

資金収支計算書

平成25年4月1日から
平成26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	2,441,842,000	2,459,832,912	△ 17,990,912
授業料収入	1,459,593,000	1,470,738,762	△ 11,145,762
入学金収入	164,640,000	164,205,000	435,000
実験実習料収入	162,480,000	164,024,233	△ 1,544,233
教育充実費収入	106,468,000	107,827,500	△ 1,359,500
施設設備資金収入	544,708,000	549,687,417	△ 4,979,417
教材費収入	3,888,000	3,068,200	819,800
行事費収入	474,000	410,600	63,400
特別教育充実費収入	2,400,000	2,460,000	△ 60,000
卒業記念費収入	717,000	714,000	3,000
父母負担軽減額	△ 3,526,000	△ 3,302,800	△ 223,200
手数料収入	42,300,000	42,017,060	282,940
入学検定料収入	36,474,000	36,612,000	△ 138,000
試験料収入	4,100,000	3,710,000	390,000
証明手数料収入	1,600,000	1,522,300	77,700
その他の手数料収入	126,000	172,760	△ 46,760
寄付金収入	49,528,000	48,652,871	875,129
特別寄付金収入	40,426,000	39,478,871	947,129
一般寄付金収入	9,102,000	9,174,000	△ 72,000
補助金収入	442,717,000	485,378,491	△ 42,661,491
国庫補助金収入	240,301,000	265,870,000	△ 25,569,000
地方公共団体補助金収入	202,416,000	219,508,491	△ 17,092,491
資産運用収入	15,795,000	22,421,091	△ 6,626,091
奨学基金運用収入	84,000	171,087	△ 87,087
受取利息・配当金収入	15,107,000	21,374,821	△ 6,267,821
施設設備利用料収入	604,000	875,183	△ 271,183
事業収入	44,369,000	45,564,222	△ 1,195,222
補助活動収入	1,190,000	1,829,100	△ 639,100
附属事業収入	41,965,000	42,027,550	△ 62,550
受託事業収入	800,000	1,293,572	△ 493,572
免許状更新講習料収入	414,000	414,000	0
雑収入	104,134,000	172,086,944	△ 67,952,944
実習学生指導料収入	478,000	439,500	38,500
私学退職金団体交付金収入	98,758,000	153,489,480	△ 54,731,480
その他の雑収入	4,898,000	18,157,964	△ 13,259,964
前受金収入	571,739,000	513,173,000	58,566,000
授業料前受金収入	216,504,000	194,158,500	22,345,500
入学金前受金収入	174,625,000	167,637,500	6,987,500
実験実習料前受金収入	26,469,000	24,070,000	2,399,000
教育充実費前受金収入	33,875,000	18,834,500	15,040,500
施設設備資金前受金収入	93,266,000	86,392,500	6,873,500

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
特別教育充実費前受金収入	3,000,000	2,880,000	120,000
附属事業前受金収入	24,000,000	19,200,000	4,800,000
その他の収入	1,020,355,745	1,453,808,793	△ 433,453,048
施設積立金引当資産からの繰入収入	94,500,000	58,275,000	36,225,000
大学設備費引当資産からの繰入収入	0	199,550,000	△ 199,550,000
修学旅行費引当資産からの繰入収入	22,300,000	25,623,136	△ 3,323,136
前期末未収入金収入	238,677,745	238,677,745	0
長期貸付金回収収入	2,114,000	2,270,586	△ 156,586
立替金回収収入	24,074,000	5,161,482	18,912,518
仮払金受入収入	47,725,000	8,680,292	39,044,708
預り金受入収入	568,245,000	892,277,279	△ 324,032,279
修学旅行費預り金受入収入	22,720,000	23,293,273	△ 573,273
資金収入調整勘定	△ 600,107,000	△ 674,841,014	74,734,014
期末未収入金	△ 98,758,000	△ 173,492,014	74,734,014
前期末前受金	△ 501,349,000	△ 501,349,000	0
前年度繰越支払資金	669,126,311	669,126,311	
収入の部合計	4,801,799,056	5,237,220,681	△ 435,421,625

