

2 0 2 0 年 度 財 務 計 算 書 類

自 2 0 2 0 年 4 月 1 日
至 2 0 2 1 年 3 月 3 1 日

[計 算 書 類 の 種 類]

資 金 収 支 計 算 書	1
活 動 区 分 資 金 収 支 計 算 書	6
事 業 活 動 収 支 計 算 書	9
貸 借 対 照 表	12

学 校 法 人 福 岡 女 学 院

福岡市南区日佐三丁目四二番一号

資金収支計算書

2020年 4月 1日から

2021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	(3,981,948,000)	(4,033,215,950)	(△ 51,267,950)	
授 業 料 収 入	2,704,740,000	2,740,677,940	△ 35,937,940	
入 学 金 収 入	219,996,000	220,994,990	△ 998,990	
実 験 実 習 料 収 入	109,213,000	110,278,900	△ 1,065,900	
施設 設備 資金 収 入	772,234,000	779,834,620	△ 7,600,620	
教 育 充 実 費 収 入	90,135,000	91,011,400	△ 876,400	
維 持 費 収 入	35,700,000	38,160,000	△ 2,460,000	
施設等利用給付費収 入	59,784,000	59,768,600	15,400	
補助金による軽減額	△ 9,854,000	△ 7,510,500	△ 2,343,500	
手数料収入	(58,383,000)	(39,729,220)	(18,653,780)	
入 学 検 定 料 収 入	54,794,000	36,820,000	17,974,000	
試 験 料 収 入	790,000	797,000	△ 7,000	
証 明 手 数 料 収 入	1,115,000	441,700	673,300	
大学入試センター試験実施手数料収入	1,684,000	1,670,520	13,480	
寄付金収入	(80,000,000)	(98,893,444)	(△ 18,893,444)	
特 別 寄 付 金 収 入	75,000,000	88,074,687	△ 13,074,687	
一 般 寄 付 金 収 入	5,000,000	10,818,757	△ 5,818,757	
補助金収入	(918,797,000)	(925,278,250)	(△ 6,481,250)	
国 庫 補 助 金 収 入	548,313,000	557,496,900	△ 9,183,900	
県 補 助 金 収 入	363,236,000	360,447,950	2,788,050	
市 補 助 金 収 入	7,248,000	7,333,400	△ 85,400	
資産売却収入	(0)	(0)	(0)	
付随事業・収益事業収入	(28,975,000)	(19,012,505)	(9,962,495)	
補 助 活 動 収 入	0	8,518,072	△ 8,518,072	
公 開 講 座 収 入	28,975,000	5,085,035	23,889,965	
受 託 事 業 収 入	0	5,406,500	△ 5,406,500	
施設等利用給付費収 入	0	2,898	△ 2,898	
受取利息・配当金収入	(90,000,000)	(95,369,823)	(△ 5,369,823)	
柿菌 奨学 基金 運用 収 入	0	141,753	△ 141,753	
第3号基本金引当特定資産運用収入	0	39,557,282	△ 39,557,282	
その他の受取利息・配当金収入	90,000,000	55,670,788	34,329,212	
雑収入	(183,262,000)	(213,530,156)	(△ 30,268,156)	
施設設備利用料 収 入	3,283,000	3,288,400	△ 5,400	
私立大学退職金財団交付金収入	147,871,000	172,829,010	△ 24,958,010	
福岡県私学教育振興会交付金収入	25,622,000	25,622,892	△ 892	
そ の 他 の 雑 収 入	6,010,000	11,312,898	△ 5,302,898	
過 年 度 修 正 収 入	476,000	476,956	△ 956	
借入金等収入	(0)	(0)	(0)	
前受金収入	(633,210,000)	(641,696,850)	(△ 8,486,850)	
授業料 前受金 収 入	297,340,000	298,531,250	△ 1,191,250	
入学金 前受金 収 入	182,620,000	190,794,000	△ 8,174,000	
施設設備資金前受金収 入	99,050,000	100,750,000	△ 1,700,000	
その他 前受金 収 入	54,200,000	50,551,600	3,648,400	
補助活動前受金 収 入	0	1,070,000	△ 1,070,000	
その他の収入	(2,107,664,140)	(2,172,861,256)	(△ 65,197,116)	
差 入 保 証 金 収 入	4,250,000	4,250,000	0	
退職給与引当特定資産取崩収入	270,242,000	113,000,000	157,242,000	
減価償却引当特定資産取崩収入	251,000,000	251,000,000	0	
学生補助事業引当特定資産取崩収入	25,494,000	4,350,501	21,143,499	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
徳永賞引当特定資産取崩収入	156,000	156,000	0
学院活性化推進運用引当特定資産取崩収入	8,175,000	3,251,371	4,923,629
奨学基金運用引当特定資産取崩収入	0	37,162,257	△ 37,162,257
第2号基本金引当特定資産取崩収入	29,810,000	29,810,000	0
第3号基本金引当特定資産取崩収入	300,000,000	300,000,000	0
前期末未収入金 収 入	71,537,140	70,689,040	848,100
研修旅行費預り資産繰入収入	20,000,000	9,072,962	10,927,038
立 替 金 回 収 収 入	13,000,000	34,274,207	△ 21,274,207
仮 払 金 回 収 収 入	10,000,000	12,174,237	△ 2,174,237
奨学貸付金回収 収 入	4,000,000	1,780,500	2,219,500
預 り 金 受 入 収 入	1,100,000,000	1,301,890,181	△ 201,890,181
資金収入調整勘定	(△ 887,977,200)	(△ 988,898,064)	(100,920,864)
期 末 未収入金	△ 152,546,000	△ 253,466,864	100,920,864
前 期 末 前受金	△ 735,431,200	△ 735,431,200	0
前年度繰越支払資金	(3,722,141,105)	(3,722,141,105)	
収入の部 合 計	10,916,403,045	10,972,830,495	△ 56,427,450

