

資金収支計算書

令和 4年 4月 1日から

令和 5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		(893,515,000)	(893,515,500)	(△500)
授業料収入		623,935,000	623,935,500	△ 500
入学金収入		76,490,000	76,490,000	0
実験実習料収入		1,240,000	1,240,000	0
施設整備費収入		191,850,000	191,850,000	0
手数料収入		(15,051,000)	(14,753,117)	(297,883)
入学検定料収入		10,527,000	10,025,000	502,000
試験料収入		90,000	90,000	0
証明手数料収入		353,000	534,300	△ 181,300
大学入学共通テスト実施手数料収入		3,701,000	3,701,468	△ 468
その他の手数料収入		380,000	402,349	△ 22,349
寄付金収入		(2,959,000)	(2,209,000)	(750,000)
特別寄付金収入		2,209,000	1,459,000	750,000
一般寄付金収入		750,000	750,000	0
補助金収入		(285,690,000)	(286,016,466)	(△326,466)
国庫補助金収入		283,609,000	283,934,600	△ 325,600
私立大学等経常費補助金収入		222,527,000	222,527,000	0
授業料等減免費交付金収入		61,082,000	61,407,600	△ 325,600
地方公共団体補助金収入		2,081,000	2,081,866	△ 866
山形県結核予防費補助金収入		181,000	181,866	△ 866
酒田市東北公益文科大学街なか活動促進補助金収入		900,000	900,000	0
鶴岡市東北公益文科大学地域課題解決事業補助金収入		1,000,000	1,000,000	0
資産売却収入		(0)	(184,399)	(△184,399)
備品売却収入		0	184,399	△ 184,399
付随事業・収益事業収入		(112,222,000)	(112,562,111)	(△340,111)
補助活動収入		89,183,000	89,753,952	△ 570,952
受託事業収入		22,959,000	22,714,356	244,644
収益事業収入		80,000	93,803	△ 13,803
受取利息・配当金収入		(8,459,000)	(8,470,393)	(△11,393)
第3号基本金引当特定資産運用収入		4,426,000	4,426,000	0
その他の受取利息・配当金収入		4,033,000	4,044,393	△ 11,393
雑収入		(11,077,000)	(11,302,994)	(△225,994)
施設設備利用料収入		1,519,000	1,568,108	△ 49,108
退職金財団交付金収入		1,325,000	1,325,730	△ 730
その他の雑収入		8,233,000	8,409,156	△ 176,156
借入金等収入		(0)	(0)	(0)
前受金収入		(125,553,000)	(106,087,287)	(19,465,713)
授業料前受金収入		61,673,000	52,700,000	8,973,000
入学金前受金収入		44,130,000	36,680,000	7,450,000
施設設備資金前受金収入		19,750,000	16,400,000	3,350,000
その他の前受金収入		0	307,287	△ 307,287
その他の収入		(62,353,000)	(62,353,076)	(△76)
前期末未収入金収入		62,353,000	62,353,076	△ 76
資金収入調整勘定		(△146,588,000)	(△143,930,854)	(△2,657,146)
期末未収入金		△ 20,600,000	△ 17,942,517	△ 2,657,483
前期末前受金		△ 125,988,000	△ 125,988,337	337
前年度繰越支払資金		315,247,000	315,247,604	
収入の部 合計		(1,685,538,000)	(1,668,771,093)	(16,766,907)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(637,281,000)	(634,466,669)	(2,814,331)
教員人件費支出	344,739,000	343,937,501	801,499
職員人件費支出	262,236,000	260,305,835	1,930,165
役員報酬支出	18,775,000	18,692,583	82,417
退職金支出	11,531,000	11,530,750	250
教育研究経費支出	(498,261,000)	(486,862,634)	(11,398,366)
消耗品費支出	20,028,000	18,012,471	2,015,529
光熱水費支出	69,057,000	67,016,670	2,040,330
旅費交通費支出	22,566,000	22,152,421	413,579
奨学費支出	244,482,000	244,481,761	239
車輛燃料費支出	2,225,000	2,165,839	59,161
通信運搬費支出	6,101,000	5,569,165	531,835
印刷製本費支出	5,849,000	5,427,238	421,762
出版物費支出	7,190,000	6,607,669	582,331
修繕費支出	14,502,000	13,109,501	1,392,499
損害保険料支出	2,934,000	2,929,903	4,097
賃借料支出	6,375,000	6,267,460	107,540
公租公課支出	55,000	54,250	750
諸会費支出	4,307,000	4,008,726	298,274
用品費支出	2,274,000	1,604,457	669,543
報酬・委託・手数料支出	89,159,000	86,477,999	2,681,001
雑費支出	1,157,000	977,104	179,896
管理経費支出	(201,427,000)	(196,410,934)	(5,016,066)
消耗品費支出	7,901,000	7,367,847	533,153
光熱水費支出	19,570,000	18,953,338	616,662
旅費交通費支出	5,679,000	5,254,037	424,963
車輛燃料費支出	378,000	375,228	2,772
福利費支出	305,000	249,896	55,104
通信運搬費支出	1,538,000	1,392,887	145,113
印刷製本費支出	4,845,000	4,713,941	131,059
出版物費支出	188,000	185,086	2,914
修繕費支出	5,230,000	5,057,713	172,287
損害保険料支出	1,262,000	1,209,730	52,270
賃借料支出	4,914,000	4,873,141	40,859
公租公課支出	6,373,000	5,613,200	759,800
広報費支出	38,860,000	38,572,858	287,142
諸会費支出	3,035,000	2,794,300	240,700
渉外費支出	551,000	476,685	74,315
報酬・委託・手数料支出	74,504,000	73,588,531	915,469
用品費支出	699,000	182,380	516,620
補助活動仕入支出	19,401,000	19,400,605	395
私立大学等経常費補助金返還金支出	4,852,000	4,850,553	1,447
寄付金支出	900,000	900,000	0
雑費支出	442,000	398,978	43,022
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	(47,261,000)	(46,984,632)	(276,368)
建物支出	47,261,000	46,984,632	276,368
設備関係支出	(91,947,000)	(90,715,090)	(1,231,910)
教育研究用機器備品支出	76,524,000	76,213,300	310,700
管理用機器備品支出	1,880,000	966,570	913,430
図書支出	4,303,000	4,295,220	7,780
ソフトウェア支出	9,240,000	9,240,000	0

