

資金収支計算書

平成26年4月1日から
平成27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	2,388,443,000	2,410,119,658	△ 21,676,658
授業料収入	1,420,257,000	1,434,365,625	△ 14,108,625
入学金収入	164,840,000	164,920,000	△ 80,000
実験実習料収入	159,603,000	161,199,501	△ 1,596,501
教育充実費収入	107,761,000	108,192,000	△ 431,000
施設設備資金収入	532,063,000	537,920,832	△ 5,857,832
教材費収入	3,206,000	2,866,700	339,300
行事費収入	476,000	431,700	44,300
特別教育充実費収入	2,880,000	2,880,000	0
卒業記念費収入	672,000	678,000	△ 6,000
父母負担軽減額	△ 3,315,000	△ 3,334,700	19,700
手数料収入	42,270,000	38,962,170	3,307,830
入学検定料収入	36,444,000	33,706,000	2,738,000
試験料収入	4,100,000	3,460,000	640,000
証明手数料収入	1,600,000	1,329,100	270,900
その他の手数料収入	126,000	467,070	△ 341,070
寄付金収入	52,106,000	51,795,497	310,503
特別寄付金収入	43,198,000	42,857,497	340,503
一般寄付金収入	8,908,000	8,938,000	△ 30,000
補助金収入	439,844,000	465,281,713	△ 25,437,713
国庫補助金収入	239,282,000	251,825,000	△ 12,543,000
地方公共団体補助金収入	200,562,000	213,456,713	△ 12,894,713
資産運用収入	20,040,000	20,422,720	△ 382,720
奨学基金運用収入	426,000	850,379	△ 424,379
受取利息・配当金収入	18,980,000	19,167,676	△ 187,676
施設設備利用料収入	634,000	404,665	229,335
資産売却収入	0	5,422,713	△ 5,422,713
不動産売却収入	0	5,422,713	△ 5,422,713
事業収入	41,878,000	42,144,484	△ 266,484
補助活動収入	1,701,000	2,265,682	△ 564,682
附属事業収入	38,406,000	38,106,670	299,330
受託事業収入	1,320,000	1,321,132	△ 1,132
免許状更新講習料収入	451,000	451,000	0
雑収入	91,858,000	206,154,594	△ 114,296,594
実習学生指導料収入	487,000	470,500	16,500
私学退職金団体交付金収入	74,105,000	187,736,900	△ 113,631,900
その他の雑収入	17,266,000	17,947,194	△ 681,194
前受金収入	569,867,000	463,600,250	106,266,750
授業料前受金収入	216,504,000	174,631,750	41,872,250
入学金前受金収入	174,310,000	154,362,500	19,947,500
実験実習料前受金収入	26,469,000	21,806,000	4,663,000
教育充実費前受金収入	33,875,000	13,956,500	19,918,500
施設設備資金前受金収入	92,309,000	78,783,500	13,525,500

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
特別教育充実費前受金収入	2,400,000	2,460,000	△ 60,000
附属事業前受金収入	24,000,000	17,600,000	6,400,000
その他の収入	1,426,057,514	1,283,960,306	142,097,208
教員養成費引当資産からの繰入収入	15,363,000	15,363,074	△ 74
留学費引当資産からの繰入収入	7,938,000	7,938,275	△ 275
記念事業寄付金引当資産から繰入収入	17,200,000	17,200,000	0
受配者指定寄付金引当資産から繰入収入	92,016,000	92,016,418	△ 418
修学旅行費引当資産からの繰入収入	16,200,000	16,411,891	△ 211,891
前期末未収入金収入	171,375,514	171,375,514	0
長期貸付金回収収入	1,820,000	878,750	941,250
立替金回収収入	25,739,000	8,078,767	17,660,233
仮払金受入収入	161,723,000	7,455,803	154,267,197
預り金受入収入	895,733,000	926,259,013	△ 30,526,013
修学旅行費預り金受入収入	20,950,000	20,982,801	△ 32,801
資金収入調整勘定	△ 586,450,000	△ 701,536,167	115,086,167
期末未収入金	△ 73,277,000	△ 188,363,167	115,086,167
前期末前受金	△ 513,173,000	△ 513,173,000	0
前年度繰越支払資金	698,612,892	698,612,892	
収入の部合計	5,184,526,406	4,984,940,830	199,585,576

