

# 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 額	決 算 額	差 異
学生生徒等納付金収入		( 473,009,000)	( 453,901,000)	( 19,108,000)
授 業 料 収 入		330,500,000	318,521,500	11,978,500
入 学 金 収 入		12,000,000	13,060,000	△ 1,060,000
施 設 費 収 入		92,010,000	86,553,000	5,457,000
実 験 実 習 費 収 入		4,209,000	3,515,500	693,500
設 備 費 収 入		34,290,000	32,251,000	2,039,000
手数料収入		( 7,700,000)	( 6,026,596)	( 1,673,404)
入 学 検 定 料 収 入		7,000,000	5,371,000	1,629,000
試 験 料 収 入		50,000	29,000	21,000
証 明 手 数 料 収 入		450,000	368,700	81,300
大学入試センター試験実施手数料		200,000	257,896	△ 57,896
寄付金収入		( 82,500,000)	( 80,015,881)	( 2,484,119)
特 別 寄 付 金 収 入		500,000	894,648	△ 394,648
一 般 寄 付 金 収 入		( 82,000,000)	( 79,121,233)	( 2,878,767)
維持後援会 収 入		25,000,000	18,250,054	6,749,946
一般寄付金 収 入		0	70,000	△ 70,000
特定日献金 収 入		2,000,000	2,333,062	△ 333,062
教会支援金 収 入		55,000,000	58,468,117	△ 3,468,117
補助金収入		( 130,050,000)	( 99,603,479)	( 30,446,521)
国 庫 補 助 金 収 入		130,000,000	99,579,000	30,421,000
地方公共団体補助金収入		50,000	24,479	25,521
資産売却収入		( 0)	( 0)	( 0)
付随事業・収益事業収入		( 16,500,000)	( 23,427,351)	(△ 6,927,351)
補 助 活 動 収 入		11,000,000	11,994,151	△ 994,151
公 開 講 座 等 収 入		5,000,000	7,484,500	△ 2,484,500
受 託 事 業 収 入		500,000	3,948,700	△ 3,448,700
受取利息・配当金収入		( 3,500,000)	( 3,363,792)	( 136,208)
第3号基本金引当特定資産運用収入		1,000	0	1,000
その他の受取利息・配当金収入		3,499,000	3,363,792	135,208
雑収入		( 33,000,000)	( 41,611,514)	(△ 8,611,514)
施設設備利用料 収 入		8,000,000	10,231,000	△ 2,231,000
私立大学退職金財団交付金収入		20,000,000	25,039,000	△ 5,039,000
そ の 他 の 雑 収 入		5,000,000	6,341,514	△ 1,341,514
借入金等収入		( 0)	( 0)	( 0)
前受金収入		( 287,500,600)	( 204,987,440)	( 82,513,160)
授業料 前受金 収 入		193,920,000	132,872,000	61,048,000
入学金 前受金 収 入		13,300,000	13,680,000	△ 380,000
施設費 前受金 収 入		54,846,000	38,299,500	16,546,500
実験実習費前受金収 入		2,454,600	0	2,454,600
設備費 前受金 収 入		19,980,000	14,133,500	5,846,500
その他の前受金 収 入		3,000,000	6,002,440	△ 3,002,440
その他の収入		( 1,227,914,768)	( 1,260,263,881)	(△ 32,349,113)
第3号基本金引当資産取崩収入		4,300,000	4,300,000	0
奨学資金引当特定資産取崩収入		30,000,000	30,000,000	0
研究所運営引当特定資産取崩収入		40,200,000	40,200,000	0
減価償却引当特定資産取崩収入		1,006,800,000	1,006,800,000	0
リト賞引当特定資産取崩収入		164,768	164,768	0
クヌー引当特定資産取崩収入		170,000	276,655	△ 106,655
神学校奨学資金引当特定資産取崩収入		43,580,000	14,320,000	29,260,000

平成28年度計算書

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
前期末未収入金収入	1,000,000	472,398	527,602
貸付金回収収入	1,700,000	※1 3,776,000	△ 2,076,000
預り金受入収入	100,000,000	144,508,201	△ 44,508,201
立替金回収収入	0	596,007	△ 596,007
仮払金受入収入	0	10,047,092	△ 10,047,092
仮受金受入収入	0	4,802,760	△ 4,802,760
資金収入調整勘定	(△ 301,500,000)	(△ 327,960,999)	( 26,460,999)
期末未収入金	△ 1,500,000	△ 26,161,489	24,661,489
前期末前受金	△ 300,000,000	△ 301,799,510	1,799,510
前年度繰越支払資金	657,096,797	628,188,612	
収入の部合計	( 2,617,271,165)	( 2,473,428,547)	( 143,842,618)

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	( 477,000,000)	( 486,398,061)	(△ 9,398,061)
教員人件費支出	315,000,000	314,228,493	771,507
職員人件費支出	140,000,000	145,473,578	△ 5,473,578
退職金支出	22,000,000	26,695,990	△ 4,695,990
教育研究経費支出	( 150,813,000)	( 121,524,798)	( 29,288,202)
消耗品費支出	20,502,000	18,792,282	1,709,718
光熱水費支出	16,000,000	15,276,980	723,020
旅費交通費支出	10,381,000	7,406,804	2,974,196
奨学費支出	23,250,000	15,216,000	8,034,000
通信運搬費支出	1,835,000	1,198,326	636,674
印刷製本費支出	9,747,000	7,853,577	1,893,423
修繕維持費支出	22,530,000	25,852,964	△ 3,322,964
渉外費支出	2,243,000	1,285,309	957,691
諸会費支出	2,321,000	2,288,114	32,886
補助費支出	1,560,000	1,998,580	△ 438,580
健康管理費支出	850,000	703,728	146,272
会議会合費支出	529,000	300,626	228,374
支払報酬費支出	31,754,000	18,904,444	12,849,556
支払手数料支出	1,303,000	1,252,685	50,315
賃借料支出	1,044,000	278,540	765,460
参考図書費支出	815,000	437,704	377,296
支払保険料支出	1,145,000	180,540	964,460
研修費支出	1,080,000	940,633	139,367
雑支出	1,924,000	1,356,962	567,038
管理経費支出	( 151,918,000)	( 154,108,593)	(△ 2,190,593)
消耗品費支出	3,588,000	2,721,224	866,776
光熱水費支出	600,000	667,153	△ 67,153
旅費交通費支出	3,801,000	4,861,820	△ 1,060,820
通信運搬費支出	5,788,000	5,440,710	347,290
福利費支出	520,000	1,080,390	△ 560,390
印刷製本費支出	11,992,000	13,770,355	△ 1,778,355
修繕維持費支出	59,712,000	50,538,314	9,173,686
広報費支出	32,000,000	33,440,976	△ 1,440,976
渉外費支出	1,645,000	3,024,578	△ 1,379,578
会議会合費支出	467,000	376,144	90,856
諸会費支出	1,518,000	1,649,525	△ 131,525
支払保険料支出	1,980,000	2,435,112	△ 455,112
公租公課支出	1,600,000	1,820,750	△ 220,750
支払報酬支出	13,279,000	9,227,710	4,051,290
賃借料支出	4,072,000	5,476,632	△ 1,404,632
補助活動仕入支出	8,000,000	6,783,196	1,216,804
支払手数料支出	1,170,000	1,406,055	△ 236,055
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	8,950,000	△ 8,950,000
雑支出	186,000	437,949	△ 251,949
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	( 15,000,000)	( 0)	( 15,000,000)
建物支出	15,000,000	0	15,000,000
設備関係支出	( 12,180,000)	( 16,925,752)	(△ 4,745,752)
教育研究用機器備品支出	5,780,000	9,859,059	△ 4,079,059
図書支出	6,400,000	7,066,693	△ 666,693
資産運用支出	( 1,126,561,423)	( 1,198,048,734)	(△ 71,487,311)