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	(3,185,049,000)	(3,224,007,239)	(△ 38,958,239)	
教員人件費支出	2,091,880,000	2,083,258,237	8,621,763	
職員人件費支出	767,479,000	769,667,965	△ 2,188,965	
役員報酬支出	45,974,000	59,241,517	△ 13,267,517	
退職金支出	279,716,000	311,839,520	△ 32,123,520	
教育研究経費支出	(1,275,888,000)	(1,123,151,257)	(152,736,743)	
消耗品費支出	90,303,000	74,258,750	16,044,250	
光熱水費支出	73,128,000	55,663,857	17,464,143	
旅費交通費支出	57,197,000	4,160,794	53,036,206	
奨学費支出	328,519,000	347,926,170	△ 19,407,170	
印刷費支出	15,522,000	12,549,613	2,972,387	
通信費支出	41,950,000	39,556,706	2,393,294	
修繕費支出	29,258,000	37,362,719	△ 8,104,719	
会議費支出	988,000	362,185	625,815	
諸会費支出	12,359,000	9,753,173	2,605,827	
新聞雑誌費支出	20,679,000	14,957,322	5,721,678	
研究費支出	52,118,000	36,895,225	15,222,775	
支払手数料支出	335,347,000	314,479,626	20,867,374	
賃借料支出	56,400,000	49,644,101	6,755,899	
清掃委託費支出	44,029,000	40,001,413	4,027,587	
報酬料支出	27,953,000	16,190,637	11,762,363	
福利費支出	17,047,000	16,071,216	975,784	
保険料支出	842,000	3,853,184	△ 3,011,184	
雑費支出	72,249,000	49,464,566	22,784,434	
管理経費支出	(379,344,000)	(272,381,250)	(106,962,750)	
消耗品費支出	9,513,000	7,355,196	2,157,804	
光熱水費支出	4,574,000	4,323,433	250,567	
旅費交通費支出	13,905,000	3,970,682	9,934,318	
印刷費支出	45,559,000	35,662,368	9,896,632	
通信費支出	18,073,000	11,772,343	6,300,657	
修繕費支出	12,670,000	9,058,950	3,611,050	
会議費支出	1,440,000	504,618	935,382	
諸会費支出	18,818,000	10,678,235	8,139,765	
新聞雑誌費支出	302,000	293,985	8,015	
公租公課支出	8,803,000	6,144,826	2,658,174	
保険料支出	7,346,000	2,332,717	5,013,283	
広告宣伝費支出	61,987,000	49,622,475	12,364,525	
法人費支出	5,926,000	3,456,858	2,469,142	
研修費支出	1,000,000	0	1,000,000	
支払手数料支出	144,661,000	105,132,594	39,528,406	
賃借料支出	7,241,000	6,959,459	281,541	
福利厚生費支出	8,260,000	7,211,031	1,048,969	
補助活動支出	1,892,000	0	1,892,000	
雑費支出	7,279,000	5,432,621	1,846,379	
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	933,700	△ 933,700	