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,348,971,000	2,401,525,099	△ 52,554,099
教員人件費支出	1,530,000,000	1,509,432,438	20,567,562
職員人件費支出	692,971,000	686,242,601	6,728,399
役員報酬支出	10,500,000	10,505,073	△ 5,073
退職金支出	115,500,000	195,344,987	△ 79,844,987
教育研究経費支出	622,679,000	537,867,949	84,811,051
消耗品費支出	63,664,000	65,610,181	△ 1,946,181
光熱水費支出	96,906,000	93,383,641	3,522,359
旅費交通費支出	44,339,000	33,149,912	11,189,088
通信運搬費支出	8,959,000	7,911,603	1,047,397
新聞雑誌費支出	18,844,000	28,151,582	△ 9,307,582
印刷製本費支出	21,554,000	16,945,725	4,608,275
修繕費支出	94,731,000	23,666,838	71,064,162
損害保険料支出	6,126,000	8,548,270	△ 2,422,270
賃借料支出	27,579,000	23,382,140	4,196,860
公租公課支出	3,000	1,200	1,800
広告費支出	0	210,000	△ 210,000
支払手数料支出	170,566,000	170,589,137	△ 23,137
慶弔福利費支出	100,000	85,750	14,250
学生補助金支出	7,771,000	7,079,968	691,032
奨学費支出	43,690,000	42,860,200	829,800
諸会費支出	13,691,000	12,651,913	1,039,087
会議費支出	1,877,000	1,551,367	325,633
雑費支出	2,279,000	2,088,522	190,478
管理経費支出	153,780,000	142,041,634	11,738,366
消耗品費支出	7,128,000	6,942,349	185,651
光熱水費支出	6,703,000	6,661,016	41,984
旅費交通費支出	13,483,000	11,591,520	1,891,480
通信運搬費支出	6,430,000	5,572,466	857,534
新聞雑誌費支出	1,402,000	795,361	606,639
印刷製本費支出	30,552,000	28,812,933	1,739,067
修繕費支出	3,690,000	1,636,841	2,053,159
損害保険料支出	204,000	324,935	△ 120,935
賃借料支出	3,438,000	3,479,470	△ 41,470
公租公課支出	232,000	1,352,700	△ 1,120,700
広告費支出	23,803,000	23,208,306	594,694
支払手数料支出	38,729,000	34,119,742	4,609,258
慶弔福利費支出	3,554,000	3,626,360	△ 72,360
諸会費支出	2,636,000	2,553,065	82,935
会議費支出	5,087,000	3,842,625	1,244,375
雑費支出	6,709,000	7,521,945	△ 812,945
借入金等利息支出	3,453,000	3,452,272	728
借入金利息支出	3,453,000	3,452,272	728

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	83,528,000	83,528,000	0
借入金返済支出	83,528,000	83,528,000	0
施設関係支出	115,481,000	130,073,800	△ 14,592,800
建物支出	72,451,000	127,014,000	△ 54,563,000
構築物支出	43,030,000	3,059,800	39,970,200
設備関係支出	72,322,000	62,043,452	10,278,548
教育研究用機器備品支出	51,987,000	45,114,232	6,872,768
その他の機器備品支出	500,000	0	500,000
図書支出	19,835,000	16,929,220	2,905,780
資産運用支出	89,043,000	264,306,797	△ 175,263,797
基本積立金引当資産への繰入支出	23,200,000	23,199,819	181
施設積立金引当資産への繰入支出	646,000	655,881	△ 9,881
創立百周年事業資金引当資産への繰入支出	1,000,000	1,000,000	0
大学設備費引当資産への繰入支出	0	200,000,000	△ 200,000,000
教育充実基金引当資産への繰入支出	1,000,000	1,012,324	△ 12,324
記念事業施設引当資産への繰入支出	6,500,000	5,953,138	546,862
大学学部増設資金引当資産への繰入支出	3,081,000	3,212,200	△ 131,200
修学旅行費引当資産への繰入支出	51,600,000	26,393,273	25,206,727
第3号基本金引当資産への繰入支出	2,016,000	2,880,162	△ 864,162
その他の支出	752,593,618	982,208,225	△ 229,614,607
前期末未払金支払支出	45,661,618	38,292,886	7,368,732
預り金支払支出	567,503,000	906,143,675	△ 338,640,675
修学旅行費預り金支払支出	67,420,000	22,523,136	44,896,864
前払金支払支出	210,000	900,546	△ 690,546
立替金支払支出	24,074,000	5,667,690	18,406,310
仮払金支払支出	47,725,000	8,680,292	39,044,708
資金支出調整勘定	△ 74,725,931	△ 68,439,439	△ 6,286,492
期末未払金	△ 69,364,000	△ 66,214,908	△ 3,149,092
前期末前払金	△ 5,361,931	△ 2,224,531	△ 3,137,400
次年度繰越支払資金	634,674,369	698,612,892	△ 63,938,523
支出の部合計	4,801,799,056	5,237,220,681	△ 435,421,625

