単位 円)

科目	部門	札幌医療専門学校	第一医療専門学校	総	額
賃借料		1,669,568	1,605,117		39,496,467
租税公課		0	0		1,538,330
負担金		741,000	819,000		7,448,861
会議費		0	0		18,430
渉外費		152,454	252,132		493,057
行事費		204,597	68,200		1,995,732
支払手数料		26,792,571	19,358,600		154,779,173
減価償却額		50,687,004	29,908,869		335,446,841
管理経費		( 15,707,341 )	( 18,649,910 )	(	417,313,998 )
管理経費		< 15,707,341 >	< 18,649,910 >	<	311,475,432 >
消耗品費		581,752	319,382		5,246,724
光熱水費		0	0		839,838
旅費交通費		1,459,761	1,940,058		23,303,029
燃料費		0	0		263,574
福利費		257,620	281,262		2,526,852
通信運搬費		774,594	331,561		4,082,997
印刷製本費		1,959,540	1,930,877		13,694,366
消費図書		0	4,510		285,521
修繕費		561,803	49,500		7,025,098
事業活動支出の部					
教育活動収支					

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学	第一幼児教育短期大学	鹿兒島第一高等学校	鹿兒島中学校	鹿兒島第一幼稚園
保険料		190,640	3,611,238	826,140	421,452	1,079,184	325,668
賃借料		6,525,026	2,948,950	176,809	67,891	26,191	26,191
租税公課		8,964,314	44,500	0	0	0	0
広報費		2,072,719	26,117,023	10,954,645	939,772	78,347	0
負担金		905,570	201,840	100,000	0	0	0
会議費		226,463	3,000	500	0	0	0
渉外費		480,623	106,032	43,160	0	0	0
行事費		766,511	35,640	0	0	0	0
支払手数料		58,384,707	20,786,367	3,554,290	2,253,100	2,525,855	944,640
支払寄付金		11,000,000	0	0	0	0	0
補助活動収入原価		38,198,741	0	0	0	0	734,255
減価償却額		13,575,987	9,304,600	410,376	130,652	130,142	152,651
寮関係費		< 0 >	< 105,838,566 >	< 0 >	< 0 >	< 0 >	< 0 >
消耗品費		0	5,335,149	0	0	0	0
光熱水費		0	13,745,638	0	0	0	0
燃料費		0	69,259	0	0	0	0
通信運搬費		0	450,354	0	0	0	0
印刷製本費		0	168,210	0	0	0	0
修繕費		0	9,956,660	0	0	0	0
事業活動支出の部							
教育活動収入支							

科目	部門	札幌医療大学 専門学校	第一医療大学 専門学校	総額
保険料		80,190	280,968	6,815,480
賃借料		675,902	43,941	10,490,901
租税公課		8,800	5,000	9,022,614
広報費		4,869,905	11,486,312	56,518,723
負担金		0	0	1,207,410
会議費		9,020	0	238,983
渉外費		3,000	0	632,815
行事費		0	0	802,151
支払手数料		4,336,250	1,888,321	94,623,530
支払寄付金		0	0	11,000,000
補助活動収入原価		0	0	38,932,996
減価償却額		129,204	88,218	23,921,830
寮関係費		< 0 >	< 0 >	105,838,566 >
消耗品費		0	0	5,335,149
光熱水費		0	0	13,745,638
燃料費		0	0	69,259
通信運搬費		0	0	450,354
印刷製本費		0	0	168,210
修繕費		0	0	9,956,660
事業活動支出の部				
教育活動収支				

(単位 円)

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学	第一幼児教育短期大学	鹿児島第一高等学校	鹿児島中学校	鹿児島第一幼稚園
保険料		0	2,037,510	0	0	0	0
賃借料		0	3,665,032	0	0	0	0
租税公課		0	63,800	0	0	0	0
負担金		0	57,800	0	0	0	0
渉外費		0	16,592	0	0	0	0
支払手数料		0	21,186,741	0	0	0	0
減価償却額		0	49,085,821	0	0	0	0
徴収不能額等		( 0 )	( 3,809,390 )	( 0 )	( 1,150 )	( 4,754 )	( 0 )
徴収不能引当金繰入額		0	1,281,407	0	1,150	4,754	0
徴収不能額		0	2,527,983	0	0	0	0
教育活動支出計		229,164,567	1,406,384,848	227,744,613	235,143,944	210,410,378	101,408,396
教育活動収支差額		△ 153,764,488	202,848,168	△ 75,908,405	51,267,509	△ 41,806,628	17,357,664