受託事業費支出	0	1,440,800	△ 1,440,800	
過年度修正支出	95,000	94,359	641	
借入金等利息支出	(1,042,000)	(1,041,250)	(750)	
借入金利息支出	1,042,000	1,041,250	750	
借入金等返済支出	(16,660,000)	(16,660,000)	(0)	
借入金返済支出	16,660,000	16,660,000	0	
施設関係支出	(86,916,000)	(85,652,894)	(1,263,106)	
建物支出	45,422,000	37,515,392	7,906,608	
構築物支出	11,684,000	18,327,502	△ 6,643,502	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
建 設 仮 勘 定 支 出	29,810,000	29,810,000	0
設備関係支出	(119,167,000)	(97,585,404)	(21,581,596)
教育研究用機器備品支出	104,556,000	83,644,949	20,911,051
管理用機器備品 支 出	864,000	2,203,895	△ 1,339,895
図 書 支 出	8,357,000	6,786,560	1,570,440
ソ フ ト ウ ェ ア 支 出	5,390,000	4,950,000	440,000
資産運用支出	(1,000,200,000)	(1,042,151,069)	(△ 41,951,069)
退職給与引当特定資産繰入支出	100,000,000	100,000,000	0
減価償却引当特定資産繰入支出	350,000,000	350,000,000	0
柿菌奨学基金運用引当特定資産繰入支出	0	152,658	△ 152,658
記念行事引当特定資産繰入支出	3,000,000	3,000,000	0
奨学基金運用引当特定資産繰入支出	0	37,162,257	△ 37,162,257
学生補助事業引当特定資産繰入支出	16,200,000	18,200,000	△ 2,000,000
UMC奨学金引当特定資産繰入支出	0	2	△ 2
将来計画引当特定資産繰入支出	150,000,000	150,000,000	0
法人維持引当特定資産繰入支出	30,000,000	30,000,000	0
学院活性化推進運用引当特定資産繰入支出	0	2,636,152	△ 2,636,152
第2号基本金引当特定資産繰入支出	51,000,000	51,000,000	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	300,000,000	300,000,000	0
その他の支出	(1,504,439,572)	(1,701,370,607)	(△ 196,931,035)
前 払 金 支 払 支 出	14,000,000	12,824,408	1,175,592
立 替 金 支 払 支 出	13,000,000	34,066,207	△ 21,066,207
仮 払 金 支 払 支 出	10,000,000	11,477,337	△ 1,477,337
奨 学 貸 付 金 支 出	6,007,000	300,000	5,707,000
前期末未払金支払支 出	341,432,572	341,432,572	0
預 り 金 支 払 支 出	1,100,000,000	1,293,545,007	△ 193,545,007
研修旅行費預り資産支 出	20,000,000	7,725,076	12,274,924
〔予 備 費〕	(27,000,000) 0		0
資金支出調整勘定	(△ 366,065,101)	(△ 478,048,779)	(111,983,678)
期 末 未 払 金	△ 353,935,000	△ 465,918,678	111,983,678
前期末 前払金	△ 12,130,101	△ 12,130,101	0
翌年度繰越支払資金	(3,713,762,574)	(3,886,878,304)	(△ 173,115,730)
支出の部 合 計	10,916,403,045	10,972,830,495	△ 56,427,450

