

令和7年度計算書類

自 令和7年4月1日

至 令和8年3月31日

[計算書類の種類]

貸借対照表

事業活動収支計算書

資金収支計算書

活動区分資金収支計算書

計算書類の注記

固定資産明細書

借入金明細書

基本金明細書

財産目録

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

貸借対照表

令和 8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	(14,910,664,674)	(14,710,447,953)	(200,216,721)
有形固定資産	< 14,833,863,271 >	< 13,759,309,036 >	< 1,074,554,235 >
土地	6,504,227,604	6,423,145,930	81,081,674
建物	7,391,875,057	6,655,186,072	736,688,985
構築物	254,550,601	118,458,579	136,092,022
教育研究用機器備品	239,642,141	190,674,673	48,967,468
管理用機器備品	101,331,042	96,761,188	4,569,854
図書	231,451,416	229,895,993	1,555,423
車両	69,335,410	32,492,601	36,842,809
建設仮勘定	41,450,000	12,694,000	28,756,000
特定資産	< 0 >	< 868,300,000 >	< △ 868,300,000 >
第2号基本金引当特定資産	0	868,300,000	△ 868,300,000
その他の固定資産	< 76,801,403 >	< 82,838,917 >	< △ 6,037,514 >
電話加入権	8,604,649	8,604,649	0
ソフトウェア	6,844,754	9,497,268	△ 2,652,514
長期前払金	60,190,000	63,580,000	△ 3,390,000
敷金	225,000	225,000	0
出資金	937,000	932,000	5,000
流動資産	(1,179,491,679)	(1,300,155,565)	(△ 120,663,886)
現金預金	1,076,151,510	1,040,056,031	36,095,479
未収入金	98,203,431	254,671,759	△ 156,468,328
貯蔵品	1,209,615	1,731,335	△ 521,720
前払金	3,927,123	3,696,440	230,683
資産の部合計	16,090,156,353	16,010,603,518	79,552,835

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(3,212,609,037)	(3,011,353,190)	(201,255,847)
長期借入金	2,554,757,000	2,442,549,000	112,208,000
退職給与引当金	548,183,419	540,655,277	7,528,142
長期未払金	109,668,618	28,148,913	81,519,705
流動負債	(1,095,275,881)	(1,095,620,375)	(△ 344,494)
短期借入金	150,792,000	150,919,685	△ 127,685
未払金	110,793,005	149,888,748	△ 39,095,743
前受金	546,317,772	526,256,600	20,061,172
預り金	239,622,828	268,555,342	△ 28,932,514
賞与引当金	47,750,276	0	47,750,276
負債の部合計	4,307,884,918	4,106,973,565	200,911,353
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(24,577,411,031)	(25,963,807,779)	(△ 1,386,396,748)
第1号基本金	24,331,411,031	24,849,507,779	△ 518,096,748
第2号基本金	0	868,300,000	△ 868,300,000
第4号基本金	246,000,000	246,000,000	0
繰越収支差額	(△ 12,795,139,596)	(△ 14,060,177,826)	(1,265,038,230)
翌年度繰越収支差額	△ 12,795,139,596	△ 14,060,177,826	1,265,038,230
純資産の部合計	11,782,271,435	11,903,629,953	△ 121,358,518
負債及び純資産の部合計	16,090,156,353	16,010,603,518	79,552,835

事業活動収支計算書

令和 7年 4月 1日 から
令和 8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 教育活動収支	学生生徒等納付金	(2,507,614,000)	(2,511,482,930)	(△ 3,868,930)
	授業料	1,575,354,000	1,577,638,200	△ 2,284,200
	基本保育料	2,565,000	2,576,330	△ 11,330
	入学金	123,028,000	123,028,400	△ 400
	実験実習料	403,920,000	404,579,000	△ 659,000
	施設設備資金	304,372,000	305,186,000	△ 814,000
	教職課程受講料	845,000	845,000	0
	科目等履修料	330,000	430,000	△ 100,000
	操縦設備費	96,800,000	96,800,000	0
	訓練設備費	400,000	400,000	0
	手数料	(31,770,000)	(33,000,090)	(△ 1,230,090)
	入学検定料	24,181,000	25,855,000	△ 1,674,000
	試験料	2,940,000	2,953,500	△ 13,500
	証明手数料	1,525,000	1,352,590	172,410
	休学在籍料	3,124,000	2,839,000	285,000
	寄付金	(16,317,000)	(77,832,821)	(△ 61,515,821)
	一般寄付金	16,317,000	77,832,821	△ 61,515,821
	経常費等補助金	(602,788,000)	(616,267,098)	(△ 13,479,098)
	国庫補助金	212,480,000	218,859,500	△ 6,379,500
	地方公共団体補助金	86,136,000	77,507,214	8,628,786
	私立学校運営補助金	196,128,000	205,928,700	△ 9,800,700
	施設型給付費	107,920,000	113,852,884	△ 5,932,884
	入学金軽減費補助金	6,000	0	6,000
	授業料軽減費補助金	118,000	118,800	△ 800
	付随事業収入	(138,703,000)	(147,793,456)	(△ 9,090,456)
	補助活動収入	81,934,000	86,433,816	△ 4,499,816
	寮費等収入	54,826,000	59,216,840	△ 4,390,840
	施設等利用給付費	1,943,000	2,142,800	△ 199,800
	雑収入	(27,645,000)	(64,922,042)	(△ 37,277,042)
	施設設備利用料	6,957,000	7,166,059	△ 209,059
	退職金社団交付金	862,000	752,739	109,261
	退職金財団交付金	11,301,000	11,411,850	△ 110,850
	退職給与引当金取崩額	0	36,808,970	△ 36,808,970
	徴収不能引当金戻入額	0	686,784	△ 686,784
	保険金収入	3,902,000	5,492,651	△ 1,590,651
	その他の雑収入	4,623,000	2,602,989	2,020,011
	教育活動収入計	3,324,837,000	3,451,298,437	△ 126,461,437