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,297,587,000	2,456,147,391	△ 158,560,391
教員人件費支出	1,509,534,000	1,497,191,040	12,342,960
職員人件費支出	676,627,000	671,861,392	4,765,608
役員報酬支出	10,362,000	10,362,460	△ 460
退職金支出	101,064,000	276,732,499	△ 175,668,499
教育研究経費支出	599,078,000	548,870,653	50,207,347
消耗品費支出	66,061,000	59,158,847	6,902,153
光熱水費支出	94,661,000	100,137,980	△ 5,476,980
旅費交通費支出	42,171,000	31,669,524	10,501,476
通信運搬費支出	9,591,000	8,202,127	1,388,873
新聞雑誌費支出	21,018,000	19,467,588	1,550,412
印刷製本費支出	22,859,000	19,159,001	3,699,999
修繕費支出	34,632,000	20,346,446	14,285,554
損害保険料支出	8,600,000	8,267,988	332,012
賃借料支出	25,067,000	24,881,195	185,805
公租公課支出	3,000	400	2,600
広告費支出	150,000	140,400	9,600
支払手数料支出	203,819,000	191,408,358	12,410,642
慶弔福利費支出	100,000	66,200	33,800
学生補助金支出	8,929,000	8,726,458	202,542
奨学費支出	43,633,000	42,893,100	739,900
諸会費支出	13,600,000	11,067,204	2,532,796
会議費支出	1,905,000	1,471,950	433,050
雑費支出	2,279,000	1,805,887	473,113
管理経費支出	171,572,000	147,612,974	23,959,026
消耗品費支出	8,708,000	6,423,985	2,284,015
光熱水費支出	6,604,000	7,075,686	△ 471,686
旅費交通費支出	14,284,000	9,990,259	4,293,741
通信運搬費支出	6,652,000	5,469,034	1,182,966
新聞雑誌費支出	1,397,000	700,405	696,595
印刷製本費支出	33,185,000	27,755,179	5,429,821
修繕費支出	4,120,000	2,550,157	1,569,843
損害保険料支出	385,000	337,379	47,621
賃借料支出	3,601,000	2,381,255	1,219,745
公租公課支出	238,000	2,660,700	△ 2,422,700
広告費支出	24,230,000	22,463,966	1,766,034
支払手数料支出	46,837,000	42,212,308	4,624,692
慶弔福利費支出	4,513,000	4,017,231	495,769
諸会費支出	2,744,000	2,454,745	289,255
会議費支出	6,828,000	5,094,902	1,733,098
私大等経常費補助金返還金支出	0	540,000	△ 540,000
雑費支出	7,246,000	5,485,783	1,760,217

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	2,507,000	2,507,327	△ 327
借入金利息支出	2,507,000	2,507,327	△ 327
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	20,541,000	24,089,012	△ 3,548,012
建物支出	19,841,000	20,828,192	△ 987,192
構築物支出	700,000	3,260,820	△ 2,560,820
設備関係支出	110,369,000	97,410,104	12,958,896
教育研究用機器備品支出	93,655,000	83,179,775	10,475,225
その他の機器備品支出	1,000,000	394,200	605,800
図書支出	15,714,000	13,836,129	1,877,871
資産運用支出	189,898,000	192,306,113	△ 2,408,113
基本積立金引当資産への繰入支出	23,260,000	23,259,819	181
施設積立金引当資産への繰入支出	0	7,906	△ 7,906
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
教育充実基金引当資産への繰入支出	24,301,000	24,315,144	△ 14,144
記念事業施設引当資産への繰入支出	5,918,000	7,376,166	△ 1,458,166
大学学部増設資金引当資産への繰入支出	112,026,000	112,010,418	15,582
修学旅行費引当資産への繰入支出	20,950,000	20,922,801	27,199
第3号基本金引当資産への繰入支出	2,443,000	3,413,859	△ 970,859
その他の支出	1,143,682,254	1,000,264,238	143,418,016
前期末未払金支払支出	44,287,254	44,287,254	0
預り金支払支出	895,733,000	923,981,951	△ 28,248,951
修学旅行費預り金支払支出	16,200,000	16,411,891	△ 211,891
前払金支払支出	0	573,524	△ 573,524
立替金支払支出	25,739,000	7,550,008	18,188,992
仮払金支払支出	161,723,000	7,459,610	154,263,390
資金支出調整勘定	△ 111,721,346	△ 84,793,569	△ 26,927,777
期末未払金	△ 109,775,000	△ 82,847,223	△ 26,927,777
前期末前払金	△ 1,946,346	△ 1,946,346	0
次年度繰越支払資金	677,485,498	516,998,587	160,486,911
支出の部合計	5,184,526,406	4,984,940,830	199,585,576