消費収支計算書

平成25年4月1日から
平成26年3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	2,441,842,000	2,459,832,912	△ 17,990,912
授業料	1,459,593,000	1,470,738,762	△ 11,145,762
入学金	164,640,000	164,205,000	435,000
実験実習料	162,480,000	164,024,233	△ 1,544,233
教育充実費	106,468,000	107,827,500	△ 1,359,500
施設設備資金	544,708,000	549,687,417	△ 4,979,417
教材費	3,888,000	3,068,200	819,800
行事費	474,000	410,600	63,400
特別教育充実費	2,400,000	2,460,000	△ 60,000
卒業記念費	717,000	714,000	3,000
父母負担軽減額	△ 3,526,000	△ 3,302,800	△ 223,200
手数料	42,300,000	42,017,060	282,940
入学検定料	36,474,000	36,612,000	△ 138,000
試験料	4,100,000	3,710,000	390,000
証明手数料	1,600,000	1,522,300	77,700
その他の手数料	126,000	172,760	△ 46,760
寄付金	49,528,000	50,774,873	△ 1,246,873
特別寄付金	40,426,000	39,478,871	947,129
一般寄付金	9,102,000	9,174,000	△ 72,000
現物寄付金	0	2,122,002	△ 2,122,002
補助金	442,717,000	485,378,491	△ 42,661,491
国庫補助金	240,301,000	265,870,000	△ 25,569,000
地方公共団体補助金	202,416,000	219,508,491	△ 17,092,491
資産運用収入	15,795,000	22,421,091	△ 6,626,091
奨学基金運用収入	84,000	171,087	△ 87,087
受取利息・配当金	15,107,000	21,374,821	△ 6,267,821
施設設備利用料	604,000	875,183	△ 271,183
事業収入	44,369,000	45,564,222	△ 1,195,222
補助活動収入	1,190,000	1,829,100	△ 639,100
附属事業収入	41,965,000	42,027,550	△ 62,550
受託事業収入	800,000	1,293,572	△ 493,572
免許状更新講習料収入	414,000	414,000	0
雑収入	113,733,000	173,563,626	△ 59,830,626
実習学生指導料	478,000	439,500	38,500
私学退職金団体交付金	98,758,000	153,489,480	△ 54,731,480
退職給与引当金戻入	9,599,000	1,476,682	8,122,318
その他の雑収入	4,898,000	18,157,964	△ 13,259,964
帰属収入合計	3,150,284,000	3,279,552,275	△ 129,268,275
基本金組入額合計	△ 181,549,000	△ 149,483,266	△ 32,065,734
消費収入の部合計	2,968,735,000	3,130,069,009	△ 161,334,009