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	(1,732,379,000)	(1,728,050,401)	(4,328,599)
教員人件費	1,156,214,000	1,121,654,712	34,559,288
職員人件費	489,951,000	478,198,181	11,752,819
役員報酬	5,130,000	5,130,000	0
賞与引当金繰入額	47,770,000	47,750,276	19,724
退職給与引当金繰入額	11,783,000	56,501,701	△ 44,718,701
退職金	15,067,000	12,336,031	2,730,969
確定拠出年金掛金	6,464,000	6,479,500	△ 15,500
教育研究経費	(1,165,231,000)	(1,208,121,207)	(△ 42,890,207)
消耗品費	19,148,000	16,314,465	2,833,535
光熱水費	72,118,000	79,201,122	△ 7,083,122
旅費交通費	22,602,000	21,371,980	1,230,020
奨学費	468,232,000	474,040,450	△ 5,808,450
燃料費	22,421,000	21,887,057	533,943
学生福利費	15,494,000	11,659,310	3,834,690
通信運搬費	13,403,000	14,591,891	△ 1,188,891
印刷製本費	5,921,000	4,761,079	1,159,921
消費図書	9,413,000	8,526,223	886,777
修繕費	32,140,000	43,019,783	△ 10,879,783
保険料	2,780,000	3,381,312	△ 601,312
賃借料	25,035,000	23,513,057	1,521,943
租税公課	2,048,000	1,768,500	279,500
負担金	9,268,000	7,775,369	1,492,631
会議費	46,000	141,100	△ 95,100
渉外費	933,000	624,756	308,244
行事費	2,501,000	4,222,381	△ 1,721,381
支払手数料	106,471,000	113,886,523	△ 7,415,523
減価償却額	335,257,000	357,434,849	△ 22,177,849
管理経費	(412,794,000)	(447,137,645)	(△ 34,343,645)
管理経費	< 320,626,000 >	< 354,347,657 >	< △ 33,721,657 >
消耗品費	6,716,000	4,336,374	2,379,626
光熱水費	1,014,000	891,809	122,191
旅費交通費	22,759,000	25,525,014	△ 2,766,014

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	科 目			
	燃料費	305,000	218,204	86,796
	福利費	3,273,000	2,901,920	371,080
	通信運搬費	4,624,000	4,655,544	△ 31,544
	印刷製本費	11,996,000	15,232,385	△ 3,236,385
	消費図書	174,000	309,893	△ 135,893
	修繕費	10,320,000	1,007,282	9,312,718
	保険料	7,303,000	8,591,045	△ 1,288,045
	賃借料	8,534,000	7,795,140	738,860
	租税公課	9,266,000	23,496,247	△ 14,230,247
	広報費	63,254,000	66,581,763	△ 3,327,763
	負担金	2,279,000	4,617,373	△ 2,338,373
	会議費	326,000	419,721	△ 93,721
	渉外費	1,339,000	1,490,727	△ 151,727
	行事費	2,698,000	1,958,843	739,157
	支払手数料	98,891,000	101,351,013	△ 2,460,013
	雑損費	0	5,000,000	△ 5,000,000
	補助活動収入原価	41,000,000	50,814,414	△ 9,814,414
	減価償却額	24,555,000	27,152,946	△ 2,597,946
	寮関係費	< 92,168,000 >	< 92,789,988 >	< △ 621,988 >
	消耗品費	5,094,000	3,393,467	1,700,533
	光熱水費	14,939,000	14,996,633	△ 57,633
	燃料費	1,483,000	1,488,851	△ 5,851
	福利費	95,000	81,660	13,340
	通信運搬費	481,000	495,234	△ 14,234
	印刷製本費	211,000	213,793	△ 2,793
	修繕費	5,165,000	5,949,872	△ 784,872
	保険料	1,954,000	1,967,322	△ 13,322
	賃借料	1,188,000	1,182,984	5,016
	租税公課	52,000	32,000	20,000
	負担金	57,000	0	57,000
	渉外費	18,000	19,026	△ 1,026
	支払手数料	10,607,000	12,123,405	△ 1,516,405
減価償却額	50,824,000	50,845,741	△ 21,741	
徴収不能額等	(250,000)	(35,913)	(214,087)	
徴収不能引当金繰入額	250,000	35,913	214,087	
教育活動支出計	3,310,654,000	3,383,345,166	△ 72,691,166	
教育活動収支差額	14,183,000	67,953,271	△ 53,770,271	

