

平成28年度(第45期)決算の概要

1. 資金収支計算書

平成28年度決算における収入は、学生生徒等納付金収入29億9,400万円、補助金収入5億5,800万円、付随事業・収益事業収入4億6,500万円、医療収入17億8,900万円など108億1,200万円となり、これに前年度繰越支払資金15億2,600万円を加えた収入合計は123億3,800万円となりました。支出は、人件費支出39億1,700万円、教育研究経費支出16億3,900万円、施設関係支出16億700万円、設備関係支出3億6,400万円など115億2,500万円となり、収入合計からこれを差し引いた翌年度繰越支払資金は8億1,300万円となりました。

■前年度決算との主な差異は次のとおりです。

【収入の部】		
8	受取利息・配当金収入 (8,300万円減)	金利低下により保有債券の運用利息が8,300万円の減少となりました。
9	雑収入 (6,500万円増)	私立大学退職金財団交付金収入の増により6,500万円の増加となりました。
【支出の部】		
1	人件費支出 (2億1,300万円増)	教員人件費7,800万円増、職員人件費7,700万円増、退職金6,600万円の増などにより2億1,300万円の増加となりました。
2	教育研究経費支出 (1億600万円増)	看護大学用品費等8,500万円などにより1億600万円の増加となりました。
6	施設関係支出 (7億5,600万円増)	看護大学校舎新築工事費(竣工払金)14億4,100万円、高圧受変電設備更新工事費(竣工払金)4,200万円、老健空調設備更新工事費5,900万円などにより7億5,600万円の増加となりました。
7	設備関係支出 (1億8,000万円増)	看護大学機器備品費1億9,400万円などにより1億8,000万円の増加となりました。

〈資金収支計算書総括表〉

(単位：千円)

【収入の部】					
科 目	28年度予算 ①	28年度決算 ②	予算との差異 (①-②)	27年度決算 ③	前年度決算との 差異(②-③)
1 学生生徒等納付金収入	2,988,550	2,993,836	△ 5,286	3,005,255	△ 11,419
2 手数料収入	20,139	33,632	△ 13,493	22,208	11,424
3 寄付金収入	60,342	62,869	△ 2,527	100,007	△ 37,138
4 補助金収入	471,938	558,493	△ 86,555	594,644	△ 36,151
5 資産売却収入	0	12,343	△ 12,343	400,068	△ 387,725
6 付随事業・収益事業収入	469,340	465,305	4,035	454,766	10,539
7 医療収入	1,855,300	1,788,993	66,307	1,800,960	△ 11,967
8 受取利息・配当金収入	698,440	690,291	8,149	772,974	△ 82,683
9 雑収入	270,563	236,383	34,180	171,327	65,056
10 借入金等収入	0	0	0	0	0
11 前受金収入	365,150	574,879	△ 209,729	432,118	142,761
12 その他の収入	2,331,360	4,307,367	△ 1,976,007	15,272,647	△ 10,965,280
13 資金収入調整勘定	△ 760,850	△ 912,487	151,637	△ 843,769	△ 68,718
[A] 当年度収入合計	(8,770,272)	(10,811,904)	(△ 2,041,632)	(22,183,205)	(△ 11,371,301)
[B] 前年度繰越支払資金	629,574	1,525,916		927,467	
収入の部合計	9,399,846	12,337,820	△ 2,937,974	23,110,672	△ 10,772,852
【支出の部】					
科 目	28年度予算 ①	28年度決算 ②	予算との差異 (①-②)	27年度決算 ③	前年度決算との 差異(②-③)
1 人件費支出	4,011,003	3,917,322	93,681	3,704,807	212,515
2 教育研究経費支出	1,554,845	1,638,811	△ 83,966	1,532,845	105,966
3 管理経費支出	353,144	337,568	15,576	291,137	46,431
4 借入金等利息支出	0	0	0	0	0
5 借入金等返済支出	0	0	0	0	0
6 施設関係支出	1,660,626	1,607,476	53,150	851,009	756,467
7 設備関係支出	386,639	363,829	22,810	183,829	180,000
8 資産運用支出	600,000	3,708,071	△ 3,108,071	14,893,893	△ 11,185,822
9 その他の支出	302,041	380,037	△ 77,996	502,689	△ 122,652
10 [予備費]	(48,236)				
	251,764		251,764		0
11 資金支出調整勘定	△ 367,600	△ 427,792	60,192	△ 375,453	△ 52,339
[C] 当年度支出合計	(8,752,462)	(11,525,322)	(△ 2,772,860)	(21,584,756)	(△ 10,059,434)
[D] 翌年度繰越支払資金	647,384	812,498	△ 165,114	1,525,916	△ 713,418
支出の部合計	9,399,846	12,337,820	△ 2,937,974	23,110,672	△ 10,772,852

2. 事業活動収支計算書

平成28年度決算における事業活動収入は68億6,000万円、事業活動支出は65億2,200万円となり、基本金組入前当年度収支差額は3億3,800万円となりました。この額から基本金組入額合計23億3,800万円を差し引いた当年度収支差額は△20億円となり、これに前年度繰越収支差額△1億8,300万円を加えた翌年度繰越収支差額は△21億8,300万円となりました。

■活動区分ごとの収支は次のとおりです。

【教育活動収支】 経常的な収支のうち、学校法人の本業である教育研究事業の収支状況を表す。
収入は61億1,900万円、支出は64億9,700万円となり、収支差額は3億7,800万円の支出超過となりました。
【教育活動外収支】 経常的な収支のうち、財務活動と収益事業による収支状況を表す。
収入は6億9,000万円、支出は0円となり、収支差額は6億9,000万円の収入超過となりました。
【経常収支差額】 経常的な事業活動による収支バランスを表す。
教育活動収支差額と教育活動外収支差額を合計した経常収支差額は3億1,200万円の収入超過となりました。
【特別収支】 一時的に発生した臨時的な事業活動による収支状況を表す。
収入は5,100万円、支出は2,500万円となり、収支差額は2,600万円の収入超過となりました。

■前年度決算との主な差異は次のとおりです。

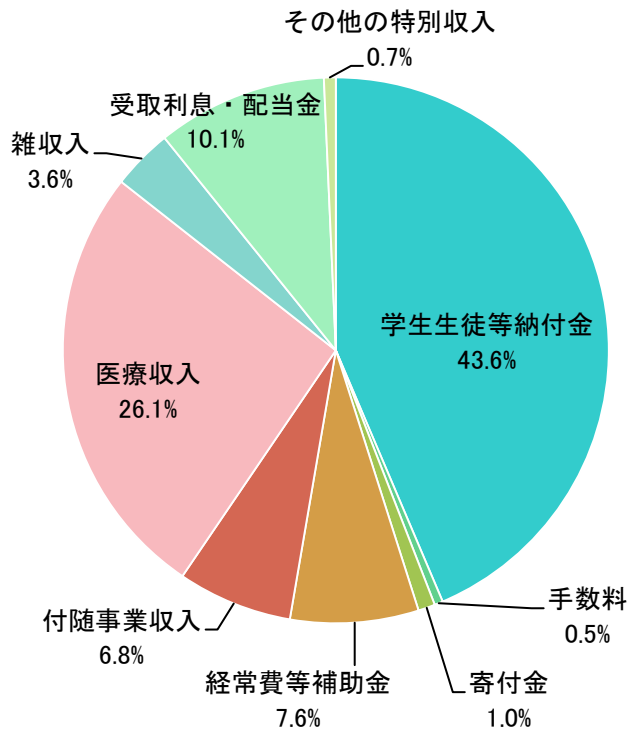
[M] 基本金組入額 (9億9,000万円増)	看護大学建物等の取得に伴う第1号基本金への組入れにより9億9,000万円の増加となりました。
-------------------------	--

＜事業活動収支総括表＞

(単位：千円)