(単位 円)

科目	部門	札幌医療パナリ 専門学校	第一医療パナリ 専門学校	総額
保険料		0	0	2,037,510
賃借料		0	0	3,665,032
租税公課		0	0	63,800
負担金		0	0	57,800
渉外費		0	0	16,592
支払手数料		0	0	21,186,741
減価償却額		0	0	49,085,821
徴収不能額等		( 0 )	( 0 )	( 3,815,294 )
徴収不能引当金繰入額		0	0	1,287,311
徴収不能額		0	0	2,527,983
教育活動支出計		335,454,928	434,460,532	3,180,172,206
教育活動収支差額		△ 31,832,574	115,587,521	83,748,767

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学	第一幼児教育 短期大学	鹿児島 第一高等学校	鹿児島 第一中学校	鹿児島 第一幼稚園
事業活動収入の部							
受取利息・配当金		( 28,264 )	0	0	0	0	0
その他の受取利息・配当金		28,264	0	0	0	0	0
教育活動外収入計		28,264	0	0	0	0	0
事業活動支出の部							
借入金等利息		( 23,488,332 )	( 4,630,808 )	0	0	0	0
借入金利息		23,488,332	4,630,808	0	0	0	0
教育活動外支出計		23,488,332	4,630,808	0	0	0	0
教育活動外収支差額		△ 23,460,068	△ 4,630,808	0	0	0	0
経常収支差額		△ 177,224,556	198,217,360	△ 75,908,405	51,267,509	△ 41,806,628	17,357,664

(単位 円)

科目	部門	札幌医療/ハトリ 専門 学 校	第一医療/ハトリ 専門 学 校	総 額
事業活動収入の部				
受取利息・配当金		( 0 ) ( 0 ) (	0 ) (	28,264 )
その他の受取利息・配当金		0	0	28,264
教育活動外収入計		0	0	28,264
事業活動支出の部				
借入金等利息		( 0 ) ( 0 ) (	0 ) (	28,119,140 )
借入金利息		0	0	28,119,140
教育活動外支出計		0	0	28,119,140
教育活動外収支差額		0	0	△ 28,090,876
経常収支差額		△ 31,832,574	115,587,521	55,657,891

(単位 円)

科目		部門						
	学校法人	第一工科大学	第一幼児教育 短期大学	鹿児島 第一高等学校	鹿児島 第一中学校	鹿児島 第一幼稚園		
事業活動収入の部								
資産売却差額	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 279,999 )		
車両売却差額	0	0	0	0	0	279,999		
その他の特別収入	( 0 )	( 9,102,533 )	( 2,126,184 )	( 106,528 )	( 107,180 )	( 0 )		
現物寄付	0	0	2,126,184	106,528	107,180	0		
施設設備補助金	0	9,102,533	0	0	0	0		
特別収入計	0	9,102,533	2,126,184	106,528	107,180	279,999		
特別収入支	( 84,906 )	( 9,067,645 )	( 0 )	( 56,495 )	( 59,726 )	( 8 )		
事業活動支出の部								
資産処分差額	0	386,137	0	0	0	0		
建物処分差額	0	386,137	0	0	0	0		
教育研究用機器備品処分差額	0	0	0	24,095	326	8		
管理用機器備品処分差額	84,906	2	0	32,400	59,400	0		
図書処分差額	0	8,681,506	0	0	0	0		
特別支出計	84,906	9,067,645	0	56,495	59,726	8		
特別収支差額	△	34,888	2,126,184	50,033	47,454	279,991		

(単位 円)