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部 教育活動外収入	科 目			
	受取利息・配当金	(1,586,000)	(2,141,792)	(△ 555,792)
	その他の受取利息・配当金	1,586,000	2,141,792	△ 555,792
	教育活動外収入計	1,586,000	2,141,792	△ 555,792
事業活動支出の部 教育活動外支出	科 目			
	借入金等利息	(53,286,000)	(53,479,860)	(△ 193,860)
	借入金利息	53,286,000	53,479,860	△ 193,860
	教育活動外支出計	53,286,000	53,479,860	△ 193,860
教育活動外収支差額		△ 51,700,000	△ 51,338,068	△ 361,932
経常収支差額		△ 37,517,000	16,615,203	△ 54,132,203

(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	(0)	(81,591,316)	(△ 81,591,316)	
		土地売却差額	0	81,591,316	△ 81,591,316	
		その他の特別収入	(79,994,000)	(66,845,809)	(△ 13,148,191)	
		施設設備寄付金	11,800,000	11,800,000	0	
		現物寄付	1,050,000	1,228,176	△ 178,176	
		施設設備補助金	67,144,000	53,584,333	13,559,667	
		過年度修正額	0	233,300	△ 233,300	
		特別収入計	79,994,000	148,437,125	△ 68,443,125	
特別収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
			資産処分差額	(148,700,000)	(240,568,267)	(△ 91,868,267)
			建物処分差額	0	74,556,522	△ 74,556,522
			構築物処分差額	0	2,755,091	△ 2,755,091
			教育研究用機器備品処分差額	0	151,425	△ 151,425
			管理用機器備品処分差額	0	2,178	△ 2,178
			車両処分差額	0	1	△ 1
			固定資産除却損	148,700,000	163,103,050	△ 14,403,050
			その他の特別支出	(2,668,000)	(45,842,579)	(△ 43,174,579)
			過年度修正額	2,668,000	2,903,221	△ 235,221
			賞与引当金特別繰入額	0	42,939,358	△ 42,939,358
			特別支出計	151,368,000	286,410,846	△ 135,042,846
		特別収支差額		△ 71,374,000	△ 137,973,721	66,599,721
〔予備費〕		(0)		0		
基本金組入前当年度収支差額		△ 108,891,000	△ 121,358,518	12,467,518		
基本金組入額合計		△ 1,839,469,000	△ 37,957,318	△ 1,801,511,682		
当年度収支差額		△ 1,948,360,000	△ 159,315,836	△ 1,789,044,164		
前年度繰越収支差額		△ 14,060,177,826	△ 14,060,177,826	0		
基本金取崩額		0	1,424,354,066	△ 1,424,354,066		
翌年度繰越収支差額		△ 16,008,537,826	△ 12,795,139,596	△ 3,213,398,230		
(参考)						
事業活動収入計		3,406,417,000	3,601,877,354	△ 195,460,354		
事業活動支出計		3,515,308,000	3,723,235,872	△ 207,927,872		

(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179,760,400円、短大に39,099,100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119,248円、短大に46,774円、高校に34,438円、第一医療リハビリに57,054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17,420,500円、第一医療リハビリに57,098,200円が交付され、エネルギー等価格高騰対策委支援事業給付金として幼稚園に100,000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2,631,000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118,534,248円、中学に67,298,452円、札幌医療リハビリに6,325,000円、第一医療リハビリに2,855,000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4,704,000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149,000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5,997,000円、中学に66,000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113,852,884円が交付された。
5. 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118,800円が交付された。
6. 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高校に566,233円、第一医療リハビリに1,760,100円が交付され、私立学校施設整備補助金として大学に51,258,000円が交付された。

資金収支計算書

令和 7年 4月 1日 から
令和 8年 3月31日 まで

(単位 円)