事業活動収支	科目	28年度予算	28年度決算	予算との差異	27年度決算	前年度決算との
		①	②	(①-②)	③	差異(②-③)
教育活動収入の部	1 学生生徒等納付金	2,988,550	2,993,836	△ 5,286	3,005,255	△ 11,419
	2 手数料	20,139	33,632	△ 13,493	22,208	11,424
	3 寄付金	60,342	68,539	△ 8,197	105,150	△ 36,611
	4 経常費等補助金	471,938	524,331	△ 52,393	558,950	△ 34,619
	5 付随事業収入	469,340	465,305	4,035	454,766	10,539
	6 医療収入	1,855,300	1,788,993	66,307	1,800,960	△ 11,967
	7 雑収入	270,563	243,856	26,707	174,479	69,377
	[A] 教育活動収入計	6,136,172	6,118,492	17,680	6,121,768	△ 3,276
事業活動支出の部	1 人件費	3,926,719	3,907,636	19,083	3,702,812	204,824
	2 教育研究経費	2,129,959	2,216,197	△ 86,238	2,121,471	94,726
	3 管理経費	390,079	372,760	17,319	320,160	52,600
	4 徴収不能額等	0	214	△ 214	2,622	△ 2,408
[B] 教育活動支出計	6,446,757	6,496,807	△ 50,050	6,147,065	349,742	
[C] 教育活動収支差額	△ 310,585	△ 378,315	67,730	△ 25,297	△ 353,018	
教育活動外収入の部	1 受取利息・配当金	698,440	690,291	8,149	772,974	△ 82,683
	2 その他の教育活動外収入	0	0	0	0	0
	[D] 教育活動外収入計	698,440	690,291	8,149	772,974	△ 82,683
	1 借入金等利息	0	0	0	0	0
	2 その他の教育活動外支出	0	0	0	0	0
[E] 教育活動外支出計	0	0	0	0	0	
[F] 教育活動外収支差額	698,440	690,291	8,149	772,974	△ 82,683	
[G] 経常収支差額	387,855	311,976	75,879	747,677	△ 435,701	
特別収支	1 資産売却差額	0	231	△ 231	0	231
	2 その他の特別収入	10,000	51,438	△ 41,438	50,554	884
	[H] 特別収入計	10,000	51,669	△ 41,669	50,554	1,115
	1 資産処分差額	0	25,029	△ 25,029	12,276	12,753
	2 その他の特別支出	0	245	△ 245	916	△ 671
	[I] 特別支出計	0	25,274	△ 25,274	13,192	12,082
[J] 特別収支差額	10,000	26,395	△ 16,395	37,362	△ 10,967	
[K] [予備費]	(32,746)					
[L] 基本金組入前当年度収支差額	267,254		267,254		0	
[M] 基本金組入額合計	130,601	338,371	△ 207,770	785,039	△ 446,668	
[N] 基本収支差額	△ 2,493,640	△ 2,337,707	△ 155,933	△ 1,347,233	△ 990,474	
[O] 当年度収支差額	△ 2,363,039	△ 1,999,336	△ 363,703	△ 562,194	△ 1,437,142	
[P] 前年度繰越収支差額	△ 1,350,607	△ 183,390	△ 1,167,217	196,945	△ 380,335	
[Q] 基本金取崩額	0	0	0	181,859	△ 181,859	
[R] 翌年度繰越収支差額	△ 3,713,646	△ 2,182,726	△ 1,530,920	△ 183,390	△ 1,999,336	
(参考)						
事業活動収入計	6,844,612	6,860,452	△ 15,840	6,945,296	△ 84,844	
事業活動支出計	6,714,011	6,522,081	191,930	6,160,257	361,824	

28年度事業活動収入構成比率

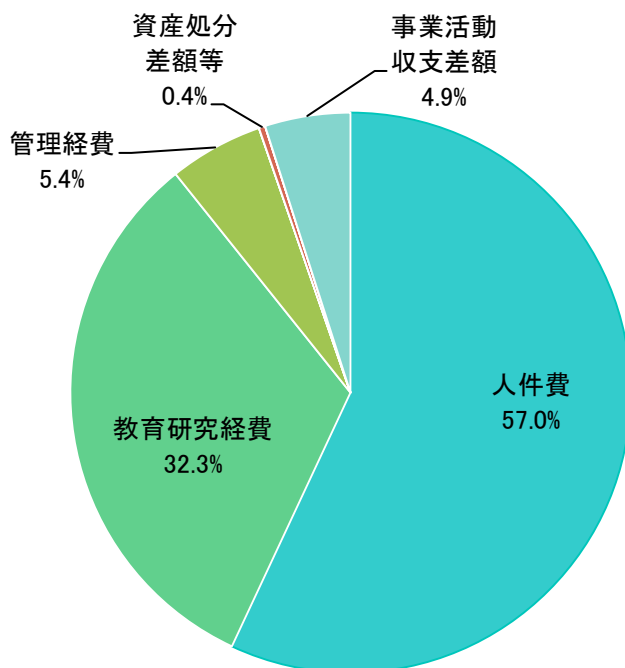


〔事業活動収入構成比率〕

科目	構成比率 (%)
学生生徒等納付金	43.6 (43.3)
手数料	0.5 (0.3)
寄付金	1.0 (1.5)
経常費等補助金	7.6 (8.1)
付随事業収入	6.8 (6.6)
医療収入	26.1 (25.9)
雑収入	3.6 (2.5)
受取利息・配当金	10.1 (11.1)
その他の特別収入	0.7 (0.7)
事業活動収入 (A)	100.0 (100.0)

※()内は平成27年度決算の構成比率

28年度事業活動収入に対する事業活動支出構成比率



〔事業活動収入に対する事業活動支出構成比率〕

科目	構成比率 (%)
人件費	57.0 (53.3)
教育研究経費	32.3 (30.6)
管理経費	5.4 (4.6)
資産処分差額等	0.4 (0.2)
事業活動支出 (B)	95.1 (88.7)
基本金組入前当年度収支差額 (事業活動収支差額 A-B)	4.9 (11.3)
合計	100.0 (100.0)

※()内は平成27年度決算の構成比率

3. 貸借対照表

平成28年度の資産の部合計は612億8,400万円、負債の部合計は24億7,900万円、純資産の部合計は588億500万円となりました。

■前年度末との主な増減は次のとおりです。

【資産の部】
・有形固定資産は看護大学校舎新築工事費などにより14億1,400万円の増加となりました。
・特定資産は看護大学の設置経費の支払に充当する施設設備充実引当特定資産を取り崩したことなどにより8億9,200万円の減少となりました。
【負債の部】
・流動負債は看護大学学生生徒等納付金前受金などにより1億9,600万円の増加となりました。
【純資産の部】
・第1号基本金は看護大学校舎新築工事費などを組入れたことにより17億3,000万円の増加となりました。
・第2号基本金は病院建設等資金の組入れ計画に基づき6億円を組入れたことにより6億円の増加となりました。
・繰越収支差額は基本金に組入れたことなどにより20億円の減少となりました。

《貸借対照表総括表》

(単位：千円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	59,935,879	58,784,761	1,151,118
有形固定資産	13,123,297	11,709,660	1,413,637
特定資産	45,520,550	46,412,339	△ 891,789
その他の固定資産	1,292,032	662,762	629,270
流動資産	1,348,051	1,981,824	△ 633,773
資産の部合計 [A]	61,283,930	60,766,585	517,345

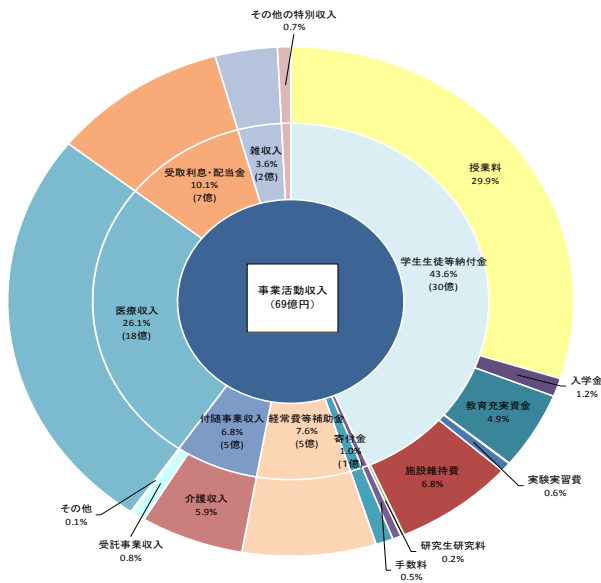
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	1,357,791	1,374,951	△ 17,160
流動負債	1,120,913	924,779	196,134
負債の部合計 [B]	2,478,704	2,299,730	178,974

純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	60,987,952	58,650,245	2,337,707
第1号基本金	25,599,902	23,870,266	1,729,636
第2号基本金	11,422,009	10,822,009	600,000
第3号基本金	23,546,041	23,537,970	8,071
第4号基本金	420,000	420,000	0
繰越収支差額	△ 2,182,726	△ 183,390	△ 1,999,336
純資産の部合計 [C]	58,805,226	58,466,855	338,371
負債及び純資産の部合計	61,283,930	60,766,585	517,345

