

〈平成29年度決算〉
平成30年5月23日開催
第524回 理事会可決
第163回 評議員会承認

平成29年度(第46期)決算の概要

1. 資金収支計算書

平成29年度決算における収入は、学生生徒等納付金収入32億3,400万円、補助金収入5億9,500万円、付随事業・収益事業収入5億1,400万円、医療収入17億8,400万円など125億8,800万円となり、これに前年度繰越支払資金8億1,300万円を加えた収入合計は134億100万円となりました。支出は、人件費支出42億3,500万円、教育研究経費支出15億1,900万円、施設関係支出1億2,400万円、設備関係支出1億9,100万円など126億2,500万円となり、収入合計からこれを差し引いた翌年度繰越支払資金は7億7,600万円となりました。

■前年度決算との主な差異は次のとおりです。

【収入の部】	
1 学生生徒等納付金収入 (2億4,000万円増)	看護大学新入生分の増により2億4,000万円の増加となりました。
8 受取利息・配当金収入 (1億1,300万円増)	保有債券の償還に伴う差益(購入価格と額面金額との差額)により1億1,300万円の増加となりました。

【支出の部】	
1 人件費支出 (3億1,800万円増)	看護大学教員分の増により教員人件費2億4,100万円の増、退職者の増により退職金9,800万円の増など3億1,800万円の増加となりました。
2 教育研究経費支出 (1億2,000万円減)	前年度の看護大学用品等購入費8,500万円の減などにより1億2,000万円の減少となりました。
6 施設関係支出 (14億8,300万円減)	前年度の看護大学校舎新築工事費14億4,100万円の減などにより14億8,300万円の減少となりました。
7 設備関係支出 (1億7,300万円減)	前年度の看護大学機器備品購入費1億9,400万円の減などにより1億7,300万円の減少となりました。

≪資金収支計算書総括表≫

(単位：千円)

【収入の部】					
科目	29年度予算 ①	29年度決算 ②	予算との差異 (①-②)	28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	3,209,210	3,233,725	△ 24,515	2,993,836	239,889
2 手数料収入	29,517	33,625	△ 4,108	33,632	△ 7
3 寄付金収入	65,100	77,679	△ 12,579	62,869	14,810
4 補助金収入	504,000	595,017	△ 91,017	558,493	36,524
5 資産売却収入	0	112,850	△ 112,850	12,343	100,507
6 付随事業・収益事業収入	430,400	513,595	△ 83,195	465,305	48,290
7 医療収入	1,770,000	1,783,549	△ 13,549	1,788,993	△ 5,444
8 受取利息・配当金収入	778,650	803,356	△ 24,706	690,291	113,065
9 雑収入	220,200	255,380	△ 35,180	236,383	18,997
10 借入金等収入	0	0	0	0	0
11 前受金収入	456,850	593,213	△ 136,363	574,879	18,334
12 その他の収入	4,547,048	5,652,877	△ 1,105,829	4,307,367	1,345,510
13 資金収入調整勘定	△ 849,400	△ 1,066,408	217,008	△ 912,487	△ 153,921
[A] 当年度収入合計	(11,161,575)	(12,588,458)	(△ 1,426,883)	(10,811,904)	(1,776,554)
[B] 前年度繰越支払資金	1,525,917	812,498		1,525,916	
収入の部合計	12,687,492	13,400,956	△ 713,464	12,337,820	1,063,136
【支出の部】					
科目	29年度予算 ①	29年度決算 ②	予算との差異 (①-②)	28年度決算 ③	前年度決算との 差異(②-③)
1 人件費支出	4,278,972	4,234,851	44,121	3,917,322	317,529
2 教育研究経費支出	1,516,657	1,519,205	△ 2,548	1,638,811	△ 119,606
3 管理経費支出	316,306	322,405	△ 6,099	337,568	△ 15,163
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	180,104	124,183	55,921	1,607,476	△ 1,483,293
7 設備関係支出	149,120	191,236	△ 42,116	363,829	△ 172,593
8 資産運用支出	4,282,348	6,312,851	△ 2,030,503	3,708,071	2,604,780
9 その他の支出	378,529	431,804	△ 53,275	380,037	51,767
10 [予備費]	(36,808)				
	263,192		263,192		0
11 資金支出調整勘定	△ 391,200	△ 511,713	120,513	△ 427,792	△ 83,921
[C] 当年度支出合計	(10,974,028)	(12,624,822)	(△ 1,650,794)	(11,525,322)	(1,099,500)
[D] 翌年度繰越支払資金	1,713,464	776,134		812,498	△ 36,364
支出の部合計	12,687,492	13,400,956	△ 713,464	12,337,820	1,063,136

2. 事業活動収支計算書

平成29年度決算における事業活動収入は73億3,900万円、事業活動支出は67億8,900万円となり、基本金組入前当年度収支差額は5億5,000万円となりました。この額から基本金組入額合計30億5,400万円を差し引いた当年度収支差額は△25億400万円となり、これに前年度繰越収支差額△21億8,300万円と基本金取崩額23億9,800円を加えた翌年度繰越収支差額は△22億8,900万円となりました。

■活動区分ごとの収支は次のとおりです。

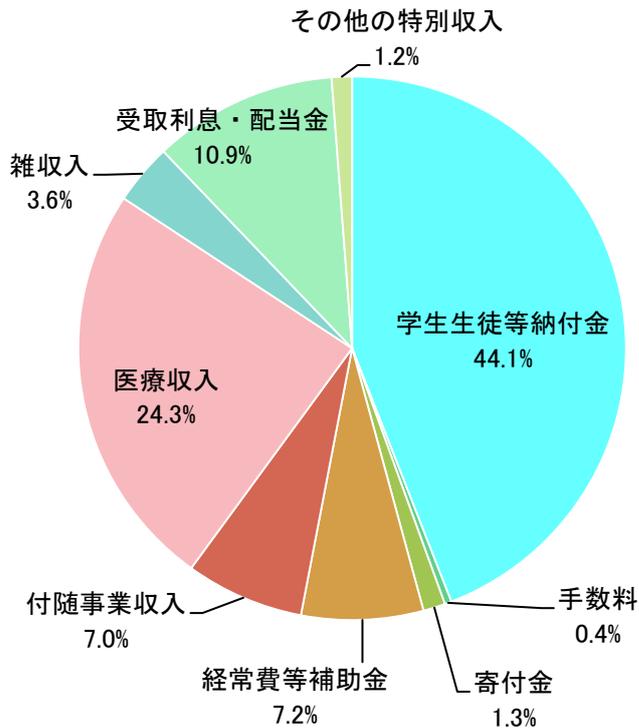
【教育活動収支】	経常的な収支のうち、学校法人の本業である教育研究事業の収支状況を表す。
	収入は64億4,900万円、支出は66億9,200万円となり、収支差額は2億4,300万円の支出超過となりました。
【教育活動外収支】	経常的な収支のうち、財務活動と収益事業による収支状況を表す。
	収入は8億300万円、支出は0円となり、収支差額は8億300万円の収入超過となりました。
【経常収支差額】	経常的な事業活動による収支バランスを表す。
	教育活動収支差額と教育活動外収支差額を合計した経常収支差額は5億6,000万円の収入超過となりました。
【特別収支】	一時的に発生した臨時的な事業活動による収支状況を表す。
	収入は8,700万円、支出は9,700万円となり、収支差額は1,000万円の支出超過となりました。

＜事業活動収支総括表＞

(単位：千円)