平成28年度計算書

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
第3号基本金引当資産繰入支出	4,300,000	4,300,000	0
奨学資金引当特定資産繰入支出	30,000,000	30,000,000	0
研究所運営引当特定資産繰入支出	40,700,000	39,630,000	1,070,000
減価償却引当特定資産繰入支出	1,006,800,000	1,109,690,000	△ 102,890,000
リト賞引当特定資産繰入支出	164,768	164,768	0
クヌテン引当特定資産繰入支出	276,655	183,966	92,689
神学校奨学資金引当特定資産繰入支出	44,320,000	14,080,000	30,240,000
その他の支出	( 118,000,000)	( 179,128,158)	(△ 61,128,158)
貸付金支払支出	5,000,000	※2 2,400,000	2,600,000
前期末未払金支払支出	10,000,000	11,213,610	△ 1,213,610
預り金支払支出	100,000,000	147,159,841	△ 47,159,841
前払金支払支出	3,000,000	2,831,412	168,588
立替金支払支出	0	673,443	△ 673,443
仮払金支払支出	0	10,047,092	△ 10,047,092
仮受金支払支出	0	4,802,760	△ 4,802,760
[予 備 費]	( 5,000,000)		0
資金支出調整勘定	(△ 14,000,000)	(△ 14,817,070)	( 817,070)
期 末 未 払 金	△ 10,000,000	△ 11,797,294	1,797,294
前期末 前払金	△ 4,000,000	△ 3,019,776	△ 980,224
翌年度繰越支払資金	579,798,742	332,111,521	247,687,221
支出の部 合 計	( 2,617,271,165)	( 2,473,428,547)	( 143,842,618)

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

管理経費支出	( 5,000,000)
印刷製本費支出	1,000,000
広報費支出	2,000,000
賃借料支出	2,000,000
合 計	( 5,000,000)

※1. 「貸付金回収収入」3,776,000円の内訳

長期貸付金	750,000円
短期貸付金	3,026,000円
計	3,776,000円

※2. 「貸付金支払支出」2,400,000円の内訳

長期貸付金	2,400,000円
短期貸付金	0円
計	2,400,000円

# 資金収支内訳表

平成28年 4月 1日から  
平成29年 3月31日まで

## 収入の部

科目	部門	学校法人	ルネテール学院大学 総合人間学部	ルネテール学院大学 総合人間学研究所	日本 神学 学校	総額
学生生徒等納付金収入		( 0 )	( 400,836,000 )	( 38,645,000 )	( 14,420,000 )	( 453,901,000 )
授業料収入		0	278,763,500	27,758,000	12,000,000	318,521,500
入学料収入		0	9,360,000	3,000,000	700,000	13,060,000
施設費収入		0	79,566,000	6,587,000	400,000	86,553,000
実験実習費収入		0	2,015,500	1,300,000	200,000	3,515,500
設備費収入		0	31,131,000	0	1,120,000	32,251,000
手数料収入		( 0 )	( 4,324,896 )	( 1,684,000 )	( 17,700 )	( 6,026,596 )
入学検定料収入		0	3,721,000	1,635,000	15,000	5,371,000
試験料収入		0	29,000	0	0	29,000
証明手数料収入		0	317,000	49,000	2,700	368,700
大学入試センター試験実施手数料		0	257,896	0	0	257,896
寄付金収入		( 0 )	( 43,427,294 )	( 25,067 )	( 36,563,520 )	( 80,015,881 )
特別寄付金収入		0	736,148	0	158,500	894,648
一般寄付金収入		( 0 )	( 42,691,146 )	( 25,067 )	( 36,405,020 )	( 79,121,233 )
維持後援会収入		0	17,399,354	976	849,724	18,250,054
一般寄付金収入		0	58,014	9,749	2,237	70,000
特定日献金収入		0	0	0	2,333,062	2,333,062
教会支援金収入		0	25,233,778	14,342	33,219,997	58,468,117
補助金収入		( 0 )	( 99,603,479 )	( 0 )	( 0 )	( 99,603,479 )
国庫補助金収入		0	99,579,000	0	0	99,579,000
地方公共団体補助金収入		0	24,479	0	0	24,479
資産売却収入		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
付随事業・収益事業収入		( 0 )	( 16,222,077 )	( 3,910,012 )	( 3,295,262 )	( 23,427,351 )
補助活動収入		0	9,074,877	93,012	2,826,262	11,994,151
公開講座等収入		0	3,718,500	3,297,000	469,000	7,484,500
受託事業収入		0	3,428,700	520,000	0	3,948,700
受取利息・配当金収入		( 0 )	( 2,784,415 )	( 467,289 )	( 112,088 )	( 3,363,792 )
その他の受取利息・配当金収入		0	2,784,415	467,289	112,088	3,363,792
雑収入		( 0 )	( 38,627,945 )	( 2,218,791 )	( 764,778 )	( 41,611,514 )

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	ルーテル学院大学 総合人間学部	ルーテル学院大学 総合人間学研究所	日 本 神 学 校	ルーテル 学 校	総 額
施設設備利用料収入		0	9,660,624	463,906		106,470	10,231,000
私立大学退職金財団交付金収入		0	25,039,000	0		0	25,039,000
その他の雑収入		0	3,928,321	1,754,885		658,308	6,341,514
借入金等収入		( )	( )	( )	( )	( )	( )
計		( )	605,826,106	46,950,159	( )	55,173,348	707,949,613