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費支出	(9,474,000)
退 職 金 支 出	9,474,000
教育研究経費支出	(3,707,000)
消 耗 品 費 支 出	166,000
奨 学 費 支 出	643,000
修 繕 費 支 出	49,000
支 払 手 数 料 支 出	189,000
報 酬 料 支 出	60,000
福 利 費 支 出	70,000
雑 費 支 出	2,530,000
管理経費支出	(9,141,000)
消 耗 品 費 支 出	403,000
旅 費 交 通 費 支 出	73,000
印 刷 費 支 出	376,000
通 信 費 支 出	51,000
修 繕 費 支 出	3,755,000
公 租 公 課 支 出	4,000

廣 告 宣 伝 費 支 出		1,629,000
法 人 費 支 出		560,000
支 払 手 数 料 支 出		1,796,000
福 利 厚 生 費 支 出		394,000
雑 費 支 出		100,000
施設関係支出	(	4,212,000)
建 物 支 出		3,735,000
構 築 物 支 出		477,000
設備関係支出	(	466,000)
管理用機器備品 支 出		466,000
合 計	(	27,000,000)

活動区分資金収支計算書

2020年 4月 1日から

2021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	4,033,215,950
		手数料収入	39,729,220
		特 別 寄 付 金 収 入	84,530,687
		一 般 寄 付 金 収 入	10,818,757
		経常費等補助金収入	888,433,250
		付随事業収入	19,012,505
		雑収入	213,053,200
		教育活動資金収入計	5,288,793,569
	支出	人件費支出	3,224,007,239
		教育研究経費支出	1,123,151,257
		管理経費支出	272,286,891
		教育活動資金支出計	4,619,445,387
		差引	669,348,182
		調整勘定等	△ 35,309,591
		教育活動資金収支差額	634,038,591
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	3,544,000
		施設設備補助金収入	36,845,000
		減価償却引当特定資産取崩収入	251,000,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	29,810,000
		施設整備等活動資金収入計	321,199,000
	支出	施設関係支出	85,652,894
		設備関係支出	97,585,404
		減価償却引当特定資産繰入支出	350,000,000
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	51,000,000
		施設整備等活動資金支出計	584,238,298
		差引	△ 263,039,298
		調整勘定等	△ 118,413,723
		施設整備等活動資金収支差額	△ 381,453,021
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)			252,585,570
その他の活動による資金収支	収入	第3号基本金引当特定資産取崩収入	300,000,000
		差 入 保 証 金 収 入	4,250,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	113,000,000
		学生補助事業引当特定資産取崩収入	4,350,501
		徳永賞引当特定資産取崩収入	156,000
		学院活性化推進運用引当特定資産取崩収入	3,251,371
		奨学基金運用引当特定資産取崩収入	37,162,257
		研修旅行費預り資産繰入収入	9,072,962
		立 替 金 回 収 収 入	34,274,207
		仮 払 金 回 収 収 入	12,174,237
		奨学貸付金回収 収 入	1,780,500
		預 り 金 受 入 収 入	1,301,890,181
		小計	1,821,362,216
		受取利息・配当金収入	95,369,823
		過 年 度 修 正 収 入	476,956
		その他の活動資金収入計	1,917,208,995
	支出	借入金等返済支出	16,660,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	300,000,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	100,000,000
		柿菌奨学基金運用引当特定資産繰入支出	152,658
		記念行事引当特定資産繰入支出	3,000,000
		奨学基金運用引当特定資産繰入支出	37,162,257
		学生補助事業引当特定資産繰入支出	18,200,000
		UMC 奨学金引当特定資産繰入支出	2
		将来計画引当特定資産繰入支出	150,000,000
		法人維持引当特定資産繰入支出	30,000,000
		学院活性化推進運用引当特定資産繰入支出	2,636,152
		立 替 金 支 払 支 出	34,066,207
		仮 払 金 支 払 支 出	11,477,337

(単位 円)

科 目		金 額
支 出	奨学貸付金支出	300,000
	預り金支払支出	1,293,545,007
	研修旅行費預り資産支出	7,725,076
	小計	2,004,924,696
	借入金等利息支出	1,041,250
	過年度修正支出	94,359
	その他の活動資金支出計	2,006,060,305
	差引	△ 88,851,310
調整勘定等		1,002,939
その他の活動資金収支差額		△ 87,848,371
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		164,737,199
前年度繰越支払資金		3,722,141,105
翌年度繰越支払資金		3,886,878,304

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	641,696,850	641,696,850	0	0
前期末未収入金収入	70,689,040	44,259,552	20,393,000	6,036,488
期 末 未 収 入 金	△ 253,466,864	△ 212,816,315	△ 35,617,000	△ 5,033,549
前 期 末 前 受 金	△ 735,431,200	△ 735,431,200	0	0
収 入 計	△ 276,512,174	△ 262,291,113	△ 15,224,000	1,002,939
前期末未払金支払支出	341,432,572	227,063,736	114,368,836	0
前 払 金 支 払 支 出	12,824,408	12,824,408	0	0
期 末 未 払 金	△ 465,918,678	△ 454,739,565	△ 11,179,113	0
前 期 末 前 払 金	△ 12,130,101	△ 12,130,101	0	0
支 出 計	△ 123,791,799	△ 226,981,522	103,189,723	0
収 入 計 ー 支 出 計	△ 152,720,375	△ 35,309,591	△ 118,413,723	1,002,939