事業活動収支	科目	29年度予算	29年度決算	予算との差異 (①-②)	28年度決算	前年度決算との 差異(②-③)	
		①	②		③		
教育活動収入の部	1 学生生徒等納付金	3,209,210	3,233,725	△ 24,515	2,993,836	239,889	
	2 手数料	29,517	33,625	△ 4,108	33,632	△ 7	
	3 寄付金	65,100	93,858	△ 28,758	68,539	25,319	
	4 経常費等補助金	504,000	528,077	△ 24,077	524,331	3,746	
	5 付随事業収入	430,400	513,595	△ 83,195	465,305	48,290	
	6 医療収入	1,770,000	1,783,549	△ 13,549	1,788,993	△ 5,444	
	7 雑収入	220,200	262,380	△ 42,180	243,856	18,524	
	[A] 教育活動収入計	6,228,427	6,448,809	△ 220,382	6,118,492	330,317	
	支事業活動の部	1 人件費	4,222,981	4,172,390	50,591	3,907,636	264,754
		2 教育研究経費	2,144,683	2,154,951	△ 10,268	2,216,197	△ 61,246
3 管理経費		357,867	363,146	△ 5,279	372,760	△ 9,614	
4 徴収不能額等		0	1,115	△ 1,115	214	901	
[B] 教育活動支出計		6,725,531	6,691,602	33,929	6,496,807	194,795	
[C] 教育活動収支差額	△ 497,104	△ 242,793	△ 254,311	△ 378,315	135,522		
教育活動外収入の部	1 受取利息・配当金	778,650	803,356	△ 24,706	690,291	113,065	
	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	778,650	803,356	△ 24,706	690,291	113,065	
	支事業活動の部	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	778,650	803,356	△ 24,706	690,291	113,065		
[G] 経常収支差額	281,546	560,563	△ 279,017	311,976	248,587		
特別収支	収入の部	1 資産売却差額	0	0	0	231	△ 231
		2 その他の特別収入	10,000	86,558	△ 76,558	51,438	35,120
	[H] 特別収入計	10,000	86,558	△ 76,558	51,669	34,889	
	支事業活動の部	1 資産処分差額	0	91,408	△ 91,408	25,029	66,379
		2 その他の特別支出	0	5,298	△ 5,298	245	5,053
[I] 特別支出計	0	96,706	△ 96,706	25,274	71,432		
[J] 特別収支差額	10,000	△ 10,148	20,148	26,395	△ 36,543		
[K] [予備費]	(7,924)		292,076		0		
[L] 基本金組入前当年度収支差額	△ 530	550,415	△ 550,945	338,371	212,044		
[M] 基本金組入額合計	△ 824,114	△ 3,053,983	2,229,869	△ 2,337,707	△ 716,276		
[N] 当年度収支差額	△ 824,644	△ 2,503,568	1,678,924	△ 1,999,336	△ 504,232		
[O] 前年度繰越収支差額	△ 2,546,428	△ 2,182,726	△ 363,702	△ 183,390	△ 1,999,336		
[P] 基本金取崩額	0	2,397,694	△ 2,397,694	0	2,397,694		
[Q] 翌年度繰越収支差額	△ 3,371,072	△ 2,288,600	△ 1,082,472	△ 2,182,726	△ 105,874		
(参考)							
事業活動収入計	7,017,077	7,338,723	△ 321,646	6,860,452	478,271		
事業活動支出計	7,017,607	6,788,308	229,299	6,522,081	266,227		

29年度事業活動収入構成比率

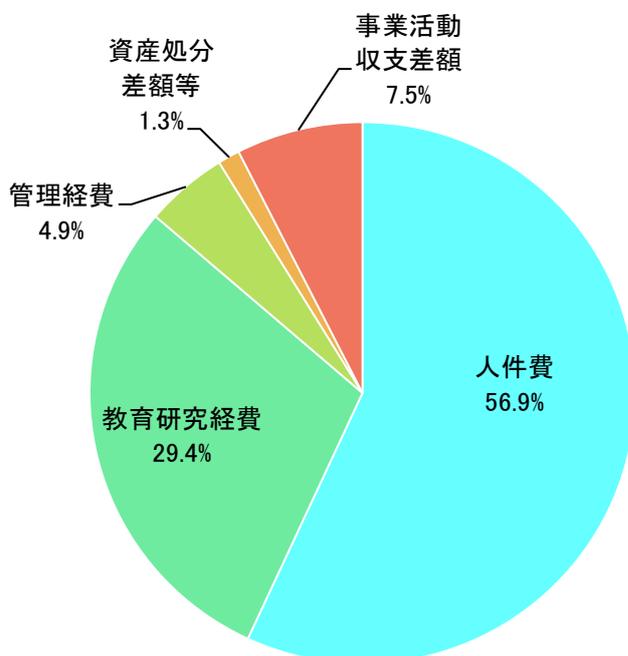


〔事業活動収入構成比率〕

科目	構成比率 (%)
学生生徒等納付金	44.1 (43.6)
手数料	0.4 (0.5)
寄付金	1.3 (1.0)
経常費等補助金	7.2 (7.6)
付随事業収入	7.0 (6.8)
医療収入	24.3 (26.1)
雑収入	3.6 (3.6)
受取利息・配当金	10.9 (10.1)
その他の特別収入	1.2 (0.7)
事業活動収入 (A)	100.0 (100.0)

※()内は平成28年度決算の構成比率

29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	56.9 (57.0)
教育研究経費	29.4 (32.3)
管理経費	4.9 (5.4)
資産処分差額等	1.3 (0.4)
事業活動支出 (B)	92.5 (95.1)
基本金組入前当年度収支差額 (事業活動収支差額 A-B)	7.5 (4.9)
合計	100.0 (100.0)

※()内は平成28年度決算の構成比率

3. 貸借対照表

平成29年度の資産の部合計は618億7,900万円、負債の部合計は25億2,300万円、純資産の部合計は593億5,600万円となりました。[

■前年度末との主な増減は次のとおりです。

【資産の部】
・その他の固定資産は有価証券の購入により8億4,400万円の増加となりました。
【負債の部】
・流動負債は3月末退職者の退職金の未払金などにより1億1,400万円の増加となりました。
【純資産の部】
・第2号基本金は病院建設等資金の組入れにより6億円の増加となりました。

《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	60,559,670	59,935,879	623,791
有形固定資産	12,757,747	13,123,297	△ 365,550
特定資産	45,666,012	45,520,550	145,462
その他の固定資産	2,135,911	1,292,032	843,879
流動資産	1,319,240	1,348,051	△ 28,811
資産の部合計 [A]	61,878,910	61,283,930	594,980

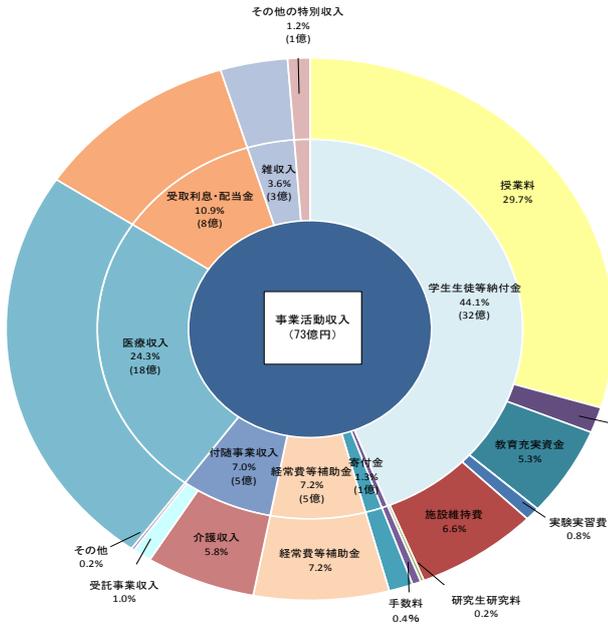
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	1,287,998	1,357,791	△ 69,793
流動負債	1,235,271	1,120,913	114,358
負債の部合計 [B]	2,523,269	2,478,704	44,565

純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	61,644,241	60,987,952	656,289
第1号基本金	25,641,728	25,599,902	41,826
第2号基本金	12,022,009	11,422,009	600,000
第3号基本金	23,560,504	23,546,041	14,463
第4号基本金	420,000	420,000	0
繰越収支差額	△ 2,288,600	△ 2,182,726	△ 105,874
純資産の部合計 [C]	59,355,641	58,805,226	550,415
負債及び純資産の部合計	61,878,910	61,283,930	594,980

