

2023年度 財務計算書類

自 2023年 4月 1日
至 2024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

2023年 4月 1日から

2024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	(3,342,211,000)	(3,348,497,150)	(△ 6,286,150)	
授業料収入	2,285,134,000	2,291,862,846	△ 6,728,846	
入学金収入	147,023,000	147,531,000	△ 508,000	
実験実習料収入	96,095,000	98,856,700	△ 2,761,700	
施設設備資金収入	647,915,000	645,465,015	2,449,985	
教育充実費収入	79,227,000	78,630,930	596,070	
維持費収入	32,350,000	32,960,000	△ 610,000	
研修費収入	2,109,000	2,109,000	0	
施設等利用給付費収入	58,005,000	57,437,159	567,841	
補助金による軽減額	△ 5,647,000	△ 6,355,500	708,500	
手数料収入	(37,805,000)	(33,517,713)	(4,287,287)	
入学検定料収入	34,470,000	30,373,000	4,097,000	
試験料収入	650,000	545,830	104,170	
証明手数料収入	1,153,000	1,038,203	114,797	
大学入学共通テスト実施手数料収入	1,532,000	1,560,680	△ 28,680	
寄付金収入	(110,600,000)	(129,587,098)	(△ 18,987,098)	
特別寄付金収入	45,600,000	124,452,098	△ 78,852,098	
一般寄付金収入	65,000,000	5,135,000	59,865,000	
補助金収入	(910,529,000)	(916,079,837)	(△ 5,550,837)	
国庫補助金収入	611,417,000	563,749,800	47,667,200	
県補助金収入	291,988,000	344,828,800	△ 52,840,800	
市補助金収入	7,124,000	7,501,237	△ 377,237	
資産売却収入	(436,443,000)	(436,443,251)	(△ 251)	
有価証券売却収入	436,443,000	436,443,251	△ 251	
付随事業・収益事業収入	(90,401,000)	(84,720,961)	(5,680,039)	
補助活動収入	62,760,000	73,109,647	△ 10,349,647	
公開講座収入	27,641,000	11,220,760	16,420,240	
受託事業収入	0	377,670	△ 377,670	
施設等利用給付費収入	0	12,884	△ 12,884	
受取利息・配当金収入	(50,000,000)	(46,513,261)	(3,486,739)	
柿菌奨学基金運用収入	0	331,499	△ 331,499	
第3号基本金引当特定資産運用収入	0	25,008,442	△ 25,008,442	
その他の受取利息・配当金収入	50,000,000	21,173,320	28,826,680	
雑収入	(103,575,000)	(140,313,582)	(△ 36,738,582)	
施設設備利用料収入	3,366,000	3,644,598	△ 278,598	
私立大学退職金財団交付金収入	80,578,000	100,240,700	△ 19,662,700	
福岡県私学教育振興会交付金収入	14,105,000	21,292,359	△ 7,187,359	
その他の雑収入	1,204,000	9,602,115	△ 8,398,115	
研究関連収入	3,750,000	4,960,620	△ 1,210,620	
過年度修正収入	572,000	573,190	△ 1,190	
借入金等収入	(0)	(0)	(0)	
前受金収入	(612,655,000)	(522,015,700)	(90,639,300)	
授業料前受金収入	287,050,000	239,357,500	47,692,500	
入学金前受金収入	176,004,000	148,300,000	27,704,000	
施設設備資金前受金収入	95,830,000	83,252,000	12,578,000	
その他前受金収入	53,771,000	50,266,200	3,504,800	
補助活動前受金収入	0	840,000	△ 840,000	
その他の収入	(3,370,205,939)	(3,481,030,780)	(△ 110,824,841)	
差入保証金収入	0	195,000	△ 195,000	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
出資金回収収入	0	10,000	△ 10,000
退職給与引当特定資産取崩収入	51,000,000	67,000,000	△ 16,000,000
減価償却引当特定資産取崩収入	1,033,364,000	858,000,000	175,364,000
学生補助事業引当特定資産取崩収入	31,930,000	18,174,529	13,755,471
将来計画引当特定資産取崩収入	0	100,000,000	△ 100,000,000
学院活性化推進運用引当特定資産取崩収入	2,712,000	1,838,958	873,042
奨学基金運用引当特定資産取崩収入	0	21,699,395	△ 21,699,395
第2号基本金引当特定資産取崩収入	399,000,000	399,000,000	0
第3号基本金引当特定資産取崩収入	500,000,000	500,000,000	0
前期末未収入金 収入	101,699,939	100,632,720	1,067,219
研修旅行費預り資産繰入収入	15,000,000	22,553,600	△ 7,553,600
立替金回収収入	22,000,000	8,849,997	13,150,003
仮払金回収収入	11,000,000	10,514,475	485,525
奨学貸付金回収 収入	2,500,000	796,100	1,703,900
預り金受入 収入	1,200,000,000	1,371,766,006	△ 171,766,006
資金収入調整勘定	(△ 547,474,000)	(△ 639,468,151)	(91,994,151)
期末 未収入金	△ 53,358,000	△ 145,352,151	91,994,151
前期末 前受金	△ 494,116,000	△ 494,116,000	0
前年度繰越支払資金	(3,919,230,455)	(3,919,230,455)	
収入の部 合計	12,436,181,394	12,418,481,637	17,699,757