財務データ

■事業活動収支の構成比率

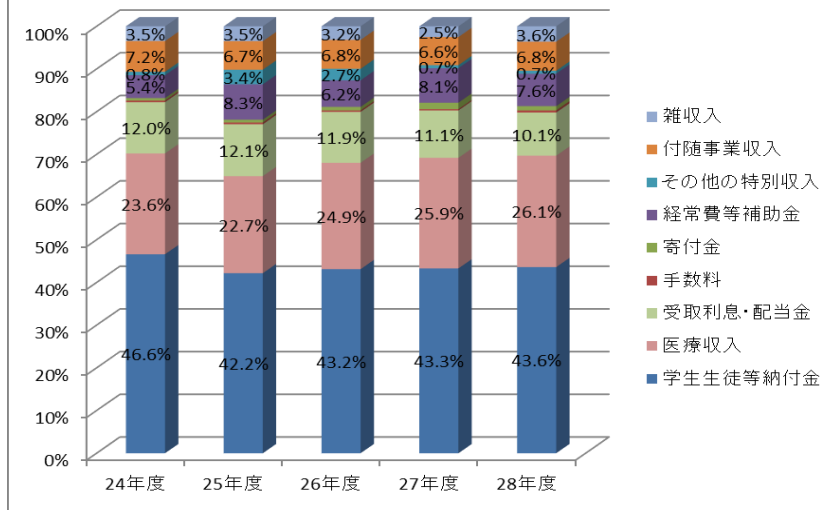
平成28年度事業活動収入



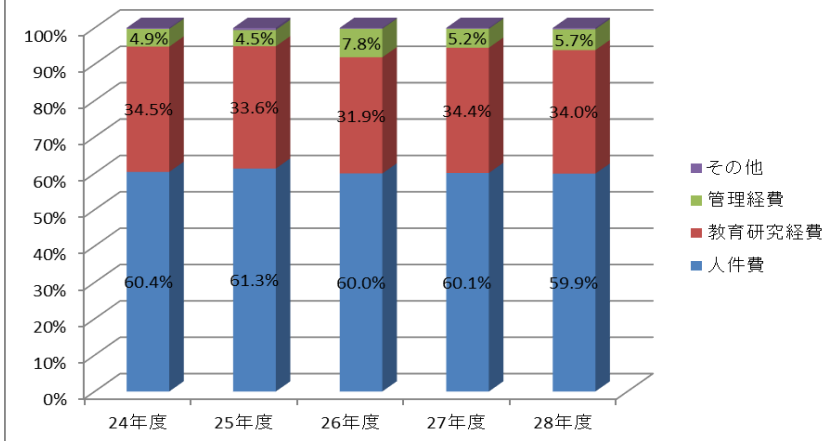
平成28年度事業活動支出



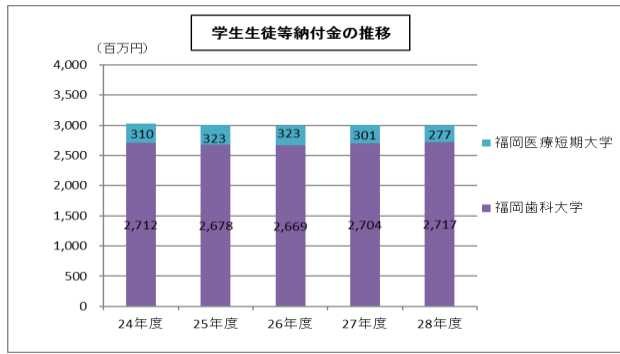
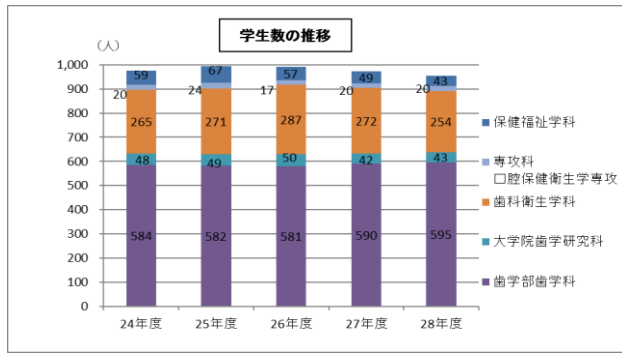
事業活動収入構成比率の推移



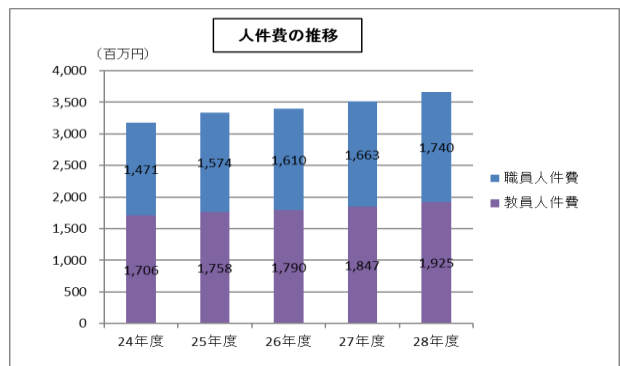
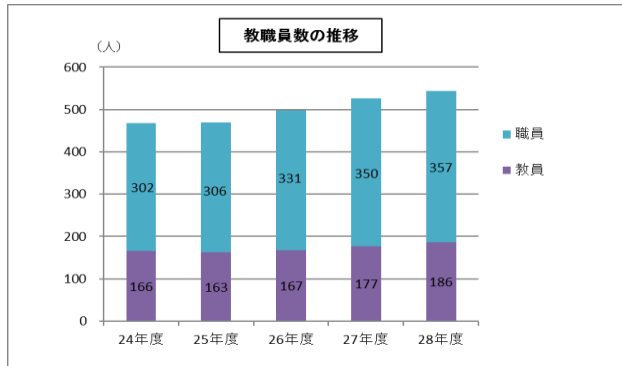
事業活動支出構成比率の推移



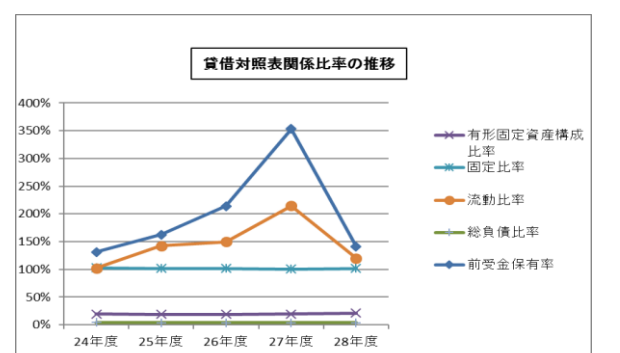
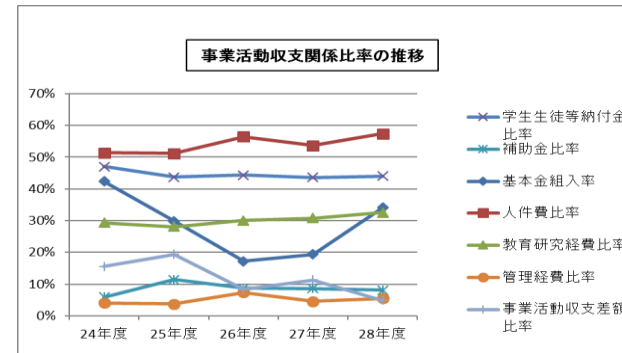
■ 学生数及び学生生徒等納付金の推移



■ 教職員数及び人件費の推移



■ 財務比率の推移



項目	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	評価
学生生徒等納付金比率	47.0%	43.7%	44.3%	43.6%	44.0%	—
補助金比率	5.9%	11.4%	8.7%	8.6%	8.1%	△
基本金組入率	42.3%	29.9%	17.2%	19.4%	34.1%	△
人件費比率	51.4%	51.2%	56.5%	53.7%	57.4%	▼
教育研究経費比率	29.3%	28.1%	30.1%	30.8%	32.5%	△
管理経費比率	4.1%	3.7%	7.4%	4.6%	5.5%	▼
事業活動収支差額比率	15.6%	19.3%	8.3%	11.3%	4.9%	△

項目	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	評価
有形固定資産構成比率	19.3%	19.1%	18.7%	19.3%	21.4%	▼
固定比率	102.8%	101.8%	101.5%	100.5%	101.9%	▼
流動比率	101.9%	142.4%	149.8%	214.3%	120.3%	△
総負債比率	4.5%	4.1%	4.1%	3.8%	4.0%	△
前受金保有率	131.2%	162.5%	213.8%	353.1%	141.3%	△

主要財務比率の説明

主要財務比率	評価	比率説明
【学生生徒等納付金比率】	—	学校法人の事業活動収入のなかで最大の比重を占めており、この比率は、安定的に推移することが経営的に望ましい。
【補助金比率】	△	この比率は自主財源である学納金やその他の収入が安定している限りにおいて高くなるのが望ましい。
【基本金組入率】	△	資産の充実のためには、基本金組入額が大きく、比率も高いことが望ましいが、その場合、当年度収支差額が支出超過となる可能性がある。
【人件費比率】	▼	この比率が特に高くなると、事業活動支出全体を大きく膨張させ経常収支の悪化を招きやすい。
【教育研究経費比率】	△	これらの経費は教育研究活動の維持・発展のためには不可欠なものであり、この比率は事業活動収支の均衡を失しない限りにおいて高くなるのが望ましい。
【管理経費比率】	▼	これらの経費は教育研究活動のために支出されたもの以外の経費であり、学校法人の経営のためには、ある程度の支出はやむをえないとしても、比率としては低いほうが望ましい。
【事業活動収支差額比率】	△	この比率がプラスで大きくなるほど自己資金は充実していることとなり、経営に余裕があるものとみなすことができる。
【有形固定資産構成比率】	▼	この比率が低いほど現金預金・引当特定預金などの金融資産が多く、経営上の余裕と投資の可能性が大きいことがわかる。
【固定比率】	▼	土地、施設等の固定資産にどの程度自己資金が投下されているかを見る値。ただし、固定資産のうち、有形固定資産とその他の固定資産の割合に留意しなければならない。
【流動比率】	△	一般的に高い値が良いと言われていたが、資金運用の点から現預金から長期有価証券等へ運用替えしている場合もあるので、この比率が低いといって資金繰りに窮しているとは限らない。
【総負債比率】	▼	この比率は低いほど良く、50%を超えると負債総額が自己資金を上回ることになり、100%を超えるといわゆる債務超過となる。
【前受金保有率】	△	翌年度の事業活動収入となるべき前受金が、翌年度繰越支払資金として当該年度末に保有されているかを見るもので、100%を割るということは、資金繰りが苦しい状態の一つの表れと考えられる。