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	2,347,694,000	2,390,420,165	△ 42,726,165
教員人件費	1,530,000,000	1,509,432,438	20,567,562
職員人件費	692,971,000	686,242,601	6,728,399
役員報酬	10,500,000	10,505,073	△ 5,073
退職給与引当金繰入額	70,233,000	91,771,454	△ 21,538,454
退職金	43,990,000	92,468,599	△ 48,478,599
教育研究経費	792,972,000	710,789,298	82,182,702
消耗品費	63,664,000	66,458,213	△ 2,794,213
光熱水費	96,906,000	93,383,641	3,522,359
旅費交通費	44,339,000	33,149,912	11,189,088
通信運搬費	8,959,000	7,911,603	1,047,397
新聞雑誌費	18,844,000	28,158,512	△ 9,314,512
印刷製本費	21,554,000	16,945,725	4,608,275
修繕費	94,731,000	23,666,838	71,064,162
損害保険料	6,126,000	8,548,270	△ 2,422,270
賃借料	27,579,000	23,382,140	4,196,860
公租公課	3,000	1,200	1,800
広告費	0	210,000	△ 210,000
支払手数料	170,566,000	170,589,137	△ 23,137
慶弔福利費	100,000	85,750	14,250
学生補助金	7,771,000	7,079,968	691,032
奨学費	43,690,000	42,860,200	829,800
諸会費	13,691,000	12,651,913	1,039,087
会議費	1,877,000	1,551,367	325,633
雑費	2,279,000	2,088,522	190,478
減価償却額	170,293,000	172,066,387	△ 1,773,387
管理経費	161,601,000	149,170,101	12,430,899
消耗品費	7,128,000	6,942,349	185,651
光熱水費	6,703,000	6,661,016	41,984
旅費交通費	13,483,000	11,591,520	1,891,480
通信運搬費	6,430,000	5,572,466	857,534
新聞雑誌費	1,402,000	795,361	606,639
印刷製本費	30,552,000	28,812,933	1,739,067
修繕費	3,690,000	1,636,841	2,053,159
損害保険料	204,000	324,935	△ 120,935
賃借料	3,438,000	3,479,470	△ 41,470
公租公課	232,000	1,352,700	△ 1,120,700
広告費	23,803,000	23,208,306	594,694
支払手数料	38,729,000	34,119,742	4,609,258
慶弔福利費	3,554,000	3,626,360	△ 72,360
諸会費	2,636,000	2,553,065	82,935
会議費	5,087,000	3,842,625	1,244,375
雑費	6,709,000	6,828,878	△ 119,878

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
減価償却額	7,821,000	7,821,534	△ 534
借入金等利息	3,453,000	3,452,272	728
借入金利息	3,453,000	3,452,272	728
資産処分差額	0	2,629,601	△ 2,629,601
不動産処分差額	0	1,482,797	△ 1,482,797
図書処分差額	0	1,146,804	△ 1,146,804
徴収不能引当金繰入額	0	2,161,500	△ 2,161,500
消費支出の部合計	3,305,720,000	3,258,622,937	47,097,063
当年度消費支出超過額	336,985,000	128,553,928	
前年度繰越消費収入超過額	238,017,505	238,017,505	
基本金取崩額	0	5,256,443	
翌年度繰越消費収入超過額	0	114,720,020	
翌年度繰越消費支出超過額	98,967,495	0	

貸借対照表

平成26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	10,866,971,217	10,877,789,275	△ 10,818,058
有形固定資産	5,332,260,219	5,318,644,602	13,615,617
土地	710,485,995	710,485,995	0
建物	3,163,363,970	3,168,216,018	△ 4,852,048
構築物	223,752,834	236,572,294	△ 12,819,460
教育研究用機器備品	159,293,002	141,493,800	17,799,202
その他の機器備品	6,119,632	8,623,212	△ 2,503,580
図書	1,069,244,786	1,053,253,283	15,991,503
その他の固定資産	5,534,710,998	5,559,144,673	△ 24,433,675
電話加入権	4,449,734	4,449,734	0
定期預金	150,140,000	150,140,000	0
長期貸付金	58,346,950	60,662,536	△ 2,315,586
退職給与引当資産	469,459,875	469,459,875	0
基本積立金引当資産	409,554,589	386,354,770	23,199,819
施設積立金引当資産	403,498,897	461,118,016	△ 57,619,119
創立百周年記念事業資金引当資産	52,398,196	51,398,196	1,000,000
短大設備費引当資産	748,049,449	748,049,449	0
大学設備費引当資産	1,349,550,000	1,349,100,000	450,000
教育充実基金引当資産	50,277,933	49,265,609	1,012,324
教員養成費引当資産	15,363,074	15,363,074	0
留学費引当資産	7,938,275	7,938,275	0
運用資金引当資産	1,143,047,872	1,143,047,872	0
記念事業施設引当資産	214,591,858	208,638,720	5,953,138
記念事業寄付金引当資産	17,200,000	17,200,000	0
受配者指定寄付金引当資産	92,016,418	92,016,418	0
大学学部増設資金引当資産	163,886,506	160,674,306	3,212,200
修学旅行費引当資産	16,730,386	15,960,249	770,137
第3号基本金引当資産	143,996,836	141,116,674	2,880,162
出資金	20,173,600	20,173,600	0
敷金・保証金	18,000	18,000	0
ソフトウェア	1,930,950	3,861,900	△ 1,930,950
長期前払金	2,091,600	3,137,400	△ 1,045,800
流動資産	876,660,850	914,373,307	△ 37,712,457
現金預金	698,612,892	669,126,311	29,486,581
未収入金	171,375,514	238,677,745	△ 67,302,231
貯蔵品	1,652,890	1,777,720	△ 124,830
前払金	1,946,346	2,224,531	△ 278,185
立替金	3,006,208	2,500,000	506,208
仮払金	67,000	67,000	0
資産の部合計	11,743,632,067	11,792,162,582	△ 48,530,515