科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	(2,020,000)	(2,017,082)	(2,918)
第3号基本金引当特定資産繰入支出	200,000	200,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	1,820,000	1,817,082	2,918
その他の支出	(65,321,000)	(74,405,903)	(△9,084,903)
前期末未払金支払支出	64,321,000	64,320,769	231
預り金支出	0	9,100,394	△ 9,100,394
立替金支出	0	103,048	△ 103,048
前払金支払支出	1,000,000	881,692	118,308
〔予 備 費〕	(414,000)		
	1,586,000		1,586,000
資金支出調整勘定	(△108,747,000)	(△99,903,143)	(△8,843,857)
期末未払金	△ 101,000,000	△ 92,155,236	△ 8,844,764
前期末前払金	△ 7,747,000	△ 7,747,907	907
翌年度繰越支払資金	249,181,000	236,811,292	12,369,708
支出の部 合 計	(1,685,538,000)	(1,668,771,093)	(16,766,907)

(注記) 1. 予備費の使用額内訳

(単位 円)

教育研究経費支出	(334,000)
奨学費支出	304,000
公租公課支出	30,000
管理経費支出	(80,000)
補助活動仕入支出	80,000
計	414,000

事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日から
令和 5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	(893,515,000)	(893,515,500)	(△ 500)
	授業料	623,935,000	623,935,500	△ 500
	入学金	76,490,000	76,490,000	0
	実験実習料	1,240,000	1,240,000	0
	施設整備費	191,850,000	191,850,000	0
	手数料	(15,051,000)	(14,753,117)	(297,883)
	入学検定料	10,527,000	10,025,000	502,000
	試験料	90,000	90,000	0
	証明手数料	353,000	534,300	△ 181,300
	大学入学共通テスト実施手数料	3,701,000	3,701,468	△ 468
	その他の手数料	380,000	402,349	△ 22,349
	寄付金	(3,331,000)	(2,581,783)	(749,217)
	特別寄付金	2,209,000	1,459,000	750,000
	一般寄付金	750,000	750,000	0
	現物寄付金	372,000	372,783	△ 783
	経常費等補助金	(285,690,000)	(286,016,466)	(△ 326,466)
	国庫補助金	283,609,000	283,934,600	△ 325,600
	私立大学等経常費補助金	222,527,000	222,527,000	0
	授業料等減免費交付金	61,082,000	61,407,600	△ 325,600
	地方公共団体補助金	2,081,000	2,081,866	△ 866
	山形県結核予防費補助金	181,000	181,866	△ 866
	酒田市東北公益文科大学街なか活動促進補助金	900,000	900,000	0
	鶴岡市東北公益文科大学地域課題解決事業補助金	1,000,000	1,000,000	0
	付随事業収入	(112,142,000)	(112,468,308)	(△ 326,308)
補助活動収入	89,183,000	89,753,952	△ 570,952	
受託事業収入	22,959,000	22,714,356	244,644	
雑収入	(11,077,000)	(11,302,994)	(△ 225,994)	
施設設備利用料	1,519,000	1,568,108	△ 49,108	
退職金財団交付金	1,325,000	1,325,730	△ 730	
その他の雑収入	8,233,000	8,409,156	△ 176,156	
教育活動収入計	1,320,806,000	1,320,638,168	167,832	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(639,102,000)	(636,283,751)	(2,818,249)
	教員人件費	344,739,000	343,937,501	801,499
	職員人件費	262,236,000	260,305,835	1,930,165
	役員報酬	18,775,000	18,692,583	82,417
