

2022年度 財務計算書類

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月 31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 | ————— | 5 |
| 事業活動収支計算書 | ————— | 8 |
| 貸借対照表 | ————— | 11 |

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

2022年 4月 1日から

2023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 | (3,690,088,000) | (3,674,387,300) | (15,700,700) | |
| 授 業 料 収 入 | 2,516,819,000 | 2,508,472,079 | 8,346,921 | |
| 入 学 金 収 入 | 180,426,000 | 181,217,000 | △ 791,000 | |
| 実 験 実 習 料 収 入 | 102,359,000 | 103,104,500 | △ 745,500 | |
| 施設設備資金収入 | 724,406,000 | 716,814,700 | 7,591,300 | |
| 教育充実費収入 | 82,403,000 | 81,540,743 | 862,257 | |
| 維 持 費 収 入 | 31,575,000 | 31,865,000 | △ 290,000 | |
| 施設等利用給付費収入 | 58,365,000 | 57,872,378 | 492,622 | |
| 補助金による軽減額 | △ 6,265,000 | △ 6,499,100 | 234,100 | |
| 手数料収入 | (47,514,000) | (33,025,252) | (14,488,748) | |
| 入 学 検 定 料 収 入 | 44,019,000 | 29,700,000 | 14,319,000 | |
| 試 験 料 収 入 | 780,000 | 669,500 | 110,500 | |
| 証 明 手 数 料 収 入 | 1,115,000 | 1,134,074 | △ 19,074 | |
| 大学入学共通テスト実手数料収入 | 1,600,000 | 1,521,678 | 78,322 | |
| 寄付金収入 | (96,300,000) | (57,347,561) | (38,952,439) | |
| 特 別 寄 付 金 収 入 | 91,300,000 | 52,167,561 | 39,132,439 | |
| 一 般 寄 付 金 収 入 | 5,000,000 | 5,180,000 | △ 180,000 | |
| 補助金収入 | (941,173,000) | (968,309,060) | (△ 27,136,060) | |
| 国庫補助金収入 | 600,516,000 | 615,893,077 | △ 15,377,077 | |
| 県補助金収入 | 333,345,000 | 344,845,000 | △ 11,500,000 | |
| 市補助金収入 | 7,312,000 | 7,570,983 | △ 258,983 | |
| 資産売却収入 | (55,000) | (55,000) | (0) | |
| 設 備 売 却 収 入 | 55,000 | 55,000 | 0 | |
| 付随事業・収益事業収入 | (91,875,000) | (78,100,235) | (13,774,765) | |
| 補 助 活 動 収 入 | 63,200,000 | 68,420,780 | △ 5,220,780 | |
| 公 開 講 座 収 入 | 28,675,000 | 9,493,090 | 19,181,910 | |
| 受 託 事 業 収 入 | 0 | 181,250 | △ 181,250 | |
| 施設等利用給付費収入 | 0 | 5,115 | △ 5,115 | |
| 受取利息・配当金収入 | (70,000,000) | (50,699,447) | (19,300,553) | |
| 柿菌奨学基金運用収入 | 0 | 312,388 | △ 312,388 | |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 0 | 29,378,637 | △ 29,378,637 | |
| その他の受取利息・配当金収入 | 70,000,000 | 21,008,422 | 48,991,578 | |
| 雑収入 | (96,542,000) | (148,671,592) | (△ 52,129,592) | |
| 施設設備利用料収入 | 3,293,000 | 3,598,700 | △ 305,700 | |
| 私立大学退職金財団交付金収入 | 61,292,000 | 80,605,190 | △ 19,313,190 | |
| 福岡県私学教育振興会交付金収入 | 25,447,000 | 50,927,640 | △ 25,480,640 | |
| そ の 他 の 雑 収 入 | 1,860,000 | 8,942,537 | △ 7,082,537 | |
| 研 究 関 連 収 入 | 4,650,000 | 4,311,000 | 339,000 | |
| 過 年 度 修 正 収 入 | 0 | 286,525 | △ 286,525 | |
| 借入金等収入 | (0) | (0) | (0) | |
| 前受金収入 | (612,655,000) | (494,119,000) | (118,536,000) | |
| 授業料前受金収入 | 287,050,000 | 223,147,750 | 63,902,250 | |
| 入学金前受金収入 | 176,004,000 | 146,967,000 | 29,037,000 | |
| 施設設備資金前受金収入 | 95,830,000 | 75,234,000 | 20,596,000 | |
| その他前受金収入 | 53,771,000 | 47,050,250 | 6,720,750 | |
| 補助活動前受金収入 | 0 | 1,720,000 | △ 1,720,000 | |
| その他の収入 | (2,459,745,515) | (2,757,267,956) | (△ 297,522,441) | |
| 預託金回収収入 | 0 | 21,430 | △ 21,430 | |
| 退職給与引当特定資産取崩収入 | 72,000,000 | 62,000,000 | 10,000,000 | |