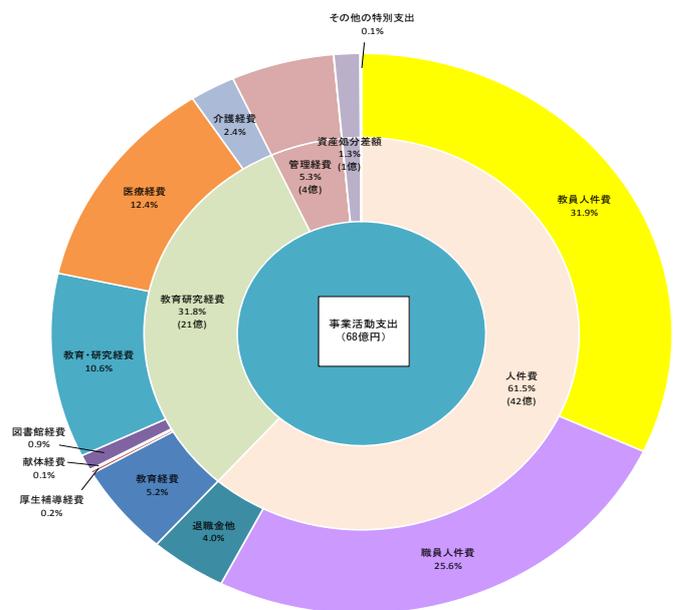
財務データ

■事業活動収支の構成比率

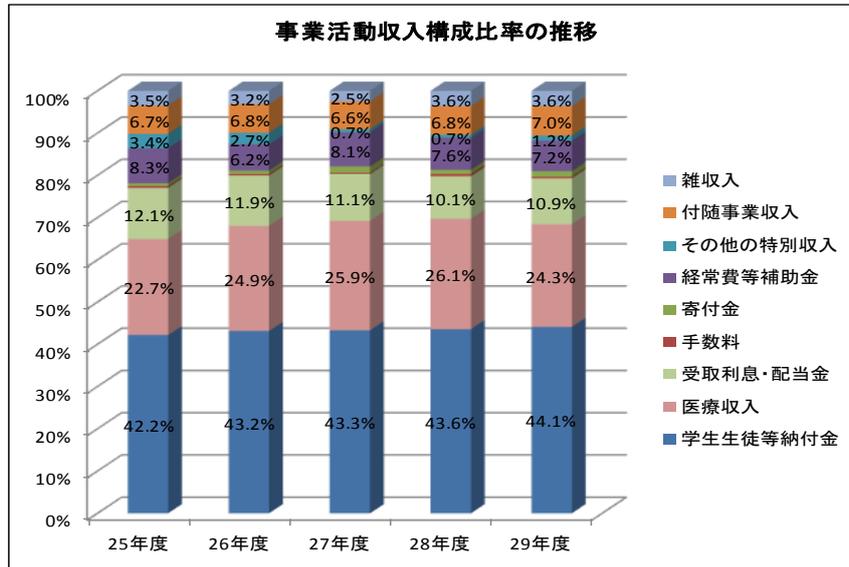
平成29年度事業活動収入



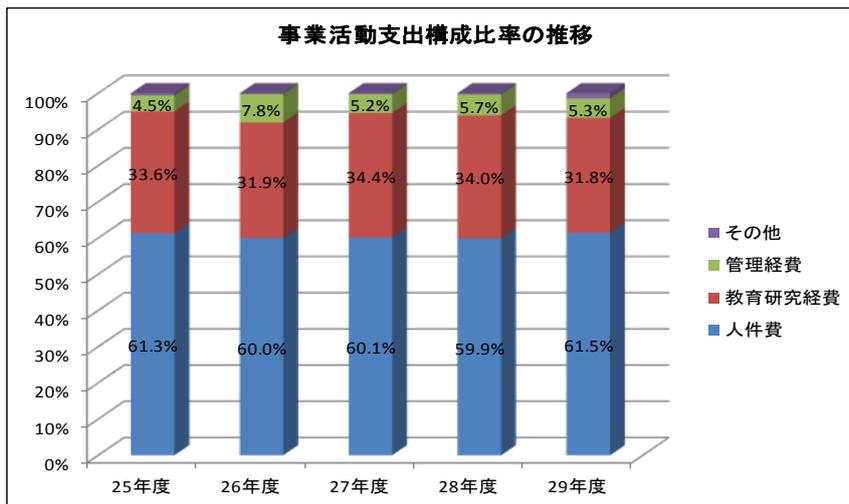
平成29年度事業活動支出



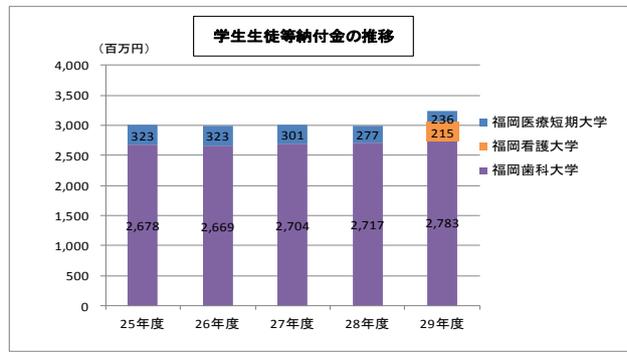
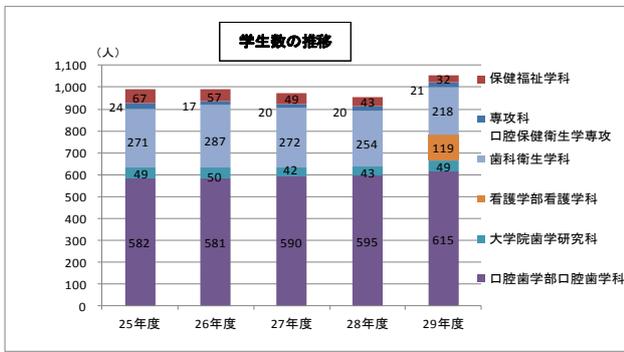
事業活動収入構成比率の推移



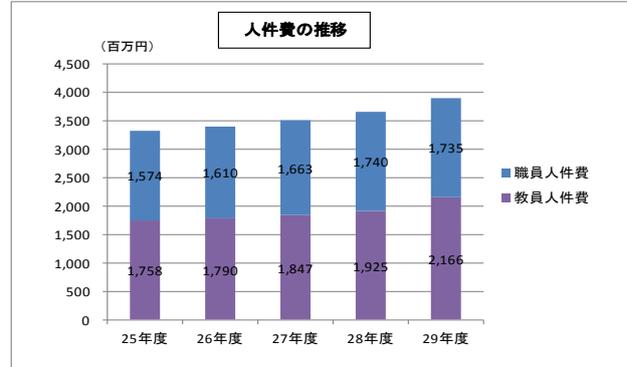
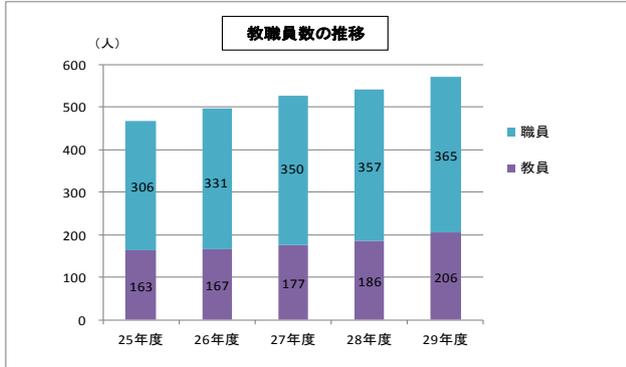
事業活動支出構成比率の推移



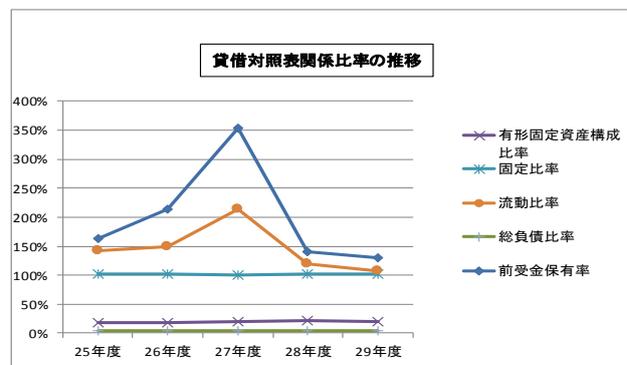
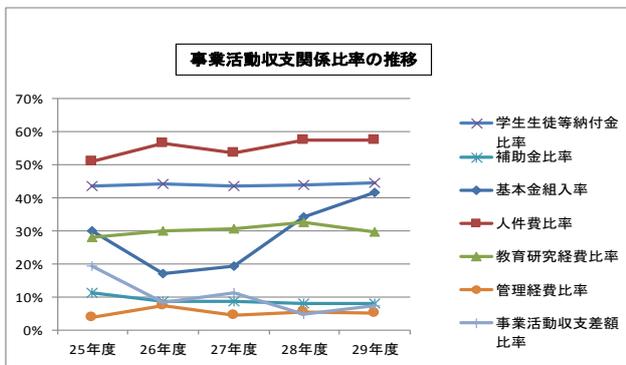
■ 学生数及び学生生徒等納付金の推移



■ 教職員数及び人件費の推移



■ 財務比率の推移



項目	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	評価
学生生徒等納付金比率	43.7%	44.3%	43.6%	44.0%	44.6%	—
補助金比率	11.4%	8.7%	8.6%	8.1%	8.1%	△
基本金組入率	29.9%	17.2%	19.4%	34.1%	41.6%	△
人件費比率	51.2%	56.5%	53.7%	57.4%	57.5%	▼
教育研究経費比率	28.1%	30.1%	30.8%	32.5%	29.7%	△
管理経費比率	3.7%	7.4%	4.6%	5.5%	5.0%	▼
事業活動収支差額比率	19.3%	8.3%	11.3%	4.9%	7.5%	△

