

貸借対照表

(平成27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	210,713,960,412	206,936,054,387	3,777,906,025
有形固定資産	123,836,998,711	126,881,183,936	△ 3,044,185,225
土地	20,263,515,225	20,266,869,040	△ 3,353,815
建物	70,254,507,512	72,024,634,510	△ 1,770,126,998
構築物	4,583,318,559	4,576,449,251	6,869,308
教育研究用機器備品	12,491,324,919	13,531,455,245	△ 1,040,130,326
その他の機器備品	215,242,456	244,789,206	△ 29,546,750
図書	15,964,026,200	15,742,167,118	221,859,082
車輛	14,834,120	15,902,888	△ 1,068,768
建設仮勘定	50,229,720	478,916,678	△ 428,686,958
その他の固定資産	86,876,961,701	80,054,870,451	6,822,091,250
借地権	39,000,000	39,000,000	0
電話加入権	17,829,165	17,829,165	0
電気通信施設利用権	699,731	826,740	△ 127,009
施設利用権	29,325,535	32,184,599	△ 2,859,064
商標権	822,006	557,722	264,284
意匠権	96,305	0	96,305
教育研究用ソフトウェア	0	2,066,402	△ 2,066,402
その他のソフトウェア	1,062,503	3,160,755	△ 2,098,252
有価証券	50,750,000	50,750,000	0
収益事業元入金	817,934,821	805,539,985	12,394,836
貸付金	20,568,334	166,255,824	△ 145,687,490
貸与奨学金	3,385,155,129	3,766,378,107	△ 381,222,978
預託金	71,280,660	71,273,160	7,500
差入保証金	50,978,830	50,913,830	65,000
長期前払金	275,471	0	275,471
第2号基本金引当特定預金	14,829,265,103	15,246,500,437	△ 417,235,334
第2号基本金引当有価証券	488,097,937	488,097,937	0
第3号基本金引当特定預金	2,353,878,673	2,353,878,673	0
第4号基本金引当特定預金	5,109,000,000	4,930,000,000	179,000,000
退職給与引当特定預金	5,115,610,403	4,930,354,662	185,255,741
退職給与引当有価証券	13,315,360,531	13,315,360,531	0
宗政学生ベンチャー支援引当特定預金	12,380,381	14,261,401	△ 1,881,020
宗政学生ベンチャー支援引当有価証券	1,008,620	1,008,620	0
花嶋環境基金引当特定預金	16,146,816	14,660,616	1,486,200
白石学術研究基金引当特定預金	129,407,869	132,876,119	△ 3,468,250
病院研究引当特定預金	84,142,275	88,490,833	△ 4,348,558
瓦林医療助成引当特定預金	13,681,291	13,655,934	25,357
病理研究引当特定預金	76,143,279	108,194,516	△ 32,051,237
メディカル部門充実引当特定預金	311,933,963	321,754,747	△ 9,820,784
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	11,730,652,397	11,807,821,113	△ 77,168,716
施設整備準備引当有価証券	9,920,877,829	9,920,877,829	0
施設改修引当特定預金	7,997,117,684	7,079,799,546	917,318,138
施設改修引当有価証券	8,784,335,329	2,687,907,482	6,096,427,847
設備整備準備引当特定預金	2,000,000,000	1,490,490,335	509,509,665
流動資産	24,091,356,332	25,945,301,053	△ 1,853,944,721
現金預金	15,564,251,409	17,695,348,287	△ 2,131,096,878
現金	13,286,416	15,433,951	△ 2,147,535
預金	15,550,964,993	17,679,914,336	△ 2,128,949,343
未収入金	1,217,987,631	1,330,485,798	△ 112,498,167
医療未収入金	6,581,183,958	6,168,653,138	412,530,820
材料	147,075,268	133,995,494	13,079,774
貯蔵品	6,285,515	14,030,886	△ 7,745,371
立替金	2,782,338	4,185,078	△ 1,402,740
短期前払金	532,858,563	573,562,372	△ 40,703,809
仮払金	38,931,650	25,040,000	13,891,650
資 産 の 部 合 計	234,805,316,744	232,881,355,440	1,923,961,304

(単位：円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	27,269,360,236	27,681,730,564	△ 412,370,328
長期借入金	8,258,700,000	8,826,930,000	△ 568,230,000
長期未払金	579,689,302	609,085,371	△ 29,396,069
退職給与引当金	18,430,970,934	18,245,715,193	185,255,741
流動負債	12,027,857,857	12,677,413,113	△ 649,555,256
短期借入金	568,230,000	533,270,000	34,960,000
短期未払金	4,795,374,343	5,401,281,364	△ 605,907,021
前受金	5,451,631,552	5,556,751,067	△ 105,119,515
預り金	1,212,341,575	1,185,912,432	26,429,143
入院保証預り金	1,648,336	1,648,336	0
委託徴収預り金	128,449,130	127,107,462	1,341,668
税金等預り金	339,639,956	351,616,744	△ 11,976,788
修学旅行預り金	124,986,000	126,396,000	△ 1,410,000
その他預り金	617,618,153	579,143,890	38,474,263
仮受金	280,387	198,250	82,137
仮受金	280,387	198,250	82,137
負債の部合計	39,297,218,093	40,359,143,677	△ 1,061,925,584
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	186,627,775,349	184,337,771,110	2,290,004,239
第2号基本金	15,317,363,040	15,734,598,374	△ 417,235,334
第3号基本金	2,353,878,673	2,353,878,673	0
第4号基本金	5,109,000,000	4,930,000,000	179,000,000
基本金の部合計	209,408,017,062	207,356,248,157	2,051,768,905
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	13,899,918,411	14,834,036,394	△ 934,117,983
消費収支差額の部合計	△ 13,899,918,411	△ 14,834,036,394	934,117,983
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	234,805,316,744	232,881,355,440	1,923,961,304

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。

①大学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22,210,904,000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。

②大濠高等学校・中学校・若葉高等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1,634,337,250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。

(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。

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 72,682,418,759円
4. 徴収不能引当金の合計額 貸与奨学金 70,480,186円
医療未収入金 9,149,381円
計 79,629,567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 489,599,708円
建 物 17,856,627,129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 9,980,477,366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27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	23,433,243,059	28,422,104,030	4,988,860,971
(うち満期保有目的の債券)	(17,766,452,097)	(21,539,849,082)	(3,773,396,985)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	9,075,428,567	8,712,231,203	△ 363,197,364
(うち満期保有目的の債券)	(6,707,819,251)	(6,540,973,836)	(△ 166,845,415)
合 計	32,508,671,626	37,134,335,233	4,625,663,607
(うち満期保有目的の債券)	(24,474,271,348)	(28,080,822,918)	(3,606,551,570)

(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

②資本金の額 53,750,000円 (200株)

③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%

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

当該会社からの受入額 寄付金 50,000,000円、人件費 13,362,021円、施設貸付料等 14,060,096円

当該会社への支払額 消耗品費・機器備品・損害保険料等 851,005,435円

当該会社への出資金等 期首残高 50,750,000円 資金支出等 0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 126,932,956円 資金支出等 126,932,956円 資金収入等 96,456,573円 期末残高 96,456,573円

当該会社からの未収入金 期首残高 579,639円 資金支出等 596,859円 資金収入等 579,639円 期末残高 596,859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	75,127,500円	21,959,385円
その他の機器備品	5,982,606円	2,115,414円