科目	部門	札幌医療リハビリ 専門学校	第一医療リハビリ 専門学校	総 額
資産売却差額		( 0 )	( 0 )	( 279,999 )
事業活動収入の部				
車両売却差額		0	0	279,999
その他の特別収入		( 0 )	( 982,800 )	( 12,425,225 )
現物寄付		0	0	2,339,892
施設設備補助金		0	982,800	10,085,333
特別収入計		0	982,800	12,705,224
特別収支				
資産処分差額		( 0 )	( 20 )	( 9,268,800 )
事業活動支出の部				
建物処分差額		0	6	386,143
教育研究用機器備品処分差額		0	14	24,443
管理用機器備品処分差額		0	0	176,708
図書処分差額		0	0	8,681,506
特別支出計		0	20	9,268,800
特別収支差額		0	982,780	3,436,424

(単位 円)

科目	部門	学校法人	第一工科大学	第一幼児教育 短期大学	鹿児島 第一高等学校	鹿児島 第一中学校	鹿児島 第一幼稚園
基本金組入前当年度収支差額		△ 177,309,462	198,252,248	△ 73,782,221	51,317,542	△ 41,759,174	17,637,655
基本金組入額合計		0	△ 163,168,745	△ 2,333,501	△ 3,202,747	△ 9,137,598	△ 2,253,270
当年度収支差額		△ 177,309,462	35,083,503	△ 76,115,722	48,114,795	△ 50,896,772	15,384,385

(参考)

事業活動収入計	75,428,343	1,618,335,549	153,962,392	286,517,981	168,710,930	119,046,059
事業活動支出計	252,737,805	1,420,083,301	227,744,613	235,200,439	210,470,104	101,408,404

(単位 円)

科目	部門	札幌医療ハトリ 専門学校	第一医療ハトリ 専門学校	総 額
基本金組入前当年度収支差額		△ 31,832,574	116,570,301	59,094,315
基本金組入額合計		△ 3,765,080	△ 22,742,904	△ 206,603,845
当年度収支差額		△ 35,597,654	93,827,397	△ 147,509,530

(参考)

事業活動収入計	303,622,354	551,030,853	3,276,654,461
事業活動支出計	335,454,928	434,460,552	3,217,560,146

# 貸借対照表

令和 6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		( 13,459,918,802 )	( 13,628,727,080 )	( △ 168,808,278 )
有形固定資産		< 13,428,632,383 >	< 13,610,978,560 >	< △ 182,346,177 >
土地		6,201,415,900	6,201,415,900	0
建物		6,512,595,259	6,620,563,662	△ 107,968,403
構築物		122,623,651	141,533,251	△ 18,909,600
教育研究用機器備品		205,121,979	240,370,226	△ 35,248,247
管理用機器備品		76,939,202	75,744,608	1,194,594
図書		228,643,996	235,926,327	△ 7,282,331
車両		44,376,396	51,083,586	△ 6,707,190
建設仮勘定		36,916,000	44,341,000	△ 7,425,000
特定資産		< 0 >	< 0 >	< 0 >
その他の固定資産		< 31,286,419 >	< 17,748,520 >	< 13,537,899 >
電話加入権		8,604,649	8,604,649	0
ソフトウェア		6,808,770	7,543,717	△ 734,947
長期貸付金		0	451,154	△ 451,154
長期前払金		14,720,000	0	14,720,000
敷金		225,000	225,000	0
出資金		928,000	924,000	4,000
流動資産		( 1,048,045,518 )	( 985,931,040 )	( △ 62,114,478 )
現金預金		956,131,986	900,845,614	55,286,372
未収入金		89,534,116	83,190,345	6,343,771
貯蔵品		1,263,853	1,262,988	865
短期貸付金		246,063	445,505	△ 199,442
前払金		869,500	186,588	682,912
資産の部合計		14,507,964,320	14,614,658,120	△ 106,693,800