項目	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	評価
有形固定資産構成比率	19.1%	18.7%	19.3%	21.4%	20.6%	▼
固定比率	101.8%	101.5%	100.5%	101.9%	102.0%	▼
流動比率	142.4%	149.8%	214.3%	120.3%	106.8%	△
総負債比率	4.1%	4.1%	3.8%	4.0%	4.1%	▼
前受金保有率	162.5%	213.8%	353.1%	141.3%	130.8%	△

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ことが望ましい。
【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ことがある。
【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ことが望ましい。
【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されているが、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29年 4月 1日 から
平成30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	(3,209,210,000)	(3,233,724,500)	(△ 24,514,500)
授業料収入	2,144,920,000	2,178,727,000	△ 33,807,000
入学金収入	109,900,000	112,050,000	△ 2,150,000
教育充実資金収入	402,640,000	390,570,000	12,070,000
実験実習費収入	56,800,000	58,127,500	△ 1,327,500
施設維持費収入	481,300,000	481,100,000	200,000
研究生研究料収入	13,650,000	13,150,000	500,000
手数料収入	(29,517,000)	(33,624,720)	(△ 4,107,720)
入学検定料収入	21,917,000	24,145,000	△ 2,228,000
試験料収入	4,390,000	5,821,000	△ 1,431,000
証明書交付手数料収入	710,000	870,100	△ 160,100
センター試験実施手数料収入	2,500,000	2,788,620	△ 288,620
寄付金収入	(65,100,000)	(77,679,075)	(△ 12,579,075)
特別寄付金収入	65,100,000	77,678,392	△ 12,578,392
一般寄付金収入	0	683	△ 683
補助金収入	(504,000,000)	(595,017,026)	(△ 91,017,026)
私立大学等経常費補助金収入	440,000,000	430,166,000	9,834,000
研究設備整備費補助金収入	0	9,119,000	△ 9,119,000
教育研究活性化設備整備費補助金収入	0	14,995,000	△ 14,995,000
大学改革推進等補助金収入	33,000,000	30,912,000	2,088,000
学術研究振興資金収入	0	2,500,000	△ 2,500,000
臨床研修費等補助金収入	31,000,000	31,517,000	△ 517,000
県その他補助金収入	0	75,808,026	△ 75,808,026
資産売却収入	(0)	(112,850,500)	(△ 112,850,500)
有価証券売却収入	0	112,850,500	△ 112,850,500
付随事業・収益事業収入	(430,400,000)	(513,594,913)	(△ 83,194,913)
介護収入	415,000,000	428,167,985	△ 13,167,985
受託事業収入	11,700,000	73,749,789	△ 62,049,789
講習料収入	3,700,000	4,495,500	△ 795,500
福岡市介護予防教室受託事業収入	0	7,220	△ 7,220
病理組織診断受託事業収入	0	2,069,821	△ 2,069,821
保育料収入	0	5,104,598	△ 5,104,598
医療収入	(1,770,000,000)	(1,783,548,959)	(△ 13,548,959)
医療収入	1,770,000,000	1,783,548,959	△ 13,548,959
受取利息・配当金収入	(778,650,000)	(803,355,972)	(△ 24,705,972)
第3号基本金引当特定資産運用収入	407,800,000	418,680,701	△ 10,880,701
その他の受取利息・配当金収入	370,850,000	384,675,271	△ 13,825,271
雑収入	(220,200,000)	(255,379,627)	(△ 35,179,627)
施設設備利用料収入	28,100,000	30,712,845	△ 2,612,845
私立大学退職金財団交付金収入	148,600,000	163,198,200	△ 14,598,200
病院休日診療指定期料収入	1,000,000	1,074,708	△ 74,708
保険料集金手数料収入	500,000	454,604	45,396
研究関連収入	29,000,000	36,068,528	△ 7,068,528
その他の雑収入	13,000,000	22,911,640	△ 9,911,640
過年度修正収入	0	959,102	△ 959,102
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(456,850,000)	(593,213,400)	(△ 136,363,400)
授業料前受金収入	234,150,000	318,932,400	△ 84,782,400
入学金前受金収入	110,400,000	120,700,000	△ 10,300,000
教育充実資金前受金収入	33,600,000	46,240,000	△ 12,640,000
実験実習費前受金収入	16,400,000	23,610,000	△ 7,210,000
施設維持費前受金収入	52,300,000	72,150,000	△ 19,850,000
研究生研究料前受金収入	10,000,000	10,450,000	△ 450,000
その他の前受金収入	0	1,131,000	△ 1,131,000
その他の収入	(4,547,048,000)	(5,652,877,018)	(△ 1,105,829,018)
第2号基本金引当特定資産取崩収入	1,400,418,000	1,800,418,000	△ 400,000,000
第3号基本金引当特定資産取崩収入	2,081,930,000	2,668,930,000	△ 587,000,000
減価償却引当特定資産取崩収入	200,000,000	200,000,000	0
退職給与引当特定資産取崩収入	0	13,000,000	△ 13,000,000
施設設備充実引当特定資産取崩収入	469,000,000	469,000,000	0

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前期末未収入金収入	395,700,000	480,282,102	△ 84,582,102
前払金回収収入	0	635,470	△ 635,470
預り金収入	0	20,611,446	△ 20,611,446
資金収入調整勘定	(△ 849,400,000)	(△ 1,066,407,894)	(△ 217,007,894)
期末未収入金	△ 395,200,000	△ 491,529,194	96,329,194
前期末前受金	△ 454,200,000	△ 574,878,700	120,678,700
前年度繰越支払資金	(1,525,917,000)	(812,497,895)	
収入の部合計	12,687,492,000	13,400,955,711	△ 713,463,711

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(4,278,972,000)	(4,234,850,512)	(44,121,488)
教員人件費支出	2,225,181,000	2,165,922,487	59,258,513
職員人件費支出	1,758,656,000	1,735,170,180	23,485,820
役員報酬支出	56,135,000	36,539,757	19,595,243
退職金支出	239,000,000	297,218,088	△ 58,218,088
教育研究経費支出	(1,516,657,000)	(1,519,205,371)	(△ 2,548,371)
教育経費支出	< 215,237,000 >	< 219,299,891 >	< △ 4,062,891 >
用品費支出	373,000	8,423,103	△ 8,050,103
消耗品費支出	10,442,000	19,358,180	△ 8,916,180
図書新聞雑誌費支出	455,000	285,454	169,546
印刷製本費支出	16,266,000	16,304,478	△ 38,478
被服費支出	0	207,198	△ 207,198
光熱水費支出	26,776,000	26,889,925	△ 113,925
旅費交通費支出	8,600,000	9,844,975	△ 1,244,975
通信運搬費支出	2,306,000	2,108,970	197,030
修繕費支出	20,620,000	22,902,587	△ 2,282,587
委託費支出	32,989,000	28,942,131	4,046,869
損害保険料支出	1,524,000	2,045,309	△ 521,309
使用料及借料支出	2,703,000	2,015,672	687,328
支払報酬支出	1,597,000	2,345,972	△ 748,972
諸会費支出	3,869,000	4,426,280	△ 557,280
手数料支出	1,115,000	2,846,241	△ 1,731,241
広告料支出	165,000	64,838	100,162
渉外費支出	539,000	359,932	179,068
食料費支出	1,361,000	1,639,958	△ 278,958
奨学金支出	82,899,000	67,631,550	15,267,450
福利費支出	18,000	18,144	△ 144
雑費支出	620,000	638,994	△ 18,994
厚生補導経費支出	< 9,804,000 >	< 10,879,530 >	< △ 1,075,530 >
消耗品費支出	691,000	373,091	317,909
図書新聞雑誌費支出	176,000	170,344	5,656
印刷製本費支出	1,197,000	1,123,740	73,260
旅費交通費支出	2,169,000	947,310	1,221,690
通信運搬費支出	372,000	231,069	140,931
修繕費支出	600,000	583,200	16,800
委託費支出	60,000	24,000	36,000
使用料及借料支出	54,000	79,380	△ 25,380
支払報酬支出	90,000	44,020	45,980
諸会費支出	50,000	40,000	10,000
手数料支出	112,000	108,666	3,334
渉外費支出	35,000	20,000	15,000
食料費支出	20,000	38,500	△ 18,500
福利費支出	3,821,000	6,796,446	△ 2,975,446
雑費支出	357,000	299,764	57,236
献体経費支出	< 12,266,000 >	< 6,370,281 >	< 5,895,719 >
消耗品費支出	2,712,000	1,143,172	1,568,828
印刷製本費支出	34,000	22,896	11,104
旅費交通費支出	1,079,000	788,730	290,270
通信運搬費支出	203,000	151,655	51,345
修繕費支出	110,000	41,690	68,310
委託費支出	565,000	0	565,000
損害保険料支出	60,000	17,350	42,650
使用料及借料支出	3,873,000	2,518,000	1,355,000
手数料支出	13,000	73,524	△ 60,524
公租公課支出	37,000	37,000	0
渉外費支出	100,000	59,519	40,481
遺体収容費支出	1,800,000	690,000	1,110,000
篤志献体費支出	700,000	0	700,000
食料費支出	520,000	374,054	145,946
雑費支出	460,000	452,691	7,309