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|---------------------|------------------|------------------|---------------|
| 減価償却引当特定資産取崩収入 | 251,000,000 | 250,000,000 | 1,000,000 |
| 学生補助事業引当特定資産取崩収入 | 29,289,000 | 16,393,442 | 12,895,558 |
| 将来計画引当特定資産取崩収入 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 徳永賞引当特定資産取崩収入 | 150,000 | 0 | 150,000 |
| 学院活性化推進運用引当特定資産取崩収入 | 4,000,000 | 2,570,539 | 1,429,461 |
| 奨学基金運用引当特定資産取崩収入 | 0 | 24,324,047 | △ 24,324,047 |
| 第3号基本金引当特定資産取崩収入 | 700,000,000 | 700,000,000 | 0 |
| 前期末未収入金 収 入 | 102,806,515 | 101,439,156 | 1,367,359 |
| 研修旅行費預り資産繰入収入 | 15,000,000 | 11,960,000 | 3,040,000 |
| 立 替 金 回 収 収 入 | 22,000,000 | 8,800,449 | 13,199,551 |
| 仮 払 金 回 収 収 入 | 11,000,000 | 10,635,355 | 364,645 |
| 奨学貸付金回収 収 入 | 2,500,000 | 1,165,300 | 1,334,700 |
| 預 り 金 受 入 収 入 | 1,200,000,000 | 1,517,958,238 | △ 317,958,238 |
| 資金収入調整勘定 | (△ 649,444,000) | (△ 697,511,330) | (48,067,330) |
| 期末 未収入金 | △ 54,889,000 | △ 102,956,330 | 48,067,330 |
| 前期末 前受金 | △ 594,555,000 | △ 594,555,000 | 0 |
| 前年度繰越支払資金 | (4,037,395,084) | (4,037,395,084) | |
| 収入の部 合 計 | 11,493,898,599 | 11,601,866,157 | △ 107,967,558 |

(単位 円)

| 支出の部 | | | |
|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費支出 | (2,997,897,000) | (3,097,678,683) | (△ 99,781,683) |
| 教員人件費支出 | 2,065,344,000 | 2,084,917,339 | △ 19,573,339 |
| 職員人件費支出 | 761,521,000 | 779,276,290 | △ 17,755,290 |
| 役員報酬支出 | 39,733,000 | 39,611,264 | 121,736 |
| 退職金支出 | 131,299,000 | 193,873,790 | △ 62,574,790 |
| 教育研究経費支出 | (1,200,205,000) | (1,069,521,494) | (130,683,506) |
| 消耗品費支出 | 79,946,000 | 62,910,291 | 17,035,709 |
| 光熱水費支出 | 67,624,000 | 81,601,759 | △ 13,977,759 |
| 旅費交通費支出 | 39,837,000 | 26,934,043 | 12,902,957 |
| 奨学費支出 | 376,954,000 | 351,615,550 | 25,338,450 |
| 印刷費支出 | 18,125,000 | 13,177,324 | 4,947,676 |
| 通信費支出 | 40,636,000 | 34,149,883 | 6,486,117 |
| 修繕費支出 | 20,741,000 | 22,014,658 | △ 1,273,658 |
| 会議費支出 | 769,000 | 286,222 | 482,778 |
| 諸会費支出 | 13,693,000 | 10,917,338 | 2,775,662 |
| 新聞雑誌費支出 | 16,799,000 | 13,124,744 | 3,674,256 |
| 研究費支出 | 56,246,000 | 38,986,790 | 17,259,210 |
| 支払手数料支出 | 334,152,000 | 313,985,346 | 20,166,654 |
| 賃借料支出 | 22,159,000 | 19,613,427 | 2,545,573 |
| 清掃委託費支出 | 39,867,000 | 38,351,550 | 1,515,450 |
| 報酬料支出 | 26,078,000 | 16,049,049 | 10,028,951 |
| 福利費支出 | 16,117,000 | 16,731,219 | △ 614,219 |
| 保険料支出 | 3,902,000 | 4,471,654 | △ 569,654 |
| 雑費支出 | 26,560,000 | 4,600,647 | 21,959,353 |
| 管理経費支出 | (395,726,000) | (341,647,087) | (54,078,913) |
| 消耗品費支出 | 10,366,000 | 8,861,965 | 1,504,035 |
| 光熱水費支出 | 4,997,000 | 5,183,511 | △ 186,511 |
| 旅費交通費支出 | 12,556,000 | 6,725,251 | 5,830,749 |
| 印刷費支出 | 40,237,000 | 33,545,946 | 6,691,054 |
| 通信費支出 | 16,549,000 | 8,576,418 | 7,972,582 |
| 修繕費支出 | 8,347,000 | 2,595,173 | 5,751,827 |
| 会議費支出 | 1,456,000 | 715,483 | 740,517 |
| 諸会費支出 | 16,160,000 | 12,183,870 | 3,976,130 |
| 新聞雑誌費支出 | 315,000 | 184,104 | 130,896 |
| 公租公課支出 | 6,055,000 | 6,233,648 | △ 178,648 |
| 保険料支出 | 3,483,000 | 2,323,613 | 1,159,387 |
| 広告宣伝費支出 | 53,855,000 | 45,500,379 | 8,354,621 |
| 法人費支出 | 4,570,000 | 4,214,722 | 355,278 |
| 研修費支出 | 450,000 | 0 | 450,000 |
| 支払手数料支出 | 122,462,000 | 115,843,942 | 6,618,058 |
| 賃借料支出 | 7,399,000 | 7,585,559 | △ 186,559 |
| 福利厚生費支出 | 8,205,000 | 7,312,614 | 892,386 |
| 補助活動支出 | 71,627,000 | 69,515,070 | 2,111,930 |
| 雑費支出 | 6,637,000 | 4,425,799 | 2,211,201 |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出 | 0 | 19,000 | △ 19,000 |
| 受託事業費支出 | 0 | 101,020 | △ 101,020 |
| 借入金等利息支出 | (875,000) | (874,650) | (350) |
| 借入金利息支出 | 875,000 | 874,650 | 350 |
| 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 | (23,289,000) | (55,485,925) | (△ 32,196,925) |
| 建物支出 | 23,289,000 | 55,485,925 | △ 32,196,925 |
| 設備関係支出 | (108,492,000) | (83,850,919) | (24,641,081) |