収入の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
学生生徒等納付金収入	(2,507,614,000)	(2,511,482,930)	(△ 3,868,930)
授業料収入	1,575,354,000	1,577,638,200	△ 2,284,200
基本保育料収入	2,565,000	2,576,330	△ 11,330
入学金収入	123,028,000	123,028,400	△ 400
実験実習料収入	403,920,000	404,579,000	△ 659,000
施設設備資金収入	304,372,000	305,186,000	△ 814,000
教職課程受講料収入	845,000	845,000	0
科目等履修料収入	330,000	430,000	△ 100,000
操縦設備費収入	96,800,000	96,800,000	0
訓練設備費収入	400,000	400,000	0
手数料収入	(31,770,000)	(33,000,090)	(△ 1,230,090)
入学検定料収入	24,181,000	25,855,000	△ 1,674,000
試験料収入	2,940,000	2,953,500	△ 13,500
証明手数料収入	1,525,000	1,352,590	172,410
休学在籍料収入	3,124,000	2,839,000	285,000
寄付金収入	(28,117,000)	(89,632,821)	(△ 61,515,821)
特別寄付金収入	11,800,000	11,800,000	0
一般寄付金収入	16,317,000	77,832,821	△ 61,515,821
補助金収入	(669,932,000)	(669,851,431)	(80,569)
国庫補助金収入	279,624,000	272,443,833	7,180,167
地方公共団体補助金収入	86,136,000	77,507,214	8,628,786
私立学校運営補助金収入	196,128,000	205,928,700	△ 9,800,700
施設型給付費収入	107,920,000	113,852,884	△ 5,932,884
入学金軽減費補助金収入	6,000	0	6,000
授業料軽減費補助金収入	118,000	118,800	△ 800
資産売却収入	(509,000)	(509,642)	(△ 642)
土地売却収入	509,000	509,642	△ 642
付随事業・収益事業収入	(138,703,000)	(147,793,456)	(△ 9,090,456)
補助活動収入	81,934,000	86,433,816	△ 4,499,816
寮費等収入	54,826,000	59,216,840	△ 4,390,840
施設等利用給付費収入	1,943,000	2,142,800	△ 199,800
受取利息・配当金収入	(1,586,000)	(2,141,792)	(△ 555,792)
その他の受取利息・配当金収入	1,586,000	2,141,792	△ 555,792

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
雑収入	(27,645,000)	(27,659,588)	(△ 14,588)
施設設備利用料収入	6,957,000	7,166,059	△ 209,059
退職金社団交付金収入	862,000	752,739	109,261
退職金財団交付金収入	11,301,000	11,411,850	△ 110,850
保険金収入	3,902,000	5,492,651	△ 1,590,651
その他の雑収入	4,623,000	2,602,989	2,020,011
過年度修正収入	0	233,300	△ 233,300
借入金等収入	(367,000,000)	(367,000,000)	(0)
長期借入金収入	367,000,000	367,000,000	0
前受金収入	(582,207,000)	(546,317,772)	(35,889,228)
授業料前受金収入	262,358,000	242,122,192	20,235,808
入学金前受金収入	104,674,000	109,930,580	△ 5,256,580
実験実習料前受金収入	100,895,000	94,177,500	6,717,500
施設設備資金前受金収入	75,040,000	70,257,500	4,782,500
寮費等前受金収入	2,560,000	3,030,000	△ 470,000
操縦設備費前受金収入	36,680,000	26,800,000	9,880,000
その他の収入	(991,348,000)	(3,034,004,877)	(△ 2,042,656,877)
当期末収入金収入	0	2,037,017,030	△ 2,037,017,030
前期末未収入金収入	254,110,000	255,662,322	△ 1,552,322
預り金受入収入	706,863,000	709,982,402	△ 3,119,402
立替金回収収入	21,940,000	21,940,043	△ 43
仮払金回収収入	8,435,000	9,403,080	△ 968,080
資金収入調整勘定	(△ 711,957,000)	(△ 2,661,816,753)	(1,949,859,753)
当期末収入金	0	△ 2,037,017,030	2,037,017,030
期末未収入金	△ 185,700,000	△ 98,543,123	△ 87,156,877
前期末前受金	△ 526,257,000	△ 526,256,600	△ 400
前年度繰越支払資金	(1,040,056,031)	(1,040,056,031)	
収入の部合計	5,674,530,031	5,807,633,677	△ 133,103,646

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,684,991,000)	(1,678,902,371)	(6,088,629)
教員人件費支出	1,156,214,000	1,154,635,126	1,578,874
職員人件費支出	489,951,000	488,157,125	1,793,875
役員報酬支出	5,130,000	5,130,000	0
退職金支出	27,232,000	24,500,620	2,731,380
確定拠出年金掛金支出	6,464,000	6,479,500	△ 15,500
教育研究経費支出	(978,674,000)	(1,013,788,368)	(△ 35,114,368)
消耗品費支出	19,148,000	16,314,465	2,833,535
光熱水費支出	72,118,000	79,201,122	△ 7,083,122
旅費交通費支出	22,602,000	21,371,980	1,230,020
奨学費支出	468,232,000	474,040,450	△ 5,808,450
燃料費支出	22,421,000	21,887,057	533,943
学生福利費支出	15,494,000	11,658,270	3,835,730
通信運搬費支出	13,403,000	14,591,891	△ 1,188,891
印刷製本費支出	5,921,000	4,761,079	1,159,921
消費図書支出	9,413,000	8,526,223	886,777
修繕費支出	32,140,000	43,019,783	△ 10,879,783
保険料支出	2,780,000	3,381,312	△ 601,312
賃借料支出	25,035,000	23,513,057	1,521,943
租税公課支出	2,048,000	1,768,500	279,500
負担金支出	9,268,000	7,775,369	1,492,631
会議費支出	46,000	141,100	△ 95,100
渉外費支出	933,000	624,756	308,244
行事費支出	2,501,000	4,222,381	△ 1,721,381
支払手数料支出	106,471,000	113,886,523	△ 7,415,523
固定資産除却支出	148,700,000	163,103,050	△ 14,403,050
管理経費支出	(340,083,000)	(368,131,499)	(△ 28,048,499)
管理経費支出	< 298,739,000 >	< 326,187,252 >	< △ 27,448,252 >
消耗品費支出	6,716,000	4,336,374	2,379,626
光熱水費支出	1,014,000	891,809	122,191
旅費交通費支出	22,759,000	25,525,014	△ 2,766,014
燃料費支出	305,000	218,204	86,796
福利費支出	3,273,000	2,901,920	371,080