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
図書館経費支出	< 47,107,000 >	< 48,404,381 >	< △ 1,297,381 >
用品費支出	850,000	1,018,699	△ 168,699
消耗品費支出	1,209,000	1,041,475	167,525
図書新聞雑誌費支出	780,000	559,375	220,625
印刷製本費支出	2,698,000	1,453,306	1,244,694
光熱水費支出	3,495,000	3,543,721	△ 48,721
旅費交通費支出	557,000	342,740	214,260
通信運搬費支出	1,121,000	1,074,285	46,715
修繕費支出	8,782,000	11,420,973	△ 2,638,973
委託費支出	2,031,000	1,952,658	78,342
損害保険料支出	167,000	167,533	△ 533
使用料及借料支出	25,036,000	24,691,217	344,783
諸会費支出	362,000	367,920	△ 5,920
手数料支出	13,000	770,479	△ 757,479
渉外費支出	6,000	0	6,000
教育・研究経費支出	< 420,274,000 >	< 400,524,588 >	< 19,749,412 >
用品費支出	0	26,748,910	△ 26,748,910
消耗品費支出	175,504,000	87,580,605	87,923,395
図書新聞雑誌費支出	3,000	1,792,193	△ 1,789,193
印刷製本費支出	230,000	12,586,739	△ 12,356,739
被服費支出	81,000	472,875	△ 391,875
光熱水費支出	67,077,000	63,661,911	3,415,089
旅費交通費支出	36,152,000	27,111,854	9,040,146
通信運搬費支出	672,000	1,352,663	△ 680,663
修繕費支出	100,055,000	117,991,980	△ 17,936,980
委託費支出	22,077,000	26,251,787	△ 4,174,787
損害保険料支出	4,254,000	4,260,781	△ 6,781
使用料及借料支出	0	3,095,056	△ 3,095,056
支払報酬支出	0	2,527,117	△ 2,527,117
諸会費支出	2,240,000	13,581,504	△ 11,341,504
手数料支出	2,000	7,955,884	△ 7,953,884
公租公課支出	0	16,000	△ 16,000
渉外費支出	5,172,000	1,482,499	3,689,501
飼料費支出	0	1,744,909	△ 1,744,909
食料費支出	5,000	99,537	△ 94,537
雑費支出	6,750,000	209,784	6,540,216
医療経費支出	< 691,316,000 >	< 709,591,047 >	< △ 18,275,047 >
用品費支出	0	5,484,306	△ 5,484,306
消耗品費支出	21,239,000	19,262,180	1,976,820
図書新聞雑誌費支出	1,405,000	772,854	632,146
印刷製本費支出	4,159,000	4,737,669	△ 578,669
被服費支出	2,912,000	2,578,111	333,889
光熱水費支出	35,398,000	32,002,002	3,395,998
旅費交通費支出	5,780,000	5,586,620	193,380
通信運搬費支出	2,786,000	2,653,573	132,427
修繕費支出	24,810,000	32,292,200	△ 7,482,200
委託費支出	77,409,000	65,778,258	11,630,742
損害保険料支出	5,440,000	5,877,020	△ 437,020
使用料及借料支出	50,336,000	52,663,531	△ 2,327,531
支払報酬支出	791,000	1,330,080	△ 539,080
諸会費支出	1,444,000	1,152,156	291,844
手数料支出	14,453,000	17,285,326	△ 2,832,326
広告料支出	573,000	518,400	54,600
公租公課支出	0	24,400	△ 24,400
渉外費支出	310,000	285,044	24,956
食料費支出	178,000	208,577	△ 30,577
薬品費支出	118,192,000	97,751,401	20,440,599
診療材料費支出	208,307,000	234,667,613	△ 26,360,613
給食費支出	102,000	0	102,000
寝具費支出	1,084,000	1,111,743	△ 27,743
医療委託費支出	111,329,000	118,599,185	△ 7,270,185

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
診療用品費支出	2,468,000	6,388,941	△ 3,920,941
雑費支出	411,000	579,857	△ 168,857
介護経費支出	< 120,653,000 >	< 124,135,653 >	< △ 3,482,653 >
用品費支出	0	443,124	△ 443,124
消耗品費支出	7,760,000	8,045,576	△ 285,576
図書新聞雑誌費支出	385,000	408,963	△ 23,963
印刷製本費支出	900,000	684,500	215,500
被服費支出	247,000	193,990	53,010
光熱水費支出	28,504,000	25,028,158	3,475,842
旅費交通費支出	170,000	97,685	72,315
通信運搬費支出	977,000	714,587	262,413
修繕費支出	2,760,000	5,483,088	△ 2,723,088
委託費支出	51,762,000	51,541,396	220,604
損害保険料支出	870,000	879,892	△ 9,892
使用料及借料支出	1,523,000	1,357,159	165,841
諸会費支出	323,000	255,000	68,000
手数料支出	8,390,000	9,593,512	△ 1,203,512
公租公課支出	113,000	202,700	△ 89,700
渉外費支出	118,000	62,070	55,930
食料費支出	75,000	22,651	52,349
薬品費支出	7,140,000	10,333,932	△ 3,193,932
給食費支出	1,920,000	2,680,640	△ 760,640
寝具費支出	1,200,000	1,153,084	46,916
医療委託費支出	4,236,000	3,803,646	432,354
雑費支出	1,280,000	1,150,300	129,700
管理経費支出	(316,306,000)	(322,405,354)	(△ 6,099,354)
用品費支出	100,000	6,150,503	△ 6,050,503
消耗品費支出	14,427,000	24,600,494	△ 10,173,494
印刷製本費支出	20,881,000	22,499,083	△ 1,618,083
被服費支出	100,000	537,316	△ 437,316
光熱水費支出	13,004,000	13,028,048	△ 24,048
旅費交通費支出	22,749,000	17,204,125	5,544,875
通信運搬費支出	3,650,000	4,821,571	△ 1,171,571
修繕費支出	11,064,000	18,293,676	△ 7,229,676
委託費支出	89,051,000	97,673,590	△ 8,622,590
損害保険料支出	1,473,000	1,485,038	△ 12,038
使用料及借料支出	5,961,000	6,571,377	△ 610,377
支払報酬支出	7,432,000	8,502,531	△ 1,070,531
諸会費支出	7,902,000	6,476,270	1,425,730
手数料支出	2,213,000	3,790,997	△ 1,577,997
広告料支出	25,798,000	22,325,791	3,472,209
公租公課支出	30,682,000	36,784,950	△ 6,102,950
負担金支出	0	378,000	△ 378,000
渉外費支出	5,738,000	6,005,922	△ 267,922
食料費支出	5,664,000	5,746,120	△ 82,120
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	1,964,000	△ 1,964,000
大学改革推進等補助金返還金支出	0	237,495	△ 237,495
福利費支出	14,811,000	15,106,968	△ 295,968
寄付金支出	30,000	30,000	0
雑費支出	33,576,000	1,695,589	31,880,411
過年度修正支出	0	495,900	△ 495,900
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	(180,104,000)	(124,183,180)	(55,920,820)
建物支出	130,104,000	102,735,060	27,368,940
構築物支出	0	6,529,000	△ 6,529,000
建設仮勘定支出	50,000,000	14,919,120	35,080,880
設備関係支出	(149,120,000)	(191,236,249)	(△ 42,116,249)
教育研究用機器備品支出	101,496,000	146,975,901	△ 45,479,901
管理用機器備品支出	11,518,000	6,985,240	4,532,760
図書支出	23,928,000	23,413,990	514,010

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
車両支出	3,081,000	2,845,534	235,466
教育研究用ソフトウェア支出	9,097,000	11,015,584	△ 1,918,584
資産運用支出	(4,282,348,000)	(6,312,850,500)	(△ 2,030,502,500)
有価証券購入支出	0	1,016,040,000	△ 1,016,040,000
第2号基本金引当特定資産繰入支出	2,000,418,000	2,400,418,000	△ 400,000,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	2,081,930,000	2,683,392,500	△ 601,462,500
減価償却引当特定資産繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	0	13,000,000	△ 13,000,000
その他の支出	(378,529,000)	(431,804,026)	(△ 53,275,026)
長期貸付金支払支出	6,000,000	1,300,000	4,700,000
前期末未払金支払支出	340,500,000	391,220,296	△ 50,720,296
前払金支払支出	32,029,000	36,444,090	△ 4,415,090
立替金支払支出	0	2,839,640	△ 2,839,640
[予備費]	(36,808,000)		
	263,192,000		263,192,000
資金支出調整勘定	(△ 391,200,000)	(△ 511,713,093)	(△ 120,513,093)
期末未払金	△ 365,100,000	△ 467,132,397	102,032,397
前期末前払金	△ 26,100,000	△ 44,580,696	18,480,696
翌年度繰越支払資金	(1,713,464,000)	(776,133,612)	(△ 937,330,388)
支出の部合計	12,687,492,000	13,400,955,711	△ 713,463,711