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 1,714,246,233 )	( 1,868,332,840 )	( △ 154,086,607 )
長期借入金	1,129,468,685	1,271,330,685	△ 141,862,000
退職給与引当金	542,479,043	523,939,170	18,539,873
長期未払金	42,298,505	73,062,985	△ 30,764,480
流動負債	( 1,079,165,225 )	( 1,090,866,733 )	( △ 11,701,508 )
短期借入金	148,492,000	132,143,000	16,349,000
未払金	152,688,762	126,051,129	26,637,633
前受金	504,801,650	499,599,200	5,202,450
預り金	273,182,813	333,073,404	△ 59,890,591
負債の部合計	2,793,411,458	2,959,199,573	△ 165,788,115
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 24,224,622,679 )	( 24,021,596,775 )	( 203,025,904 )
第1号基本金	23,978,622,679	23,775,596,775	203,025,904
第4号基本金	246,000,000	246,000,000	0
繰越収支差額	( △ 12,510,069,817 )	( △ 12,366,138,228 )	( △ 143,931,589 )
翌年度繰越収支差額	△ 12,510,069,817	△ 12,366,138,228	△ 143,931,589
純資産の部合計	11,714,552,862	11,655,458,547	59,094,315
負債及び純資産の部合計	14,507,964,320	14,614,658,120	△ 106,693,800

(注記)

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、正常債権については過去の徴収不能実績率等により部門単位で徴収不能見込額を計上し、その他の債権については個別に見積もった予想損失額に相当する額を計上している。

② 退職給与引当金

鹿児島第一高等学校は、期末要支給額 91,059,200円から鹿児島県私立中学高等学校退職金基金社団よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

鹿児島第一中学校は、期末要支給額 62,968,300円から鹿児島県私立中学高等学校退職金基金社団よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

鹿児島第一幼稚園は、期末要支給額 32,479,400円から鹿児島県私立幼稚園退職金基金社団よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

上記以外の部門は、期末要支給額 489,659,000円を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金累計額と交付金累計額の繰入調整額を加減した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

寮、食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は総額で表示している。

2 重要な会計方針の変更等

なし

3 減価償却額の累計額の合計額

11,889,812,315円

4 徴収不能引当金の合計額

1,885,750円

5 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地

3,042,296,196円

建物

4,832,780,722円

6 翌会計年度以降の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

1,345,473,504円

7 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8 その他の財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 学校法人間の財務取引

学校法人間取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

学校法人名	住所	取引の内容	勘定科目	金額	関連当事者
都築学園	福岡県 福岡市	土地の賃貸	賃貸料	4,116,000	○
		土地、建物の賃借	賃借料	17,648,400	
		業務委託料の支払	支払手数料、他	18,416,412	
		うち、期末未払	未払金	101,372	
都築育英学園	福岡県 太宰府市	旅費立替金の回収	旅費交通費	468,070	○
		うち、期末未収	未収入金	94,450	
		業務委託料の支払	支払手数料、他	14,406,722	
		うち、期末未払	未払金	880,137	
都築第一学園	神奈川県 横浜市	立替賃借料の回収	賃借料	2,125,788	○
		うち、期末未収	未収入金	2,125,788	
		業務委託料の支払	支払手数料	4,850,471	
		うち、期末未払	未払金	330,000	