注) 評価 : △高い値が良い、▼低い値が良い、—どちらとも言えない

資金収支計算書

平成28年 4月 1日 から
平成29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	(2,988,550,000)	(2,993,836,000)	(△ 5,286,000)
授業料収入	2,030,560,000	2,051,768,500	△ 21,208,500
入学金収入	84,400,000	79,650,000	4,750,000
教育充実資金収入	339,100,000	334,905,000	4,195,000
施設設備資金収入	0	2,400,000	△ 2,400,000
実験実習費収入	43,590,000	40,962,500	2,627,500
施設維持費収入	475,100,000	470,500,000	4,600,000
研究生研究料収入	15,800,000	13,650,000	2,150,000
手数料収入	(20,139,000)	(33,631,670)	(△ 13,492,670)
入学検定料収入	11,689,000	25,645,000	△ 13,956,000
試験料収入	5,140,000	4,634,000	506,000
証明書交付手数料収入	810,000	754,140	55,860
センター試験実施手数料収入	2,500,000	2,598,530	△ 98,530
寄付金収入	(60,342,000)	(62,868,620)	(△ 2,526,620)
特別寄付金収入	60,342,000	62,868,620	△ 2,526,620
補助金収入	(471,938,000)	(558,493,092)	(△ 86,555,092)
私立大学等経常費補助金収入	396,000,000	454,955,000	△ 58,955,000
私立学校施設整備費補助金収入	0	8,906,000	△ 8,906,000
教育研究活性化設備整備費補助金収入	0	19,772,000	△ 19,772,000
大学改革推進等補助金収入	36,000,000	33,600,000	2,400,000
学術研究振興資金収入	0	4,000,000	△ 4,000,000
臨床研修費等補助金収入	39,938,000	31,506,000	8,432,000
県その他補助金収入	0	5,754,092	△ 5,754,092
資産売却収入	(0)	(12,342,660)	(△ 12,342,660)
設備売却収入	0	231,660	△ 231,660
有価証券売却収入	0	12,111,000	△ 12,111,000
付随事業・収益事業収入	(469,340,000)	(465,305,395)	(△ 4,034,605)
介護収入	442,300,000	404,831,865	37,468,135
受託事業収入	23,328,000	54,794,484	△ 31,466,484
講習料収入	3,712,000	3,075,000	637,000
福岡市介護予防教室受託事業収入	0	1,064,390	△ 1,064,390
病理組織診断受託事業収入	0	1,539,656	△ 1,539,656
医療収入	(1,855,300,000)	(1,788,992,557)	(△ 66,307,443)
医療収入	1,855,300,000	1,788,992,557	66,307,443
受取利息・配当金収入	(698,440,000)	(690,291,483)	(△ 8,148,517)
第3号基本金引当特定資産運用収入	361,410,000	353,920,577	7,489,423
その他の受取利息・配当金収入	337,030,000	336,370,906	659,094
雑収入	(270,563,000)	(236,383,489)	(△ 34,179,511)
施設設備利用料収入	28,500,000	30,630,896	△ 2,130,896
私立大学退職金財団交付金収入	210,900,000	146,779,020	64,120,980
病院休日診療指定料収入	1,671,000	1,074,708	596,292
保険料集金手数料収入	492,000	483,061	8,939
研究関連収入	24,000,000	29,655,789	△ 5,655,789
その他の雑収入	5,000,000	27,418,292	△ 22,418,292
過年度修正収入	0	341,723	△ 341,723
借入金等収入	(0)	(0)	(△ 0)
前受金収入	(365,150,000)	(574,878,700)	(△ 209,728,700)
授業料前受金収入	184,650,000	311,762,700	△ 127,112,700
入学金前受金収入	84,400,000	112,050,000	△ 27,650,000
教育充実資金前受金収入	33,600,000	44,335,000	△ 10,735,000
実験実習費前受金収入	7,200,000	23,645,000	△ 16,445,000
施設維持費前受金収入	45,300,000	70,900,000	△ 25,600,000
研究生研究料前受金収入	10,000,000	10,500,000	△ 500,000
その他の前受金収入	0	1,686,000	△ 1,686,000
その他の収入	(2,331,360,000)	(4,307,367,273)	(△ 1,976,007,273)
第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	506,050,000	△ 506,050,000
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	1,393,950,000	△ 1,393,950,000
減価償却引当特定資産取崩収入	500,000,000	500,000,000	0
施設設備充実引当特定資産取崩収入	1,499,860,000	1,499,860,000	0
前期末未収入金収入	331,500,000	407,483,505	△ 75,983,505

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前払金回収収入	0	23,768	△ 23,768
資金収入調整勘定	(△ 760,850,000)	(△ 912,487,232)	(151,637,232)
期末未収入金	△ 395,700,000	△ 480,369,532	84,669,532
前期末前受金	△ 365,150,000	△ 432,117,700	66,967,700
前年度繰越支払資金	(629,574,000)	(1,525,916,528)	
収入の部合計	9,399,846,000	12,337,820,235	△ 2,937,974,235

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(4,011,003,000)	(3,917,321,919)	(93,681,081)
教員人件費支出	1,903,241,000	1,924,861,254	△ 21,620,254
職員人件費支出	1,788,014,000	1,739,549,266	48,464,734
役員報酬支出	48,048,000	54,058,824	△ 6,010,824
退職金支出	271,700,000	198,852,575	72,847,425
教育研究経費支出	(1,554,845,000)	(1,638,811,323)	(△ 83,966,323)
教育経費支出	< 170,862,000 >	< 248,473,665 >	< △ 77,611,665 >
用品費支出	373,000	30,254,508	△ 29,881,508
消耗品費支出	8,261,000	42,789,703	△ 34,528,703
図書新聞雑誌費支出	425,000	235,809	189,191
印刷製本費支出	13,670,000	12,261,692	1,408,308
被服費支出	0	108,000	△ 108,000
光熱水費支出	22,788,000	21,750,999	1,037,001
旅費交通費支出	8,603,000	7,620,026	982,974
通信運搬費支出	1,486,000	1,417,885	68,115
修繕費支出	8,720,000	33,822,510	△ 25,102,510
委託費支出	16,266,000	20,401,621	△ 4,135,621
損害保険料支出	658,000	1,195,727	△ 537,727
使用料及借料支出	691,000	1,001,637	△ 310,637
支払報酬支出	1,846,000	2,138,726	△ 292,726
諸会費支出	3,509,000	3,799,050	△ 290,050
手数料支出	296,000	883,934	△ 587,934
広告料支出	82,000	68,366	13,634
渉外費支出	336,000	235,366	100,634
食料費支出	1,099,000	1,201,741	△ 102,741
奨学金支出	80,957,000	66,433,600	14,523,400
福利費支出	117,000	17,280	99,720
雑費支出	679,000	835,485	△ 156,485
厚生補導経費支出	< 9,091,000 >	< 6,609,703 >	< 2,481,297 >
消耗品費支出	477,000	535,877	△ 58,877
図書新聞雑誌費支出	175,000	175,467	△ 467
印刷製本費支出	996,000	992,602	3,398
旅費交通費支出	2,049,000	1,065,835	983,165
通信運搬費支出	280,000	100,572	179,428
修繕費支出	600,000	583,200	16,800
委託費支出	60,000	20,000	40,000
使用料及借料支出	43,000	21,600	21,400
支払報酬支出	90,000	30,000	60,000
諸会費支出	50,000	50,000	0
手数料支出	114,000	90,198	23,802
渉外費支出	40,000	22,592	17,408
食料費支出	20,000	0	20,000
福利費支出	3,745,000	2,621,996	1,123,004
雑費支出	352,000	299,764	52,236
献体経費支出	< 12,240,000 >	< 8,715,727 >	< 3,524,273 >
消耗品費支出	2,791,000	1,447,542	1,343,458
印刷製本費支出	34,000	22,896	11,104
旅費交通費支出	1,079,000	1,083,190	△ 4,190
通信運搬費支出	203,000	170,549	32,451
修繕費支出	110,000	33,210	76,790
委託費支出	515,000	37,479	477,521
損害保険料支出	85,000	59,560	25,440
使用料及借料支出	3,873,000	3,638,000	235,000
手数料支出	13,000	12,960	40
公租公課支出	37,000	37,000	0
渉外費支出	150,000	92,086	57,914
遺体収容費支出	1,620,000	750,000	870,000
篤志献体費支出	750,000	470,000	280,000
食料費支出	520,000	410,497	109,503
雑費支出	460,000	450,758	9,242