支 出 の 部

科 目	部 門	学 校 法 人	ルーテル学院大学 総合人間学部	ルーテル学院大学 総合人間学研究所	日 本 神 学 校	(単位 円)	総 額
人件費支出		( 0 )	( 459,856,115 )	( 1,080,000 )	( 25,461,946 )	( 486,398,061 )	
教員人件費支出		0	287,686,547	1,080,000	25,461,946	314,228,493	
職員人件費支出		0	145,473,578	0	0	145,473,578	
退職金支出		0	26,695,990	0	0	26,695,990	
教育研究経費支出		( 0 )	( 102,702,767 )	( 12,232,548 )	( 6,589,483 )	( 121,524,798 )	
消耗品費支出		0	15,523,892	2,353,967	914,423	18,792,282	
光熱水費支出		0	12,683,110	2,109,177	484,693	15,276,980	
旅費交通費支出		0	6,553,997	40,970	811,837	7,406,804	
奨学費支出		0	14,315,451	76,713	823,836	15,216,000	
通信運搬費支出		0	845,612	158,339	194,375	1,198,326	
印刷製本費支出		0	5,910,783	1,433,363	509,431	7,853,577	
修繕維持費支出		0	21,445,360	3,593,293	814,311	25,852,964	
渉外費支出		0	756,968	114,853	413,488	1,285,309	
諸会費支出		0	2,115,673	127,241	45,200	2,288,114	
補助費支出		0	1,926,173	7,690	64,717	1,998,580	
健康管理費支出		0	583,226	98,008	22,494	703,728	
会議会合費支出		0	261,754	38,872	0	300,626	
支払報酬費支出		0	15,717,413	1,821,902	1,365,129	18,904,444	
支払手数料支出		0	1,161,595	74,647	16,647	1,252,885	
賃借料支出		0	237,678	6,745	34,117	278,540	
参考図書費支出		0	419,495	17,374	835	437,704	
支払保険料支出		0	152,266	18,760	9,514	180,540	
研修費支出		0	925,633	0	15,000	940,633	
雑支出		0	1,166,688	140,634	49,640	1,356,962	
管理経費支出		( 4,206,300 )	( 139,253,454 )	( 6,408,383 )	( 4,240,456 )	( 154,108,593 )	
消耗品費支出		23,484	2,444,112	190,382	63,246	2,721,224	
光熱水費支出		0	553,787	92,204	21,162	667,153	
旅費交通費支出		1,863,532	2,598,208	142,934	257,146	4,861,820	
通信運搬費支出		13,982	5,026,944	315,224	84,560	5,440,710	
福利費支出		0	895,388	150,468	34,534	1,080,390	
印刷製本費支出		0	12,335,283	1,095,787	339,285	13,770,355	
修繕維持費支出		0	47,787,342	754,377	1,996,595	50,538,314	
広報費支出		0	32,993,376	1,004,400	43,200	33,440,976	
渉外費支出		222,572	2,242,921	230,774	328,311	3,024,578	
会議会合費支出		106,235	218,870	33,606	17,433	376,144	
諸会費支出		411,000	1,229,047	7,709	1,769	1,649,525	
支払保険料支出		0	2,018,140	339,138	77,834	2,435,112	

(単位 円)

科目	部門	学校法人	ルーテル学院大学 総合人間学部	ルーテル学院大学 総合人間学研究所	日本 神学 学校	総 額
公租公課支出		600	1,509,002	253,105	58,043	1,820,750
支払報酬支出		1,563,288	6,817,588	693,899	152,935	9,227,710
賃借料支出		0	5,236,317	195,456	44,859	5,476,632
補助活動仕入支出		0	5,498,422	627,826	656,948	6,783,196
支払手数料支出		0	1,132,246	227,859	45,950	1,406,055
私立大学等経常補助金返還金支出		0	8,950,000	0	0	8,950,000
雑支出		1,607	366,461	53,235	16,646	437,949
借入金等利息支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
借入金等返済支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
施設関係支出		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
設備関係支出		( 0 )	16,925,752	( 0 )	( 0 )	16,925,752
教育研究用機器備品支出		0	9,859,059	0	0	9,859,059
図書支出		0	7,066,693	0	0	7,066,693
計		( 4,206,300 )	718,738,088	19,720,931	36,291,885	778,957,204



# 人件費支出内訳表

平成28年 4月 1日から  
平成29年 3月31日まで

科目	部門	ルネサンス学院大学 総合人間学部	ルネサンス学院大学 総合人間学研究所	日本 神学 学校	総 額
教員人件費支出		( 287,686,547 )	( 1,080,000 )	( 25,461,946 )	( 314,228,493 )
本務教員		( 247,203,200 )	( 1,080,000 )	( 24,767,876 )	( 273,051,076 )
本俸		133,994,800	0	13,798,800	147,793,600
期末手当		43,572,160	0	5,076,850	48,649,010
その他の手当		34,667,119	1,080,000	2,240,680	37,987,799
所定福利費		26,354,645	0	3,651,546	30,006,191
私学退職金財団掛金		8,614,476	0	0	8,614,476
兼務教員		40,483,347	0	694,070	41,177,417
職員人件費支出		( 145,473,578 )	( 0 )	( 0 )	( 145,473,578 )
本務職員		( 121,313,437 )	( 0 )	( 0 )	( 121,313,437 )
本俸		66,310,240	0	0	66,310,240
期末手当		21,696,620	0	0	21,696,620
その他の手当		14,523,232	0	0	14,523,232
所定福利費		14,045,241	0	0	14,045,241
私大退職金財団掛金		4,738,104	0	0	4,738,104
兼務職員		24,160,141	0	0	24,160,141
退職金支出		( 26,695,990 )	( 0 )	( 0 )	( 26,695,990 )
教員		26,695,990	0	0	26,695,990
計		( 459,856,115 )	( 1,080,000 )	( 25,461,946 )	( 486,398,061 )

# 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	( 453,901,000)	
		手数料収入	( 6,026,596)	
		特別寄付金収入	( 676,500)	
		一般寄付金収入	( 79,121,233)	
		経常費等補助金収入	( 99,603,479)	
		付随事業収入	( 23,427,351)	
		雑収入	( 41,611,514)	
		教育活動資金収入計	( 704,367,673)	
	支出	人件費支出	( 486,398,061)	
		教育研究経費支出	( 121,524,798)	
		管理経費支出	( 154,108,593)	
		教育活動資金支出計	( 762,031,452)	
	差引		(△ 57,663,779)	
調整勘定等		(△ 121,528,284)		
教育活動資金収支差額		(△ 179,192,063)		
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	( 218,148)	
		施設設備補助金収入	( 0)	
		施設設備売却収入	( 0)	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	( 0)	
		減価償却引当特定資産取崩収入	( 1,006,800,000)	
		学院拡充資金引当特定資産取崩収入	( 0)	
		施設設備整備引当特定資産取崩収入	( 0)	
		施設整備等活動資金収入計	( 1,007,018,148)	
	支出	施設関係支出	( 0)	
		設備関係支出	( 16,925,752)	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	( 0)	
		減価償却引当特定資産繰入支出	( 1,109,690,000)	
		学院拡充資金引当特定資産繰入支出	( 0)	
		施設設備整備引当特定資産繰入支出	( 0)	
		施設整備等活動資金支出計	( 1,126,615,752)	
	差引		(△ 119,597,604)	
	調整勘定等		(△ 158,004)	
施設整備等活動資金収支差額		(△ 119,755,608)		
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)		(△ 298,947,671)		
その他の活動による資金収支	収入	有価証券売却収入	( 0)	
		収益事業収入	( 0)	
		受取利息・配当金収入	( 3,363,792)	
		過年度修正収入	( 0)	
		借入金等収入	( 0)	
		退職給与引当特定資産取崩収入	( 0)	
		修繕引当特定資産取崩収入	( 0)	
		第3号基本金引当資産取崩収入	( 4,300,000)	
		奨学資金引当特定資産取崩収入	( 30,000,000)	
		研究所運営引当特定資産取崩収入	( 40,200,000)	
		リード賞引当特定資産取崩収入	( 164,768)	
		クヌテン引当特定資産取崩収入	( 276,655)	
		神学校奨学資金引当特定資産取崩収入	( 14,320,000)	
		貸付金回収収入	( 3,776,000)	
		預り金受入収入	( 144,508,201)	
		保険積立金受入収入	( 0)	
		立替金回収収入	( 596,007)	
		差入保証金返還収入	( 0)	
		仮払金受入収入	( 10,047,092)	
		仮受金受入収入	( 4,802,760)	
		貸付信託償還収入	( 0)	
		有価証券償還収入	( 0)	
		その他の活動資金収入計	( 256,355,275)	
		支	デリバティブ解約損支出	( 0)