消費収支計算書

平成26年4月1日から
平成27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	2,388,443,000	2,410,119,658	△ 21,676,658
授業料	1,420,257,000	1,434,365,625	△ 14,108,625
入学金	164,840,000	164,920,000	△ 80,000
実験実習料	159,603,000	161,199,501	△ 1,596,501
教育充実費	107,761,000	108,192,000	△ 431,000
施設設備資金	532,063,000	537,920,832	△ 5,857,832
教材費	3,206,000	2,866,700	339,300
行事費	476,000	431,700	44,300
特別教育充実費	2,880,000	2,880,000	0
卒業記念費	672,000	678,000	△ 6,000
父母負担軽減額	△ 3,315,000	△ 3,334,700	19,700
手数料	42,270,000	38,962,170	3,307,830
入学検定料	36,444,000	33,706,000	2,738,000
試験料	4,100,000	3,460,000	640,000
証明手数料	1,600,000	1,329,100	270,900
その他の手数料	126,000	467,070	△ 341,070
寄付金	52,106,000	53,470,803	△ 1,364,803
特別寄付金	43,198,000	42,857,497	340,503
一般寄付金	8,908,000	8,938,000	△ 30,000
現物寄付金	0	1,675,306	△ 1,675,306
補助金	439,844,000	465,281,713	△ 25,437,713
国庫補助金	239,282,000	251,825,000	△ 12,543,000
地方公共団体補助金	200,562,000	213,456,713	△ 12,894,713
資産運用収入	20,040,000	20,422,720	△ 382,720
奨学基金運用収入	426,000	850,379	△ 424,379
受取利息・配当金	18,980,000	19,167,676	△ 187,676
施設設備利用料	634,000	404,665	229,335
資産売却差額	0	3,482,733	△ 3,482,733
不動産売却差額	0	3,482,733	△ 3,482,733
事業収入	41,878,000	42,144,484	△ 266,484
補助活動収入	1,701,000	2,265,682	△ 564,682
附属事業収入	38,406,000	38,106,670	299,330
受託事業収入	1,320,000	1,321,132	△ 1,132
免許状更新講習料収入	451,000	451,000	0
雑収入	91,858,000	206,154,594	△ 114,296,594
実習学生指導料	487,000	470,500	16,500
私学退職金団体交付金	74,105,000	187,736,900	△ 113,631,900
その他の雑収入	17,266,000	17,947,194	△ 681,194
帰属収入合計	3,076,439,000	3,240,038,875	△ 163,599,875
基本金組入額合計	△ 178,958,000	△ 115,209,034	△ 63,748,966
消費収入の部合計	2,897,481,000	3,124,829,841	△ 227,348,841

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	2,321,717,000	2,472,414,919	△ 150,697,919
教員人件費	1,509,534,000	1,497,191,040	12,342,960
職員人件費	676,627,000	671,861,392	4,765,608
役員報酬	10,362,000	10,362,460	△ 460
退職給与引当金繰入額	94,410,000	181,742,545	△ 87,332,545
退職金	30,784,000	111,257,482	△ 80,473,482
教育研究経費	765,194,000	714,108,248	51,085,752
消耗品費	66,061,000	58,342,550	7,718,450
光熱水費	94,661,000	100,137,980	△ 5,476,980
旅費交通費	42,171,000	31,669,524	10,501,476
通信運搬費	9,591,000	8,202,127	1,388,873
新聞雑誌費	21,018,000	19,556,106	1,461,894
印刷製本費	22,859,000	19,159,001	3,699,999
修繕費	34,632,000	20,346,446	14,285,554
損害保険料	8,600,000	8,267,988	332,012
賃借料	25,067,000	24,881,195	185,805
公租公課	3,000	400	2,600
広告費	150,000	140,400	9,600
支払手数料	203,819,000	191,408,358	12,410,642
慶弔福利費	100,000	66,200	33,800
学生補助金	8,929,000	8,726,458	202,542
奨学費	43,633,000	42,893,100	739,900
諸会費	13,600,000	11,067,204	2,532,796
会議費	1,905,000	1,471,950	433,050
雑費	2,279,000	1,805,887	473,113
減価償却額	166,116,000	165,965,374	150,626
管理経費	179,275,000	155,628,014	23,646,986
消耗品費	8,708,000	6,423,985	2,284,015
光熱水費	6,604,000	7,075,686	△ 471,686
旅費交通費	14,284,000	9,990,259	4,293,741
通信運搬費	6,652,000	5,469,034	1,182,966
新聞雑誌費	1,397,000	700,405	696,595
印刷製本費	33,185,000	27,755,179	5,429,821
修繕費	4,120,000	2,550,157	1,569,843
損害保険料	385,000	337,379	47,621
賃借料	3,601,000	2,381,255	1,219,745
公租公課	238,000	2,660,700	△ 2,422,700
広告費	24,230,000	22,463,966	1,766,034
支払手数料	46,837,000	42,212,308	4,624,692
慶弔福利費	4,513,000	4,017,231	495,769
諸会費	2,744,000	2,454,745	289,255
会議費	6,828,000	5,094,902	1,733,098
私立大学等経常費補助金返還金	0	540,000	△ 540,000