(2) 運用財産

遊休土地9,761,934円は基本金に含まれていない。

# 固定資産明細表

令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで

科 目	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減 価 償 却 額 の 累 計 額	差 引 期 末 残 高	摘 要
土地	6,201,415,900	0	0	6,201,415,900		6,201,415,900	
建物	14,803,226,589	172,779,410	167,939,240	14,808,066,759	8,295,471,500	6,512,595,259	*1
構築物	1,711,412,220	3,844,500	0	1,715,256,720	1,592,633,069	122,623,651	
教育研究用機器備品	1,880,138,438	41,715,824	8,461,515	1,913,392,747	1,708,270,768	205,121,979	*2
管理用機器備品	249,705,217	15,171,400	8,105,858	256,770,759	179,831,557	76,939,202	*3
図書	235,926,327	1,399,175	8,681,506	228,643,996		228,643,996	*4
車両	148,854,173	5,064,860	4,483,500	149,435,533	105,059,137	44,376,396	*5
建設仮勘定	44,341,000	36,916,000	44,341,000	36,916,000		36,916,000	
計	25,275,019,864	276,891,169	242,012,619	25,309,898,414	11,881,266,031	13,428,632,383	
特定資産	0	0	0	0		0	
電話加入権	8,604,649	0	0	8,604,649		8,604,649	
ソフトウェア	13,263,054	2,092,000	0	15,355,054	8,546,284	6,808,770	
長期貸付金	451,154	0	451,154	0		0	
長期前払金	0	14,720,000	0	14,720,000		14,720,000	
敷金	225,000	0	0	225,000		225,000	
出資金	924,000	4,000	0	928,000		928,000	
計	23,467,857	16,816,000	451,154	39,832,703	8,546,284	31,286,419	
合 計	25,298,487,721	293,707,169	242,463,773	25,349,731,117	11,889,812,315	13,459,918,802	

(注記)

1. 建物
  - ： 増加 大学 第二学生寮(女子寮)1階改修工事の取得 90,002,000 円
  - 増加 大学 1号館他空調設備更新13件の取得 19,076,190 円
  - 増加 大学 第二学生寮(女子寮)2階改修工事の取得 48,254,800 円
  - 減少 大学 第二学生寮(女子寮)給排水設備他4件の除却 151,226,960 円
  - 増加 大学 ｽﾎｰﾝｼﾞﾝｸﾞﾌｵｰﾐﾝｸﾞ評価設備他8件の取得 15,044,496 円
  - 増加 短大 現物寄付 86,688 円
  - 増加 高校 現物寄付 106,528 円
  - 増加 中学 現物寄付 107,180 円
  - 増加 第一リハ 高圧変電設備他3件取得 13,490,840 円
  - 増加 短大 現物寄付 211,650 円
  - 増加 短大 現物寄付 42,846 円
  - 増加 短大 現物寄付 1,785,000円
2. 教育研究用機器備品
3. 管理用機器備品
4. 図書
5. 車両

# 借入金明細表

令和5年4月1日から  
令和6年3月31日まで

(単位：円)

借入先		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要
公 機 関 的 金 融	小計	0	0	0	0			
	三菱UFJ銀行	0	727,454,000	※ 12,125,000 29,100,000	686,229,000	1.69%	令和30年9月30日	使途：短大・幼稚園舎建築 担保：土地、建物
	宮崎太陽銀行	168,915,685	0	※ 92,300,000	76,615,685	1.975%	令和8年3月31日	使途：第1・2学生寮建築 担保：土地、建物
	宮崎太陽銀行	393,716,000	0	※ 27,092,000	366,624,000	1.975%	令和20年9月30日	使途：短大・幼稚園舎建築 担保：土地、建物
	南日本銀行	314,983,000	0	314,983,000	0	2.50%	令和20年9月30日	使途：短大・幼稚園舎建築 担保：土地、建物
	鹿児島相互信用金庫	236,250,000	0	236,250,000	0	2.50%	令和20年9月30日	使途：短大・幼稚園舎建築 担保：土地、建物
	鹿児島相互信用金庫	157,466,000	0	157,466,000	0	2.60%	令和20年9月30日	使途：短大・幼稚園舎建築 担保：土地、建物
	小計	1,271,330,685	727,454,000	※ 720,824,000 148,492,000	1,129,468,685			
	小計	0	0	0	0			
	計	1,271,330,685	727,454,000	※ 720,824,000 148,492,000	1,129,468,685			
公 機 関 的 金 融	小計	0	0	0	0			
	市 機 関 中 金 融							
	小計	0	0	0	0			
	小計	0	0	0	0			
	小計	0	0	0	0			
	小計	0	0	0	0			
	小計	0	0	0	0			
	小計	0	0	0	0			
	小計	0	0	0	0			
	小計	0	0	0	0			
長 期 借 入 金	返 済 期 限 が 1 年 以 内 の 長 期 借 入 金	132,143,000	※ 148,492,000	132,143,000	148,492,000			
	計	132,143,000	※ 148,492,000	132,143,000	148,492,000			
	合計	1,403,473,685	※ 727,454,000 148,492,000	852,967,000 148,492,000	1,277,960,685			
	合計	1,403,473,685	※ 727,454,000 148,492,000	852,967,000 148,492,000	1,277,960,685			
短 期 借 入 金	公 機 関 的 金 融							
	市 機 関 中 金 融							
	小計							
	小計							
	小計							
	小計							
	小計							
	小計							
	小計							
	小計							