	退職給与引当金繰入額	2,961,000	2,957,482	3,518
	退職金	10,391,000	10,390,350	650
	教育研究経費	(680,405,000)	(667,366,899)	(13,038,101)
	消耗品費	20,028,000	17,673,696	2,354,304
	光熱水費	69,057,000	66,120,419	2,936,581
	旅費交通費	22,566,000	22,152,421	413,579
	奨学費	244,482,000	244,481,761	239
	車輛燃料費	2,225,000	2,165,839	59,161
	通信運搬費	6,101,000	5,569,165	531,835
印刷製本費	5,849,000	5,427,238	421,762	

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部		出版物費	7,190,000	6,607,669	582,331
		修繕費	14,502,000	13,109,501	1,392,499
		損害保険料	2,934,000	2,929,903	4,097
		賃借料	6,375,000	6,267,460	107,540
		公租公課	55,000	54,250	750
		諸会費	4,307,000	4,008,726	298,274
		用品費	2,274,000	1,604,457	669,543
		報酬・委託・手数料	89,159,000	86,477,999	2,681,001
		減価償却額	182,144,000	181,739,291	404,709
		雑費	1,157,000	977,104	179,896
		管理経費	(224,936,000)	(219,503,491)	(5,432,509)
		消耗品費	7,901,000	7,473,630	427,370
		光熱水費	19,570,000	18,498,389	1,071,611
		旅費交通費	5,679,000	5,254,037	424,963
		車輛燃料費	378,000	375,228	2,772
		福利費	305,000	249,896	55,104
		通信運搬費	1,538,000	1,392,887	145,113
		印刷製本費	4,845,000	4,713,941	131,059
		出版物費	188,000	185,086	2,914
		修繕費	5,230,000	5,057,713	172,287
		損害保険料	1,262,000	1,209,730	52,270
		賃借料	4,914,000	4,873,141	40,859
		公租公課	6,373,000	5,613,200	759,800
		広報費	38,860,000	38,572,858	287,142
		諸会費	3,035,000	2,794,300	240,700
		渉外費	551,000	476,685	74,315
		報酬・委託・手数料	74,504,000	73,588,531	915,469
		用品費	699,000	182,380	516,620
		補助活動仕入原価	19,466,000	19,465,367	633
		私立大学等経常費補助金返還金	4,852,000	4,850,553	1,447
		寄付金	900,000	900,000	0
		減価償却額	23,444,000	23,376,961	67,039
	雑費	442,000	398,978	43,022	
	徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
	教育活動支出計	1,544,443,000	1,523,154,141	21,288,859	
	教育活動収支差額	△ 223,637,000	△ 202,515,973	△ 21,121,027	
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	(8,459,000)	(8,470,393)	(△ 11,393)
		第3号基本金引当特定資産運用収入	4,426,000	4,426,000	0
		その他の受取利息・配当金	4,033,000	4,044,393	△ 11,393
		その他の教育活動外収入	(80,000)	(93,803)	(△ 13,803)
		収益事業収入	80,000	93,803	△ 13,803
		教育活動外収入計	8,539,000	8,564,196	△ 25,196
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(0)	(0)	(0)
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	0	0	0
	教育活動外収支差額	8,539,000	8,564,196	△ 25,196	
	経常収支差額	△ 215,098,000	△ 193,951,777	△ 21,146,223	