(単位 円)

支出の部				
科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(2,922,584,000)	(2,967,408,007)	(△ 44,824,007)
教員人件費支出		2,003,747,000	2,008,915,856	△ 5,168,856
職員人件費支出		728,222,000	730,330,209	△ 2,108,209
役員報酬支出		36,243,000	38,974,712	△ 2,731,712
退職金支出		154,372,000	189,187,230	△ 34,815,230
教育研究経費支出		(1,164,805,000)	(1,089,795,626)	(75,009,374)
消耗品費支出		60,147,000	95,961,848	△ 35,814,848
光熱水費支出		88,075,000	84,632,208	3,442,792
旅費交通費支出		64,894,000	32,526,889	32,367,111
奨学費支出		346,463,000	318,340,800	28,122,200
印刷費支出		14,149,000	10,911,421	3,237,579
通信費支出		37,171,000	33,769,379	3,401,621
修繕費支出		33,551,000	41,336,194	△ 7,785,194
会議費支出		553,000	428,889	124,111
諸会費支出		12,348,000	10,634,129	1,713,871
新聞雑誌費支出		13,487,000	11,545,591	1,941,409
研究費支出		46,811,000	59,300,628	△ 12,489,628
支払手数料支出		339,676,000	296,881,556	42,794,444
賃借料支出		21,196,000	18,630,024	2,565,976
清掃委託費支出		33,478,000	33,509,455	△ 31,455
報酬料支出		20,473,000	16,662,576	3,810,424
福利費支出		13,979,000	13,570,332	408,668
保険料支出		3,853,000	4,699,893	△ 846,893
雑費支出		14,501,000	6,453,814	8,047,186
管理経費支出		(354,570,000)	(344,146,268)	(10,423,732)
消耗品費支出		8,310,000	6,753,949	1,556,051
光熱水費支出		3,968,000	5,936,585	△ 1,968,585
旅費交通費支出		9,367,000	6,325,941	3,041,059
印刷費支出		37,374,000	32,203,813	5,170,187
通信費支出		14,853,000	7,264,926	7,588,074
修繕費支出		7,050,000	5,462,177	1,587,823
会議費支出		1,935,000	1,780,432	154,568
諸会費支出		13,401,000	12,900,392	500,608
新聞雑誌費支出		232,000	147,152	84,848
公租公課支出		5,568,000	5,698,548	△ 130,548
保険料支出		3,472,000	1,935,694	1,536,306
広告宣伝費支出		41,715,000	36,648,026	5,066,974
法人費支出		3,588,000	4,096,729	△ 508,729
研修費支出		50,000	0	50,000
支払手数料支出		110,367,000	120,757,901	△ 10,390,901
賃借料支出		7,335,000	7,385,404	△ 50,404
福利厚生費支出		9,686,000	6,912,706	2,773,294
補助活動支出		68,105,000	72,877,422	△ 4,772,422
雑費支出		5,622,000	6,146,663	△ 524,663
私立大学等経常費補助金返還金支出		232,000	232,000	0
受託事業費支出		0	340,680	△ 340,680
過年度修正支出		2,340,000	2,339,128	872
借入金等利息支出		(792,000)	(791,350)	(650)
借入金利息支出		792,000	791,350	650
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		(899,529,000)	(895,762,983)	(3,766,017)
建築物支出		888,891,000	880,348,272	8,542,728
構築物支出		232,000	5,008,711	△ 4,776,711

