

貸借対照表

(平成19年3月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	176,669,513,462	171,381,033,947	5,288,479,515
有形固定資産	88,302,442,160	86,656,558,358	1,645,883,802
土地	17,007,609,721	16,970,600,859	37,008,862
建物	45,778,023,508	44,483,497,002	1,294,526,506
構築物	3,420,973,230	2,947,305,589	473,667,641
教育研究用機器備品	7,852,580,571	8,110,219,375	257,638,804
その他の機器備品	59,808,462	50,884,399	8,924,063
図書	13,915,261,577	13,651,435,070	263,826,507
車輛	42,206,391	51,425,114	9,218,723
建設仮勘定	225,978,700	391,190,950	165,212,250
その他の固定資産	88,367,071,302	84,724,475,589	3,642,595,713
電話加入権	16,987,611	16,987,611	0
電気通信施設利用権	1,904,746	2,053,624	148,878
施設利用権	1	1	0
商標権	1,329,450	1,388,255	58,805
有価証券	50,750,000	0	50,750,000
収益事業元入金	1,200,000	1,200,000	0
貸付金	906,364,369	905,574,761	789,608
貸与奨学金	4,177,279,986	4,143,448,206	33,831,780
出資金	100	750,100	750,000
預託金	35,474,680	35,474,680	0
差入保証金	47,109,830	47,304,830	195,000
第2号基本金引当特定預金	31,229,076,158	28,094,287,294	3,134,788,864
第2号基本金引当有価証券	2,130,689,041	0	2,130,689,041
第3号基本金引当特定預金	1,170,262,011	1,170,262,011	0
学校債償還引当特定預金	9,000,000	9,000,000	0
退職給与引当特定預金	799,207,833	732,883,833	66,324,000
退職給与引当有価証券	13,249,301,367	13,249,301,367	0
給費奨学引当特定預金	126,028,500	136,878,500	10,850,000
宗政学生ベンチャー引当特定預金	29,487,264	32,891,129	3,403,865
宗政学生ベンチャー引当有価証券	10,000,000	10,000,000	0
花嶋環境基金引当特定預金	27,996,487	30,354,016	2,357,529
白石学術研究基金引当特定預金	137,534,433	137,334,484	199,949
病院研究引当特定預金	94,613,704	99,999,417	5,385,713
瓦林医療助成引当特定預金	13,397,273	13,378,302	18,971
病理研究引当特定預金	100,795,592	101,046,689	251,097
メディカル部門充実引当特定預金	735,750,000	659,950,000	75,800,000
高校体育文化振興引当特定預金	102,142,831	102,142,831	0
施設整備準備引当特定預金	612,534,642	1,342,497,722	729,963,080
施設整備準備引当有価証券	20,470,877,829	20,470,877,829	0
施設改修引当特定預金	165,067,648	165,067,648	0
施設改修引当有価証券	7,488,891,522	8,000,000,000	511,108,478
減価償却引当特定預金	3,226,016,394	3,812,140,449	586,124,055
教育研究振興引当特定預金	1,200,000,000	1,200,000,000	0
流動資産	24,218,232,550	25,415,859,852	1,197,627,302
現金預金	18,088,090,652	19,040,479,939	952,389,287
現金	31,977,670	26,383,322	5,594,348
預金	18,056,112,982	19,014,096,617	957,983,635
未収入金	1,135,141,734	1,235,259,046	100,117,312
医療未収入金	4,440,721,368	4,588,729,158	148,007,790
材料	114,084,660	114,319,660	235,000
貯蔵品	15,868,057	16,613,979	745,922
立替金	2,955,582	3,089,695	134,113
前払金	391,533,497	343,905,847	47,627,650
仮払金	29,837,000	73,462,528	43,625,528
資 産 の 部 合 計	200,887,746,012	196,796,893,799	4,090,852,213

(単位：円)