(単位 円)

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	支出	過年度修正支出	( 0)
		借入金等利息支出	( 0)
		借入金等返済支出	( 0)
		有価証券購入支出	( 0)
		貸付信託購入支出	( 0)
		退職給与引当特定資産繰入支出	( 0)
		修繕引当特定資産繰入支出	( 0)
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	( 4,300,000)
		奨学資金引当特定資産繰入支出	( 30,000,000)
		研究所運営引当特定資産繰入支出	( 39,630,000)
		出資金支出	( 0)
		保険積立金支出	( 0)
		リト*賞引当特定資産繰入支出	( 164,768)
		クヌ*引当特定資産繰入支出	( 183,966)
		神学校奨学資金引当特定資産繰入支出	( 14,080,000)
		貸付金支払支出	( 2,400,000)
		預り金支払支出	( 147,159,841)
		立替金支払支出	( 673,443)
		仮払金支払支出	( 10,047,092)
		仮受金支払支出	( 4,802,760)
		差入保証金支出	( 0)
その他の活動資金支出計	( 253,441,870)		
差引	( 2,913,405)		
調整勘定等	(Δ 42,825)		
その他の活動資金収支差額	( 2,870,580)		
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			(Δ 296,077,091)
前年度繰越支払資金			( 628,188,612)
翌年度繰越支払資金			( 332,111,521)

(注)

1. この表に掲げる科目に計上すべき金額がない場合には、当該科目を省略する様式によるものとする。
2. この表に掲げる科目以外の科目を設けている場合には、その科目を追加する様式によるものとする。
3. 調整勘定等の項には、活動区分ごとに、資金収支計算書の調整勘定（期末未収入金、前期末前受金、期末未払金、前期末前払金等）に調整勘定に関連する資金収入（前受金収入、前期末未収入金収入等）及び資金支出（前期末未払金支払支出、前払金支払支出等）を相互に加減した額を記載する。また、活動区分ごとの調整勘定等の加減の計算過程を注記する。

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	( 204,987,440)	( 204,987,440)	( 0)	( 0)
授業料 前受金 収入	132,872,000	132,872,000	0	0
入学金 前受金 収入	13,680,000	13,680,000	0	0
施設費 前受金 収入	38,299,500	38,299,500	0	0
設備費 前受金 収入	14,133,500	14,133,500	0	0
その他の前受金 収入	6,002,440	6,002,440	0	0
前期末未収入金収入	( 472,398)	( 452,152)	( 0)	( 20,246)
期末未収入金	(△ 26,161,489)	(△ 26,161,489)	( 0)	( 0)
前期末 前受金	(△ 301,799,510)	(△ 301,799,510)	( 0)	( 0)
収入計	△ 122,501,161	△ 122,521,407	0	20,246
前期末未払金支払支出	( 11,213,610)	( 10,992,535)	( 158,004)	( 63,071)
前払金支払 支出	( 2,831,412)	( 2,831,412)	( 0)	( 0)
期末未払金	(△ 11,797,294)	(△ 11,797,294)	( 0)	( 0)
前期末 前払金	(△ 3,019,776)	(△ 3,019,776)	( 0)	( 0)
支出計	△ 772,048	△ 993,123	158,004	63,071
収入計 - 支出計	△ 121,729,113	△ 121,528,284	△ 158,004	△ 42,825

(注)

該当する項目のみに数値を記入する。

# 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)

		予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	( 473,009,000)	( 453,901,000)	( 19,108,000)
	授業料	330,500,000	318,521,500	11,978,500
	入学金	12,000,000	13,060,000	△ 1,060,000
	施設費	92,010,000	86,553,000	5,457,000
	実験実習費	4,209,000	3,515,500	693,500
	設備費	34,290,000	32,251,000	2,039,000
	手数料	( 7,700,000)	( 6,026,596)	( 1,673,404)
	入学検定料	7,000,000	5,371,000	1,629,000
	試験料	50,000	29,000	21,000
	証明手数料	450,000	368,700	81,300
	大学入試センター試験実施手数料	200,000	257,896	△ 57,896
	寄付金	( 82,500,000)	( 80,719,274)	( 1,780,726)
	特別寄付金	500,000	676,500	△ 176,500
	一般寄付金	82,000,000	79,121,233	2,878,767
	維持後援会	25,000,000	18,250,054	6,749,946
	一般寄付金	0	70,000	△ 70,000
	特定日献金	2,000,000	2,333,062	△ 333,062
	教会支援金	55,000,000	58,468,117	△ 3,468,117
	現物寄付	0	921,541	△ 921,541
	経常費等補助金	( 130,050,000)	( 99,603,479)	( 30,446,521)
	国庫補助金	130,000,000	99,579,000	30,421,000
	地方公共団体補助金	50,000	24,479	25,521
	付随事業収入	( 16,500,000)	( 23,427,351)	(△) 6,927,351)
	補助活動収入	11,000,000	11,994,151	△ 994,151
	公開講座等収入	5,000,000	7,484,500	△ 2,484,500
	受託事業収入	500,000	3,948,700	△ 3,448,700
	雑収入	( 33,000,000)	( 41,841,514)	(△) 8,841,514)
	施設設備利用料	8,000,000	10,231,000	△ 2,231,000
	私立大学退職金財団交付金	20,000,000	25,039,000	△ 5,039,000
徴収不能引当金戻入額	0	230,000	△ 230,000	
その他の雑収入	5,000,000	6,341,514	△ 1,341,514	
教育活動収入計	( 742,759,000)	( 705,519,214)	( 37,239,786)	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	( 477,000,000)	( 487,438,654)	(△) 10,438,654)
	教員人件費	315,000,000	314,228,493	771,507
	職員人件費	140,000,000	145,473,578	△ 5,473,578
	退職金	22,000,000	2,447,680	19,552,320
	退職給与引当金繰入額	0	25,288,903	△ 25,288,903
	教育研究経費	( 205,813,000)	( 183,928,933)	( 21,884,067)
	消耗品費	20,502,000	18,792,282	1,709,718
	光熱水費	16,000,000	15,276,980	723,020
	旅費交通費	10,381,000	7,406,804	2,974,196
	奨学費	23,250,000	15,216,000	8,034,000
	通信運搬費	1,835,000	1,198,326	636,674
	印刷製本費	9,747,000	7,915,222	1,831,778
	修繕維持費	22,530,000	25,852,964	△ 3,322,964
	渉外費	2,243,000	1,285,309	957,691
	諸会費	2,321,000	2,288,114	32,886
	補助費	1,560,000	1,998,580	△ 438,580
	健康管理費	850,000	703,728	146,272
	会議会合費	529,000	300,626	228,374
	支払報酬費	31,754,000	18,904,444	12,849,556
	支払手数料	1,303,000	1,252,685	50,315
	賃借料	1,044,000	278,540	765,460
	参考図書費	815,000	437,704	377,296
	支払保険料	1,145,000	180,540	964,460
	減価償却額	55,000,000	62,342,490	△ 7,342,490
	研修費	1,080,000	940,633	139,367
	雑費	1,924,000	1,356,962	567,038
	管理経費	( 164,918,000)	( 167,788,218)	(△) 2,870,218)