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
建設仮勘定支出	10,406,000	10,406,000	0
設備関係支出	(276,990,000)	(210,068,978)	(66,921,022)
教育研究用機器備品支出	257,902,000	191,581,081	66,320,919
管理用機器備品支出	6,467,000	6,796,110	△ 329,110
図書支出	6,894,000	6,130,187	763,813
車 輛 支出	5,727,000	5,561,600	165,400
資産運用支出	(1,592,200,000)	(1,619,714,659)	(△ 27,514,659)
有価証券購入支出	500,000,000	499,999,999	1
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	230,000,000	130,000,000	100,000,000
柿菌奨学基金運用引当特定資産繰入支出	0	312,493	△ 312,493
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	21,699,395	△ 21,699,395
学生補助事業引当特定資産繰入支出	20,200,000	22,412,750	△ 2,212,750
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	15,000,000	115,000,000	△ 100,000,000
法人維持引当特定資産繰入支出	25,000,000	25,000,000	0
学院活性化推進運用引当特定資産繰入支出	0	3,290,020	△ 3,290,020
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	500,000,000	500,000,000	0
その他の支出	(1,546,437,853)	(1,730,204,110)	(△ 183,766,257)
前払金支払支出	4,084,000	11,138,483	△ 7,054,483
立替金支払支出	21,000,000	10,319,554	10,680,446
仮払金支払支出	11,000,000	10,514,475	485,525
前期末未払金支払支出	295,353,853	295,353,853	0
預り金支払支出	1,200,000,000	1,366,239,695	△ 166,239,695
研修旅行費預り資産支出	15,000,000	36,591,600	△ 21,591,600
預 託 金 支 出	0	46,450	△ 46,450
[予 備 費]	(8,000,000)		0
資金支出調整勘定	(△ 90,276,695)	(△ 592,945,012)	(502,668,317)
期末未払金	△ 73,152,000	△ 575,820,317	502,668,317
前期末 前払金	△ 17,124,695	△ 17,124,695	0
翌年度繰越支払資金	(3,751,890,236)	(4,136,874,668)	(△ 384,984,432)
支出の部 合 計	12,436,181,394	12,418,481,637	17,699,757

(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	(8,000,000)
退職金支出	8,000,000
合 計	(8,000,000)

活動区分資金収支計算書

2023年 4月 1日から

2024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	3,348,497,150
		手数料収入	33,517,713
		特別寄付金収入	106,286,233
		一般寄付金収入	5,135,000
		経常費等補助金収入	866,630,337
		付随事業収入	84,720,961
		雑収入	139,740,392
		教育活動資金収入計	4,584,527,786
	支出	人件費支出	2,967,408,007
		教育研究経費支出	1,089,795,626
		管理経費支出	341,807,140
		教育活動資金支出計	4,399,010,773
		差引	185,517,013
		調整勘定等	105,232,595
	教育活動資金収支差額	290,749,608	
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	18,165,865
		施設設備補助金収入	49,449,500
		減価償却引当特定資産取崩収入	858,000,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	399,000,000
		施設整備等活動資金収入計	1,324,615,365
	支出	施設関係支出	895,762,983
		設備関係支出	210,068,978
		減価償却引当特定資産繰入支出	130,000,000
		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	1,434,831,961
		差引	△ 110,216,596
		調整勘定等	164,800,672
		施設整備等活動資金収支差額	54,584,076
	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)		
その他の活動による資金収支	収入	有価証券売却収入	436,443,251
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	500,000,000
		差入保証金収入	195,000
		出資金回収収入	10,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	67,000,000
		学生補助事業引当特定資産取崩収入	18,174,529
		将来計画引当特定資産取崩収入	100,000,000
		学院活性化推進運用引当特定資産取崩収入	1,838,958
		奨学基金運用引当特定資産取崩収入	21,699,395
		研修旅行費預り資産繰入収入	22,553,600
		立替金回収収入	8,849,997
		仮払金回収収入	10,514,475
		奨学貸付金回収収入	796,100
		預り金受入収入	1,371,766,006
		小計	2,559,841,311
		受取利息・配当金収入	46,513,261
		過年度修正収入	573,190
	その他の活動資金収入計	2,606,927,762	
	支出	借入金等返済支出	16,660,000
		有価証券購入支出	499,999,999
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	500,000,000
		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	312,493
		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	21,699,395
		学生補助事業引当特定資産繰入支出	22,412,750
		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	115,000,000
法人維持引当特定資産繰入支出		25,000,000	