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|---------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| 教育研究用機器備品支出 | 47,800,000 | 53,056,630 | △ 5,256,630 |
| 管理用機器備品 支出 | 31,806,000 | 2,819,260 | 28,986,740 |
| 図 書 支出 | 7,454,000 | 6,549,999 | 904,001 |
| 車 輛 支出 | 21,432,000 | 21,425,030 | 6,970 |
| 資産運用支出 | (1,398,200,000) | (1,427,969,378) | (△ 29,769,378) |
| 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 | 150,000,000 | 150,000,000 | 0 |
| 柿菌奨学基金運用引当特定資産繰入支出 | 0 | 312,310 | △ 312,310 |
| 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 | 24,324,047 | △ 24,324,047 |
| 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 | 200,000,000 | 200,000,000 | 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 | 3,133,019 | △ 3,133,019 |
| 第2号基本金引当特定資産繰入支出 | 199,000,000 | 199,000,000 | 0 |
| 第3号基本金引当特定資産繰入支出 | 700,000,000 | 700,000,000 | 0 |
| その他の支出 | (1,592,549,060) | (1,906,064,877) | (△ 313,515,817) |
| 前払金支払支出 | 10,000,000 | 13,089,159 | △ 3,089,159 |
| 立替金支払支出 | 21,000,000 | 8,477,180 | 12,522,820 |
| 仮払金支払支出 | 11,000,000 | 10,635,355 | 364,645 |
| 前期末未払金支払支出 | 335,524,060 | 335,524,060 | 0 |
| 預り金支払支出 | 1,200,000,000 | 1,526,697,353 | △ 326,697,353 |
| 研修旅行費預り資産支出 | 15,000,000 | 11,598,000 | 3,402,000 |
| 差入保証金支出 | 0 | 20,000 | △ 20,000 |
| 預託金支出 | 25,000 | 23,770 | 1,230 |
| [予備費] | (8,000,000) 0 | | 0 |
| 資金支出調整勘定 | (△ 299,881,659) | (△ 317,117,311) | (17,235,652) |
| 期末未払金 | △ 280,091,000 | △ 297,324,819 | 17,233,819 |
| 前期末前払金 | △ 19,790,659 | △ 19,792,492 | 1,833 |
| 翌年度繰越支払資金 | (4,059,887,198) | (3,919,230,455) | (140,656,743) |
| 支出の部合計 | 11,493,898,599 | 11,601,866,157 | △ 107,967,558 |

(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 | (5,250,000) |
| 退職金支出 | 5,250,000 |
| 管理経費支出 | (2,750,000) |
| 広告宣伝費支出 | 2,750,000 |
| 合 計 | (8,000,000) |