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
図書館経費支出	< 40,340,000 >	< 47,674,376 >	< △ 7,334,376 >
用品費支出	600,000	1,062,701	△ 462,701
消耗品費支出	1,190,000	3,713,157	△ 2,523,157
図書新聞雑誌費支出	780,000	558,182	221,818
印刷製本費支出	2,285,000	1,119,905	1,165,095
光熱水費支出	2,724,000	2,597,579	126,421
旅費交通費支出	592,000	337,540	254,460
通信運搬費支出	1,090,000	1,061,596	28,404
修繕費支出	6,841,000	10,524,242	△ 3,683,242
委託費支出	2,803,000	2,868,864	△ 65,864
損害保険料支出	71,000	70,702	298
使用料及借料支出	20,925,000	21,944,738	△ 1,019,738
諸会費支出	426,000	417,600	8,400
手数料支出	9,000	1,397,570	△ 1,388,570
渉外費支出	4,000	0	4,000
教育・研究経費支出	< 428,326,000 >	< 421,248,445 >	< 7,077,555 >
用品費支出	0	21,546,046	△ 21,546,046
消耗品費支出	202,620,000	118,944,919	83,675,081
図書新聞雑誌費支出	3,000	2,164,540	△ 2,161,540
印刷製本費支出	230,000	15,706,206	△ 15,476,206
被服費支出	81,000	380,049	△ 299,049
光熱水費支出	60,692,000	54,004,860	6,687,140
旅費交通費支出	32,616,000	25,484,705	7,131,295
通信運搬費支出	673,000	1,132,731	△ 459,731
修繕費支出	101,904,000	134,251,149	△ 32,347,149
委託費支出	14,740,000	15,769,182	△ 1,029,182
損害保険料支出	1,007,000	4,131,761	△ 3,124,761
使用料及借料支出	0	2,830,446	△ 2,830,446
支払報酬支出	0	3,432,593	△ 3,432,593
諸会費支出	2,240,000	9,392,342	△ 7,152,342
手数料支出	2,000	6,640,083	△ 6,638,083
公租公課支出	0	200	△ 200
渉外費支出	4,753,000	1,838,621	2,914,379
飼料費支出	0	2,017,126	△ 2,017,126
食料費支出	15,000	45,266	△ 30,266
雑費支出	6,750,000	1,535,620	5,214,380
医療経費支出	< 780,081,000 >	< 785,822,672 >	< △ 5,741,672 >
用品費支出	4,062,000	6,867,823	△ 2,805,823
消耗品費支出	15,610,000	17,188,773	△ 1,578,773
図書新聞雑誌費支出	1,287,000	1,544,569	△ 257,569
印刷製本費支出	4,622,000	4,128,055	493,945
被服費支出	2,779,000	2,360,062	418,938
光熱水費支出	33,068,000	27,782,250	5,285,750
旅費交通費支出	5,802,000	5,761,710	40,290
通信運搬費支出	2,914,000	2,733,411	180,589
修繕費支出	25,696,000	42,368,064	△ 16,672,064
委託費支出	79,739,000	61,180,133	18,558,867
損害保険料支出	1,859,000	5,907,615	△ 4,048,615
使用料及借料支出	47,698,000	51,788,444	△ 4,090,444
支払報酬支出	477,000	623,940	△ 146,940
諸会費支出	1,456,000	1,416,220	39,780
手数料支出	10,817,000	15,440,781	△ 4,623,781
広告料支出	1,411,000	518,400	892,600
公租公課支出	0	7,700	△ 7,700
渉外費支出	0	250,000	△ 250,000
食料費支出	0	162,143	△ 162,143
薬品費支出	180,804,000	202,026,170	△ 21,222,170
診療材料費支出	251,489,000	212,511,605	38,977,395
給食費支出	102,000	0	102,000
寝具費支出	42,000	1,074,959	△ 1,032,959
医療委託費支出	94,866,000	116,559,934	△ 21,693,934

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
診療用品費支出	12,825,000	4,183,758	8,641,242
雑費支出	656,000	1,436,153	△ 780,153
介護経費支出	< 113,905,000 >	< 120,266,735 >	< △ 6,361,735 >
用品費支出	432,000	580,068	△ 148,068
消耗品費支出	8,267,000	7,903,468	363,532
図書新聞雑誌費支出	450,000	372,388	77,612
印刷製本費支出	1,008,000	731,208	276,792
被服費支出	370,000	180,426	189,574
光熱水費支出	22,265,000	22,992,223	△ 727,223
旅費交通費支出	170,000	124,055	45,945
通信運搬費支出	979,000	777,373	201,627
修繕費支出	2,867,000	10,434,670	△ 7,567,670
委託費支出	49,600,000	46,227,194	3,372,806
損害保険料支出	792,000	768,852	23,148
使用料及借料支出	1,698,000	1,648,141	49,859
諸会費支出	323,000	288,800	34,200
手数料支出	8,663,000	8,686,305	△ 23,305
公租公課支出	52,000	164,700	△ 112,700
渉外費支出	118,000	99,770	18,230
食料費支出	75,000	22,202	52,798
薬品費支出	7,140,000	6,954,239	185,761
給食費支出	1,920,000	2,624,551	△ 704,551
寝具費支出	1,200,000	1,101,336	98,664
医療委託費支出	4,236,000	6,358,416	△ 2,122,416
雑費支出	1,280,000	1,226,350	53,650
管理経費支出	(353,144,000)	(337,567,945)	(15,576,055)
用品費支出	478,000	3,866,238	△ 3,388,238
消耗品費支出	13,286,000	20,851,080	△ 7,565,080
印刷製本費支出	18,390,000	23,649,767	△ 5,259,767
被服費支出	100,000	1,097,118	△ 997,118
光熱水費支出	11,623,000	11,593,192	29,808
旅費交通費支出	33,415,000	29,167,620	4,247,380
通信運搬費支出	5,387,000	5,411,921	△ 24,921
修繕費支出	4,618,000	13,018,038	△ 8,400,038
委託費支出	98,761,000	98,880,839	△ 119,839
損害保険料支出	7,451,000	1,649,516	5,801,484
使用料及借料支出	5,447,000	6,726,375	△ 1,279,375
支払報酬支出	7,480,000	7,560,167	△ 80,167
諸会費支出	7,793,000	9,703,915	△ 1,910,915
手数料支出	2,139,000	6,236,767	△ 4,097,767
広告料支出	40,528,000	33,779,095	6,748,905
公租公課支出	27,966,000	26,407,740	1,558,260
渉外費支出	5,963,000	7,019,921	△ 1,056,921
食料費支出	2,428,000	2,991,052	△ 563,052
私立大学等経常費補助金返還金支出	202,000	201,000	1,000
大学改革推進等補助金返還金支出	9,120,000	9,133,626	△ 13,626
福利費支出	14,228,000	16,072,523	△ 1,844,523
寄付金支出	0	1,330,000	△ 1,330,000
入学検定料免除額支出	0	130,000	△ 130,000
雑費支出	36,341,000	845,554	35,495,446
過年度修正支出	0	244,881	△ 244,881
借入金等利息支出	(0)	(0)	(0)
借入金等返済支出	(0)	(0)	(0)
施設関係支出	(1,660,626,000)	(1,607,476,120)	(53,149,880)
建物支出	1,651,296,000	1,494,041,200	157,254,800
構築物支出	6,804,000	85,436,400	△ 78,632,400
建設仮勘定支出	2,526,000	27,998,520	△ 25,472,520
設備関係支出	(386,639,000)	(363,828,903)	(22,810,097)
教育研究用機器備品支出	343,240,000	298,638,083	44,601,917
管理用機器備品支出	4,955,000	6,081,600	△ 1,126,600
図書支出	38,444,000	37,507,524	936,476

活動区分資金収支計算書

平成28年 4月 1日 から
平成29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	2,993,836,000
		手数料収入	33,631,670
		特別寄付金収入	55,933,120
		経常費等補助金収入	524,331,092
		付随事業収入	465,305,395
		医療収入	1,788,992,557
		雑収入	236,041,766
		教育活動資金収入計	6,098,071,600
	支出	人件費支出	3,917,321,919
		教育研究経費支出	852,988,651
		医療経費支出	785,822,672
		管理経費支出	337,323,064
		教育活動資金支出計	5,893,456,306
		差引	204,615,294
	調整勘定等	112,070,708	
	教育活動資金収支差額	316,686,002	
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	6,935,500
		施設設備補助金収入	34,162,000
		施設設備売却収入	231,660
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	506,050,000
		減価償却引当特定資産取崩収入	500,000,000
		施設設備充実引当特定資産取崩収入	1,499,860,000
		施設整備等活動資金収入計	2,547,239,160
	支出	施設関係支出	1,607,476,120
		設備関係支出	363,828,903
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	1,106,050,000
		減価償却引当特定資産繰入支出	500,000,000
		施設整備等活動資金支出計	3,577,355,023
		差引	△ 1,030,115,863
		調整勘定等	12,997,757
	施設整備等活動資金収支差額	△ 1,017,118,106	
	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）	△ 700,432,104	
その他の活動による資金収支	収入	有価証券売却収入	12,111,000
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	1,393,950,000
		前払金回収収入	23,768
		小計	1,406,084,768
		受取利息・配当金収入	690,291,483
		過年度修正収入	341,723
	その他の活動資金収入計	2,096,717,974	
	支出	有価証券購入支出	700,000,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	1,402,021,000
		預り金支払支出	4,106,613
		立替金支払支出	2,708,722
		小計	2,108,836,335
		過年度修正支出	244,881
	その他の活動資金支出計	2,109,081,216	
	差引	△ 12,363,242	
	調整勘定等	△ 623,287	
	その他の活動資金収支差額	△ 12,986,529	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	△ 713,418,633	
	前年度繰越支払資金	1,525,916,528	
	翌年度繰越支払資金	812,497,895	