事業活動収支計算書

2020年 4月 1日から
2021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	(3,981,948,000)	(4,033,215,950)	(△ 51,267,950)			
	授 業 料	2,704,740,000	2,740,677,940	△ 35,937,940			
	入 学 金	219,996,000	220,994,990	△ 998,990			
	実 験 実 習 料	109,213,000	110,278,900	△ 1,065,900			
	施設 設備 資金	772,234,000	779,834,620	△ 7,600,620			
	教 育 充 実 費	90,135,000	91,011,400	△ 876,400			
	維 持 費	35,700,000	38,160,000	△ 2,460,000			
	施設等利用給付費	59,784,000	59,768,600	15,400			
	補助金による軽減額	△ 9,854,000	△ 7,510,500	△ 2,343,500			
	手数料	(58,383,000)	(40,158,209)	(18,224,791)			
	入 学 検 定 料	54,794,000	36,820,000	17,974,000			
	試 験 料	790,000	797,000	△ 7,000			
	証 明 手 数 料	1,115,000	870,689	244,311			
	大学入試センター試験実施手数料	1,684,000	1,670,520	13,480			
	寄付金	(78,500,000)	(97,443,893)	(△ 18,943,893)			
	特 別 寄 付 金	73,500,000	84,530,687	△ 11,030,687			
	一 般 寄 付 金	5,000,000	10,818,757	△ 5,818,757			
	現 物 寄 付	0	2,094,449	△ 2,094,449			
	経常費等補助金	(886,552,000)	(888,433,250)	(△ 1,881,250)			
	国 庫 補 助 金	526,334,000	521,753,900	4,580,100			
	県 補 助 金	353,970,000	360,447,950	△ 6,477,950			
	市 補 助 金	6,248,000	6,231,400	16,600			
	付随事業収入	(28,975,000)	(10,494,433)	(18,480,567)			
	公 開 講 座 収入	28,975,000	5,085,035	23,889,965			
	受 託 事 業 収入	0	5,406,500	△ 5,406,500			
	施設等利用給付費	0	2,898	△ 2,898			
	雑収入	(182,786,000)	(214,981,825)	(△ 32,195,825)			
	施設設備利用料	3,283,000	3,288,400	△ 5,400			
	私立大学退職金財団交付金	147,871,000	172,829,010	△ 24,958,010			
	福岡県私学教育振興会交付金	25,622,000	25,622,892	△ 892			
	徴収不能引当金取崩額	0	331,000	△ 331,000			
	退職給与引当金取崩額	0	1,597,625	△ 1,597,625			
	その他の雑収入	6,010,000	11,312,898	△ 5,302,898			
	教育活動収入計	(5,217,144,000)	(5,284,727,560)	(△ 67,583,560)			
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異			
	人件費	(3,172,156,000)	(3,199,610,344)	(△ 27,454,344)			
	教 員 人 件 費	2,091,880,000	2,083,258,237	8,621,763			
	職 員 人 件 費	767,479,000	769,667,965	△ 2,188,965			
	役 員 報 酬	45,974,000	59,241,517	△ 13,267,517			
	退 職 金	62,229,000	72,311,880	△ 10,082,880			
	退職給与引当金繰入額	204,172,000	214,658,505	△ 10,486,505			
	役員退職給与引当金繰入額	422,000	472,240	△ 50,240			
	教育研究経費	(1,674,514,000)	(1,521,524,390)	(152,989,610)			
	消 耗 品 費	90,303,000	76,303,699	13,999,301			
	光 熱 水 費	73,128,000	55,663,857	17,464,143			
	旅 費 交 通 費	57,197,000	4,160,794	53,036,206			
	奨 学 費	328,519,000	347,926,170	△ 19,407,170			
	印 刷 費	15,522,000	12,406,232	3,115,768			
	通 信 費	41,950,000	39,521,410	2,428,590			
	修 繕 費	29,258,000	37,362,719	△ 8,104,719			
	会 議 費	988,000	362,185	625,815			
	諸 会 費	12,359,000	9,753,173	2,605,827			
	新 聞 雑 誌 費	20,679,000	14,957,322	5,721,678			
	研 究 費	52,118,000	36,895,225	15,222,775			
	支 払 手 数 料	335,347,000	314,479,626	20,867,374			
	賃 借 料	56,400,000	49,644,101	6,755,899			
	清 掃 委 託 費	44,029,000	40,001,413	4,027,587			
	報 酬 料	27,953,000	16,190,637	11,762,363			
	福 利 費	17,047,000	16,071,216	975,784			
	保 険 料	842,000	3,853,184	△ 3,011,184			
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異			
	人件費	(3,172,156,000)	(3,199,610,344)	(△ 27,454,344)			