活動区分資金収支計算書

2022年 4月 1日から

2023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 | 3,674,387,300 |
| | | 手数料収入 | 33,025,252 |
| | | 特別寄付金収入 | 42,693,061 |
| | | 一般寄付金収入 | 5,180,000 |
| | | 経常費等補助金収入 | 962,314,060 |
| | | 付随事業収入 | 78,100,235 |
| | | 雑収入 | 148,385,067 |
| | | 教育活動資金収入計 | 4,944,084,975 |
| | 支出 | 人件費支出 | 3,097,678,683 |
| | | 教育研究経費支出 | 1,069,521,494 |
| | | 管理経費支出 | 341,647,087 |
| | | 教育活動資金支出計 | 4,508,847,264 |
| | | 差引 | 435,237,711 |
| | 調整勘定等 | △ 123,183,707 | |
| | 教育活動資金収支差額 | 312,054,004 | |
| 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 | 9,474,500 |
| | | 施設設備補助金収入 | 5,995,000 |
| | | 施設設備売却収入 | 55,000 |
| | | 減価償却引当特定資産取崩収入 | 250,000,000 |
| | | 施設整備等活動資金収入計 | 265,524,500 |
| | 支出 | 施設関係支出 | 55,485,925 |
| | | 設備関係支出 | 83,850,919 |
| | | 減価償却引当特定資産繰入支出 | 150,000,000 |
| | | 第2号基本金引当特定資産繰入支出 | 199,000,000 |
| | | 施設整備等活動資金支出計 | 488,336,844 |
| | | 差引 | △ 222,812,344 |
| | | 調整勘定等 | △ 7,849,677 |
| | | 施設整備等活動資金収支差額 | △ 230,662,021 |
| 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) | | 81,391,983 | |
| 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 | 700,000,000 |
| | | 預託金回収収入 | 21,430 |
| | | 退職給与引当特定資産取崩収入 | 62,000,000 |
| | | 学生補助事業引当特定資産取崩収入 | 16,393,442 |
| | | 将来計画引当特定資産取崩収入 | 50,000,000 |
| | | 学院活性化推進運用引当特定資産取崩収入 | 2,570,539 |
| | | 奨学基金運用引当特定資産取崩収入 | 24,324,047 |
| | | 研修旅行費預り資産繰入収入 | 11,960,000 |
| | | 立替金回収収入 | 8,800,449 |
| | | 仮払金回収収入 | 10,635,355 |
| | | 奨学貸付金回収収入 | 1,165,300 |
| | | 預り金受入収入 | 1,517,958,238 |
| | | 小計 | 2,405,828,800 |
| | | 受取利息・配当金収入 | 50,699,447 |
| | | 過年度修正収入 | 286,525 |
| | その他の活動資金収入計 | 2,456,814,772 | |
| | 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 | 700,000,000 |
| | | 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 | 312,310 |
| | | 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 | 24,324,047 |
| | | 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 | 200,000,000 |
| 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 | 3,133,019 | | |
| 立替金支払支出 | 8,477,180 | | |
| 仮払金支払支出 | 10,635,355 | | |

(単位 円)

| 科 目 | | 金 額 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 支出 | 預り金支払支出 | 1,526,697,353 |
| | 研修旅行費預り資産支出 | 11,598,000 |
| | 差入保証金支出 | 20,000 |
| | 預託金支出 | 23,770 |
| | 小計 | 2,653,081,036 |
| | 借入金等利息支出 | 874,650 |
| | その他の活動資金支出計 | 2,653,955,686 |
| 差引 | △ 197,140,914 | |
| 調整勘定等 | △ 2,415,698 | |
| その他の活動資金収支差額 | △ 199,556,612 | |
| 支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額) | | △ 118,164,629 |
| 前年度繰越支払資金 | | 4,037,395,084 |
| 翌年度繰越支払資金 | | 3,919,230,455 |

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 | 494,119,000 | 494,119,000 | 0 | 0 |
| 前期末未収入金収入 | 101,439,156 | 75,316,698 | 21,568,000 | 4,554,458 |
| 期 末 未 収 入 金 | △ 102,956,330 | △ 95,986,174 | 0 | △ 6,970,156 |
| 前 期 末 前 受 金 | △ 594,555,000 | △ 594,555,000 | 0 | 0 |
| 収 入 計 | △ 101,953,174 | △ 121,105,476 | 21,568,000 | △ 2,415,698 |
| 前期末未払金支払支出 | 335,524,060 | 289,268,837 | 46,255,223 | 0 |
| 前 払 金 支 払 支 出 | 13,089,159 | 13,089,159 | 0 | 0 |
| 期 末 未 払 金 | △ 297,324,819 | △ 280,487,273 | △ 16,837,546 | 0 |
| 前 期 末 前 払 金 | △ 19,792,492 | △ 19,792,492 | 0 | 0 |
| 支 出 計 | 31,495,908 | 2,078,231 | 29,417,677 | 0 |
| 収入計－支出計 | △ 133,449,082 | △ 123,183,707 | △ 7,849,677 | △ 2,415,698 |