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
通信運搬費支出	4,624,000	4,655,544	△ 31,544
印刷製本費支出	11,996,000	15,232,385	△ 3,236,385
消費図書支出	174,000	309,893	△ 135,893
修繕費支出	10,320,000	1,007,282	9,312,718
保険料支出	7,303,000	8,591,045	△ 1,288,045
賃借料支出	8,534,000	7,795,140	738,860
租税公課支出	9,266,000	23,496,247	△ 14,230,247
広報費支出	63,254,000	66,529,113	△ 3,275,113
負担金支出	2,279,000	4,617,373	△ 2,338,373
会議費支出	326,000	419,721	△ 93,721
渉外費支出	1,339,000	1,490,727	△ 151,727
行事費支出	2,698,000	1,958,843	739,157
支払手数料支出	98,891,000	97,961,013	929,987
雑損費支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
過年度修正支出	2,668,000	2,903,221	△ 235,221
補助活動仕入支出	41,000,000	50,346,384	△ 9,346,384
寮関係費支出	< 41,344,000 >	< 41,944,247 >	< △ 600,247 >
消耗品費支出	5,094,000	3,393,467	1,700,533
光熱水費支出	14,939,000	14,996,633	△ 57,633
燃料費支出	1,483,000	1,488,851	△ 5,851
福利費支出	95,000	81,660	13,340
通信運搬費支出	481,000	495,234	△ 14,234
印刷製本費支出	211,000	213,793	△ 2,793
修繕費支出	5,165,000	5,949,872	△ 784,872
保険料支出	1,954,000	1,967,322	△ 13,322
賃借料支出	1,188,000	1,182,984	5,016
租税公課支出	52,000	32,000	20,000
負担金支出	57,000	0	57,000
渉外費支出	18,000	19,026	△ 1,026
支払手数料支出	10,607,000	12,123,405	△ 1,516,405
借入金等利息支出	(53,286,000)	(53,479,860)	(△ 193,860)
借入金利息支出	53,286,000	53,479,860	△ 193,860

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	(254,920,000)	(254,919,685)	(315)
借入金返済支出	254,920,000	254,919,685	315
施設関係支出	(1,546,538,000)	(1,313,238,760)	(233,299,240)
建物支出	1,346,038,000	1,114,005,310	232,032,690
構築物支出	170,500,000	170,477,450	22,550
建設仮勘定支出	30,000,000	28,756,000	1,244,000
設備関係支出	(182,637,000)	(189,251,864)	(△ 6,614,864)
教育研究用機器備品支出	85,247,000	111,393,861	△ 26,146,861
管理用機器備品支出	34,741,000	20,778,978	13,962,022
図書支出	1,754,000	1,262,085	491,915
車両支出	55,259,000	55,222,940	36,060
ソフトウェア支出	5,636,000	594,000	5,042,000
資産運用支出	(△ 868,295,000)	(△ 868,295,000)	(0)
第2号基本金引当特定資産繰入支出	△ 868,300,000	△ 868,300,000	0
出資金支出	5,000	5,000	0
その他の支出	(938,335,000)	(923,036,888)	(15,298,112)
長期前払金支払支出	60,190,000	0	60,190,000
前払金支払支出	3,696,000	444,283	3,251,717
立替金支払支出	21,940,000	21,940,043	△ 43
前期末未払金支払支出	164,184,000	152,334,566	11,849,434
預り金支払支出	679,890,000	738,914,916	△ 59,024,916
仮払金支払支出	8,435,000	9,403,080	△ 968,080
〔予備費〕	(0)		0
資金支出調整勘定	(△ 141,281,000)	(△ 194,972,128)	(53,691,128)
前期末前払金	△ 214,000	△ 213,600	△ 400
期末未払金 (長期)	△ 58,859,000	△ 94,930,220	36,071,220
期末未払金	△ 82,208,000	△ 99,588,508	17,380,508
当期末払金	0	△ 239,800	239,800
翌年度繰越支払資金	(704,642,031)	(1,076,151,510)	(△ 371,509,479)
支出の部合計	5,674,530,031	5,807,633,677	△ 133,103,646