(単位 円)

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	支出	学院活性化推進運用引当特定資産繰入支出	3,290,020
		立替金支払支出	10,319,554
		仮払金支払支出	10,514,475
		預り金支払支出	1,366,239,695
		研修旅行費預り資産支出	36,591,600
		預託金支出	46,450
		小計	2,731,086,433
		借入金等利息支出	791,350
		過年度修正支出	2,339,128
		その他の活動資金支出計	2,734,216,911
	差引	△ 127,289,149	
	調整勘定等	△ 400,322	
	その他の活動資金収支差額	△ 127,689,471	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			217,644,213
前年度繰越支払資金			3,919,230,455
翌年度繰越支払資金			4,136,874,668

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	522,015,700	522,015,700	0	0
前期末未収入金収入	100,632,720	93,662,564		6,970,156
期 末 未 収 入 金	△ 145,352,151	△ 130,870,673	△ 7,111,000	△ 7,370,478
前 期 末 前 受 金	△ 494,116,000	△ 494,116,000	0	0
収 入 計	△ 16,819,731	△ 9,308,409	△ 7,111,000	△ 400,322
前期末未払金支払支出	295,353,853	287,506,937	7,846,916	0
前 払 金 支 払 支 出	11,138,483	11,138,483	0	0
期 末 未 払 金	△ 575,820,317	△ 396,061,729	△ 179,758,588	0
前 期 末 前 払 金	△ 17,124,695	△ 17,124,695	0	0
支 出 計	△ 286,452,676	△ 114,541,004	△ 171,911,672	0
収 入 計 - 支 出 計	269,632,945	105,232,595	164,800,672	△ 400,322