事業活動収支計算書

2022年 4月 1日から

2023年 3月31日まで

(単位 円)

| | | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 事業活動収入の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | 学生生徒等納付金 | (3,690,088,000) | (3,674,387,300) | (15,700,700) |
| | 授業料 | 2,516,819,000 | 2,508,472,079 | 8,346,921 |
| | 入学金 | 180,426,000 | 181,217,000 | △ 791,000 |
| | 実験実習料 | 102,359,000 | 103,104,500 | △ 745,500 |
| | 施設設備資金 | 724,406,000 | 716,814,700 | 7,591,300 |
| | 教育充実費 | 82,403,000 | 81,540,743 | 862,257 |
| | 維持費 | 31,575,000 | 31,865,000 | △ 290,000 |
| | 施設等利用給付費 | 58,365,000 | 57,872,378 | 492,622 |
| | 補助金による軽減額 | △ 6,265,000 | △ 6,499,100 | 234,100 |
| | 手数料 | (47,514,000) | (33,025,252) | (14,488,748) |
| | 入学検定料 | 44,019,000 | 29,700,000 | 14,319,000 |
| | 試験料 | 780,000 | 669,500 | 110,500 |
| | 証明手数料 | 1,115,000 | 1,134,074 | △ 19,074 |
| | 大学入学共通テスト実施手数料 | 1,600,000 | 1,521,678 | 78,322 |
| | 寄付金 | (66,200,000) | (49,584,361) | (16,615,639) |
| | 特別寄付金 | 61,200,000 | 42,693,061 | 18,506,939 |
| | 一般寄付金 | 5,000,000 | 5,180,000 | △ 180,000 |
| | 現物寄付 | 0 | 1,711,300 | △ 1,711,300 |
| | 経常費等補助金 | (935,220,000) | (962,314,060) | (△ 27,094,060) |
| | 国庫補助金 | 595,563,000 | 610,940,077 | △ 15,377,077 |
| | 県補助金 | 333,345,000 | 344,845,000 | △ 11,500,000 |
| | 市補助金 | 6,312,000 | 6,528,983 | △ 216,983 |
| | 付随事業収入 | (91,875,000) | (78,100,235) | (13,774,765) |
| | 補助活動収入 | 63,200,000 | 68,420,780 | △ 5,220,780 |
| | 公開講座収入 | 28,675,000 | 9,493,090 | 19,181,910 |
| | 受託事業収入 | 0 | 181,250 | △ 181,250 |
| | 施設等利用給付費 | 0 | 5,115 | △ 5,115 |
| | 雑収入 | (96,542,000) | (148,492,067) | (△ 51,950,067) |
| | 施設設備利用料 | 3,293,000 | 3,598,700 | △ 305,700 |
| 私立大学退職金財団交付金 | 61,292,000 | 80,605,190 | △ 19,313,190 | |
| 福岡県私学教育振興会交付金 | 25,447,000 | 50,927,640 | △ 25,480,640 | |
| 徴収不能引当金戻入額 | 0 | 107,000 | △ 107,000 | |
| その他の雑収入 | 1,860,000 | 8,942,537 | △ 7,082,537 | |
| 研究関連収入 | 4,650,000 | 4,311,000 | 339,000 | |
| 教育活動収入計 | (4,927,439,000) | (4,945,903,275) | (△ 18,464,275) | |
| 事業活動支出の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | 人件費 | (2,964,725,000) | (3,104,731,843) | (△ 140,006,843) |
| | 教員人件費 | 2,065,344,000 | 2,084,917,339 | △ 19,573,339 |
| | 職員人件費 | 761,521,000 | 779,276,290 | △ 17,755,290 |
| | 役員報酬 | 39,733,000 | 39,611,264 | 121,736 |
| | 退職金 | 30,127,000 | 37,423,230 | △ 7,296,230 |
| | 退職給与引当金繰入額 | 65,000,000 | 159,839,045 | △ 94,839,045 |
| | 役員退職給与引当金繰入額 | 3,000,000 | 3,664,675 | △ 664,675 |
| | 教育研究経費 | (1,593,151,000) | (1,475,975,389) | (117,175,611) |
| | 消耗品費 | 79,946,000 | 63,210,291 | 16,735,709 |
| | 光熱水費 | 67,624,000 | 81,601,759 | △ 13,977,759 |
| | 旅費交通費 | 39,837,000 | 26,934,043 | 12,902,957 |
| | 奨学費 | 376,954,000 | 351,615,550 | 25,338,450 |
| | 印刷費 | 18,125,000 | 12,877,007 | 5,247,993 |
| | 通信費 | 40,636,000 | 34,094,985 | 6,541,015 |
| | 修繕費 | 20,741,000 | 22,014,658 | △ 1,273,658 |
| | 会議費 | 769,000 | 286,222 | 482,778 |
| | 諸会費 | 13,693,000 | 10,917,338 | 2,775,662 |
| | 新聞雑誌費 | 16,799,000 | 13,124,744 | 3,674,256 |
| | 研究費 | 56,246,000 | 38,986,790 | 17,259,210 |
| 支払手数料 | 334,152,000 | 313,985,346 | 20,166,654 | |
| 賃借料 | 22,159,000 | 19,613,427 | 2,545,573 | |
| 清掃委託費 | 39,867,000 | 38,351,550 | 1,515,450 | |
| 報酬料 | 26,078,000 | 16,049,049 | 10,028,951 | |
| 福利費 | 16,117,000 | 16,731,219 | △ 614,219 | |