(注記)

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	574,878,700	574,878,700	0	0
前期末未収入金収入	407,483,505	371,789,505	35,694,000	0
期末未収入金	△ 480,369,532	△ 451,691,532	△ 28,678,000	0
前期末前受金	△ 432,117,700	△ 432,117,700	0	0
収入計	69,874,973	62,858,973	7,016,000	0
前期末未払金支払支出	333,500,971	304,720,741	28,780,230	0
前払金支払支出	39,720,496	36,217,464	2,879,745	623,287
期末未払金	△ 391,220,296	△ 364,334,564	△ 26,885,732	0
期末長期末払金	0	0	0	0
前期末前払金	△ 36,571,376	△ 25,815,376	△ 10,756,000	0
支出計	△ 54,570,205	△ 49,211,735	△ 5,981,757	623,287
収入計 — 支出計	124,445,178	112,070,708	12,997,757	△ 623,287

事業活動収支計算書

平成28年 4月 1日 から
平成29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	(2,988,550,000)	(2,993,836,000)	(△ 5,286,000)
	授業料	2,030,560,000	2,051,768,500	△ 21,208,500
	入学金	84,400,000	79,650,000	4,750,000
	教育充実資金	339,100,000	334,905,000	4,195,000
	施設設備資金	0	2,400,000	△ 2,400,000
	実験実習費	43,590,000	40,962,500	2,627,500
	施設維持費	475,100,000	470,500,000	4,600,000
	研究生研究料	15,800,000	13,650,000	2,150,000
	手数料	(20,139,000)	(33,631,670)	(△ 13,492,670)
	入学検定料	11,689,000	25,645,000	△ 13,956,000
	試験料	5,140,000	4,634,000	506,000
	証明書交付手数料	810,000	754,140	55,860
	センター試験実施手数料	2,500,000	2,598,530	△ 98,530
	寄付金	(60,342,000)	(68,539,176)	(△ 8,197,176)
	特別寄付金	60,342,000	55,933,120	4,408,880
	現物寄付	0	12,606,056	△ 12,606,056
	経常費等補助金	(471,938,000)	(524,331,092)	(△ 52,393,092)
	私立大学等経常費補助金	396,000,000	454,955,000	△ 58,955,000
	大学改革推進等補助金	36,000,000	33,600,000	2,400,000
	学術研究振興資金	0	4,000,000	△ 4,000,000
	臨床研修費等補助金	39,938,000	31,506,000	8,432,000
	県その他補助金	0	270,092	△ 270,092
	付随事業収入	(469,340,000)	(465,305,395)	(△ 4,034,605)
	介護収入	442,300,000	404,831,865	37,468,135
	受託事業収入	23,328,000	54,794,484	△ 31,466,484
	講習料	3,712,000	3,075,000	637,000
	福岡市介護予防教室受託事業収入	0	1,064,390	△ 1,064,390
	病理組織診断受託事業収入	0	1,539,656	△ 1,539,656
	医療収入	(1,855,300,000)	(1,788,992,557)	(△ 66,307,443)
	医療収入	1,855,300,000	1,788,992,557	66,307,443
	雑収入	(270,563,000)	(243,855,676)	(△ 26,707,324)
	施設設備利用料	28,500,000	30,630,896	△ 2,130,896
私立大学退職金財団交付金	210,900,000	146,779,020	64,120,980	
退職給与引当金戻入額	0	7,473,560	△ 7,473,560	
徴収不能引当金戻入額	0	100,350	△ 100,350	
病院休日診療指定料	1,671,000	1,074,708	596,292	
保険料集金手数料	492,000	483,061	8,939	
研究関連収入	24,000,000	29,655,789	△ 5,655,789	
その他の雑収入	5,000,000	27,658,292	△ 22,658,292	
教育活動収入計	6,136,172,000	6,118,491,566	17,680,434	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(3,926,719,000)	(3,907,635,626)	(△ 19,083,374)
	教員人件費	1,903,241,000	1,924,861,254	△ 21,620,254
	職員人件費	1,788,014,000	1,739,549,266	48,464,734
	役員報酬	48,048,000	54,058,824	△ 6,010,824
	退職給与引当金繰入額	187,416,000	161,646,166	25,769,834
	退職金	0	27,520,116	△ 27,520,116
	教育研究経費	(2,129,959,000)	(2,216,197,351)	(△ 86,238,351)
	教育経費	< 262,987,000 >	< 340,091,171 >	< △ 77,104,171 >
	用品費	373,000	30,392,964	△ 30,019,964
	消耗品費	8,261,000	42,798,343	△ 34,537,343
	図書新聞雑誌費	425,000	235,809	189,191
	印刷製本費	13,670,000	12,263,939	1,406,061
	被服費	0	108,000	△ 108,000
	光熱水費	22,788,000	21,750,999	1,037,001
	旅費交通費	8,603,000	7,620,026	982,974
	通信運搬費	1,486,000	1,417,885	68,115
修繕費	8,720,000	33,822,510	△ 25,102,510	
委託費	16,266,000	20,401,621	△ 4,135,621	
損害保険料	658,000	1,195,727	△ 537,727	
使用料及借料	691,000	1,001,637	△ 310,637	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
支払報酬	1,846,000	2,138,726	△ 292,726
諸会費	3,509,000	3,799,050	△ 290,050
手数料	296,000	883,934	△ 587,934
広告料	82,000	68,366	13,634
渉外費	336,000	235,366	100,634
食料費	1,099,000	1,201,741	△ 102,741
奨学金	80,957,000	66,433,600	14,523,400
福利費	117,000	17,280	99,720
雑費	679,000	835,485	△ 156,485
減価償却額	92,125,000	91,468,163	656,837
厚生補導経費	< 9,091,000 >	< 6,609,703 >	< 2,481,297 >
消耗品費	477,000	535,877	△ 58,877
図書新聞雑誌費	175,000	175,467	△ 467
印刷製本費	996,000	992,602	3,398
旅費交通費	2,049,000	1,065,835	983,165
通信運搬費	280,000	100,572	179,428
修繕費	600,000	583,200	16,800
委託費	60,000	20,000	40,000
使用料及借料	43,000	21,600	21,400
支払報酬	90,000	30,000	60,000
諸会費	50,000	50,000	0
手数料	114,000	90,198	23,802
渉外費	40,000	22,592	17,408
食料費	20,000	0	20,000
福利費	3,745,000	2,621,996	1,123,004
雑費	352,000	299,764	52,236
献体経費	< 12,240,000 >	< 8,715,727 >	< 3,524,273 >
消耗品費	2,791,000	1,447,542	1,343,458
印刷製本費	34,000	22,896	11,104
旅費交通費	1,079,000	1,083,190	△ 4,190
通信運搬費	203,000	170,549	32,451
修繕費	110,000	33,210	76,790
委託費	515,000	37,479	477,521
損害保険料	85,000	59,560	25,440
使用料及借料	3,873,000	3,638,000	235,000
手数料	13,000	12,960	40
公租公課	37,000	37,000	0
渉外費	150,000	92,086	57,914
遺体収容費	1,620,000	750,000	870,000
篤志献体費	750,000	470,000	280,000
食料費	520,000	410,497	109,503
雑費	460,000	450,758	9,242
図書館経費	< 46,657,000 >	< 53,987,137 >	< △ 7,330,137 >
用品費	600,000	1,062,701	△ 462,701
消耗品費	1,190,000	3,713,157	△ 2,523,157
図書新聞雑誌費	780,000	558,182	221,818
印刷製本費	2,285,000	1,119,905	1,165,095
光熱水費	2,724,000	2,597,579	126,421
旅費交通費	592,000	337,540	254,460
通信運搬費	1,090,000	1,061,596	28,404
修繕費	6,841,000	10,524,242	△ 3,683,242
委託費	2,803,000	2,868,864	△ 65,864
損害保険料	71,000	70,702	298
使用料及借料	20,925,000	21,944,738	△ 1,019,738
諸会費	426,000	417,600	8,400
手数料	9,000	1,397,570	△ 1,388,570
渉外費	4,000	0	4,000
減価償却額	6,317,000	6,312,761	4,239
教育・研究経費	< 726,924,000 >	< 733,768,230 >	< △ 6,844,230 >
用品費	0	33,965,973	△ 33,965,973
消耗品費	202,620,000	118,983,952	83,636,048