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	(2,025,000)	(1,742,582)	(282,418)	
	現物寄付	2,025,000	1,742,582	282,418	
	特別収入計	2,025,000	1,742,582	282,418	
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	(7,372,000)	(7,323,780)	(48,220)
	施設処分差額	1,000	1	999	
	機器備品処分差額	7,322,000	7,321,192	808	
	図書除却額	49,000	2,587	46,413	
	その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	
	特別支出計	7,372,000	7,323,780	48,220	
特別収支差額			△ 5,347,000	△ 5,581,198	234,198
〔予備費〕			(479,000)		
			1,521,000		1,521,000
基本金組入前当年度収支差額			△ 221,966,000	△ 199,532,975	△ 22,433,025
基本金組入額合計			△ 53,000,000	△ 53,427,346	427,346
当年度収支差額			△ 274,966,000	△ 252,960,321	△ 22,005,679
前年度繰越収支差額			△ 6,475,259,000	△ 6,475,258,534	△ 466
基本金取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			△ 6,750,225,000	△ 6,728,218,855	△ 22,006,145
(参考)					
事業活動収入計			1,331,370,000	1,330,944,946	425,054
事業活動支出計			1,553,336,000	1,530,477,921	22,858,079

(注記) 1. 予備費の使用額内訳

(単位 円)

教育研究経費	(334,000)
奨学費	304,000
公租公課	30,000
管理経費	(145,000)
補助活動仕入原価	145,000
計	479,000