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	雑 費	72,249,000	49,464,566	22,784,434
		減 価 償 却 額	398,626,000	396,506,861	2,119,139
		管理経費	(448,947,000)	(333,186,517)	(115,760,483)
		消 耗 品 費	9,513,000	7,404,696	2,108,304
		光 熱 水 費	4,574,000	4,323,433	250,567
		旅 費 交 通 費	13,905,000	3,970,682	9,934,318
		印 刷 費	45,559,000	35,700,609	9,858,391
		通 信 費	18,073,000	11,743,600	6,329,400
		修 繕 費	12,670,000	9,058,950	3,611,050
		会 議 費	1,440,000	504,618	935,382
		諸 会 費	18,818,000	10,678,235	8,139,765
		新 聞 雑 誌 費	302,000	293,985	8,015
		公 租 公 課	8,803,000	6,144,826	2,658,174
		保 険 料	7,346,000	2,332,717	5,013,283
		広 告 宣 伝 費	61,987,000	49,622,475	12,364,525
		法 人 費	5,926,000	3,554,058	2,371,942
		研 修 費	1,000,000	0	1,000,000
		支 払 手 数 料	144,661,000	105,132,594	39,528,406
		賃 借 料	7,241,000	6,959,459	281,541
		福 利 厚 生 費	8,260,000	7,211,031	1,048,969
		補助活動事業費	20,422,000	10,039,238	10,382,762
		雑 費	7,279,000	5,556,681	1,722,319
		私立大学等経常費補助金返還金	0	933,700	△ 933,700
		受 託 事 業 費	0	1,440,800	△ 1,440,800
		減 価 償 却 額	51,168,000	50,580,130	587,870
		徴収不能額等	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
		徴収不能引当金繰入額	1,000,000	0	1,000,000
		教育活動支出計	(5,296,617,000)	(5,054,321,251)	(242,295,749)
		教育活動収支差額	(△ 79,473,000)	(230,406,309)	(△ 309,879,309)
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	(90,000,000)	(95,369,823)	(△ 5,369,823)
		柿菌奨学基金運用収入	0	141,753	△ 141,753
		第3号基本金引当特定資産運用収入	0	39,557,282	△ 39,557,282
		その他の受取利息・配当金	90,000,000	55,670,788	34,329,212
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(90,000,000)	(95,369,823)	(△ 5,369,823)
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(1,042,000)	(1,041,250)	(750)
		借 入 金 利 息	1,042,000	1,041,250	750
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	(1,042,000)	(1,041,250)	(750)
		教育活動外収支差額	(88,958,000)	(94,328,573)	(△ 5,370,573)
経常収支差額		(9,485,000)	(324,734,882)	(△ 315,249,882)	
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	(34,221,000)	(55,443,050)	(△ 21,222,050)
		施設設備寄付金	1,500,000	3,544,000	△ 2,044,000
		現 物 寄 付	0	14,577,094	△ 14,577,094
		施設設備補助金	32,245,000	36,845,000	△ 4,600,000
		過年度修正額	476,000	476,956	△ 956
		特別収入計	(34,221,000)	(55,443,050)	(△ 21,222,050)

(単位 円)

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	(16,482,000)	(15,896,292)	(585,708)
		施 設 処分 差額	3,887,000	3,886,847	153
		設 備 処分 差額	12,595,000	12,009,445	585,555
		その他の特別支出	(95,000)	(94,359)	(641)
		過年度修正額	95,000	94,359	641
		特別支出計	(16,577,000)	(15,990,651)	(586,349)
		特別収支差額	(17,644,000)	(39,452,399)	(△ 21,808,399)
		〔予 備 費〕	(22,322,000)		
			4,678,000		4,678,000
		基本金組入前当年度収支差額	22,451,000	364,187,281	△ 341,736,281
		基本金組入額合計	△ 383,630,000	△ 228,121,773	△ 155,508,227
		当年度収支差額	△ 361,179,000	136,065,508	△ 497,244,508
		前年度繰越収支差額	△ 702,914,141	△ 702,914,141	0
		基本金取崩額	0	0	0
		翌年度繰越収支差額	△ 1,064,093,141	△ 566,848,633	△ 497,244,508
(参考)					
		事業活動収入計	5,341,365,000	5,435,540,433	△ 94,175,433
		事業活動支出計	5,318,914,000	5,071,353,152	247,560,848