事業活動収支計算書

2023年 4月 1日から

2024年 3月31日まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部			
	学生生徒等納付金	(3,342,211,000)	(3,348,497,150)	(△ 6,286,150)
	授業料	2,285,134,000	2,291,862,846	△ 6,728,846
	入学金	147,023,000	147,531,000	△ 508,000
	実験実習料	96,095,000	98,856,700	△ 2,761,700
	施設設備資金	647,915,000	645,465,015	2,449,985
	教育充実費	79,227,000	78,630,930	596,070
	維持費	32,350,000	32,960,000	△ 610,000
	研修費	2,109,000	2,109,000	0
	施設等利用給付費	58,005,000	57,437,159	567,841
	補助金による軽減額	△ 5,647,000	△ 6,355,500	708,500
	手数料	(37,805,000)	(33,517,713)	(4,287,287)
	入学検定料	34,470,000	30,373,000	4,097,000
	試験料	650,000	545,830	104,170
	証明手数料	1,153,000	1,038,203	114,797
	大学入学共通テスト実施手数料	1,532,000	1,560,680	△ 28,680
	寄付金	(100,500,000)	(112,117,922)	(△ 11,617,922)
	特別寄付金	35,500,000	106,286,233	△ 70,786,233
	一般寄付金	65,000,000	5,135,000	59,865,000
	現物寄付	0	696,689	△ 696,689
	経常費等補助金	(868,115,000)	(866,630,337)	(1,484,663)
	国庫補助金	571,141,000	518,071,800	53,069,200
	県補助金	290,905,000	342,112,300	△ 51,207,300
	市補助金	6,069,000	6,446,237	△ 377,237
	付随事業収入	(90,401,000)	(84,720,961)	(5,680,039)
	補助活動収入	62,760,000	73,109,647	△ 10,349,647
	公開講座収入	27,641,000	11,220,760	16,420,240
	受託事業収入	0	377,670	△ 377,670
	施設等利用給付費	0	12,884	△ 12,884
	雑収入	(103,003,000)	(140,364,056)	(△ 37,361,056)
	施設設備利用料	3,366,000	3,644,598	△ 278,598
	私立大学退職金財団交付金	80,578,000	100,240,700	△ 19,662,700
	福岡県私学教育振興会交付金	14,105,000	21,292,359	△ 7,187,359
	徴収不能引当金戻入額	0	173,500	△ 173,500
	退職給与引当金戻入額	0	450,164	△ 450,164
その他の雑収入	1,204,000	9,602,115	△ 8,398,115	
研究関連収入	3,750,000	4,960,620	△ 1,210,620	
教育活動収入計	(4,542,035,000)	(4,585,848,139)	(△ 43,813,139)	
事業活動支出の部				
人件費	(2,926,912,000)	(2,988,514,443)	(△ 61,602,443)	
教員人件費	2,003,747,000	2,008,915,856	△ 5,168,856	
職員人件費	728,222,000	730,330,209	△ 2,108,209	
役員報酬	36,243,000	38,974,712	△ 2,731,712	
退職金	47,231,000	51,063,290	△ 3,832,290	
退職給与引当金繰入額	107,670,000	156,828,583	△ 49,158,583	
役員退職給与引当金繰入額	3,799,000	2,401,793	1,397,207	
教育研究経費	(1,548,263,000)	(1,478,761,976)	(69,501,024)	
消耗品費	60,147,000	96,658,537	△ 36,511,537	
光熱水費	88,075,000	84,632,208	3,442,792	
旅費交通費	64,894,000	32,526,889	32,367,111	
奨学費	346,463,000	318,340,800	28,122,200	
印刷費	14,149,000	10,915,952	3,233,048	
通信費	37,171,000	33,807,794	3,363,206	
修繕費	33,551,000	41,336,194	△ 7,785,194	
会議費	553,000	428,889	124,111	
諸会費	12,348,000	10,634,129	1,713,871	
新聞雑誌費	13,487,000	11,545,591	1,941,409	
研究費	46,811,000	59,300,628	△ 12,489,628	
支払手数料	339,676,000	296,881,556	42,794,444	
賃借料	21,196,000	18,630,024	2,565,976	
清掃委託費	33,478,000	33,509,455	△ 31,455	

(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	報酬料	20,473,000	16,662,576	3,810,424
		福利費	13,979,000	13,570,332	408,668
		保険料	3,853,000	4,699,893	△ 846,893
		雑費	14,501,000	6,824,205	7,676,795
		減価償却額	383,458,000	387,856,324	△ 4,398,324
		管理経費	(419,283,000)	(410,020,905)	(9,262,095)
		消耗品費	8,310,000	6,753,949	1,556,051
		光熱水費	3,968,000	5,936,585	△ 1,968,585
		旅費交通費	9,367,000	6,325,941	3,041,059
		印刷費	37,374,000	32,406,931	4,967,069
		通信費	14,853,000	7,267,609	7,585,391
		修繕費	7,050,000	5,462,177	1,587,823
		会議費	1,935,000	1,780,432	154,568
		諸会費	13,401,000	12,900,392	500,608
		新聞雑誌費	232,000	147,152	84,848
		公租公課	5,568,000	5,698,548	△ 130,548
		保険料	3,472,000	1,935,694	1,536,306
		広告宣伝費	41,715,000	36,648,026	5,066,974
		法人費	3,588,000	4,274,929	△ 686,929
		研修費	50,000	0	50,000
		支払手数料	110,367,000	120,757,901	△ 10,390,901
		賃借料	7,335,000	7,385,404	△ 50,404
		福利厚生費	9,686,000	6,912,706	2,773,294
		補助活動事業費	90,753,000	95,644,752	△ 4,891,752
		雑費	5,622,000	6,180,883	△ 558,883
		私立大学等経常費補助金返還金	232,000	232,000	0
		受託事業費	0	340,680	△ 340,680
		科学研究費補助金設備等返還	0	129,144	△ 129,144
		減価償却額	44,405,000	44,899,070	△ 494,070
		徴収不能額等	(500,000)	(3,140,750)	(△ 2,640,750)
徴収不能引当金繰入額	500,000	0	500,000		
徴収不能額	0	3,140,750	△ 3,140,750		
教育活動支出計	(4,894,958,000)	(4,880,438,074)	(14,519,926)		
教育活動収支差額	(△ 352,923,000)	(△ 294,589,935)	(△ 58,333,065)		
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	(50,000,000)	(46,513,261)	(3,486,739)
		柿菌奨学基金運用収入	0	331,499	△ 331,499
		第3号基本金引当特定資産運用収入	0	25,008,442	△ 25,008,442
		その他の受取利息・配当金	50,000,000	21,173,320	28,826,680
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
	教育活動外収入計	(50,000,000)	(46,513,261)	(3,486,739)	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(792,000)	(791,350)	(650)
		借入金利息	792,000	791,350	650
その他の教育活動外支出		(0)	(0)	(0)	
教育活動外支出計		(792,000)	(791,350)	(650)	
教育活動外収支差額	(49,208,000)	(45,721,911)	(3,486,089)		
経常収支差額	(△ 303,715,000)	(△ 248,868,024)	(△ 54,846,976)		
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	(16,337,000)	(16,337,900)	(△ 900)
		有価証券売却差額	16,337,000	16,337,900	△ 900
		その他の特別収入	(53,086,000)	(73,317,599)	(△ 20,231,599)
		施設設備寄付金	10,100,000	18,165,865	△ 8,065,865
		現物寄付	0	5,129,044	△ 5,129,044
		施設設備補助金	42,414,000	49,449,500	△ 7,035,500
過年度修正額	572,000	573,190	△ 1,190		
特別収入計	(69,423,000)	(89,655,499)	(△ 20,232,499)		