(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 | 保 険 料 | 3,902,000 | 4,471,654 | △ 569,654 |
| | | 雑 費 | 26,560,000 | 4,785,554 | 21,774,446 |
| | | 減価償却額 | 392,946,000 | 406,324,203 | △ 13,378,203 |
| | | 管理経費 | (466,287,000) | (409,431,356) | (56,855,644) |
| | | 消 耗 品 費 | 10,366,000 | 8,883,965 | 1,482,035 |
| | | 光 熱 水 費 | 4,997,000 | 5,183,511 | △ 186,511 |
| | | 旅 費 交 通 費 | 12,556,000 | 6,725,251 | 5,830,749 |
| | | 印 刷 費 | 40,237,000 | 33,556,828 | 6,680,172 |
| | | 通 信 費 | 16,549,000 | 8,577,122 | 7,971,878 |
| | | 修 繕 費 | 8,347,000 | 2,595,173 | 5,751,827 |
| | | 会 議 費 | 1,456,000 | 715,483 | 740,517 |
| | | 諸 会 費 | 16,160,000 | 12,183,870 | 3,976,130 |
| | | 新 聞 雑 誌 費 | 315,000 | 184,104 | 130,896 |
| | | 公 租 公 課 | 6,055,000 | 6,233,648 | △ 178,648 |
| | | 保 険 料 | 3,483,000 | 2,323,613 | 1,159,387 |
| | | 広 告 宣 伝 費 | 53,855,000 | 45,500,379 | 8,354,621 |
| | | 法 人 費 | 4,570,000 | 4,230,922 | 339,078 |
| | | 研 修 費 | 450,000 | 0 | 450,000 |
| | | 支 払 手 数 料 | 122,462,000 | 115,843,942 | 6,618,058 |
| | | 賃 借 料 | 7,399,000 | 7,585,559 | △ 186,559 |
| | | 福 利 厚 生 費 | 8,205,000 | 7,312,614 | 892,386 |
| | | 補助活動事業費 | 93,139,000 | 90,783,942 | 2,355,058 |
| | | 雑 費 | 6,637,000 | 4,547,019 | 2,089,981 |
| | | 私立大学等経常費補助金返還金 | 0 | 19,000 | △ 19,000 |
| | | 受 託 事 業 費 | 0 | 101,020 | △ 101,020 |
| | | 科学研究費補助金設備等返還 | 0 | 464,014 | △ 464,014 |
| | | 減価償却額 | 49,049,000 | 45,880,377 | 3,168,623 |
| | | 徴収不能額等 | (500,000) | (2,967,750) | (△ 2,467,750) |
| | | 徴収不能引当金繰入額 | 500,000 | 344,000 | 156,000 |
| | | 徴 収 不 能 額 | 0 | 2,623,750 | △ 2,623,750 |
| 教育活動支出計 | (5,024,663,000) | (4,993,106,338) | (31,556,662) | | |
| 教育活動収支差額 | (△ 97,224,000) | (△ 47,203,063) | (△ 50,020,937) | | |
| 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 | (70,000,000) | (50,699,447) | (19,300,553) |
| | | 柿菌奨学基金運用収入 | 0 | 312,388 | △ 312,388 |
| | | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 0 | 29,378,637 | △ 29,378,637 |
| | | その他の受取利息・配当金 | 70,000,000 | 21,008,422 | 48,991,578 |
| | その他の教育活動外収入 | (0) | (0) | (0) | |
| | 教育活動外収入計 | (70,000,000) | (50,699,447) | (19,300,553) | |
| | 事業活動支出の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | | 借入金等利息 | (875,000) | (874,650) | (350) |
| | | 借入金利息 | 875,000 | 874,650 | 350 |
| その他の教育活動外支出 | | (0) | (0) | (0) | |
| 教育活動外支出計 | | (875,000) | (874,650) | (350) | |
| 教育活動外収支差額 | (69,125,000) | (49,824,797) | (19,300,203) | | |
| 経常収支差額 | (△ 28,099,000) | (2,621,734) | (△ 30,720,734) | | |
| 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 | (55,000) | (54,999) | (1) |
| | | 設 備 売 却 差 額 | 55,000 | 54,999 | 1 |
| | | その他の特別収入 | (36,053,000) | (18,120,271) | (17,932,729) |
| | | 施設設備寄付金 | 30,100,000 | 9,474,500 | 20,625,500 |
| | | 現 物 寄 付 | 0 | 2,364,246 | △ 2,364,246 |
| | | 施設設備補助金 | 5,953,000 | 5,995,000 | △ 42,000 |
| 過年度修正額 | 0 | 286,525 | △ 286,525 | | |
| 特別収入計 | (36,108,000) | (18,175,270) | (17,932,730) | | |