# 基本金明細表

令和 5年 4月 1日 から  
令和 6年 3月31日 まで

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 1 号 基 本 金				
前 期 繰 越 高	25,287,125,633	23,775,596,775	1,511,528,858	
当 期 組 入 高				
1. 建 物				
第一工科大学				
第二学生寮1階改修工事(女子寮)の取得	90,002,000			
第二学生寮2階改修工事(女子寮)の取得	48,254,800			
1号館他空調設備13件の取得	19,076,190			
その他の当期取得高	8,640,500			
第二学生寮給排水設備他4件(女子寮)の除却	△ 151,226,960			
その他の当期除却高	△ 8,123,890			
第一工科大学計	6,622,640	△ 722,380,452	729,003,092	
鹿児島第一医療リハ				
当 期 取 得 高	6,805,920			
当 期 除 却 高	△ 8,588,390			
鹿児島第一医療リハ計	△ 1,782,470	△ 1,782,470	0	
小 計	4,840,170	△ 724,162,922		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
一寮建築に係る借入金返済高		67,958,000	△ 67,958,000	
新校舎建築に係る借入金返済高		772,884,000	△ 772,884,000	
新校舎建築(リファイナンス)に係る借入金返済高		12,125,000	△ 12,125,000	
2. 構 築 物				
第一工科大学				
当 期 取 得 高	3,245,000			
第一工科大学計	3,245,000	3,245,000	0	
鹿児島第一幼稚園				
当 期 取 得 高	599,500			
鹿児島第一幼稚園計	599,500	599,500	0	
小 計	3,844,500	3,844,500		
3. 建 設 仮 勘 定				
第一工科大学				
1号館他耐震診断業務・耐震補強設計業務の取得	25,476,000			
第二学生寮1階改修工事(女子寮)の除却	△ 41,976,000			
その他の当期除却高	△ 2,365,000			
第一工科大学計	△ 18,865,000	△ 18,865,000	0	
鹿児島第一医療リハ				
当 期 取 得 高	11,440,000			
鹿児島第一医療リハ計	11,440,000	11,440,000	0	
小 計	△ 7,425,000	△ 7,425,000		
4. 教 育 研 究 用 機 器 備 品				
第一工科大学				
当 期 取 得 高	15,044,496			
第一工科大学計	15,044,496	15,044,496	0	
第一幼児教育短大				
現 物 寄 付	86,688			
第一幼児教育短大計	86,688	86,688	0	
鹿児島第一高等学校				
現 物 寄 付	106,528			
その他の当期取得高	3,418,800			
当 期 除 却 高	△ 1,535,275			
鹿児島第一高等学校計	1,990,053	1,990,053	0	
鹿児島第一中学校				
現 物 寄 付	107,180			
その他の当期取得高	6,050,000			
当 期 除 却 高	△ 4,389,145			
鹿児島第一中学校計	1,768,035	1,768,035	0	