(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	(146,320,000)	(147,668,169)	(△ 1,348,169)
	設 備 処分 差額	6,000,000	7,347,921	△ 1,347,921	
	有価証券 処分 差額	140,320,000	140,320,248	△ 248	
	その他の特別支出	(2,340,000)	(2,339,128)	(872)	
	過年度修正額	2,340,000	2,339,128	872	
	特別支出計	(148,660,000)	(150,007,297)	(△ 1,347,297)	
	特別収支差額	(△ 79,237,000)	(△ 60,351,798)	(△ 18,885,202)	
	[予 備 費]	(8,000,000)		0	
	基本金組入前当年度収支差額	△ 382,952,000	△ 309,219,822	△ 73,732,178	
	基本金組入額合計	△ 986,456,000	△ 728,187,302	△ 258,268,698	
	当年度収支差額	△ 1,369,408,000	△ 1,037,407,124	△ 332,000,876	
	前年度繰越収支差額	△ 1,608,271,716	△ 1,608,271,716	0	
	基本金取崩額	0	0	0	
	翌年度繰越収支差額	△ 2,977,679,716	△ 2,645,678,840	△ 332,000,876	
(参考)					
	事業活動収入計	4,661,458,000	4,722,016,899	△ 60,558,899	
	事業活動支出計	5,044,410,000	5,031,236,721	13,173,279	

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費	(8,000,000)
退職金	8,000,000
教育活動支出計	(8,000,000)
合 計	(8,000,000)