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
図書新聞雑誌費	3,000	2,164,540	△ 2,161,540
印刷製本費	230,000	15,706,206	△ 15,476,206
被服費	81,000	380,049	△ 299,049
光熱水費	60,692,000	54,004,860	6,687,140
旅費交通費	32,616,000	25,484,705	7,131,295
通信運搬費	673,000	1,132,731	△ 459,731
修繕費	101,904,000	134,251,149	△ 32,347,149
委託費	14,740,000	15,769,182	△ 1,029,182
損害保険料	1,007,000	4,131,761	△ 3,124,761
使用料及借料	0	2,830,446	△ 2,830,446
支払報酬	0	3,432,593	△ 3,432,593
諸会費	2,240,000	9,392,342	△ 7,152,342
手数料	2,000	6,640,083	△ 6,638,083
公租公課	0	200	△ 200
渉外費	4,753,000	1,838,621	2,914,379
飼料費	0	2,017,126	△ 2,017,126
食料費	15,000	45,266	△ 30,266
雑費	6,750,000	1,535,620	5,214,380
減価償却額	298,598,000	300,060,825	△ 1,462,825
医療経費	< 922,342,000 >	< 920,337,905 >	< 2,004,095 >
用品費	4,062,000	6,867,823	△ 2,805,823
消耗品費	15,610,000	17,188,773	△ 1,578,773
図書新聞雑誌費	1,287,000	1,544,569	△ 257,569
印刷製本費	4,622,000	4,128,055	493,945
被服費	2,779,000	2,360,062	418,938
光熱水費	33,068,000	27,782,250	5,285,750
旅費交通費	5,802,000	5,761,710	40,290
通信運搬費	2,914,000	2,733,411	180,589
修繕費	25,696,000	42,368,064	△ 16,672,064
委託費	79,739,000	61,180,133	18,558,867
損害保険料	1,859,000	5,907,615	△ 4,048,615
使用料及借料	47,698,000	51,788,444	△ 4,090,444
支払報酬	477,000	623,940	△ 146,940
諸会費	1,456,000	1,416,220	39,780
手数料	10,817,000	15,440,781	△ 4,623,781
広告料	1,411,000	518,400	892,600
公租公課	0	7,700	△ 7,700
渉外費	0	250,000	△ 250,000
食料費	0	162,143	△ 162,143
薬品費	180,804,000	202,063,588	△ 21,259,588
診療材料費	251,489,000	212,647,380	38,841,620
給食費	102,000	0	102,000
寝具費	42,000	1,074,959	△ 1,032,959
医療委託費	94,866,000	116,559,934	△ 21,693,934
診療用品費	12,825,000	4,183,758	8,641,242
雑費	656,000	1,436,153	△ 780,153
減価償却額	142,261,000	134,342,040	7,918,960
介護経費	< 149,718,000 >	< 152,687,478 >	< △ 2,969,478 >
用品費	432,000	580,068	△ 148,068
消耗品費	8,267,000	7,903,468	363,532
図書新聞雑誌費	450,000	372,388	77,612
印刷製本費	1,008,000	731,208	276,792
被服費	370,000	180,426	189,574
光熱水費	22,265,000	22,992,223	△ 727,223
旅費交通費	170,000	124,055	45,945
通信運搬費	979,000	777,373	201,627
修繕費	2,867,000	10,434,670	△ 7,567,670
委託費	49,600,000	46,227,194	3,372,806
損害保険料	792,000	768,852	23,148
使用料及借料	1,698,000	1,648,141	49,859
諸会費	323,000	288,800	34,200

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支	科 目			
	手数料	8,663,000	8,686,305	△ 23,305
	公租公課	52,000	164,700	△ 112,700
	渉外費	118,000	99,770	18,230
	食料費	75,000	22,202	52,798
	薬品費	7,140,000	6,954,239	185,761
	給食費	1,920,000	2,624,551	△ 704,551
	寝具費	1,200,000	1,101,336	98,664
	医療委託費	4,236,000	6,358,416	△ 2,122,416
	雑費	1,280,000	1,226,350	53,650
	減価償却額	35,813,000	32,420,743	3,392,257
	管理経費	(390,079,000)	(372,760,256)	(17,318,744)
	用品費	478,000	3,866,238	△ 3,388,238
	消耗品費	13,286,000	20,856,139	△ 7,570,139
	印刷製本費	18,390,000	23,649,767	△ 5,259,767
	被服費	100,000	1,097,118	△ 997,118
	光熱水費	11,623,000	11,593,192	29,808
	旅費交通費	33,415,000	29,167,620	4,247,380
	通信運搬費	5,387,000	5,376,968	10,032
	修繕費	4,618,000	13,018,038	△ 8,400,038
	委託費	98,761,000	98,880,839	△ 119,839
	損害保険料	7,451,000	1,649,516	5,801,484
	使用料及借料	5,447,000	6,726,375	△ 1,279,375
	支払報酬	7,480,000	7,560,167	△ 80,167
	諸会費	7,793,000	9,703,915	△ 1,910,915
	手数料	2,139,000	6,236,767	△ 4,097,767
	広告料	40,528,000	33,779,095	6,748,905
	公租公課	27,966,000	26,407,740	1,558,260
	渉外費	5,963,000	7,019,921	△ 1,056,921
	食料費	2,428,000	2,991,052	△ 563,052
	私立大学等経常費補助金返還金	202,000	201,000	1,000
	大学改革推進等補助金返還金	9,120,000	9,133,626	△ 13,626
	福利費	14,228,000	16,072,523	△ 1,844,523
	寄付金	0	1,330,000	△ 1,330,000
入学検定料免除額	0	130,000	△ 130,000	
雑費	36,341,000	845,554	35,495,446	
減価償却額	36,935,000	35,467,086	1,467,914	
徴収不能額等	(0)	(214,148)	(△ 214,148)	
徴収不能引当金繰入額	0	126,718	△ 126,718	
徴収不能額	0	87,430	△ 87,430	
教育活動支出計	6,446,757,000	6,496,807,381	△ 50,050,381	
教育活動収支差額	△ 310,585,000	△ 378,315,815	67,730,815	
事業活動収入の部 教育活動外収支	科 目			
	受取利息・配当金	(698,440,000)	(690,291,483)	(8,148,517)
	第3号基本金引当特定資産運用収入	361,410,000	353,920,577	7,489,423
	その他の受取利息・配当金	337,030,000	336,370,906	659,094
	その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	教育活動外収入計	698,440,000	690,291,483	8,148,517
	事業活動外支出の部			
	科 目			
借入金等利息	(0)	(0)	(0)	
その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)	
教育活動外支出計	0	0	0	
教育活動外収支差額	698,440,000	690,291,483	8,148,517	
経常収支差額	387,855,000	311,975,668	75,879,332	
科 目				
資産売却差額	(0)	(231,659)	(△ 231,659)	

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
特別収入の部	設備売却差額	0	231,659	△ 231,659
	その他の特別収入	(10,000,000)	(51,437,702)	(△ 41,437,702)
	施設設備寄付金	0	6,935,500	△ 6,935,500
	現物寄付	10,000,000	9,985,527	14,473
	施設設備補助金	0	34,162,000	△ 34,162,000
	過年度修正額	0	354,675	△ 354,675
	特別収入計	10,000,000	51,669,361	△ 41,669,361
特別支出の部	資産処分差額	(0)	(25,029,200)	(△ 25,029,200)
	施設処分差額	0	9,012,517	△ 9,012,517
	設備処分差額	0	3,091,080	△ 3,091,080
	図書処分差額	0	12,925,603	△ 12,925,603
	その他の特別支出	(0)	(244,881)	(△ 244,881)
	過年度修正額	0	244,881	△ 244,881
	特別支出計	0	25,274,081	△ 25,274,081
	特別収支差額	10,000,000	26,395,280	△ 16,395,280
	[予備費]	(32,746,000)		
		267,254,000		267,254,000
	基本金組入前当年度収支差額	130,601,000	338,370,948	△ 207,769,948
	基本金組入額合計	△ 2,493,640,000	△ 2,337,706,742	△ 155,933,258
	当年度収支差額	△ 2,363,039,000	△ 1,999,335,794	△ 363,703,206
	前年度繰越収支差額	△ 1,350,607,000	△ 183,389,424	△ 1,167,217,576
	基本金取崩額	0	0	0
	翌年度繰越収支差額	△ 3,713,646,000	△ 2,182,725,218	△ 1,530,920,782
	(参考)			
	事業活動収入計	6,844,612,000	6,860,452,410	△ 15,840,410
	事業活動支出計	6,714,011,000	6,522,081,462	191,929,538

(注記)