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	消耗品費	3,588,000	2,721,224	866,776
		光熱水費	600,000	667,153	△ 67,153
		旅費交通費	3,801,000	4,861,820	△ 1,060,820
		通信運搬費	5,788,000	5,440,710	347,290
		福利費	520,000	1,080,390	△ 560,390
		印刷製本費	11,992,000	13,807,755	△ 1,815,755
		修繕維持費	59,712,000	50,538,314	9,173,686
		広報費	32,000,000	33,440,976	△ 1,440,976
		渉外費	1,645,000	3,024,578	△ 1,379,578
		会議会合費	467,000	376,144	90,856
		諸会費	1,518,000	1,649,525	△ 131,525
		支払保険料	1,980,000	2,435,112	△ 455,112
		公租公課	1,600,000	1,820,750	△ 220,750
		支払報酬	13,279,000	9,227,710	4,051,290
		賃借料	4,072,000	5,476,632	△ 1,404,632
		補助活動仕入原価	8,000,000	6,629,888	1,370,112
		支払手数料	1,170,000	1,406,055	△ 236,055
		私立大学等経常費補助金返還金	0	8,950,000	△ 8,950,000
		減価償却額	13,000,000	13,795,533	△ 795,533
		雑費	186,000	437,949	△ 251,949
		徴収不能額等	( 400,000)	( 0)	( 400,000)
徴収不能額引当金繰入額	200,000	0	200,000		
徴収不能額	200,000	0	200,000		
教育活動支出計	( 848,131,000)	( 839,155,805)	( 8,975,195)		
教育活動収支差額	(△ 105,372,000)	(△ 133,636,591)	( 28,264,591)		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	( 3,500,000)	( 3,363,792)	( 136,208)
		第3号基本金引当特定資産運用収入	1,000	0	1,000
		その他の受取利息・配当金	3,499,000	3,363,792	135,208
		その他の教育活動外収入	( 0)	( 0)	( 0)
		教育活動外収入計	( 3,500,000)	( 3,363,792)	( 136,208)
	事業活動支出の部	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	( 3,500,000)	( 3,363,792)	( 136,208)
		経常収支差額	(△ 101,872,000)	(△ 130,272,799)	( 28,400,799)
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	( 0)	( 0)	( 0)
		その他の特別収入	( 0)	218,148	(△ 218,148)
		施設設備寄付金	0	218,148	△ 218,148
		特別収入計	( 0)	218,148	(△ 218,148)
	事業活動支出の部	資産処分差額	( 1,000,000)	( 923,191)	( 76,809)
		設備処分差額	1,000,000	0	1,000,000
		機器備品処分差額	0	80,113	△ 80,113
		その他の資産処分差額	0	843,078	△ 843,078
		その他の特別支出	( 0)	( 0)	( 0)
		特別支出計	( 1,000,000)	( 923,191)	( 76,809)
特別収支差額	(△ 1,000,000)	(△ 705,043)	(△ 294,957)		
[予備費]	( 5,000,000)		( 0)		
基本金組入前当年度収支差額	(△ 102,872,000)	(△ 130,977,842)	( 28,105,842)		
基本金組入額合計	(△ 22,000,000)	(△ 14,873,680)	(△ 7,126,320)		

平成28年度計算書

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
当年度収支差額	(△ 124,872,000)	(△ 145,851,522)	( 20,979,522)
前年度繰越収支差額	(△ 577,080,128)	(△ 576,571,619)	(△ 508,509)
基本金取崩額	( 0)	( 14,000,000)	(△ 14,000,000)
翌年度繰越収支差額	(△ 701,952,128)	(△ 708,423,141)	( 6,471,013)
(参考)			
事業活動収入計	( 746,259,000)	( 709,101,154)	( 37,157,846)
事業活動支出計	( 849,131,000)	( 840,078,996)	( 9,052,004)

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

管理経費	( 5,000,000)
印刷製本費	1,000,000
広報費	2,000,000
賃借料	2,000,000
教育活動支出計	( 5,000,000)
合 計	( 5,000,000)

# 事業活動収支内訳表

平成28年 4月 1日から  
平成29年 3月 31日まで

科 目	部 門	学 校 法 人	ルーテル学院大学 総合人間学部	ルーテル学院大学 総合人間学部研究科	日 本 学 校	総 額
学生生徒等納付金		( 0 )	( 400,836,000 )	( 38,645,000 )	( 14,420,000 )	( 453,901,000 )
授業料		0	278,763,500	27,758,000	12,000,000	318,521,500
入学料		0	9,360,000	3,000,000	700,000	13,060,000
施設費		0	79,566,000	6,587,000	400,000	86,553,000
実験実習費		0	2,015,500	1,300,000	200,000	3,515,500
設備費		0	31,131,000	0	1,120,000	32,251,000
手数料		( 0 )	( 4,324,896 )	( 1,684,000 )	( 17,700 )	( 6,026,596 )
入学検定料		0	3,721,000	1,635,000	15,000	5,371,000
試験料		0	29,000	0	0	29,000
証明手数料		0	317,000	49,000	2,700	368,700
大学入試試験実施手数料		0	257,896	0	0	257,896
寄付金		( 0 )	( 44,066,530 )	( 77,248 )	( 36,575,496 )	( 80,719,274 )
特別寄付金		0	518,000	0	158,500	676,500
一般寄付金		0	42,691,146	25,067	36,405,020	79,121,233
維持後援会		0	17,399,354	976	849,724	18,250,054
一般寄付金		0	58,014	9,749	2,237	70,000
特定日献金		0	0	0	2,333,062	2,333,062
教会支援金		0	25,233,778	14,342	33,219,997	58,468,117
現物寄付		0	857,384	52,181	11,976	921,541
経常費等補助金		( 0 )	( 99,603,479 )	( 0 )	( 0 )	( 99,603,479 )
国庫補助金		0	99,579,000	0	0	99,579,000
地方公共団体補助金		0	24,479	0	0	24,479
付随事業収入		( 0 )	( 16,222,077 )	( 3,910,012 )	( 3,295,262 )	( 23,427,351 )
補助活動収入		0	9,074,877	93,012	2,826,262	11,994,151
公開講座等収入		0	3,718,500	3,297,000	469,000	7,484,500
受託事業収入		0	3,428,700	520,000	0	3,948,700
雑収入		( 0 )	( 38,853,945 )	( 2,218,791 )	( 768,778 )	( 41,841,514 )
施設設備利用料		0	9,660,624	463,906	106,470	10,231,000
私立大学退職金財団交付金		0	25,039,000	0	0	25,039,000
徴収不能引当金戻入額		0	226,000	0	0	226,000
その他の雑収入		0	3,928,321	1,754,885	4,000	6,341,514
教育活動収入計		( 0 )	( 603,906,927 )	( 46,535,051 )	( 55,077,236 )	( 705,519,214 )
人件費		( 0 )	( 460,896,708 )	( 1,080,000 )	( 25,461,946 )	( 487,438,654 )
教員人件費		0	287,686,547	1,080,000	25,461,946	314,228,493
職員人件費		0	145,473,578	0	0	145,473,578
退職金		0	2,447,680	0	0	2,447,680