貸借対照表

2024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	(16,256,375,691)	(16,515,619,447)	(△ 259,243,756)	
有形固定資産	(9,833,366,766)	(9,170,096,977)	(663,269,789)	
土地	1,293,598,061	1,293,598,061	0	
建物	6,256,610,325	5,670,853,569	585,756,756	
構築物	119,050,452	153,840,465	△ 34,790,013	
教育研究用機器備品	500,112,990	398,670,092	101,442,898	
管理用機器備品	35,233,771	33,546,448	1,687,323	
図書	1,595,176,772	1,595,001,800	174,972	
車輛	23,178,395	24,586,542	△ 1,408,147	
建設仮勘定	10,406,000	0	10,406,000	
特定資産	(6,369,876,479)	(7,215,874,701)	(△ 845,998,222)	
退職給与引当特定資産	371,000,000	338,000,000	33,000,000	
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	1,673,000,000	2,401,000,000	△ 728,000,000	
柿菌奨学基金運用引当特定資産	30,503,581	30,191,088	312,493	
記念行事引当特定資産	40,090,000	37,090,000	3,000,000	
学生補助事業引当特定資産	35,140,426	30,902,205	4,238,221	
学院活性化推進基金運用引当特定資産	76,036,560	74,585,498	1,451,062	
UMC奨学金引当特定資産	286,475	286,473	2	
将来計画引当特定資産	1,381,000,000	1,366,000,000	15,000,000	
法人維持引当特定資産	485,000,000	460,000,000	25,000,000	
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	199,000,000	399,000,000	△ 200,000,000	
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	(53,132,446)	(129,647,769)	(△ 76,515,323)	
電話加入権	2,885,318	2,885,318	0	
施設利用権	1	1	0	
ソフトウェア	17,518,457	32,827,030	△ 15,308,573	
出資金	263,100	273,100	△ 10,000	
差入保証金	120,000	315,000	△ 195,000	
有価証券	8,000,000	68,425,600	△ 60,425,600	
預託金	18,276,720	18,230,270	46,450	
奨学貸付金	6,068,850	6,691,450	△ 622,600	
流動資産	(4,318,035,854)	(4,050,123,173)	(267,912,681)	
現金預金	4,136,874,668	3,919,230,455	217,644,213	
未収入金	143,278,620	101,699,939	41,578,681	
貯蔵品	4,233,956	5,065,514	△ 831,558	
前払金	16,893,805	22,880,017	△ 5,986,212	
立替金	2,066,805	597,248	1,469,557	
研修旅行費預り資産	14,688,000	650,000	14,038,000	
資産の部合計	20,574,411,545	20,565,742,620	8,668,925	

(単位 円)

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		(1,186,728,906)	(1,190,828,074)	(△ 4,099,168)
長期借入金		133,280,000	149,940,000	△ 16,660,000
退職給与引当金		1,038,832,332	1,017,378,773	21,453,559
役員退職給与引当金		6,930,544	7,727,831	△ 797,287
長期未払金		7,686,030	15,781,470	△ 8,095,440
流動負債		(1,282,962,754)	(960,974,839)	(321,987,915)
短期借入金		16,660,000	16,660,000	0
未払金		583,915,757	295,353,853	288,561,904
前受金		522,018,700	494,119,000	27,899,700
預り金		160,368,297	154,841,986	5,526,311
負債の部合計		2,469,691,660	2,151,802,913	317,888,747
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		20,750,398,725	20,022,211,423	728,187,302
第1号 基本金		(18,322,398,725)	(17,394,211,423)	(928,187,302)
第2号 基本金		(199,000,000)	(399,000,000)	(△ 200,000,000)
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		△ 2,645,678,840	△ 1,608,271,716	△ 1,037,407,124
翌年度繰越収支差額		(△ 2,645,678,840)	(△ 1,608,271,716)	(△ 1,037,407,124)
純資産の部合計		(18,104,719,885)	(18,413,939,707)	(△ 309,219,822)
負債及び純資産の部合計		20,574,411,545	20,565,742,620	8,668,925

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1,259,628,960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449,238,890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54,043,240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12,999,420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

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

9,326,771,714 円

4. 徴収不能引当金の合計額

1,787,500 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

326,495,687 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 (2024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	999,980,000	1,044,861,600	44,881,600
(うち満期保有目的の債券)	(999,980,000)	(1,044,861,600)	(44,881,600)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,350,000,000	1,307,697,350	△ 42,302,650
(うち満期保有目的の債券)	(1,350,000,000)	(1,307,697,350)	(△ 42,302,650)
合 計	2,349,980,000	2,352,558,950	2,578,950
(うち満期保有目的の債券)	(2,349,980,000)	(2,352,558,950)	(2,578,950)
時価のない有価証券	8,000,000		
有価証券合計	2,357,980,000		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (2024年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	2,349,980,000	2,352,558,950	2,578,950
株式	0	0	0
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	2,349,980,000	2,352,558,950	2,578,950
時価のない有価証券	8,000,000		
有価証券合計	2,357,980,000		

(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 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 305,089,899円
当該会社への未払金 101,817,224円
受入寄付金額 13,000,000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	6,302,340 円	4,444,341 円
管理用機器備品	270,600 円	184,910 円
車 輛	7,438,060 円	5,285,128 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)	—	—	—

(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。

(5) 後発事象

福岡女学院幼稚園は、令和6年4月1日より「子ども・子育て支援法」（平成24年法律第65号）第27条第1項に規定する特定教育・保育施設へ移行した。