(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 | (6,000,000) | (53,230,196) | (△ 47,230,196) |
| | | 施 設 処分 差額 | 0 | 544,026 | △ 544,026 |
| | | 設 備 処分 差額 | 6,000,000 | 6,710,170 | △ 710,170 |
| | | 有価証券評価差額 | 0 | 45,976,000 | △ 45,976,000 |
| | | その他の特別支出 | (0) | (0) | (0) |
| | | 特別支出計 | (6,000,000) | (53,230,196) | (△ 47,230,196) |
| | | 特別収支差額 | (30,108,000) | (△ 35,054,926) | (65,162,926) |
| | | [予 備 費] | (8,000,000) | | |
| | | | 0 | | 0 |
| | | 基本金組入前当年度収支差額 | 2,009,000 | △ 32,433,192 | 34,442,192 |
| | | 基本金組入額合計 | △ 363,105,000 | △ 296,614,700 | △ 66,490,300 |
| | | 当年度収支差額 | △ 361,096,000 | △ 329,047,892 | △ 32,048,108 |
| | | 前年度繰越収支差額 | △ 1,279,223,824 | △ 1,279,223,824 | 0 |
| | | 基本金取崩額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 翌年度繰越収支差額 | △ 1,640,319,824 | △ 1,608,271,716 | △ 32,048,108 |
| (参考) | | | | | |
| | | 事業活動収入計 | 5,033,547,000 | 5,014,777,992 | 18,769,008 |
| | | 事業活動支出計 | 5,031,538,000 | 5,047,211,184 | △ 15,673,184 |

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

| | |
|-----------|--------------|
| 人件費 | (5,250,000) |
| 退 職 金 | 5,250,000 |
| 管理経費 | (2,750,000) |
| 広 告 宣 伝 費 | 2,750,000 |
| 教育活動支出計 | (8,000,000) |
| 合 計 | (8,000,000) |

貸借対照表

2023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 | (16,515,619,447) | (16,579,784,630) | (△ 64,165,183) |
| 有形固定資産 | (9,170,096,977) | (9,494,173,914) | (△ 324,076,937) |
| 土地 | 1,293,598,061 | 1,293,598,061 | 0 |
| 建物 | 5,670,853,569 | 5,924,962,840 | △ 254,109,271 |
| 構築物 | 153,840,465 | 195,276,791 | △ 41,436,326 |
| 教育研究用機器備品 | 398,670,092 | 440,573,299 | △ 41,903,207 |
| 管理用機器備品 | 33,546,448 | 36,403,572 | △ 2,857,124 |
| 図書 | 1,595,001,800 | 1,594,607,747 | 394,053 |
| 車輛 | 24,586,542 | 8,751,604 | 15,834,938 |
| 特定資産 | (7,215,874,701) | (6,893,193,351) | (322,681,350) |
| 退職給与引当特定資産 | 338,000,000 | 300,000,000 | 38,000,000 |
| 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 | 2,401,000,000 | 2,501,000,000 | △ 100,000,000 |
| 柿菌奨学基金運用引当特定資産 | 30,191,088 | 29,878,778 | 312,310 |
| 記念行事引当特定資産 | 37,090,000 | 34,090,000 | 3,000,000 |
| 学生補助事業引当特定資産 | 30,902,205 | 29,095,647 | 1,806,558 |
| 学院活性化推進基金運用引当特定資産 | 74,585,498 | 74,023,018 | 562,480 |
| UMC奨学金引当特定資産 | 286,473 | 286,471 | 2 |
| 将来計画引当特定資産 | 1,366,000,000 | 1,216,000,000 | 150,000,000 |
| 法人維持引当特定資産 | 460,000,000 | 430,000,000 | 30,000,000 |
| 徳永賞引当特定資産 | 369,337 | 369,337 | 0 |
| 第2号基本金引当特定資産 | 399,000,000 | 200,000,000 | 199,000,000 |
| 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 | (129,647,769) | (192,417,365) | (△ 62,769,596) |
| 電話加入権 | 2,885,318 | 2,885,318 | 0 |
| 施設利用権 | 1 | 105,062 | △ 105,061 |
| ソフトウェア | 32,827,030 | 48,135,605 | △ 15,308,575 |
| 出資金 | 273,100 | 273,100 | 0 |
| 差入保証金 | 315,000 | 295,000 | 20,000 |
| 有価証券 | 68,425,600 | 114,401,600 | △ 45,976,000 |
| 預託金 | 18,230,270 | 18,227,930 | 2,340 |
| 奨学貸付金 | 6,691,450 | 8,093,750 | △ 1,402,300 |
| 流動資産 | (4,050,123,173) | (4,175,372,378) | (△ 125,249,205) |
| 現金預金 | 3,919,230,455 | 4,037,395,084 | △ 118,164,629 |
| 未収入金 | 101,699,939 | 102,806,515 | △ 1,106,576 |
| 貯蔵品 | 5,065,514 | 3,654,912 | 1,410,602 |
| 前払金 | 22,880,017 | 29,583,350 | △ 6,703,333 |
| 立替金 | 597,248 | 920,517 | △ 323,269 |
| 研修旅行費預り資産 | 650,000 | 1,012,000 | △ 362,000 |
| 資産の部合計 | 20,565,742,620 | 20,755,157,008 | △ 189,414,388 |