科目	部門	学校法人	ルネサンス学院大学 総合人間学部		ルネサンス学院大学 総合人間学研究所		日本 ルネサンス 学校	総 額	
			(	)	(	)			
	退職給与引当金繰入額	0	25,288,903	0	0	0	25,288,903		
	教育研究経費	(	162,785,918)	(	14,353,141)	(	6,789,874)	(	183,928,933)
	消耗品費	0	15,523,892	0	2,353,967	0	18,792,282		
	光熱水費	0	12,683,110	0	2,109,177	0	15,276,980		
	旅費交通費	0	6,553,997	0	40,970	0	7,406,804		
	奨学費	0	14,315,451	0	76,713	0	15,216,000		
	通信運搬費	0	845,612	0	158,339	0	1,198,326		
	印刷製本費	0	5,978,898	0	1,433,363	0	7,915,222		
	修繕維持費	0	21,445,360	0	3,593,293	0	25,852,964		
	渉外費	0	756,968	0	114,853	0	1,285,309		
	諸会費	0	2,115,673	0	127,241	0	2,288,114		
	補助費	0	1,926,173	0	7,690	0	1,998,580		
	健康管理費	0	583,226	0	98,008	0	703,728		
	会議会合費	0	261,754	0	38,872	0	300,626		
	支払報酬費	0	15,717,413	0	1,821,902	0	18,904,444		
	支払手数料	0	1,161,595	0	74,647	0	1,252,685		
	賃借料	0	237,678	0	6,745	0	278,540		
	参考図書費	0	419,495	0	17,374	0	437,704		
	支払保険料	0	152,266	0	18,760	0	180,540		
	減価償却額	0	60,015,036	0	2,120,593	0	62,342,490		
	研修費	0	925,633	0	0	0	940,633		
	雑費	0	1,166,688	0	140,634	0	1,356,962		
	管理経費	(	4,206,300)	(	8,175,080)	(	5,431,137)	(	167,788,218)
	消耗品費	23,484	2,444,112	0	190,382	0	2,721,224		
	光熱水費	0	553,787	0	92,204	0	667,153		
	旅費交通費	1,863,532	2,598,208	0	142,934	0	4,861,820		
	通信運搬費	13,982	5,026,944	0	315,224	0	5,440,710		
	福利費	0	895,388	0	150,468	0	1,080,390		
	印刷製本費	0	12,366,280	0	1,100,994	0	13,807,755		
	修繕維持費	0	47,787,342	0	754,377	0	50,538,314		
	広報費	0	32,393,376	0	1,004,400	0	33,440,976		
	渉外費	222,572	2,242,921	0	230,774	0	3,024,578		
	会議会合費	106,235	218,870	0	33,606	0	376,144		
	諸会費	411,000	1,229,047	0	7,709	0	1,649,525		
	支払保険料	0	2,018,140	0	339,138	0	2,435,112		
	公租公課	600	1,509,002	0	253,105	0	1,820,750		
	支払報酬	1,563,288	6,817,588	0	693,899	0	9,227,710		
	賃借料	0	5,236,317	0	195,456	0	5,476,632		
	補助活動仕入原価	0	5,371,364	0	606,476	0	6,629,888		

科 目	部 門	学 校 法 人	ルーテル学院大学 総合人間学部	ルーテル学院大学 総合人間学部	ルーテル学院大学 総合人間学部	日 本 神 学 校	ルーテ ル 学 校	総 額
教育活動収支	教育活動収入	支払手数料	0	1,132,246	227,859	45,950	1,406,055	
		私立大学等経常費補助金返還金	0	8,950,000	0	0	8,950,000	
		減価償却額	0	10,818,308	1,782,840	1,194,385	13,795,533	
		雑費	1,607	366,461	53,235	16,646	437,949	
		徴収不能額等	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		教育活動支出計	( 4,206,300 )	( 773,658,327 )	( 23,608,221 )	( 37,682,957 )	( 839,155,805 )	
		教育活動収支差額	( Δ 4,206,300 )	( Δ 169,751,400 )	( 22,926,830 )	( 17,394,279 )	( Δ 133,636,591 )	
		受取利息・配当金	( 0 )	( 2,784,415 )	( 467,289 )	( 112,088 )	( 3,363,792 )	
		その他の受取利息・配当金	0	2,784,415	467,289	112,088	3,363,792	
		その他の教育活動外収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
教育活動外収支	教育活動外収入	教育活動外収入計	( 0 )	( 2,784,415 )	( 467,289 )	( 112,088 )	( 3,363,792 )	
		借入金等利息	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		その他の教育活動外支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		教育活動外支出計	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		教育活動外収支差額	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		教育活動外収入計	( 0 )	( 2,784,415 )	( 467,289 )	( 112,088 )	( 3,363,792 )	
		教育活動外収支差額	( Δ 4,206,300 )	( Δ 166,966,985 )	( 23,394,119 )	( 17,506,367 )	( Δ 130,272,799 )	
		資産売却差額	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		その他の特別収入	( 0 )	( 218,148 )	( 0 )	( 0 )	( 218,148 )	
		施設設備寄付金	0	218,148	0	0	218,148	
特別収支	特別収入	特別収入計	( 0 )	( 218,148 )	( 0 )	( 0 )	( 218,148 )	
		資産処分差額	( 0 )	( 885,836 )	( 30,382 )	( 6,973 )	( 923,191 )	
		機器備品処分差額	0	80,113	0	0	80,113	
		その他の資産処分差額	0	805,723	30,382	6,973	843,078	
		その他の特別支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
		特別支出計	( 0 )	( 885,836 )	( 30,382 )	( 6,973 )	( 923,191 )	
		特別収支差額	( 0 )	( 667,688 )	( 30,382 )	( 6,973 )	( 705,043 )	
		基本金組入前当年度収支差額	( Δ 4,206,300 )	( Δ 167,634,673 )	( 23,363,737 )	( 17,499,394 )	( Δ 130,977,842 )	

(単位 円)

科 目	部 門	学 校 法 人	ルーテル学院大学 総合人間学部	ルーテル学院大学 総合人間学研究所	日 本 神 学 校	ルーテル 学 校	総 額
基本金組入額合計		( 0)	(Δ 14,873,680)	( 0)	( 0)	(Δ 14,873,680)	
当年度収支差額		(Δ 4,206,300)	(Δ 182,508,353)	( 23,363,737)	( 17,499,394)	(Δ 145,851,522)	
(参考)							
事業活動収入計		( 0)	( 606,909,490)	( 47,002,340)	( 55,189,324)	( 709,101,154)	
事業活動支出計		( 4,206,300)	( 774,544,163)	( 23,638,603)	( 37,639,930)	( 840,078,996)	

