

貸借対照表

平成31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		212,148,381,929	212,312,283,456	△ 163,901,527
有形固定資産		120,013,560,467	122,586,621,157	△ 2,573,060,690
土地		20,387,776,415	20,385,090,815	2,685,600
建物		67,993,220,698	69,877,825,965	△ 1,884,605,267
構築物		4,187,491,605	4,387,100,301	△ 199,608,696
造作		347,325	0	347,325
教育研究用機器備品		9,789,110,060	11,109,573,124	△ 1,320,463,064
管理用機器備品		149,160,321	178,275,569	△ 29,115,248
図書		16,762,573,859	16,574,898,776	187,675,083
車両		34,705,942	42,255,207	△ 7,549,265
土地購入前渡金		0	60,000	△ 60,000
建設仮勘定		709,174,242	31,541,400	677,632,842
特定資産		89,166,211,169	86,501,245,915	2,664,965,254
第2号基本金引当特定資産		8,172,674,847	9,453,650,767	△ 1,280,975,920
第3号基本金引当特定資産		2,353,878,673	2,353,878,673	0
第4号基本金引当特定資産		5,434,000,000	5,386,000,000	48,000,000
退職給与引当特定資産		19,135,470,246	18,855,697,561	279,772,685
宗政学生ベンチャー支援引当特定資産		8,135,349	9,398,693	△ 1,263,344
花嶋環境基金引当特定資産		8,978,106	10,476,659	△ 1,498,553
白石学術研究基金引当特定資産		117,843,356	120,523,587	△ 2,680,231
高田法曹育成基金引当特定資産		39,215,652	39,969,585	△ 753,933
有信会奨学基金引当特定資産		301,815,179	301,595,340	219,839
廃棄物環境科学国際交流基金引当特定資産		17,602,266	0	17,602,266
商学部第二部奨学基金引当特定資産		46,494,000	0	46,494,000
病院研究引当特定資産		81,671,078	85,350,611	△ 3,679,533
瓦林医療助成引当特定資産		13,711,083	13,708,924	2,159
病理研究引当特定資産		65,245,743	78,103,503	△ 12,857,760
メディカル部門充実引当特定資産		92,819,081	170,428,488	△ 77,609,407
高校体育文化振興引当特定資産		48,408,729	48,400,753	7,976
施設整備準備引当特定資産		22,924,740,846	21,124,740,846	1,800,000,000
施設改修引当特定資産		23,511,737,867	23,511,737,867	0
設備整備準備引当特定資産		6,791,769,068	4,937,584,058	1,854,185,010
その他の固定資産		2,968,610,293	3,224,416,384	△ 255,806,091
借地権		39,000,000	39,000,000	0
電話加入権		17,839,665	17,829,165	10,500
電気通信施設利用権		273,367	377,040	△ 103,673
施設利用権		17,489,880	20,473,310	△ 2,983,430
商標権		1,319,603	910,230	409,373
意匠権		292,688	367,460	△ 74,772
教育研究用ソフトウェア		6,094,028	0	6,094,028
管理用ソフトウェア		661,435	136,501	524,934
有価証券		50,750,000	50,750,000	0
収益事業元入金		883,662,215	865,629,250	18,032,965
貸付金		17,084,793	18,079,683	△ 994,890
貸与奨学金		1,745,862,386	2,089,013,003	△ 343,150,617
預託金		70,764,110	71,708,460	△ 944,350
差入保証金		49,412,070	49,639,830	△ 227,760
長期前払金		68,104,053	502,452	67,601,601
流動資産		25,796,996,860	26,326,190,430	△ 529,193,570
現金預金		16,340,208,623	16,959,422,024	△ 619,213,401
未収入金		1,618,297,052	1,743,506,229	△ 125,209,177
医療未収入金		6,960,457,952	6,751,370,635	209,087,317
材料		117,790,306	120,534,646	△ 2,744,340
貯蔵品		6,784,510	6,709,633	74,877
立替金		5,862,706	7,484,079	△ 1,621,373
短期前払金		618,080,620	608,512,184	9,568,436
仮払金		129,515,091	128,651,000	864,091
資 産 の 部 合 計		237,945,378,789	238,638,473,886	△ 693,095,097