(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179,760,400円、短大に39,099,100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高校に566,233円、第一医療リハビリに1,760,100円が交付され、私立学校施設整備費補助金として大学に51,258,000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119,248円、短大に46,774円、高校に34,438円、第一医療リハビリに57,054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17,420,500円、第一医療リハビリに57,098,200円が交付され、エネルギー等価格高騰対策支援事業給付金として幼稚園に100,000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2,631,000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118,534,248円、中学に67,298,452円、札幌医療リハビリに6,325,000円、第一医療リハビリに2,855,000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4,704,000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149,000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5,997,000円、中学に66,000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113,852,884円が交付された。
5. 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118,800円が交付された。

活動区分資金収支計算書

令和 7年 4月 1日 から
令和 8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	2,511,482,930
		手数料収入	33,000,090
		一般寄付金収入	77,832,821
		経常費等補助金収入	616,267,098
		付随事業収入	147,793,456
		雑収入	27,426,288
		教育活動資金収入計	3,413,802,683
	支出	人件費支出	1,678,902,371
		教育研究経費支出	1,013,788,368
		管理経費支出	365,228,278
		教育活動資金支出計	3,057,919,017
		差引	355,883,666
		調整勘定等	206,791,226
	教育活動資金収支差額	562,674,892	
		科 目	金額
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	11,800,000
		施設設備補助金収入	53,584,333
		施設設備売却収入	509,642
		施設整備等活動資金収入計	65,893,975
	支出	施設関係支出	1,313,238,760
		設備関係支出	189,251,864
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	△ 868,300,000
		施設整備等活動資金支出計	634,190,624
		差引	△ 568,296,649
		調整勘定等	0
	施設整備等活動資金収支差額	△ 568,296,649	
		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)	△ 5,621,757
		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	367,000,000
		預り金受入収入	709,982,402
		立替金回収収入	21,940,043
		仮払金回収収入	9,403,080
		小計	1,108,325,525
		受取利息・配当金収入	2,141,792
		過年度修正収入	233,300
		その他の活動資金収入計	1,110,700,617

(単位 円)

科 目		金額
その他の活動による資金収支	借入金等返済支出	254,919,685
	出資金支出	5,000
	立替金支払支出	21,940,043
	預り金支払支出	738,914,916
	仮払金支払支出	9,403,080
	小計	1,025,182,724
	借入金等利息支出	53,479,860
	過年度修正支出	2,903,221
	その他の活動資金支出計	1,081,565,805
	差引	29,134,812
	調整勘定等	12,582,424
	その他の活動資金収支差額	41,717,236
	支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	36,095,479
前年度繰越支払資金	1,040,056,031	
翌年度繰越支払資金	1,076,151,510	

(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	546,317,772	546,317,772	—	—
前期末未収入金収入	255,662,322	252,562,650	—	3,099,672
期末未収入金	△ 98,543,123	△ 97,326,503	—	△ 1,216,620
前期末前受金	△ 526,256,600	△ 526,256,600	—	—
収入計	177,180,371	175,297,319	—	1,883,052
前払金支払支出	444,283	444,283	—	—
前期末未払金支払支出	152,334,566	150,805,128	—	1,529,438
前期末前払金	△ 213,600	△ 213,600	—	—
期末未払金 (長期)	△ 94,930,220	△ 85,522,250	—	△ 9,407,970
期末未払金	△ 99,588,508	△ 96,767,668	—	△ 2,820,840
当期末払金	△ 239,800	△ 239,800	—	—
支出計	△ 42,193,279	△ 31,493,907	—	△ 10,699,372
収入計 - 支出計	219,373,650	206,791,226	—	12,582,424

計算書類に対する注記

1 引当金の計上基準その他の計算書類の作成に関する重要な会計方針

(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 賞与引当金

教職員への賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期に帰属する期間分を計上している。

③ 退職給与引当金

高等学校、中学校及び幼稚園は、期末要支給額から退職基金社団交付金相当額を控除した金額を計上している。その他の部門は期末要支給額から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を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

たな卸資産の評価基準及び評価方法：最終仕入原価法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法：総額表示

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：総額表示

2 重要な会計方針の変更等

(1) 改正後の学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）の適用

当年度から、学校法人会計基準の一部を改正する省令（令和6年文部科学省令第28号）に基づく改正後の学校法人会計基準を適用し、計算書類及びその附属明細書の様式を変更している。

(2) 賞与引当金の計上

学校法人会計基準の改正により、引当金の計上基準が明確化されたことに伴い、当年度から計上している。

これにより期首に計上すべき額として特別収支に42,939,358円を計上し、当年度に賞与として支給した額から特別収支の計上額を除いた額及び支給は翌年度であるが当年度の支給対象期間に相当する額として、人件費に47,750,276円を計上している。