# 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	( 2,523,971,157)	( 2,483,099,767)	( 40,871,390)	
有形固定資産	( 1,754,623,525)	( 1,813,837,446)	(△ 59,213,921)	
土地	339,052,571	339,052,571	0	
建物	899,833,697	954,421,544	△	54,587,847
構築物	59,869,444	66,521,664	△	6,652,220
教育研究用機器備品	61,012,416	39,421,594	21,590,822	
管理用機器備品	4,596,550	5,859,522	△	1,262,972
図書	390,258,847	383,660,551	6,598,296	
建設仮勘定	0	24,900,000	△	24,900,000
特定資産	( 748,137,734)	( 646,150,423)	( 101,987,311)	
第3号基本金引当資産	4,300,000	4,300,000	0	
奨学資金引当特定資産	30,000,000	30,000,000	0	
研究所運営引当特定資産	39,630,000	40,200,000	△	570,000
減価償却引当特定資産	659,779,000	556,889,000	102,890,000	
リト賞引当特定資産	164,768	164,768	0	
クヌー引当特定資産	183,966	276,655	△	92,689
神学校奨学資金引当特定資産	14,080,000	14,320,000	△	240,000
その他の固定資産	( 21,209,898)	( 23,111,898)	(△ 1,902,000)	
電話加入権	1,857,898	1,857,898	0	
長期貸付金	19,352,000	21,254,000	△	1,902,000
流動資産	( 368,435,397)	( 638,124,062)	(△ 269,688,665)	
現金預金	332,111,521	628,188,612	△	296,077,091
未収入金	26,161,489	472,398	25,689,091	
貯蔵品	1,229,607	1,175,344	54,263	
短期貸付金	5,743,000	4,987,000	756,000	
前払金	3,093,912	3,282,276	△	188,364
立替金	95,868	18,432	77,436	
資産の部合計	( 2,892,406,554)	( 3,121,223,829)	(△ 228,817,275)	
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	( 112,540,050)	( 111,499,457)	( 1,040,593)	
退職給与引当金	112,540,050	111,499,457	1,040,593	
流動負債	( 224,992,316)	( 323,872,342)	(△ 98,880,026)	
未払金	11,797,294	11,213,610	583,684	
前受金	204,987,440	301,799,510	△	96,812,070
預り金	8,207,582	10,859,222	△	2,651,640
負債の部合計	( 337,532,366)	( 435,371,799)	(△ 97,839,433)	
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	( 3,263,297,329)	( 3,262,423,649)	( 873,680)	
第1号基本金	3,202,997,329	3,188,123,649	14,873,680	
第3号基本金	4,300,000	4,300,000	0	
第4号基本金	56,000,000	70,000,000	△	14,000,000
繰越収支差額	(△ 708,423,141)	(△ 576,571,619)	(△ 131,851,522)	
翌年度繰越収支差額	△ 708,423,141	△ 576,571,619	△ 131,851,522	
純資産の部合計	( 2,554,874,188)	( 2,685,852,030)	(△ 130,977,842)	
負債及び純資産の部合計	( 2,892,406,554)	( 3,121,223,829)	(△ 228,817,275)	

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

未収入金及び貸付金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上することとしている。

②退職給与引当金

期末要支給額193,603,961円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛け金の累計額と交付金との繰入調整額を加減した金額を計上している。

(2) 有価証券の評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし。

3. 減価償却額の累計額の合計額

1,446,515,906 円

4. 徴収不能引当金の合計額

2,962,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当事項なし。

6. 翌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

0 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産を有しており、該当しない。

8. その他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) 有価証券の時価情報（平成29年3月31日）

①総括表

(単位：円)

	当年度（平成29年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	0	0	0
（うち満期保有目的の債権）	0	0	0
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	306,379,000	303,270,000	3,109,000
（うち満期保有目的の債権）	306,379,000	303,270,000	3,109,000
合計	306,379,000	303,270,000	3,109,000
（うち満期保有目的の債権）	306,379,000	303,270,000	3,109,000
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	306,379,000		

②明細表

(単位：円)

	当年度（平成29年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債権	306,379,000	303,270,000	3,109,000
株式	0	0	0
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	306,379,000		

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンスリースは次の通りである。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

<リース物件の種類>	<リース料総額>	<未経過リース料期末残高>
教育研究用機器備品	2,372,270 円	915,755 円
その他の機器備品	3,415,910 円	1,540,489 円
計	5,788,180 円	2,456,244 円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

なし。

9. その他

(1) 減価償却資産の計上基準について

取得日後1年を越えて使用する有形固定資産（土地、建設仮勘定、図書を除く）のうち、1個または1組の金額が10万円以上のものを減価償却資産として計上している。

# 固定資産明細表

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	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
有形固定資産							
土地	339,052,571	0	0	339,052,571		339,052,571	
建物	1,943,997,255	0	0	1,943,997,255	1,044,163,558	899,833,697	
構築物	171,104,912	0	0	171,104,912	111,235,468	59,869,444	
教育研究用機器備品	289,495,177	※力 31,644,000	2,130,535	322,670,561	261,658,145	61,012,416	増加のうち546,870円は現物寄附 減少額は除却分
管理用機器備品	34,055,285	0	0	34,055,285	29,458,735	4,596,550	
図書	383,660,551	7,441,374	※力 843,078	390,258,847		390,258,847	増加のうち374,681円は現物寄附 減少額は除却分
建設仮勘定	24,900,000	6,744,000	※力 31,644,000	0		0	
計	3,186,265,751	※ 17,847,293	※力 34,617,613	3,201,139,431	1,446,515,906	1,754,623,525	
特定資産							
第3号基金引当資産	4,300,000	※ア 4,300,000	※ア 4,300,000	4,300,000		4,300,000	
奨学資金引当特定資産	30,000,000	※イ 30,000,000	※イ 30,000,000	30,000,000		30,000,000	
研究頭運管引当特定資産	40,200,000	※ウ 39,630,000	※ウ 40,200,000	39,630,000		39,630,000	
減価償却引当特定資産	556,889,000	※エ 1,109,690,000	※エ 1,006,800,000	659,779,000		659,779,000	
リト'賞引当特定資産	164,768	164,768	164,768	164,768		164,768	
ｸｽ-ﾌﾝ引当特定資産	276,655	183,966	276,655	183,966		183,966	
神学校奨学資金引当特定資産	14,320,000	※オ 14,080,000	※オ 14,320,000	14,080,000		14,080,000	
計	646,150,423	1,198,048,734	1,096,061,423	748,137,734		748,137,734	
その他の固定資産							
電話加入権	1,857,898	0	0	1,857,898		1,857,898	
長期貸付金	24,726,000	2,400,000	4,812,000	22,314,000	2,962,000	19,352,000	※徴収不能引当金
計	26,583,898	2,400,000	4,812,000	24,171,898	2,962,000	21,209,898	
合計	3,859,000,072	※ 1,218,296,027	1,135,491,036	3,973,449,063	1,449,477,906	2,523,971,157	

注記：

※ア 第3号基本金引当資産の当期増加・減少額4,300,000円は満期書換分。

※イ 奨学資金引当特定資産の当期増加・減少額30,000,000円は満期書換分。

※ウ 研究所運営引当特定資産の当期増加39,630,000円は満期書換分。

減少額40,200,000円のうち39,630,000円は満期書換分、570,000円は取崩分。

※エ 減価償却引当特定資産の当期増加1,109,690,000円は満期書換分。

減少額1,006,800,000円のうち903,910,000円は満期書換分、102,890,000円は新規組入分。

※オ 神学校奨学資金引当特定資産の当期増加額14,080,000円は満期書換分。

減少額14,320,000円のうち14,080,000円は満期書換分、240,000円は取崩分。

※カ 建設仮勘定の当期減少額は、*パブリック*の完成により教育研究用備品に計上分。

# 借入金明細表

平成28年 4月 1日から  
平成29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
長期借入金	公 金 融 機 関							
	小 計	0			0			
	市 金 融 機 関							
	中 計							
短期借入金	そ の 他							
	小 計	0			0			
	公 金 融 機 関							
	小 計	0			0			
合 計		0			0			