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費	(9,474,000)
退 職 金	9,474,000
教育研究経費	(3,707,000)
消 耗 品 費	166,000
奨 学 費	643,000
修 繕 費	49,000
支 払 手 数 料	189,000
報 酬 料	60,000
福 利 費	70,000
雑 費	2,530,000
管理経費	(9,141,000)
消 耗 品 費	403,000
旅 費 交 通 費	73,000
印 刷 費	376,000
通 信 費	51,000
修 繕 費	3,755,000
公 租 公 課	4,000
広 告 宣 伝 費	1,629,000
法 人 費	560,000
支 払 手 数 料	1,796,000
福 利 厚 生 費	394,000
雑 費	100,000
教育活動支出計	(22,322,000)
合 計	(22,322,000)

貸借対照表

2021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	(16,635,150,574)	(16,620,854,335)	(14,296,239)	
有形 固定 資産	(9,057,408,353)	(9,332,605,912)	(△ 275,197,559)	
土 地	1,293,598,061	1,293,598,061	0	
建 物	5,428,688,145	5,684,070,501	△ 255,382,356	
構 築 物	237,210,936	260,376,922	△ 23,165,986	
教育研究用機器備品	418,760,845	443,026,750	△ 24,265,905	
管理用機器備品	39,991,406	33,805,722	6,185,684	
図 書	1,593,878,556	1,598,073,152	△ 4,194,596	
車 輜	15,470,404	19,654,804	△ 4,184,400	
建 設 仮 勘 定	29,810,000	0	29,810,000	
特 定 資 産	(7,374,022,714)	(7,070,601,774)	(303,420,940)	
退職給与引当特定資産	266,000,000	279,000,000	△ 13,000,000	
柿菌奨学基金引当特定資産	178,450,100	178,450,100	0	
減価償却引当特定資産	3,293,000,000	3,194,000,000	99,000,000	
柿菌奨学基金運用引当特定資産	29,756,464	29,603,806	152,658	
記念行事引当特定資産	31,090,000	28,090,000	3,000,000	
学生補助事業引当特定資産	22,709,313	8,859,814	13,849,499	
学院活性化推進基金運用引当特定資産	73,030,631	73,645,850	△ 615,219	
UMC奨学金引当特定資産	286,469	286,467	2	
将来計画引当特定資産	1,066,000,000	916,000,000	150,000,000	
法人維持引当特定資産	400,000,000	370,000,000	30,000,000	
徳永賞引当特定資産	509,737	665,737	△ 156,000	
第2号基本金引当特定資産	113,190,000	92,000,000	21,190,000	
第3号基本金引当特定資産	1,900,000,000	1,900,000,000	0	
その他の固定資産	(203,719,507)	(217,646,649)	(△ 13,927,142)	
電 話 加 入 権	2,885,318	2,885,318	0	
施 設 利 用 権	210,129	315,196	△ 105,067	
ソ フ ト ウ ェ ア	57,768,180	66,190,755	△ 8,422,575	
出 資 金	273,100	273,100	0	
差 入 保 証 金	295,000	4,545,000	△ 4,250,000	
有 価 証 券	114,401,600	114,401,600	0	
預 託 金	18,227,930	18,227,930	0	
奨 学 貸 付 金	9,658,250	10,807,750	△ 1,149,500	
流動資産	(4,170,472,950)	(3,824,139,498)	(346,333,452)	
現 金 預 金	3,886,878,304	3,722,141,105	164,737,199	
未 収 入 金	254,314,964	71,537,140	182,777,824	
貯 蔵 品	5,335,132	4,958,224	376,908	
前 払 金	17,179,092	16,484,785	694,307	
立 替 金	879,732	1,087,732	△ 208,000	
仮 払 金	154,400	851,300	△ 696,900	
研修旅行費預り資産	5,731,326	7,079,212	△ 1,347,886	
資産の部合計	20,805,623,524	20,444,993,833	360,629,691	