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,018,959,837	1,093,141,799	△ 74,181,962
長期借入金	127,535,560	211,063,560	△ 83,528,000
退職給与引当金	862,127,891	874,709,507	△ 12,581,616
長期未払金	29,296,386	7,368,732	21,927,654
流動負債	721,882,344	717,160,235	4,722,109
短期借入金	83,528,000	83,528,000	0
未払金	44,287,254	38,292,886	5,994,368
前受金	513,173,000	501,349,000	11,824,000
預り金	64,163,704	78,030,100	△ 13,866,396
修学旅行費預り金	16,730,386	15,960,249	770,137
負債の部合計	1,740,842,181	1,810,302,034	△ 69,459,853
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	9,389,674,834	9,249,328,173	140,346,661
第2号基本金	52,398,196	51,398,196	1,000,000
第3号基本金	143,996,836	141,116,674	2,880,162
第4号基本金	302,000,000	302,000,000	0
基本金の部合計	9,888,069,866	9,743,843,043	144,226,823
消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	114,720,020	238,017,505	△ 123,297,485
消費収支差額の部合計	114,720,020	238,017,505	△ 123,297,485
科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部・基本金の部及び消費収支差額の部合計	11,743,632,067	11,792,162,582	△ 48,530,515

注記

重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

①徴収不能引当金

・未収入金及び長期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額を計上している。

②退職給与引当金

・法人本部、大学、大学短期大学部の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額1,261,017,309円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との組入調整額を加減した金額を計上している。

・高等学校、中学校の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額353,797,084円の100%を基にして、福岡県私学教育振興会からの交付金相当額を控除した額を計上している。

・大学短期大学部附属シオン山幼稚園の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額2,343,891円の100%を計上している。

(2)その他の重要な会計方針

①有価証券の評価基準及び評価方法

・移動平均法に基づく原価法である。

重要な会計方針の変更等

なし

減価償却額の累計額の合計額

4,300,532,909円

徴収不能引当金の合計額

2,161,500円

担保に供されている資産の種類及び額

種類	数量	価格
土地	15,649.00 m ²	21,027,420円
定期預金		350,000,000円
(計)		371,027,420円

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になる金額

249,498,978円

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)有価証券の時価情報

	当年度(平成26年3月31日)			
	勘定科目	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 (うち満期保有目的の債券)	大学設備費引当 資産有価証券	49,550,000円 (49,550,000円)	51,029,300円 (51,029,300円)	1,479,300円 (1,479,300円)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの (うち満期保有目的の債券)		0円 (0円)	0円 (0円)	0円 (0円)
計 (うち満期保有目的の債券)		49,550,000円 (49,550,000円)	51,029,300円 (51,029,300円)	1,479,300円 (1,479,300円)

(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取引

・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	53,162,606円	27,985,584円
その他の機器備品	6,598,366円	1,924,957円
教育研究用消耗品	2,099,952円	1,185,797円
その他の消耗品	517,584円	350,067円
計	62,378,508円	31,446,405円

・平成21年3月31日以前に開始したリース取引

リース資産の種類	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	23,938,128円	37,850円
その他の機器備品	2,855,580円	2,050円
計	26,793,708円	39,900円