注：※印は、返済期限が1年以内の長期借入金の振替えによる増減（外書）である。



基本金明細表

平成28年4月1日

平成29年3月31日

(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	3,188,123,649	3,188,123,649	0	
当期組入高				
1. 建 物				
小 計	0	0	0	
2. 構 築 物				
小 計	0	0	0	
3. 教育用研究機器備品				
チャペルパイプオルガン等による組入	31,644,000	33,175,384		
パイプオルガンの付帯設備	1,674,000			
ディスプレイ・プロジェクターによる組入	352,080			
半自動除細動器	572,184			
PC等の購入による組入	1,063,655			
除却による減少	△ 2,130,535			
小 計	33,175,384	33,175,384	0	
4. 管理用機器備品				
小 計	0	0	0	
5. 図 書				
購入及び寄贈並びに移管による組入	7,441,374	6,598,296		
除却・移管による減少	△ 843,078			
小 計	6,598,296	6,598,296	0	
6. 建設仮勘定				
パイプオルガン建造による組入	6,744,000	△ 24,900,000		
移管による減少	△ 31,644,000			
小 計	△ 24,900,000	△ 24,900,000	0	
計	14,873,680	14,873,680	0	
当 期 末 残 高	3,202,997,329	3,202,997,329	0	
第 3 号 基本金				
前期繰越高	—	4,300,000	—	
当期取崩高	—	0	—	
当 期 末 残 高	—	4,300,000	—	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	70,000,000	70,000,000	0	
当期取崩高	△ 14,000,000	△ 14,000,000		
当 期 末 残 高	56,000,000	56,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	3,262,423,649	0	
当期組入高	—	14,873,680	0	
当期取崩高	—	△ 14,000,000		
当 期 末 残 高	—	3,263,297,329	0	

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

( 資 産 の 部 )

I. 固 定 資 産

1. 有 形 固 定 資 産

(イ) 土 地

(単位 円)

用 地	所 在 地	面 積	貸借対照表価格	備 考
学校用地	三鷹市大沢3丁目3860番地65	20,914.00㎡	288,564,810	
同	246番地17	2,200.00㎡		
同	1470番地10	27.00㎡		
宅 地	沼津市西浦木負字浜条326番の19 字峯540番 同528番の1	549.41㎡	49,996,310	
山 林	沼津市西浦木負字浜条326番の1 326番の3	459.30㎡	491,451	
土 地 合 計		24,149.71㎡	339,052,571	

## (ロ) 建 物

(単位 円)

用 途	所 在 地	構 造	面 積	取得価格	減価償却引当金 累計額	貸借対照表価額
校 舎	1. 三鷹市大沢3丁目3860番地65 264番地17 (家屋番号 3860番地65の8)	鉄筋コンクリート造	1階 2,292.50	784,539,481	473,313,662	311,225,819
		陸屋根 2階建	2階 1,712.88			
講 堂 (チャペル)	2. 同 3860番地65 (家屋番号 3860番地65の9)	同 同	322.95	99,837,288	77,762,381	22,074,907
寮	3. 同 3860番地66 264番地17 (家屋番号 3860番地65の10)	同 陸屋根 4階建	1階 755.19	376,783,424	213,618,767	163,164,657
			2階 585.79			
3階 585.79						
4階 585.79						
学生ラウンジ	4. 同 3860番地66	同	163.57	34,426,664	12,048,554	22,378,110
共同住宅	三鷹市大沢3丁目3860番地65 (家屋番号 3860番地65の12)	木造合金メッキ鋼板ぶき	1階 154.02	61,038,063	34,272,871	26,765,192
		2階建	2階 113.81			
校舎	三鷹市大沢3丁目3860番地65 (家屋番号 3860番地65の13)	鉄筋コンクリート造陸屋根	1階 996.25	457,509,695	151,332,104	306,177,591
		合金メッキ鋼板ぶき 2階建	2階 813.7			
共同住宅	5. 同 3860番地65 (家屋番号 3860番地65の7)	同	1階 101.23	44,546,510	32,912,512	11,633,998
			2階 189.16			
			3階 59.72			
			4階 59.57			
	7. 同所同番地 サック (家屋番号 3860番地65の2)	同 同	125.02	9,117,337	7,341,302	1,776,035
居 宅	12-1. 同所同番地 ACTS住宅 (家屋番号 3860番地65の11)	木造スレート瓦ぶき	1階 66.93	34,259,388	28,340,800	5,918,588
		2階建	2階 66.93			
	13. 仮設物置	軽量鉄骨プレハブ造	6.93	396,550	395,550	1,000
	14. 構内ゴミ置場	軽量鉄骨造	10.00	863,555	826,740	36,815
	18. 学生用自転車置場	同	104.00	2,881,600	2,877,600	4,000
校 舎	19. 同 臨床心理相談センター (家屋番号 3860番地65の14)	鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき 平屋建	161.18	30,175,200	1,501,215	28,673,985
居 宅	20. 沼津市西浦木負528番地の1 (家屋番号 木負9番) (符号1)	木造草ぶき	61.98	150,000	149,000	1,000
		平屋建	(付属建物) 20.66			
	21. 構内住宅給水管他			7,472,500	7,470,500	2,000
			合 計 10,115.55㎡	1,943,997,255	1,044,163,558	899,833,697

## (ハ) 構 築 物

(単位 円)

種 類	取 得 価 額	減価償却引当金累計額	貸借対照表価額
1. 塀及び道路等	86,015,435	76,121,285	9,894,150
2. 庭	21,518,077	19,751,770	1,766,307
3. 運 動 場	53,740,800	5,559,013	48,181,787
4. 地 中 埋 設 物	9,830,600	9,803,400	27,200
合 計	171,104,912	111,235,468	59,869,444

## (ニ) 教育研究用機器備品、その他の機器備品、図書、車輛

(単位 円)

種 類	数 量	取 得 価 額	減価償却引当金累計額	貸借対照表価額
教育研究用機器備品	1,881	322,670,561	261,658,145	61,012,416
その他の機器備品	364	34,055,285	29,458,735	4,596,550
図 書	127,369	390,258,847		390,258,847
合 計	129,614	746,984,693	291,116,880	455,867,813

# 監 査 報 告 書

学校法人 ルーテル学院  
理事会 御中  
評議員会 御中

私たち学校法人ルーテル学院の監事は、私立学校法第37条第3項及び寄附行為に基づき、平成28年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の学校法人の業務の執行及び財産の状況を監査いたしました。その結果につき下記のとおり報告いたします。

## 1. 監査方法の概要

監事は、理事会に出席し、理事から事業の報告を聴取し、主要な関係部署において業務及び財産の状況を調査し、また、会計監査人と連携をとり、計算書類につき検討を加えました。

## 2. 監査の結果

- (1) 学校法人の業務の執行に関しては、不正の行為がなく、かつ、法令及び寄附行為に違反する重大な事実は認められません。
- (2) 学校法人の財産の状況に関しては、資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表は、会計帳簿の記載と合致し、法令及び寄附行為に従い法人の経営の状況及び財政状況を正しく示しているものと認めます。

平成29年5月18日

学校法人 ルーテル学院

監 事 黒田 征治

監 事 森下 博司