この結果、従来の方と比較して教育活動収支差額、経常収支差額が4,810,913円減少し、基本金組入前当年度収支差額が同額減少している。

3 減価償却額の累計額の合計額

11,716,823,902円

4 徴収不能引当金の合計額

339,072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

5,850,130,246円

建物

7,313,944,425円

6 翌会計年度以後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

2,225,181,937円

7 当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 セグメント情報

科目	セグメント					
	第一工科大学	第一幼児教育短期大学	札幌医療リハビリ・第一医療リハビリ専門学校	高等学校・中学校・幼稚園	学校法人	合計
教育活動収入計	1,860,819,848	205,078,454	744,487,649	555,484,326	85,428,160	3,451,298,437
教育活動支出計	1,589,309,542	260,910,347	739,396,968	543,307,007	250,421,302	3,383,345,166
教育活動収支差額	271,510,306	△ 55,831,893	5,090,681	12,177,319	△ 164,993,142	67,953,271
教育活動外収支差額	△ 738,256	0	0	0	△ 50,599,812	△ 51,338,068
経常収支差額	270,772,050	△ 55,831,893	5,090,681	12,177,319	△ 215,592,954	16,615,203
特別収支差額	△ 59,532,301	△ 3,538,624	△ 5,649,589	△ 8,307,864	△ 60,945,343	△ 137,973,721
基本金組入前当年度収支差額	211,239,749	△ 59,370,517	△ 558,908	3,869,455	△ 276,538,297	△ 121,358,518
基本金組入額合計	0	0	△ 9,151,694	△ 27,706,224	△ 1,099,400	△ 37,957,318
当年度収支差額	211,239,749	△ 59,370,517	△ 9,710,602	△ 23,836,769	△ 277,637,697	△ 159,315,836

特定の部門のものとして把握できる収入額及び支出額については、当該部門へ直接計上し、共通する収入額及び支出額については発生の都度、使用時間または使用面積等妥当と考えられるものの比率により、配分している。

9 重要な偶発債務

該当なし

10 子法人に関する事項

該当なし

11 学校法人の出資による会社に係る事項

該当なし

12 関連当事者との取引の内容に関する事項

学校法人間の財務取引の注記対象としている。

13 学校法人間の財務取引

(1) 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 市 福 岡 市	土地の賃貸	賃貸料	4,116,000	○
		土地、建物の賃借	賃借料	17,045,567	
		業務委託料の支払	支払手数料、他	14,675,819	
		うち、期末未払	未払金	513,202	
		交換取得	土地	393,700,000	
		交換譲渡	土地	312,400,000	
都 築 育 英 学 園	福 岡 県 太 宰 府 市	土地の賃貸	賃貸料	2,178,678	○
		旅費立替金の支払	旅費交通費	398,492	
		うち、期末未払	未払金	100,286	
		旅費立替金の回収	旅費交通費	78,700	
		業務委託料の支払	支払手数料、他	11,392,841	
		うち、期末未払	未払金	880,137	
都 築 第 一 学 園	神 奈 川 県 横 浜 市	業務委託料の支払	支払手数料、他	4,502,446	○
		うち、期末未払	未払金	330,000	

14 重要な後発事象

該当なし

15 その他財政及び経営の状況

運用財産：遊休土地9,543,608円は基本金に含まれていない。

固定資産明細書

令和7年4月1日 から
令和8年3月31日 まで

科目		目	期首	期末	当期	期末	減価償却額の累計額	差引	期末	摘要
			高	高	増加額	減少額	高	高	高	
有形固定資産	土地		6,423,145,930	6,504,227,604	393,700,000	312,618,326	6,504,227,604	6,504,227,604	*1	
	建物		15,224,898,969	15,677,503,911	1,114,005,310	661,400,368	8,285,628,854	7,391,875,057	*2	
	構築物		1,729,403,526	1,706,191,692	170,477,450	193,689,284	1,451,641,091	254,550,601	*3	
	教育研究用機器備品		1,951,812,997	1,885,299,166	112,328,699	178,842,530	1,645,657,025	239,642,141	*4	
	管理用機器備品		287,237,918	302,543,853	20,778,978	5,473,043	201,212,811	101,331,042		
	図書		229,895,993	231,451,416	1,555,423	0	231,451,416	231,451,416	*5	
	車両		149,435,533	192,725,223	55,222,940	11,933,250	123,389,813	69,335,410		
	建設仮勘定		12,694,000	41,450,000	41,450,000	12,694,000	41,450,000	41,450,000		
	計		26,008,524,866	26,541,392,865	1,896,824,800	1,363,956,801	11,707,529,594	14,833,863,271		
	特定資産			868,300,000	0	0	868,300,000	0	0	
計			868,300,000	0	0	868,300,000	0	0		
その他の固定資産			8,604,649	8,604,649	0	0	8,604,649	8,604,649		
ソフトウェア		17,343,562	16,139,062	594,000	1,798,500	9,294,308	6,844,754			
長期前払金		63,580,000	60,190,000	0	3,390,000	60,190,000	60,190,000			
敷金		225,000	225,000	0	0	225,000	225,000			
出資金		932,000	937,000	5,000	0	937,000	937,000			
計		90,685,211	86,095,711	599,000	5,188,500	9,294,308	76,801,403			
合計		26,967,510,077	26,627,488,576	1,029,123,800	1,369,145,301	11,716,823,902	14,910,664,674			

(注記)