1. 予備費 32,746,000 円の使用額は下記のとおりである。

教育研究経費支出

教育経費支出

旅費交通費支出

420,000 円

図書館経費支出

委託費支出

1,944,000 円

教育・研究経費支出

消耗品費支出

5,770,000 円

旅費交通費支出

220,000 円

医療経費支出

用品費支出

3,563,000 円

消耗品費支出

109,000 円

介護経費支出

用品費支出

432,000 円

消耗品費支出

583,000 円

修繕費支出

432,000 円

管理経費支出

用品費支出

378,000 円

旅費交通費支出

52,000 円

委託費支出

2,700,000 円

損害保険料支出

6,821,000 円

私立大学等経常費補助金返還金支出

202,000 円

大学改革推進等補助金返還金支出

9,120,000 円

合 計

32,746,000 円

貸借対照表

平成29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	(59,935,879,128)	(58,784,761,536)	(1,151,117,592)
有形固定資産	< 13,123,296,928 >	< 11,709,660,064 >	< 1,413,636,864 >
土地	2,794,826,882	2,794,826,882	0
建物	6,623,833,575	4,653,157,641	1,970,675,934
構築物	253,298,906	180,280,768	73,018,138
教育研究用機器備品	1,653,675,991	1,640,669,609	13,006,382
管理用機器備品	54,398,135	51,935,841	2,462,294
図書	1,697,011,429	1,671,852,889	25,158,540
車両	18,253,490	7,230,434	11,023,056
建設仮勘定	27,998,520	709,706,000	△ 681,707,480
特定資産	< 45,520,549,850 >	< 46,412,338,850 >	< △ 891,789,000 >
第2号基本金引当特定資産	11,422,008,850	10,822,008,850	600,000,000
第3号基本金引当特定資産	23,546,041,000	23,537,970,000	8,071,000
第4号基本金引当特定資産	420,000,000	420,000,000	0
減価償却引当特定資産	8,000,000,000	8,000,000,000	0
退職給与引当特定資産	1,663,500,000	1,663,500,000	0
施設設備充実引当特定資産	469,000,000	1,968,860,000	△ 1,499,860,000
その他の固定資産	< 1,292,032,350 >	< 662,762,622 >	< 629,269,728 >
電話加入権	1,705,991	1,705,991	0
敷金保証金	59,138,900	59,138,900	0
教育研究用ソフトウェア	191,875,585	244,300,728	△ 52,425,143
管理用ソフトウェア	15,543,362	20,552,400	△ 5,009,038
有価証券	1,017,021,950	329,132,950	687,889,000
長期前払金	6,746,562	7,931,653	△ 1,185,091
流動資産	(1,348,051,051)	(1,981,823,836)	(△ 633,772,785)
現金預金	812,497,895	1,525,916,528	△ 713,418,633
未収入金	480,155,384	407,383,155	72,772,229
貯蔵品	4,355,940	4,501,486	△ 145,546
前払金	48,095,911	43,785,468	4,310,443
立替金	2,945,921	237,199	2,708,722
資産の部合計	61,283,930,179	60,766,585,372	517,344,807
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,357,791,082)	(1,374,950,935)	(△ 17,159,853)
退職給与引当金	1,357,791,082	1,374,950,935	△ 17,159,853
流動負債	(1,120,912,798)	(924,779,086)	(196,133,712)
未払金	391,220,296	333,500,971	57,719,325
前受金	574,878,700	432,117,700	142,761,000
預り金	154,813,802	159,160,415	△ 4,346,613
負債の部合計	2,478,703,880	2,299,730,021	178,973,859
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(60,987,951,517)	(58,650,244,775)	(2,337,706,742)
第1号基本金	25,599,901,667	23,870,265,925	1,729,635,742
第2号基本金	11,422,008,850	10,822,008,850	600,000,000
第3号基本金	23,546,041,000	23,537,970,000	8,071,000
第4号基本金	420,000,000	420,000,000	0
繰越収支差額	(△ 2,182,725,218)	(△ 183,389,424)	(△ 1,999,335,794)
翌年度繰越収支差額	△ 2,182,725,218	△ 183,389,424	△ 1,999,335,794
純資産の部合計	58,805,226,299	58,466,855,351	338,370,948
負債及び純資産の部合計	61,283,930,179	60,766,585,372	517,344,807

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

退職金の支給に備えるため、期末要支給額1,550,240,140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積額と交付金の累積額との繰入れ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

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。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金等に係る収入と支出は相殺して表示している。

減価償却の方法等

残存価額を零とする定額法による減価償却を実施している。

耐用年数は当法人が自主的に決定している耐用年数を採用しており、主な耐用年数は以下のとおりである。

建物 60年(本体) 15年(附属設備) 構築物 30年 機器備品 10年 車両 5年 ソフトウェア 5年

2. 重要な会計方針の変更等 該当なし
3. 減価償却額の累計額の合計額 12,290,076,633円
4. 徴収不能引当金の合計額 126,718円
5. 担保に供されている資産の種類及び額 該当なし
6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額 26,885,732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)

	当年度(平成29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	41,841,611,800	45,572,770,000	3,731,158,200
(うち満期保有目的の債券)	(41,841,611,800)	(45,572,770,000)	(3,731,158,200)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	3,495,960,000	3,442,909,000	△ 53,051,000
(うち満期保有目的の債券)	(3,495,960,000)	(3,442,909,000)	(△ 53,051,000)
合 計	45,337,571,800	49,015,679,000	3,678,107,200
(うち満期保有目的の債券)	(45,337,571,800)	(49,015,679,000)	(3,678,107,200)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	45,337,571,800		

学園が保有する債券は、満期保有が原則であるため、評価損益は実現する可能性が低い。

②明細表

(単位 円)

種 類	当年度(平成29年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	45,337,571,800	49,015,679,000	3,678,107,200
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	45,337,571,800	49,015,679,000	3,678,107,200
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	45,337,571,800		

(2) 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

①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	8,470,920円	3,388,187円
管理用機器備品	793,800円	92,610円

(3) 関連当事者との取引

記載すべき関連当事者との取引はない。

(4) 後発事象

記載すべき重要な後発事象はない。

財産目録総括表

平成29年3月31日現在

(単位 円)

資産の部	金額	負債の部	金額
I. 基本財産	48,734,010,606	I. 固定負債	1,357,791,082
固定資産	48,734,010,606	退職給与引当金	1,357,791,082
(1) 有形固定資産	13,095,546,918	II. 流動負債	1,120,912,798
土地 (103,826.00㎡)	2,794,826,882	未払金	391,220,296
建物 (64,129.36㎡) 13,649,300,156	6,596,083,565	前受金	574,878,700
減価償却累計額 Δ 7,053,216,591	253,298,906	預り金	154,813,802
構築物 (122件) 764,302,300	1,653,675,991	負債の部合計	2,478,703,880
減価償却累計額 Δ 511,003,394	54,398,135	差引正味財産	58,805,226,299
教育研究用機器備品 (15,528点) 6,132,970,180	1,697,011,429	負債の部合計及び差引正味財産合計	61,283,930,179
減価償却累計額 Δ 4,479,294,189	18,253,490		
管理用機器備品 (708点) 127,117,186	27,998,520		
減価償却累計額 Δ 72,719,051	35,388,049,850		
図書 (159,386冊)	11,422,008,850		
車両 (12台) 36,252,161	23,546,041,000		
減価償却累計額 Δ 17,998,671	420,000,000		
建設仮勘定	250,413,838		
(2) 特定資産	1,705,991		
第2号基本金引当特定資産	41,288,900		
第3号基本金引当特定資産	191,875,585		
第4号基本金引当特定資産	15,543,362		
(3) その他の固定資産	12,549,919,573		
電話加入権 (29件)	11,201,868,522		
敷金・保証金	27,750,010		
教育研究用ソフトウェア (15点) 315,117,944	10,132,500,000		
減価償却累計額 Δ 123,242,359	8,000,000,000		
管理用ソフトウェア (4点) 38,895,750	1,663,500,000		
減価償却累計額 Δ 23,352,388	469,000,000		
II. 運用財産	12,549,919,573		
1. 固定資産	11,201,868,522		
(1) 有形固定資産	27,750,010		
建物 37,000,000	10,132,500,000		
減価償却累計額 Δ 9,249,990	8,000,000,000		
(2) 特定資産	10,132,500,000		
減価償却引当特定資産	8,000,000,000		
退職給与引当特定資産	1,663,500,000		
施設設備充実引当特定資産	469,000,000		
(3) その他の固定資産	1,041,618,512		
敷金・保証金	17,850,000		
長期前払金	6,746,562		
有価証券	1,017,021,950		
2. 流動資産	1,348,051,051		
現金・預金	812,497,895		
未収入金	480,155,384		
貯蔵品	4,355,940		
前払金	48,095,911		
立替金	2,945,921		
資産の部合計	61,283,930,179		

監査報告書

平成29年5月15日

学校法人 福岡学園
理事長 水田 祥代 殿

学校法人 福岡学園

監事 藤田 和子 ㊞

監事 西方 和久 ㊞

私たち監事は、私立学校法第37条第3項及び学校法人福岡学園寄附行為第15条の規定に基づき、学校法人福岡学園の平成28年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日)の業務並びに財産の状況について監査を行った。

1、 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事会、評議員会及びその他重要な会議に出席し、理事及びその使用人から業務の報告等を聴取し、必要に応じて説明を求めるほか、重要な決裁書類等を閲覧した。また、会計監査人と連携し、計算書類について検討を行うなど、必要と認められる監査手続を実施した。

2、 監査意見

監査の結果、学校法人福岡学園の業務に関する決定及び執行は適切であり、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実は認められません。

また、当法人の平成28年度の計算書類すなわち、資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表並びに財産目録は、当法人の収支及びその財産の状況を正しく示しているものと認める。

以上

独立監査人の監査報告書

平成 29 年 5 月 23 日

学校法人福岡学園
理事会 御中

公認会計士菊池武彦事務所

公認会計士

菊池 武彦

私は、私立学校振興助成法第 14 条第 3 項の規定に基づく監査報告を行うため、平成 27 年 3 月 30 日付け文部科学告示第 73 号に基づき、学校法人福岡学園の平成 28 年度（平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、事業活動収支計算書、貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和 46 年文部省令第 18 号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

私は意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の計算書類が、学校法人会計基準（昭和 46 年文部省令第 18 号）に準拠して、学校法人福岡学園の平成 29 年 3 月 31 日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

学校法人と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上