(注記)

1. 予備費 36,808,000 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・研究経費支出

消耗品費支出

7,484,000 円

旅費交通費支出

440,000 円

設備関係支出

教育研究用機器備品支出

28,884,000 円

合 計

36,808,000 円

活動区分資金収支計算書

平成29年 4月 1日 から
平成30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	3,233,724,500
		手数料収入	33,624,720
		特別寄付金収入	75,393,192
		一般寄付金収入	683
		経常費等補助金収入	528,077,026
		付随事業収入	513,594,913
		医療収入	1,783,548,959
		雑収入	254,420,525
		教育活動資金収入計	6,422,384,518
		支出	人件費支出
	教育研究経費支出		809,614,324
	医療経費支出		709,591,047
	管理経費支出		321,909,454
	教育活動資金支出計		6,075,965,337
	差引	346,419,181	
	調整勘定等	69,079,548	
	教育活動資金収支差額	415,498,729	
		科 目	金額
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	2,285,200
		施設設備補助金収入	66,940,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	1,800,418,000
		減価償却引当特定資産取崩収入	200,000,000
		施設設備充実引当特定資産取崩収入	469,000,000
		施設整備等活動資金収入計	2,538,643,200
	支出	施設関係支出	124,183,180
		設備関係支出	191,236,249
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	2,400,418,000
		減価償却引当特定資産繰入支出	200,000,000
		施設整備等活動資金支出計	2,915,837,429
		差引	△ 377,194,229
		調整勘定等	22,056,767
		施設整備等活動資金収支差額	△ 355,137,462
		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)	60,361,267
		科 目	金額
その他の活動による資金収支	収入	有価証券売却収入	112,850,500
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	2,668,930,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	13,000,000
		前払金回収収入	635,470
		預り金収入	20,611,446
		小計	2,816,027,416
		受取利息・配当金収入	803,355,972
		過年度修正収入	959,102
		その他の活動資金収入計	3,620,342,490
	支出	有価証券購入支出	1,016,040,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	2,683,392,500
		退職給与引当特定資産繰入支出	13,000,000
		長期貸付金支払支出	1,300,000
		立替金支払支出	2,839,640
小計		3,716,572,140	
過年度修正支出	495,900		
その他の活動資金支出計	3,717,068,040		
	差引	△ 96,725,550	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 96,725,550	
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	△ 36,364,283
		前年度繰越支払資金	812,497,895
		翌年度繰越支払資金	776,133,612

(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	593,213,400	593,213,400	0	0
前期末未収入金収入	480,282,102	451,604,102	28,678,000	0
期末未収入金	△ 491,529,194	△ 467,415,194	△ 24,114,000	0
前期末前受金	△ 574,878,700	△ 574,878,700	0	0
収入計	7,087,608	2,523,608	4,564,000	0
前期末未払金支払支出	391,220,296	364,334,564	26,885,732	0
前払金支払支出	36,444,090	33,890,501	2,553,589	0
期末未払金	△ 467,132,397	△ 427,378,450	△ 39,753,947	0
前期末前払金	△ 44,580,696	△ 37,402,555	△ 7,178,141	0
支出計	△ 84,048,707	△ 66,555,940	△ 17,492,767	0
収入計 - 支出計	91,136,315	69,079,548	22,056,767	0

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日 から
平成30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	(3,209,210,000)	(3,233,724,500)	(△ 24,514,500)
	授業料	2,144,920,000	2,178,727,000	△ 33,807,000
	入学金	109,900,000	112,050,000	△ 2,150,000
	教育充実資金	402,640,000	390,570,000	12,070,000
	実験実習費	56,800,000	58,127,500	△ 1,327,500
	施設維持費	481,300,000	481,100,000	200,000
	研究生研究料	13,650,000	13,150,000	500,000
	手数料	(29,517,000)	(33,624,720)	(△ 4,107,720)
	入学検定料	21,917,000	24,145,000	△ 2,228,000
	試験料	4,390,000	5,821,000	△ 1,431,000
	証明書交付手数料	710,000	870,100	△ 160,100
	センター試験実施手数料	2,500,000	2,788,620	△ 288,620
	寄付金	(65,100,000)	(93,858,472)	(△ 28,758,472)
	特別寄付金	65,100,000	75,393,192	△ 10,293,192
	一般寄付金	0	683	△ 683
	現物寄付	0	18,464,597	△ 18,464,597
	経常費等補助金	(504,000,000)	(528,077,026)	(△ 24,077,026)
	私立大学等経常費補助金	440,000,000	430,166,000	9,834,000
	大学改革推進等補助金	33,000,000	30,912,000	2,088,000
	学術研究振興資金	0	2,500,000	△ 2,500,000
	臨床研修費等補助金	31,000,000	31,517,000	△ 517,000
	県その他補助金	0	32,982,026	△ 32,982,026
	付随事業収入	(430,400,000)	(513,594,913)	(△ 83,194,913)
	介護収入	415,000,000	428,167,985	△ 13,167,985
	受託事業収入	11,700,000	73,749,789	△ 62,049,789
	講習料	3,700,000	4,495,500	△ 795,500
	福岡市介護予防教室受託事業収入	0	7,220	△ 7,220
	病理組織診断受託事業収入	0	2,069,821	△ 2,069,821
	保育料	0	5,104,598	△ 5,104,598
	医療収入	(1,770,000,000)	(1,783,548,959)	(△ 13,548,959)
	医療収入	1,770,000,000	1,783,548,959	△ 13,548,959
	雑収入	(220,200,000)	(262,380,307)	(△ 42,180,307)
	施設設備利用料	28,100,000	30,712,845	△ 2,612,845
私立大学退職金財団交付金	148,600,000	163,198,200	△ 14,598,200	
退職給与引当金戻入額	0	7,833,064	△ 7,833,064	
徴収不能引当金戻入額	0	126,718	△ 126,718	
病院休日診療指定料	1,000,000	1,074,708	△ 74,708	
保険料集金手数料	500,000	454,604	45,396	
研究関連収入	29,000,000	36,068,528	△ 7,068,528	
その他の雑収入	13,000,000	22,911,640	△ 9,911,640	
教育活動収入計	6,228,427,000	6,448,808,897	△ 220,381,897	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(4,222,981,000)	(4,172,390,385)	(△ 50,590,615)
	教員人件費	2,225,181,000	2,165,922,487	59,258,513
	職員人件費	1,758,656,000	1,735,170,180	23,485,820
	役員報酬	56,135,000	36,539,757	19,595,243
	退職給与引当金繰入額	183,009,000	179,203,686	3,805,314
	退職金	0	55,554,275	△ 55,554,275
	教育研究経費	(2,144,683,000)	(2,154,950,567)	(△ 10,267,567)
	教育経費	< 351,656,000 >	< 354,412,872 >	< △ 2,756,872 >
	用品費	373,000	9,133,743	△ 8,760,743
	消耗品費	10,442,000	19,362,275	△ 8,920,275
	図書新聞雑誌費	455,000	285,454	169,546
	印刷製本費	16,266,000	16,690,962	△ 424,962
	被服費	0	207,198	△ 207,198
	光熱水費	26,776,000	26,889,925	△ 113,925
	旅費交通費	8,600,000	9,844,975	△ 1,244,975
	通信運搬費	2,306,000	2,108,970	197,030
修繕費	20,620,000	22,902,587	△ 2,282,587	
委託費	32,989,000	28,942,131	4,046,869	
損害保険料	1,524,000	2,045,309	△ 521,309	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
使用料及借料	2,703,000	2,015,672	687,328
支払報酬	1,597,000	2,345,972	△ 748,972
諸会費	3,869,000	4,426,280	△ 557,280
手数料	1,115,000	2,846,241	△ 1,731,241
広告料	165,000	64,838	100,162
渉外費	539,000	359,932	179,068
食料費	1,361,000	1,639,958	△ 278,958
奨学金	82,899,000	67,631,550	15,267,450
福利費	18,000	18,144	△ 144
雑費	620,000	638,994	△ 18,994
減価償却額	136,419,000	134,011,762	2,407,238
厚生補導経費	< 9,804,000 >	< 10,879,530 >	< △ 1,075,530 >
消耗品費	691,000	373,091	317,909
図書新聞雑誌費	176,000	170,344	5,656
印刷製本費	1,197,000	1,123,740	73,260
旅費交通費	2,169,000	947,310	1,221,690
通信運搬費	372,000	231,069	140,931
修繕費	600,000	583,200	16,800
委託費	60,000	24,000	36,000
使用料及借料	54,000	79,380	△ 25,380
支払報酬	90,000	44,020	45,980
諸会費	50,000	40,000	10,000
手数料	112,000	108,666	3,334
渉外費	35,000	20,000	15,000
食料費	20,000	38,500	△ 18,500
福利費	3,821,000	6,796,446	△ 2,975,446
雑費	357,000	299,764	57,236
献体経費	< 12,266,000 >	< 6,370,281 >	< 5,895,719 >
消耗品費	2,712,000	1,143,172	1,568,828
印刷製本費	34,000	22,896	11,104
旅費交通費	1,079,000	788,730	290,270
通信運搬費	203,000	151,655	51,345
修繕費	110,000	41,690	68,310
委託費	565,000	0	565,000
損害保険料	60,000	17,350	42,650
使用料及借料	3,873,000	2,518,000	1,355,000
手数料	13,000	73,524	△ 60,524
公租公課	37,000	37,000	0
渉外費	100,000	59,519	40,481
遺体收容費	1,800,000	690,000	1,110,000
篤志献体費	700,000	0	700,000
食料費	520,000	374,054	145,946
雑費	460,000	452,691	7,309
図書館経費	< 59,320,000 >	< 60,613,214 >	< △ 1,293,214 >
用品費	850,000	1,018,699	△ 168,699
消耗品費	1,209,000	1,041,475	167,525
図書新聞雑誌費	780,000	559,375	220,625
印刷製本費	2,698,000	1,453,306	1,244,694
光熱水費	3,495,000	3,543,721	△ 48,721
旅費交通費	557,000	342,740	214,260
通信運搬費	1,121,000	1,074,285	46,715
修繕費	8,782,000	11,420,973	△ 2,638,973
委託費	2,031,000	1,952,658	78,342
損害保険料	167,000	167,533	△ 533
使用料及借料	25,036,000	24,691,217	344,783
諸会費	362,000	367,920	△ 5,920
手数料	13,000	770,479	△ 757,479
渉外費	6,000	0	6,000
減価償却額	12,213,000	12,208,833	4,167
教育・研究経費	< 725,749,000 >	< 721,716,565 >	< 4,032,435 >
用品費	0	43,969,265	△ 43,969,265