1. 土地
 - ： 増加 上野キャンパス用地の取得
 - 減少 池袋館の除却
 - ： 増加 鹿兒島中央キャンパス校舎の取得
2. 建物
 - 減少 1号館・5号館解体工事に伴う除却
 - 減少 1号館・5号館解体工事に伴う除却
3. 構築物
 - 増加 第一グラウンド改修工事に伴う除却
 - 増加 現物寄付 878,300 円
 - 増加 現物寄付 56,538 円
4. 教育研究用機器備品
 - 増加 現物寄付 21,450 円
 - 増加 現物寄付 76,120 円
 - 増加 現物寄付 195,768 円
5. 図書

借入金明細書

令和7年4月1日から
令和8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	返済期限	摘 要
長期借入金	公的金融機関	0	0	0	0		
	市中金融機関	2,442,549,000	367,000,000	※ 104,000,000 150,792,000	2,554,757,000	令和26年9月30日	使途：鹿児島中央キャンパス購入、耐震補強工事 担保：土地、建物
	その他	0	0	0	0		
	計	2,442,549,000	367,000,000	※ 104,000,000 150,792,000	2,554,757,000		
短期借入金	公的金融機関	0	0	0	0		
	市中金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	小計	0	0	0	0		
	返済期限が1年以内の長期借入金	150,919,685	※ 150,792,000	150,919,685	150,919,685	150,792,000	
	計	150,919,685	※ 150,792,000	150,919,685	150,792,000		
	合計	2,593,468,685	※ 150,792,000	※ 254,919,685 150,792,000	2,705,549,000		

財 産 目 録

令和8年3月31日

(単位 円)

科 目	年 度 末	
一 資産額		
(一) 基本財産		
1 土地	211,770.64 m ²	6,494,683,996
(1) 大学	147,373.00 m ²	3,831,849,926
(2) 短大	8,947.00 m ²	220,233,781
(3) 高校	40,573.55 m ²	825,254,014
(4) 幼稚園	6,127.00 m ²	321,073,830
(5) 札幌医療リハ	846.67 m ²	1,241,293,500
(6) その他	7,903.42 m ²	54,978,945
2 建物		7,391,875,057
(1) 大学		3,235,786,863
(2) 短大		1,357,818,067
(3) 高校		514,890,428
(4) 中学		213,639,915
(4) 幼稚園		304,529,446
(5) 札幌医療リハ		1,413,163,497
(6) 第一医療リハ		352,046,841
3 構築物		254,550,601
(1) 大学		181,999,465
(2) その他		72,551,136
4 教育研究用機器備品		239,642,141
(1) 大学		156,934,361
(2) その他		82,707,780
5 管理用機器備品		101,331,042
(1) その他		101,331,042
6 図書		231,451,416
(1) 大学		137,686,049
(2) その他		93,765,367
7 車両		69,335,410
(1) その他		69,335,410
8 建設仮勘定		41,450,000
(1) その他		41,450,000
9 ソフトウェア		6,844,754
(1) その他		6,844,754
10 電話加入権		8,604,649
(1) その他		8,604,649
(二) 運用財産		
1 長期前払金		60,190,000
(1) 借入金手数料		60,190,000
2 敷金		225,000
(1) 借上宿舎敷金		225,000
3 出資金		937,000
(1) その他		937,000
4 現金預金		1,076,151,510
(1) 現金		546,760
(2) 普通預金		842,103,750
(2) 定期預金		231,600,000
(4) その他		1,901,000
5 未収入金		98,203,431
(1) 退職金財団交付金他		98,542,503
(2) 徴収不能引当金	△	339,072
6 貯蔵品		1,209,615
(1) 食堂在庫他		1,209,615
7 前払金		3,927,123
(1) その他		3,927,123

(単位 円)

科 目	年 度 末
8 不動産	9,543,608
(1)土地	1,144.58 m ² 9,543,608
資 産 合 計	16,090,156,353
二 負債額	
(一) 固定負債	
1 長期借入金	2,554,757,000
(1)市中金融機関からの借入	2,554,757,000
2 退職給与引当金	548,183,419
(1)大学	257,966,100
(2)第一医療リハ	131,212,000
(3)短大	65,755,800
(5)その他	93,249,519
3 長期未払金	109,668,618
(1)その他	109,668,618
(二) 流動負債	
1 短期借入金	150,792,000
(1)1年以内返済予定長期借入金	150,792,000
2 未払金	110,793,005
(1)その他	110,793,005
3 前受金	546,317,772
(1)授業料前受金	242,122,192
(2)施設設備資金前受金	127,357,500
(3)実験実習料前受金	125,697,500
(4)その他	51,140,580
4 預り金	239,622,828
(1)飛行訓練	114,903,008
(2)委託徴収金 学友会費	43,015,753
(3)委託徴収金 後援会費	31,911,935
(4)食費	22,009,130
(6)その他	27,783,002
5 賞与引当金	47,750,276
(1)その他	47,750,276
負 債 合 計	4,307,884,918
三 純資産額	
純 資 産	11,782,271,435