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	20,841,060,192	21,583,845,544	742,785,352
長期借入金	1,870,780,000	2,341,830,000	471,050,000
退職給与引当金	18,970,280,192	19,242,015,544	271,735,352
流動負債	11,189,984,185	11,495,319,101	305,334,916
短期借入金	315,510,000	393,280,000	77,770,000
学校債	6,000,000	6,000,000	0
未払金	3,579,609,970	4,273,953,110	694,343,140
前受金	6,476,707,798	5,976,275,924	500,431,874
預り金	811,002,767	844,467,578	33,464,811
入院保証預り金	5,550,000	5,370,000	180,000
委託徴収預り金	130,402,400	117,254,660	13,147,740
税金等預り金	237,244,238	281,914,826	44,670,588
学校債返済預り金	3,000,000	3,000,000	0
修学旅行預り金	66,114,000	70,978,659	4,864,659
その他預り金	368,692,129	365,949,433	2,742,696
仮受金	1,153,650	1,342,489	188,839
仮受金	1,153,650	1,342,489	188,839
負債の部合計	32,031,044,377	33,079,164,645	1,048,120,268
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	132,960,252,216	128,474,131,251	4,486,120,965
第2号基本金	33,359,765,199	28,094,287,294	5,265,477,905
第3号基本金	1,170,262,011	1,170,262,011	0
第4号基本金	4,169,000,000	3,924,000,000	245,000,000
基本金の部合計	171,659,279,426	161,662,680,556	9,996,598,870
消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	0	2,055,048,598	2,055,048,598
翌年度繰越消費支出超過額	2,802,577,791	0	2,802,577,791
消費収支差額の部合計	2,802,577,791	2,055,048,598	4,857,626,389
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	200,887,746,012	196,796,893,799	4,090,852,213

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

…貸付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

…退職給与引当金の額の算定方法は、次のとおりである。

大学・看護専門学校の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額22,455,563,000円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調整額を加減した金額の100%を計上している。

高等学校・中学校の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額958,619,000円から社団法人福岡県私立学校福祉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。

(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

…個別法による原価法である。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

…先入先出法に基づく原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

…外貨建預金については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建有価証券については、取得時の為替相場により円換算している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

…リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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 47,050,957,219円
 4. 徴収不能引当金の合計額 977,523,519円
 5. 担保に供されている資産の種類及び額
 担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。 土 地 2,825,675,057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れを行うこととなる金額 2,413,368,971円
 7. 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

(単位 円)

種 類	当年度(平成19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	8,154,269,735	8,296,690,841	142,421,106
(うち満期保有目的の債券)	(8,057,469,735)	(8,176,790,841)	(119,321,106)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	35,185,490,024	34,009,237,797	1,176,252,227
(うち満期保有目的の債券)	(25,896,015,090)	(24,826,717,588)	(1,069,297,502)
合 計	43,339,759,759	42,305,928,638	1,033,831,121
(うち満期保有目的の債券)	(33,953,484,825)	(33,003,508,429)	(949,976,396)

(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。

名称及び事業内容 株式会社エフ・ユー・プロテクション 事務用品・事務用機器の販売、損害保険代理業、建築物の総合管理業務
 資本金の額 53,750,000円 (200株)

学校法人の出資金額及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日

平成6年6月13日 750,000円 15株

平成18年6月15日 50,000,000円 125株

総出資金額に占める割合 94%

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

当該会社からの受入額 寄付金 10,000,000円、人件費 5,289,000円、施設貸付料等 3,862,015円

当該会社への支払額 消耗品費・機器備品・損害保険料等 337,611,231円

当該会社への出資金等 期首残高 750,000円 資金支出等 50,000,000円 資金収入等 0円 期末残高 50,750,000円

当該会社への未払金 期首残高 0円 資金支出等 0円 資金収入等 117,088,883円 期末残高 117,088,883円

当該会社からの未収入金 期首残高 0円 資金支出等 5,200円 資金収入等 0円 期末残高 5,200円

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・リースは次のとおりである。

リース資産の種類	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	5,524,084,195円	2,987,353,712円
その他の機器備品	285,935,120円	108,885,477円