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘要
鹿児島第一幼稚園				
当期取得高	2,522,292			
当期除却高	△ 925,782			
鹿児島第一幼稚園計	1,596,510	1,596,510	0	
札幌医療リハビリ				
当期取得高	889,000			
札幌医療リハビリ計	889,000	889,000	0	
鹿児島第一医療ハ				
当期取得高	13,490,840			
当期除却高	△ 1,611,313			
鹿児島第一医療ハ計	11,879,527	11,879,527	0	
小 計	33,254,309	33,254,309		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
第一工科大学				
飛行訓練装置等に係る未払金支払高		21,495,456	△ 21,495,456	
鹿児島第一高等学校				
空調機に係る未払金支払高		895,128	△ 895,128	
鹿児島第一中学校				
空調機に係る未払金支払高		3,643,176	△ 3,643,176	
札幌医療リハビリ				
カラー印刷機に係る未払金支払高		784,080	△ 784,080	
鹿児島第一医療ハ				
空調機に係る未払金支払高		1,126,152	△ 1,126,152	
5. 管理用機器備品				
第一工科大学				
当期取得高	12,043,100			
当期除却高	△ 498,675			
第一工科大学計	11,544,425	11,732,425	△ 188,000	
第一幼児教育短大				
現物寄付	211,650			
第一幼児教育短大計	211,650	211,650	0	
鹿児島第一高等学校				
当期取得高	334,400			
当期除却高	△ 216,000			
鹿児島第一高等学校計	118,400	118,400	0	
鹿児島第一中学校				
当期取得高	334,400			
当期除却高	△ 356,400			
鹿児島第一中学校計	△ 22,000	△ 22,000	0	
鹿児島第一幼稚園				
当期取得高	152,100			
鹿児島第一幼稚園計	152,100	152,100	0	
小 計	12,004,575	12,192,575		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
第一工科大学				
複合機等に係る未払金支払高		454,860	△ 454,860	
第一幼児教育短大				
複合機に係る未払金支払高		105,270	△ 105,270	
鹿児島第一医療ハ				
複合機に係る未払金支払高		75,240	△ 75,240	
6. 図書				
第一工科大学				
当期取得高	850,854			
当期除却高	△ 8,681,506			
第一工科大学計	△ 7,830,652	△ 7,830,652	0	
第一幼児教育短大				
現物寄付	42,846			
その他の当期取得高	102,047			
第一幼児教育短大計	144,893	144,893	0	
鹿児島第一高等学校				
当期取得高	199,166			
鹿児島第一高等学校計	199,166	199,166	0	
鹿児島第一中学校				
当期取得高	199,807			
鹿児島第一中学校計	199,807	199,807	0	
鹿児島第一医療ハ				
当期取得高	4,455			
鹿児島第一医療ハ計	4,455	4,455	0	
小 計	△ 7,282,331	△ 7,282,331		

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘要
7. 車両				
第一幼児教育短大				
現物寄付	1,785,000			
第一幼児教育短大計	1,785,000	1,785,000	0	
鹿児島第一幼稚園				
当期取得高	3,279,860			
当期除却高	△ 4,483,500			
鹿児島第一幼稚園計	△ 1,203,640	△ 1,203,640	0	
小計	581,360	581,360		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
第一工科大学				
大型バスに係る未払金支払高		5,756,520	△ 5,756,520	
鹿児島第一中学校				
マイクロバス等に係る未払金支払高		3,548,580	△ 3,548,580	
鹿児島第一幼稚園				
ハイエースバスに係る未払金支払高		1,108,800	△ 1,108,800	
8. ソフトウェア				
札幌医療リハビリ				
当期取得高	2,092,000			
札幌医療リハビリ計	2,092,000	2,092,000	0	
小計	2,092,000	2,092,000		
計	41,909,583	206,603,845	△ 164,694,262	
当期取崩高				
1. 管理用機器備品				
法人				
当期取得高	2,095,750			
当期除却高	△ 7,034,783			
法人計	△ 4,939,033	△ 5,127,033	188,000	
小計	△ 4,939,033	△ 5,127,033		
過年度未組入れに係る当期組入れ				
法人				
空調機等に係る未払金支払高		1,549,092	△ 1,549,092	
計	△ 4,939,033	△ 3,577,941	△ 1,361,092	
当期末残高	25,324,096,183	23,978,622,679	1,345,473,504	
第4号基本金				
前期繰越高	246,000,000	246,000,000	0	
当期末残高	246,000,000	246,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	24,021,596,775	1,511,528,858	
当期組入高	—	206,603,845		
当期取崩高	—	△ 3,577,941		
当期末残高	—	24,224,622,679	1,345,473,504	