貸借対照表

令和 5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	(7,130,774,045)	(7,202,592,821)	(△71,818,776)
有形固定資産	(5,341,532,850)	(5,415,636,042)	(△74,103,192)
土地	1,213,476,784	1,213,476,784	0
建物	3,520,597,052	3,627,097,882	△106,500,830
構築物	21,072,689	27,864,492	△6,791,803
教育研究用機器備品	151,063,473	112,226,443	38,837,030
管理用機器備品	20,579,199	25,136,618	△4,557,419
図書	414,743,651	409,833,821	4,909,830
車輛	2	2	0
特定資産	(1,750,812,666)	(1,748,795,584)	(2,017,082)
第3号基本金引当資産	853,637,569	853,437,569	200,000
退職給与引当特定資産	148,175,097	146,358,015	1,817,082
減価償却引当特定資産	749,000,000	749,000,000	0
その他の固定資産	(38,428,529)	(38,161,195)	(267,334)
敷金	1,240,000	1,240,000	0
長期未収入金	0	214,994	△ 214,994
ソフトウェア	36,522,332	35,601,267	921,065
長期前払金	666,197	1,104,934	△ 438,737
流動資産	(262,990,631)	(390,054,725)	(△127,064,094)
現金預金	236,811,292	315,247,604	△ 78,436,312
未収入金	18,157,511	62,353,076	△ 44,195,565
貯蔵品	6,137,771	4,229,646	1,908,125
販売用品	345,684	361,596	△ 15,912
前払金	1,331,189	7,758,667	△ 6,427,478
立替金	207,184	104,136	103,048
資産の部合計	(7,393,764,676)	(7,592,647,546)	(△198,882,870)
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(148,175,097)	(146,358,015)	(1,817,082)
退職給与引当金	148,175,097	146,358,015	1,817,082
流動負債	(254,526,205)	(255,693,182)	(△ 1,166,977)
未払金	92,155,236	64,320,769	27,834,467
前受金	106,087,287	125,988,337	△ 19,901,050
預り金	56,283,682	65,384,076	△ 9,100,394
負債の部合計	(402,701,302)	(402,051,197)	(650,105)
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	(13,719,282,229)	(13,665,854,883)	(53,427,346)
第1号基本金	12,770,644,660	12,717,417,314	53,227,346
第3号基本金	853,637,569	853,437,569	200,000
第4号基本金	95,000,000	95,000,000	0
繰越収支差額	(△ 6,728,218,855)	(△ 6,475,258,534)	(△ 252,960,321)
翌年度繰越収支差額	△ 6,728,218,855	△ 6,475,258,534	△ 252,960,321
純資産の部合計	(6,991,063,374)	(7,190,596,349)	(△199,532,975)
負債及び純資産の部合計	(7,393,764,676)	(7,592,647,546)	(△198,882,870)

活動区分資金収支計算書

令和 4年 4月 1日から

令和 5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	893,515,500	
		手数料収入	14,753,117	
		特別寄付金収入	1,459,000	
		一般寄付金収入	750,000	
		経常費等補助金収入	286,016,466	
		付随事業収入	112,468,308	
		雑収入	11,302,994	
		教育活動資金収入計	1,320,265,385	
	支出	人件費支出	634,466,669	
		教育研究経費支出	486,862,634	
		管理経費支出	196,410,934	
		教育活動資金支出計	1,317,740,237	
			差引	2,525,148
		調整勘定等	△ 2,247,765	
		教育活動資金収支差額	277,383	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	備品売却収入	184,399	
		施設整備等活動資金収入計	184,399	
	支出	施設関係支出	46,984,632	
		設備関係支出	90,715,090	
		施設整備等活動資金支出計	137,699,722	
			差引	△ 137,515,323
			調整勘定等	62,260,294
		施設整備等活動資金収支差額	△ 75,255,029	
		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)	△ 74,977,646	
その他の活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	受取利息・配当金収入	8,470,393	
		収益事業収入	93,803	
		その他の活動資金収入計	8,564,196	
	支出	退職給与引当特定資産繰入支出	1,817,082	
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	200,000	
		預り金支出	9,100,394	
		立替金支出	103,048	
		小計	11,220,524	
		その他の活動資金支出計	11,220,524	
			差引	△ 2,656,328
		調整勘定等	△ 802,338	
		その他の活動資金収支差額	△ 3,458,666	
		支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 78,436,312	
		前年度繰越支払資金	315,247,604	
		翌年度繰越支払資金	236,811,292	

(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	106,087,287	106,087,287	0	0
前期末未収入金収入	62,353,076	26,191,228	35,332,000	829,848
期末未収入金	△ 17,942,517	△ 16,310,331	0	△ 1,632,186
前期末前受金	△ 125,988,337	△ 125,988,337	0	0
収入計	24,509,509	△ 10,020,153	35,332,000	△ 802,338
前期末未払金支払支出	64,320,769	63,978,094	342,675	0
前払金支払支出	881,692	881,692	0	0
期末未払金	△ 92,155,236	△ 64,884,267	△ 27,270,969	0
前期末前払金	△ 7,747,907	△ 7,747,907	0	0
支出計	△ 34,700,682	△ 7,772,388	△ 26,928,294	0
収入計－支出計	59,210,191	△ 2,247,765	62,260,294	△ 802,338