(単位 円)

| 負債の部 | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | (1,190,828,074) | (1,198,463,948) | (△ 7,635,874) |
| 長期借入金 | 149,940,000 | 166,600,000 | △ 16,660,000 |
| 退職給与引当金 | 1,017,378,773 | 1,013,990,288 | 3,388,485 |
| 役員退職給与引当金 | 7,727,831 | 4,063,156 | 3,664,675 |
| 長期未払金 | 15,781,470 | 13,810,504 | 1,970,966 |
| 流動負債 | (960,974,839) | (1,110,320,161) | (△ 149,345,322) |
| 短期借入金 | 16,660,000 | 16,660,000 | 0 |
| 未払金 | 295,353,853 | 335,524,060 | △ 40,170,207 |
| 前受金 | 494,119,000 | 594,555,000 | △ 100,436,000 |
| 預り金 | 154,841,986 | 163,581,101 | △ 8,739,115 |
| 負債の部合計 | 2,151,802,913 | 2,308,784,109 | △ 156,981,196 |
| 純資産の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 基本金 | 20,022,211,423 | 19,725,596,723 | 296,614,700 |
| 第1号 基本金 | (17,394,211,423) | (17,296,596,723) | (97,614,700) |
| 第2号 基本金 | (399,000,000) | (200,000,000) | (199,000,000) |
| 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 | △ 1,608,271,716 | △ 1,279,223,824 | △ 329,047,892 |
| 翌年度繰越収支差額 | (△ 1,608,271,716) | (△ 1,279,223,824) | (△ 329,047,892) |
| 純資産の部合計 | (18,413,939,707) | (18,446,372,899) | (△ 32,433,192) |
| 負債及び純資産の部合計 | 20,565,742,620 | 20,755,157,008 | △ 189,414,388 |

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1,279,601,950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426,116,900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50,684,380円の100%を計上している。

役員退職給与引当金

役員退職金支払に備えるため、期末要支給額13,205,200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。

2. 重要な会計方針の変更等

(表示方法の変更)

補助活動事業に係る収支は、従来純額により表示していたが、当年度より総額により表示することに変更した。

なお、前年度に純額表示していた補助活動事業に係る収支を総額表示した場合は、

補助活動事業収入63,465,304円、管理経費支出62,113,081円である。

3. 減価償却額の累計額の合計額 8,894,091,996 円
4. 徴収不能引当金の合計額 1,961,000 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 |
|---|---|--------------|
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 174,042,055 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 (2023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 | 1,099,980,000 | 1,144,646,600 | 44,666,600 |
| (うち満期保有目的の債券) | (1,099,980,000) | (1,144,646,600) | (44,666,600) |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 1,910,425,599 | 1,739,743,222 | △ 170,682,377 |
| (うち満期保有目的の債券) | (1,350,000,000) | (1,296,398,400) | (△ 53,601,600) |
| 合 計 | 3,010,405,599 | 2,884,389,822 | △ 126,015,777 |
| (うち満期保有目的の債券) | (2,449,980,000) | (2,441,045,000) | (△ 8,935,000) |
| 時価のない有価証券 | 8,000,000 | | |
| 有価証券合計 | 3,018,405,599 | | |

② 明細表

(単位 円)

| 種 類 | 当年度 (2023年3月31日) | | |
|-----------|------------------|---------------|---------------|
| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 債券 | 2,449,980,000 | 2,441,045,000 | △ 8,935,000 |
| 株式 | 60,425,600 | 60,425,600 | 0 |
| 投資信託 | 499,999,999 | 382,919,222 | △ 117,080,777 |
| 貸付信託 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 3,010,405,599 | 2,884,389,822 | △ 126,015,777 |
| 時価のない有価証券 | 8,000,000 | | |
| 有価証券合計 | 3,018,405,599 | | |

(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・設備管理業務受託、物品販売、
学校法人各部署の業務請負、印刷・広告代理業、保険代理業、
学生への住居紹介、売店経営、食堂経営、古物商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 2007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 339,486,156円
当該会社への未払金 26,143,916円
受入寄付金額 15,000,000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。

2009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 | 9,369,780 円 | 2,793,821 円 |
| 管理用機器備品 | 270,600 円 | 239,030 円 |
| 車 輜 | 10,263,387 円 | 3,481,484 円 |

(4) 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 | 片野 光男 | — | — | — | — | — | 債務保証 (注1) | — | — | — |
| 理 事 | 藤野 昭宏 | — | — | — | — | — | 産業医及 び統括産 業医委託 料(注2) | 1,872,000 | 未払金 | 156,000 |

(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。

(注2) 業務委託費については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。