(単位：円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	25,585,390,363	25,858,448,366	△ 273,058,003
長期借入金	5,986,100,000	6,554,250,000	△ 568,150,000
長期未払金	463,820,117	448,500,805	15,319,312
退職給与引当金	19,135,470,246	18,855,697,561	279,772,685
流動負債	12,890,826,849	13,122,677,735	△ 231,850,886
短期借入金	568,150,000	568,150,000	0
短期未払金	5,556,314,053	5,966,276,365	△ 409,962,312
前受金	5,443,601,645	5,346,416,390	97,185,255
預り金	1,319,947,953	1,238,755,763	81,192,190
入院保証預り金	1,790,000	2,140,000	△ 350,000
委託徴収預り金	124,950,640	125,870,340	△ 919,700
税金等預り金	371,780,561	334,606,409	37,174,152
修学旅行預り金	135,770,000	118,392,000	17,378,000
その他預り金	685,656,752	657,747,014	27,909,738
仮受金	2,813,198	3,079,217	△ 266,019
負債の部合計	38,476,217,212	38,981,126,101	△ 504,908,889
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	221,459,398,699	219,209,797,674	2,249,601,025
第1号基本金	205,498,845,179	202,016,268,234	3,482,576,945
第2号基本金	8,172,674,847	9,453,650,767	△ 1,280,975,920
第3号基本金	2,353,878,673	2,353,878,673	0
第4号基本金	5,434,000,000	5,386,000,000	48,000,000
繰越収支差額	△ 21,990,237,122	△ 19,552,449,889	△ 2,437,787,233
翌年度繰越収支差額	△ 21,990,237,122	△ 19,552,449,889	△ 2,437,787,233
純資産の部合計	199,469,161,577	199,657,347,785	△ 188,186,208
負債及び純資産の部合計	237,945,378,789	238,638,473,886	△ 693,095,097

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21,456,423,000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1,436,908,625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

92,929,630,544円

4. 徴収不能引当金の合計額

貸与奨学金

38,854,000円

医療未収入金

7,552,450円

計

46,406,450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	15,831,100,310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

7,527,316,498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)

種 類	当年度 (平成31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	20,437,328,757	21,218,985,625	781,656,868
(うち満期保有目的の債券)	(15,076,996,757)	(15,718,299,897)	(641,303,140)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	53,923,201,508	52,551,156,710	△ 1,372,044,798
(うち満期保有目的の債券)	(23,471,296,143)	(22,503,617,010)	(△ 967,679,133)
合 計	74,360,530,265	73,770,142,335	△ 590,387,930
(うち満期保有目的の債券)	(38,548,292,900)	(38,221,916,907)	(△ 326,375,993)
時価のない有価証券	51,336,940		
有価証券合計	74,411,867,205		

② 明細表

種 類	当年度 (平成31年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	38,548,292,900	38,221,916,907	△ 326,375,993
株 式	360,332,000	368,832,000	8,500,000
投 資 信 託	11,421,411,911	11,140,946,246	△ 280,465,665
金 銭 信 託	2,000,000,000	2,007,953,728	7,953,728
貸 付 信 託	—	—	—
譲 渡 性 預 金	19,031,000,000	19,031,000,000	0
そ の 他	2,999,493,454	2,999,493,454	0
合 計	74,360,530,265	73,770,142,335	△ 590,387,930
時価のない有価証券	51,336,940		
有価証券合計	74,411,867,205		

(2) デリバティブ取引

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位 円)

対象物	種 類	当年度 (平成31年3月31日)			
		契約額等	契約額等のうち1年超	時 価	評価損益
外国為替証拠金取引	買建 南アフリカランド	31,994,000	—	30,945,500	△ 1,048,500

(注1) 上記、外国為替証拠金取引は寄付金を原資とし、寄付者の意向により運用している。

(注2) 時価の算定方法

外国為替証拠金取引……取引銀行から提示された価格によっている。

(3) 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 株式会社福岡大学サービス 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 55,000,000円、人件費 12,124,427円、施設貸付料等 11,044,247円

当該会社への支払額 消耗品費・機器備品・損害保険料等 891,418,721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137,476,633円 資金支出等137,476,633円 資金収入等 118,955,967円 期末残高 118,955,967円

当該会社からの未収入金 期首残高 643,445円 資金支出等 650,045円 資金収入等 643,445円 期末残高 650,045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。

(4)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

<u>リース物件の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
教育研究用機器備品	221,586,738円	127,230,363円

(5)福岡市医師会成人病センターの事業譲受に伴う資産及び負債の承継

平成30年4月1日付けの福岡市医師会成人病センターの事業譲受に伴い、次の資産及び負債を承継している。

①資産		
建物	190,330,589円	
教育研究用機器備品	93,535,019円	
管理用機器備品	538,468円	
車両	2円	
電話加入権	10,500円	
教育研究用ソフトウェア	15,709,183円	
管理用ソフトウェア	2,485,501円	
②負債		
未払金	32,699,670円	