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
消耗品費	175,504,000	88,062,028	87,441,972
図書新聞雑誌費	3,000	1,792,193	△ 1,789,193
印刷製本費	230,000	12,586,739	△ 12,356,739
被服費	81,000	472,875	△ 391,875
光熱水費	67,077,000	63,661,911	3,415,089
旅費交通費	36,152,000	27,111,854	9,040,146
通信運搬費	672,000	1,352,663	△ 680,663
修繕費	100,055,000	117,991,980	△ 17,936,980
委託費	22,077,000	26,251,787	△ 4,174,787
損害保険料	4,254,000	4,260,781	△ 6,781
使用料及借料	0	3,095,056	△ 3,095,056
支払報酬	0	2,527,117	△ 2,527,117
諸会費	2,240,000	13,581,504	△ 11,341,504
手数料	2,000	7,955,884	△ 7,953,884
公租公課	0	16,000	△ 16,000
渉外費	5,172,000	1,482,499	3,689,501
飼料費	0	1,744,909	△ 1,744,909
食料費	5,000	99,537	△ 94,537
雑費	6,750,000	209,784	6,540,216
減価償却額	305,475,000	303,490,199	1,984,801
医療経費	< 825,465,000 >	< 840,459,326 >	< △ 14,994,326 >
用品費	0	5,484,306	△ 5,484,306
消耗品費	21,239,000	19,278,080	1,960,920
図書新聞雑誌費	1,405,000	772,854	632,146
印刷製本費	4,159,000	4,737,669	△ 578,669
被服費	2,912,000	2,578,111	333,889
光熱水費	35,398,000	32,002,002	3,395,998
旅費交通費	5,780,000	5,586,620	193,380
通信運搬費	2,786,000	2,653,573	132,427
修繕費	24,810,000	32,292,200	△ 7,482,200
委託費	77,409,000	65,778,258	11,630,742
損害保険料	5,440,000	5,877,020	△ 437,020
使用料及借料	50,336,000	52,663,531	△ 2,327,531
支払報酬	791,000	1,330,080	△ 539,080
諸会費	1,444,000	1,152,156	291,844
手数料	14,453,000	17,285,326	△ 2,832,326
広告料	573,000	518,400	54,600
公租公課	0	24,400	△ 24,400
渉外費	310,000	285,044	24,956
食料費	178,000	208,577	△ 30,577
薬品費	118,192,000	97,847,990	20,344,010
診療材料費	208,307,000	234,752,344	△ 26,445,344
給食費	102,000	0	102,000
寝具費	1,084,000	1,111,743	△ 27,743
医療委託費	111,329,000	118,599,185	△ 7,270,185
診療用品費	2,468,000	6,388,941	△ 3,920,941
雑費	411,000	579,857	△ 168,857
減価償却額	134,149,000	130,671,059	3,477,941
介護経費	< 160,423,000 >	< 160,498,779 >	< △ 75,779 >
用品費	0	443,124	△ 443,124
消耗品費	7,760,000	8,045,576	△ 285,576
図書新聞雑誌費	385,000	408,963	△ 23,963
印刷製本費	900,000	684,500	215,500
被服費	247,000	193,990	53,010
光熱水費	28,504,000	25,028,158	3,475,842
旅費交通費	170,000	97,685	72,315
通信運搬費	977,000	714,587	262,413
修繕費	2,760,000	5,483,088	△ 2,723,088
委託費	51,762,000	51,541,396	220,604
損害保険料	870,000	879,892	△ 9,892
使用料及借料	1,523,000	1,357,159	165,841

事業活動支出の部
教育活動収支

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異	
教育活動収支	科 目				
	諸会費	323,000	255,000	68,000	
	手数料	8,390,000	9,593,512	△ 1,203,512	
	公租公課	113,000	202,700	△ 89,700	
	渉外費	118,000	62,070	55,930	
	食料費	75,000	22,651	52,349	
	薬品費	7,140,000	10,333,932	△ 3,193,932	
	給食費	1,920,000	2,680,640	△ 760,640	
	寝具費	1,200,000	1,153,084	46,916	
	医療委託費	4,236,000	3,803,646	432,354	
	雑費	1,280,000	1,150,300	129,700	
	減価償却額	39,770,000	36,363,126	3,406,874	
	管理経費	(357,867,000)	(363,145,563)	(△ 5,278,563)	
	用品費	100,000	6,150,503	△ 6,050,503	
	消耗品費	14,427,000	24,617,900	△ 10,190,900	
	印刷製本費	20,881,000	22,499,083	△ 1,618,083	
	被服費	100,000	537,316	△ 437,316	
	光熱水費	13,004,000	13,028,048	△ 24,048	
	旅費交通費	22,749,000	17,204,125	5,544,875	
	通信運搬費	3,650,000	4,853,301	△ 1,203,301	
	修繕費	11,064,000	18,293,676	△ 7,229,676	
	委託費	89,051,000	97,673,590	△ 8,622,590	
	損害保険料	1,473,000	1,485,038	△ 12,038	
	使用料及借料	5,961,000	6,571,377	△ 610,377	
	支払報酬	7,432,000	8,502,531	△ 1,070,531	
	諸会費	7,902,000	6,476,270	1,425,730	
	手数料	2,213,000	3,790,997	△ 1,577,997	
	広告料	25,798,000	22,325,791	3,472,209	
	公租公課	30,682,000	36,784,950	△ 6,102,950	
	負担金	0	378,000	△ 378,000	
	渉外費	5,738,000	6,005,922	△ 267,922	
	食料費	5,664,000	5,746,120	△ 82,120	
	私立大学等経常費補助金返還金	0	1,964,000	△ 1,964,000	
	大学改革推進等補助金返還金	0	237,495	△ 237,495	
	福利費	14,811,000	15,106,968	△ 295,968	
	寄付金	30,000	30,000	0	
	雑費	33,576,000	1,695,589	31,880,411	
	減価償却額	41,561,000	41,186,973	374,027	
	徴収不能額等	(0)	(1,115,345)	(△ 1,115,345)	
	徴収不能引当金繰入額	0	215,957	△ 215,957	
	徴収不能額	0	899,388	△ 899,388	
	教育活動支出計	6,725,531,000	6,691,601,860	33,929,140	
	教育活動収支差額	△ 497,104,000	△ 242,792,963	△ 254,311,037	
	教育活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(778,650,000)	(803,355,972)	(△ 24,705,972)
第3号基本金引当特定資産運用収入		407,800,000	418,680,701	△ 10,880,701	
その他の受取利息・配当金		370,850,000	384,675,271	△ 13,825,271	
その他の教育活動外収入		(0)	(0)	(0)	
教育活動外収入計	778,650,000	803,355,972	△ 24,705,972		
教育活動外支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
	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	778,650,000	803,355,972	△ 24,705,972		
経常収支差額	281,546,000	560,563,009	△ 279,017,009		

