

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)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(3,690,088,000)	(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)

	科 目	予 算	決 算	差 異
特別収支	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
		2,009,000	△ 32,433,192	34,442,192
基本金組入前当年度収支差額		△ 32,433,192		
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。