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
雑費	7,246,000	5,797,419	1,448,581
減価償却額	7,703,000	7,703,404	△ 404
借入金等利息	2,507,000	2,507,327	△ 327
借入金利息	2,507,000	2,507,327	△ 327
資産処分差額	0	9,986,285	△ 9,986,285
不動産処分差額	0	1,099,866	△ 1,099,866
図書処分差額	0	8,886,419	△ 8,886,419
徴収不能引当金繰入額	0	460,000	△ 460,000
消費支出の部合計	3,268,693,000	3,355,104,793	△ 86,411,793
当年度消費支出超過額	371,212,000	230,274,952	
前年度繰越消費収入超過額	114,720,020	114,720,020	
基本金取崩額	921,000	3,168,002	
翌年度繰越消費支出超過額	255,570,980	112,386,930	

貸借対照表

平成27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	10,795,893,757	10,866,971,217	△ 71,077,460
有形固定資産	5,271,661,804	5,332,260,219	△ 60,598,415
土地	708,623,195	710,485,995	△ 1,862,800
建物	3,061,058,838	3,163,363,970	△ 102,305,132
構築物	212,982,505	223,752,834	△ 10,770,329
教育研究用機器備品	210,490,687	159,293,002	51,197,685
その他の機器備品	4,052,733	6,119,632	△ 2,066,899
図書	1,074,453,846	1,069,244,786	5,209,060
その他の固定資産	5,524,231,953	5,534,710,998	△ 10,479,045
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	7,468,200	58,346,950	△ 50,878,750
退職給与引当資産	469,459,875	469,459,875	0
基本積立金引当資産	432,814,408	409,554,589	23,259,819
施設積立金引当資産	403,506,803	403,498,897	7,906
創立百周年記念事業資金引当資産	53,398,196	52,398,196	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	1,349,550,000	0
教育充実基金引当資産	74,593,077	50,277,933	24,315,144
教員養成費引当資産	0	15,363,074	△ 15,363,074
留学費引当資産	0	7,938,275	△ 7,938,275
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	221,968,024	214,591,858	7,376,166
記念事業寄付金引当資産	0	17,200,000	△ 17,200,000
受配者指定寄付金引当資産	0	92,016,418	△ 92,016,418
大学学部増設資金引当資産	275,896,924	163,886,506	112,010,418
修学旅行費引当資産	21,241,296	16,730,386	4,510,910
第3号基本金引当資産	147,410,695	143,996,836	3,413,859
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	0	1,930,950	△ 1,930,950
長期前払金	1,045,800	2,091,600	△ 1,045,800
流動資産	761,247,111	876,660,850	△ 115,413,739
現金預金	516,998,587	698,612,892	△ 181,614,305
未収入金	187,903,167	171,375,514	16,527,653
貯蔵品	2,177,777	1,652,890	524,887
前払金	1,619,324	1,946,346	△ 327,022
立替金	2,477,449	3,006,208	△ 528,759
仮払金	70,807	67,000	3,807
短期貸付金	50,000,000	0	50,000,000
資産の部合計	11,557,140,868	11,743,632,067	△ 186,491,199

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	986,171,437	1,018,959,837	△ 32,788,400
長期借入金	48,880,000	127,535,560	△ 78,655,560
退職給与引当金	878,395,419	862,127,891	16,267,528
長期未払金	58,896,018	29,296,386	29,599,632
流動負債	683,245,463	721,882,344	△ 38,636,881
短期借入金	78,655,560	83,528,000	△ 4,872,440
未払金	53,247,591	44,287,254	8,960,337
前受金	463,600,250	513,173,000	△ 49,572,750
預り金	66,440,766	64,163,704	2,277,062
修学旅行費預り金	21,301,296	16,730,386	4,570,910
負債の部合計	1,669,416,900	1,740,842,181	△ 71,425,281
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	9,497,302,007	9,389,674,834	107,627,173
第2号基本金	53,398,196	52,398,196	1,000,000
第3号基本金	147,410,695	143,996,836	3,413,859
第4号基本金	302,000,000	302,000,000	0
基本金の部合計	10,000,110,898	9,888,069,866	112,041,032
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	0	114,720,020	△ 114,720,020
翌年度繰越消費支出超過額	112,386,930	0	112,386,930
消費収支差額の部合計	△ 112,386,930	114,720,020	△ 227,106,950
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	11,557,140,868	11,743,632,067	△ 186,491,199

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1,206,176,056円の100%を基に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342,686,343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2,738,982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	4,428,848,343円
徴収不能引当金の合計額	460,000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 207,657,874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27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)	52,109,150円 (52,109,150円)	2,559,150円 (2,559,150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)	52,109,150円 (52,109,150円)	2,559,150円 (2,559,150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	54,313,946円	21,499,408円
その他の機器備品	8,365,678円	2,767,549円
教育研究用消耗品	3,397,680円	1,753,501円
その他の消耗品	728,772円	396,544円
計	66,806,076円	26,417,002円