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,205,829,281)	(1,250,758,165)	(△ 44,928,884)
長期借入金	183,260,000	199,920,000	△ 16,660,000
退職給与引当金	991,021,517	1,009,860,177	△ 18,838,660
役員退職給与引当金	11,283,876	18,439,736	△ 7,155,860
長期未払金	20,263,888	22,538,252	△ 2,274,364
流動負債	(1,297,630,864)	(1,256,259,570)	(41,371,294)
短期借入金	16,660,000	16,660,000	0
未払金	468,193,042	341,432,572	126,760,470
前受金	641,696,850	735,431,200	△ 93,734,350
預り金	171,080,972	162,735,798	8,345,174
負債の部合計	2,503,460,145	2,507,017,735	△ 3,557,590
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	18,869,012,012	18,640,890,239	228,121,773
第1号 基本金	(16,526,822,012)	(16,319,890,239)	(206,931,773)
第2号 基本金	(113,190,000)	(92,000,000)	(21,190,000)
第3号 基本金	(1,900,000,000)	(1,900,000,000)	0
第4号 基本金	(329,000,000)	(329,000,000)	0
繰越収支差額	△ 566,848,633	△ 702,914,141	136,065,508
翌年度繰越収支差額	(△ 566,848,633)	(△ 702,914,141)	(136,065,508)
純資産の部合計	(18,302,163,379)	(17,937,976,098)	(364,187,281)
負債及び純資産の部合計	20,805,623,524	20,444,993,833	360,629,691

注記 1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金等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。

退職給与引当金

私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額1,190,193,060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繰入調整額を加減した金額を計上している。福岡県私学教育振興会加入者については、期末要支給額479,338,010円から福岡県私学教育振興会よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

上記以外の者については、期末要支給額42,106,240円の100%を計上している。

役員退職給与引当金

役員の退職金支払に備えるため、期末要支給額17,528,040円の100%を基にして、一部の私立大学退職金財団加入者については、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

① 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

② たな卸資産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。

③ 預り金等の経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は総額で表示している。

④ 寄宿舍その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

8,150,721,248 円

4. 徴収不能引当金の合計額

2,781,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

土地 96,907,193 円
定期預金 500,000,000 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を行うこととなる金額 210,523,372 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金を有しており、該当しない。

8. 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

① 総括表

(単位 円)

種 類	当年度 (令和3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	1,449,980,000	1,538,229,900	88,249,900
(うち満期保有目的の債券)	(1,449,980,000)	(1,538,229,900)	(88,249,900)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	2,456,401,600	2,281,143,932	△ 175,257,668
(うち満期保有目的の債券)	(350,000,000)	(344,851,600)	(△ 5,148,400)
合 計	3,906,381,600	3,819,373,832	△ 87,007,768
(うち満期保有目的の債券)	(1,799,980,000)	(1,883,081,500)	(83,101,500)
時価のない有価証券	8,000,000		
有価証券合計	3,914,381,600		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (令和3年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	1,799,980,000	1,883,081,500	83,101,500
株式	106,401,600	86,083,574	△ 20,318,026
投資信託	2,000,000,000	1,850,208,758	△ 149,791,242
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	3,906,381,600	3,819,373,832	△ 87,007,768
時価のない有価証券	8,000,000		
有価証券合計	3,914,381,600		

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

- ①名称及び事業内容 株式会社ミッションサポート 清掃・警備・設備関連業務受託、物品販売、印刷・広告代理業、旅行手配業務、保険代理業、学生への住居紹介、売店経営、食堂経営及び付帯する一切の業務
- ②資本金の額 8,000,000円
発行済株式の種類 普通株式
発行済株式の総数 160株
- ③学校法人の出資金額 8,000,000円 (160株)
当該会社の発行済株式総数に占める割合100%
当該株式の入手日 平成19年3月1日
- ④当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄附の金額並びにその他の取引の額
仕入高 421,767,485円
当該会社への未払金 28,284,784円
受入寄付金額 10,000,000円
施設利用料 2,230,800円
- ⑤当該会社の債務に係る保証債務
学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(3) 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・リース取引は次のとおりである。

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	10,564,800 円	5,547,239 円
管理用機器備品	198,284 円	42,961 円
車 輜	12,657,792 円	4,578,908 円

(4) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出(補助活動支出)	52,065,091	補助活動収入(売上高)	60,583,163
計	52,065,091	計	60,583,163
純 額			8,518,072

(5) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	資本金 または 出資金	事業の 内容 または 職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引 金額	勘定 科目	期末 残高
					役員の 兼任等	事業上 の関係				
理事長	十時 忠秀	—	—	—	—	—	債務保証 (注1)	—	—	—

(注1) 独立行政法人国立病院機構 福岡東医療センターからの福岡女学院看護大学への敷地の賃借料に関する支払保証。
学院からの保証料の支払いはない。