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
	その他の特別収入	(10,000,000)	(86,558,255)	(△ 76,558,255)
	施設設備寄付金	0	2,285,200	△ 2,285,200
	現物寄付	10,000,000	16,373,953	△ 6,373,953
	施設設備補助金	0	66,940,000	△ 66,940,000
特別収入の部	過年度修正額	0	959,102	△ 959,102
	特別収入計	10,000,000	86,558,255	△ 76,558,255
	科 目			
	資産処分差額	(0)	(91,407,984)	(△ 91,407,984)
	施設処分差額	0	1,959,150	△ 1,959,150
	設備処分差額	0	24,775,562	△ 24,775,562
事業活動支出の部	図書処分差額	0	64,673,272	△ 64,673,272
	その他の特別支出	(0)	(5,298,299)	(△ 5,298,299)
	過年度修正額	0	5,298,299	△ 5,298,299
	特別支出計	0	96,706,283	△ 96,706,283
	特別収支差額	10,000,000	△ 10,148,028	20,148,028
	[予備費]	(7,924,000)		
基本金組入前当年度収支差額	292,076,000		292,076,000	
基本金組入額合計	△ 530,000	550,414,981	△ 550,944,981	
基本金組入額合計	△ 824,114,000	△ 3,053,983,303	2,229,869,303	
当年度収支差額	△ 824,644,000	△ 2,503,568,322	1,678,924,322	
前年度繰越収支差額	△ 2,546,428,000	△ 2,182,725,218	△ 363,702,782	
基本金取崩額	0	2,397,693,983	△ 2,397,693,983	
翌年度繰越収支差額	△ 3,371,072,000	△ 2,288,599,557	△ 1,082,472,443	
(参考)				
事業活動収入計	7,017,077,000	7,338,723,124	△ 321,646,124	
事業活動支出計	7,017,607,000	6,788,308,143	229,298,857	

(注記)

1. 予備費 7,924,000 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・研究経費支出

消耗品費支出

7,484,000 円

旅費交通費支出

440,000 円

合 計

7,924,000 円

貸借対照表

平成30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	(60,559,669,825)	(59,935,879,128)	(623,790,697)
有形固定資産	< 12,757,746,621 >	< 13,123,296,928 >	< △ 365,550,307 >
土地	2,794,826,882	2,794,826,882	0
建物	6,461,793,537	6,623,833,575	△ 162,040,038
構築物	244,934,752	253,298,906	△ 8,364,154
教育研究用機器備品	1,515,236,458	1,653,675,991	△ 138,439,533
管理用機器備品	57,312,007	54,398,135	2,913,872
図書	1,651,773,824	1,697,011,429	△ 45,237,605
車両	16,950,041	18,253,490	△ 1,303,449
建設仮勘定	14,919,120	27,998,520	△ 13,079,400
特定資産	< 45,666,012,350 >	< 45,520,549,850 >	< 145,462,500 >
第2号基本金引当特定資産	12,022,008,850	11,422,008,850	600,000,000
第3号基本金引当特定資産	23,560,503,500	23,546,041,000	14,462,500
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	0	469,000,000	△ 469,000,000
その他の固定資産	< 2,135,910,854 >	< 1,292,032,350 >	< 843,878,504 >
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	140,085,981	191,875,585	△ 51,789,604
管理用ソフトウェア	10,534,320	15,543,362	△ 5,009,042
有価証券	1,920,211,450	1,017,021,950	903,189,500
長期貸付金	1,300,000	0	1,300,000
長期前払金	2,934,212	6,746,562	△ 3,812,350
流動資産	(1,319,240,391)	(1,348,051,051)	(△ 28,810,660)
現金預金	776,133,612	812,497,895	△ 36,364,283
未収入金	490,413,849	480,155,384	10,258,465
貯蔵品	3,771,184	4,355,940	△ 584,756
前払金	43,136,185	48,095,911	△ 4,959,726
立替金	5,785,561	2,945,921	2,839,640
資産の部合計	61,878,910,216	61,283,930,179	594,980,037
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,287,997,891)	(1,357,791,082)	(△ 69,793,191)
退職給与引当金	1,287,497,891	1,357,791,082	△ 70,293,191
長期預り金	500,000	0	500,000
流動負債	(1,235,271,045)	(1,120,912,798)	(114,358,247)
未払金	467,132,397	391,220,296	75,912,101
前受金	593,213,400	574,878,700	18,334,700
預り金	174,925,248	154,813,802	20,111,446
負債の部合計	2,523,268,936	2,478,703,880	44,565,056
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(61,644,240,837)	(60,987,951,517)	(656,289,320)
第1号基本金	25,641,728,487	25,599,901,667	41,826,820
第2号基本金	12,022,008,850	11,422,008,850	600,000,000
第3号基本金	23,560,503,500	23,546,041,000	14,462,500
第4号基本金	420,000,000	420,000,000	0
繰越収支差額	(△ 2,288,599,557)	(△ 2,182,725,218)	(△ 105,874,339)
翌年度繰越収支差額	△ 2,288,599,557	△ 2,182,725,218	△ 105,874,339
純資産の部合計	59,355,641,280	58,805,226,299	550,414,981
負債及び純資産の部合計	61,878,910,216	61,283,930,179	594,980,037

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1,459,862,396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

12,767,120,621円

4. 徴収不能引当金の合計額

215,957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

39,753,947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30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	42,186,223,800	45,762,677,000	3,576,453,200
(うち満期保有目的の債券)	(42,186,223,800)	(45,762,677,000)	(3,576,453,200)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	4,600,000,000	4,411,138,000	△ 188,862,000
(うち満期保有目的の債券)	(4,600,000,000)	(4,411,138,000)	(△ 188,862,000)
合 計	46,786,223,800	50,173,815,000	3,387,591,200
(うち満期保有目的の債券)	(46,786,223,800)	(50,173,815,000)	(3,387,591,200)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	46,786,223,800		

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30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	46,786,223,800	50,173,815,000	3,387,591,200
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	46,786,223,800	50,173,815,000	3,387,591,200
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	46,786,223,800		

(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	6,172,680円	1,607,366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30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	48,926,740,819	I. 固定負債	1,287,997,891
固定資産	48,926,740,819	退職給与引当金	1,287,497,891
(1) 有形固定資産	12,730,613,277	長期預り金	500,000
土地 (103,826.00㎡)	2,794,826,882	II. 流動負債	1,235,271,045
建物 (64,356.25㎡)	6,434,660,193	未払金	467,132,397
構築物 (124件)	244,934,752	前受金	593,213,400
教育研究用機器備品 (15,260点)	1,515,236,458	預り金	174,925,248
管理用機器備品 (706点)	57,312,007		
図書 (152,718冊)	1,651,773,824		
車両 (13台)	16,950,041		
建設仮勘定	14,919,120		
(2) 特定資産	36,002,512,350		
第2号基本金引当特定資産	12,022,008,850		
第3号基本金引当特定資産	23,560,503,500		
第4号基本金引当特定資産	420,000,000		
(3) その他の固定資産	193,615,192		
電話加入権 (29件)	1,705,991		
敷金・保証金	41,288,900		
教育研究用ソフトウェア (18点)	140,085,981		
管理用ソフトウェア (4点)	10,534,320		
II. 運用財産	12,952,169,397		
1. 固定資産	11,632,929,006		
(1) 有形固定資産	27,133,344		
建物	27,133,344		
(2) 特定資産	9,663,500,000		
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		
(3) その他の固定資産	1,942,295,662		
敷金・保証金	17,850,000		
長期貸付金	1,300,000		
長期前払金	2,934,212		
有価証券	1,920,211,450		
2. 流動資産	1,319,240,391		
現金・預金	776,133,612		
未収入金	490,413,849		
貯蔵品	3,771,184		
前払金	43,136,185		
立替金	5,785,561		
資産の部合計	61,878,910,216		
		負債の部合計	2,523,268,936
		差引正味財産	59,355,641,280
		負債の部合計及び差引正味財産合計	61,878,910,216

監 査 報 告 書

平成30年5月10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29年度(平成29年4月1日から平成30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29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 30 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 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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 30 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