

貸借対照表

令和 2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		211,466,072,412	212,148,381,929
有形固定資産		119,598,411,896	120,013,560,467
土地		20,495,125,647	20,387,776,415
建物		65,260,910,207	67,993,220,698
構築物		3,945,711,416	4,187,491,605
造作		180,609	347,325
教育研究用機器備品		9,504,777,413	9,789,110,060
管理用機器備品		129,264,005	149,160,321
図書		16,915,251,031	16,762,573,859
車両		38,635,246	34,705,942
土地購入前渡金		10,000	0
建設仮勘定		3,308,546,322	709,174,242
特定資産		89,065,678,996	89,166,211,169
第2号基本金引当特定資産		6,399,137,965	8,172,674,847
第3号基本金引当特定資産		2,353,878,673	2,353,878,673
第4号基本金引当特定資産		5,697,000,000	5,434,000,000
退職給与引当特定資産		19,184,746,075	19,135,470,246
宗政学生ベンチャー支援引当特定資産		7,243,677	8,135,349
花嶋環境基金引当特定資産		7,179,220	8,978,106
白石学術研究基金引当特定資産		114,512,926	117,843,356
高田法曹育成基金引当特定資産		39,421,050	39,215,652
有信会奨学基金引当特定資産		300,739,241	301,815,179
廃棄物環境科学国際交流基金引当特定資産		15,804,606	17,602,266
商学部第二部奨学基金引当特定資産		75,588,474	46,494,000
病院研究引当特定資産		75,398,656	81,671,078
瓦林医療助成引当特定資産		13,713,005	13,711,083
病理研究引当特定資産		66,609,556	65,245,743
メディカル部門充実引当特定資産		67,655,098	92,819,081
高校体育文化振興引当特定資産		48,415,829	48,408,729
施設整備準備引当特定資産		23,924,740,846	22,924,740,846
施設改修引当特定資産		23,511,737,867	23,511,737,867
設備整備準備引当特定資産		7,162,156,232	6,791,769,068
その他の固定資産		2,801,981,520	2,968,610,293
借地権		39,000,000	39,000,000
電話加入権		17,839,665	17,839,665
電気通信施設利用権		169,694	273,367
施設利用権		14,539,267	17,489,880
商標権		1,449,499	1,319,603
意匠権		217,916	292,688
教育研究用ソフトウェア		2,775,320	6,094,028
管理用ソフトウェア		3,191,037	661,435
有価証券		50,750,000	50,750,000
収益事業元入金		900,892,913	883,662,215
貸付金		16,070,375	17,084,793
貸与奨学金		1,439,905,505	1,745,862,386
預託金		70,819,490	70,764,110
差入保証金		49,732,070	49,412,070
長期前払金		194,628,769	68,104,053
流動資産		26,738,678,632	25,796,996,860
現金預金		17,580,136,113	16,340,208,623
未収入金		1,532,006,796	1,618,297,052
医療未収入金		6,898,734,356	6,960,457,952
材料		118,218,907	117,790,306
貯蔵品		7,566,274	6,784,510
立替金		6,432,672	5,862,706
短期前払金		595,503,514	618,080,620
仮払金		80,000	129,515,091
資産の部合計		238,204,751,044	237,945,378,789
			259,372,255

(単位：円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	25,546,855,216	25,585,390,363	△ 38,535,147
長期借入金	5,417,950,000	5,986,100,000	△ 568,150,000
長期未払金	944,159,141	463,820,117	480,339,024
退職給与引当金	19,184,746,075	19,135,470,246	49,275,829
流動負債	13,400,221,195	12,890,826,849	509,394,346
短期借入金	568,150,000	568,150,000	0
短期未払金	6,257,314,015	5,556,314,053	700,999,962
前受金	5,183,393,006	5,443,601,645	△ 260,208,639
預り金	1,391,033,081	1,319,947,953	71,085,128
入院保証預り金	1,840,000	1,790,000	50,000
委託徴収預り金	121,195,020	124,950,640	△ 3,755,620
税金等預り金	374,860,639	371,780,561	3,080,078
修学旅行預り金	199,617,522	135,770,000	63,847,522
その他預り金	693,519,900	685,656,752	7,863,148
仮受金	331,093	2,813,198	△ 2,482,105
負債の部合計	38,947,076,411	38,476,217,212	470,859,199
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	221,232,792,477	221,459,398,699	△ 226,606,222
第1号基本金	206,782,775,839	205,498,845,179	1,283,930,660
第2号基本金	6,399,137,965	8,172,674,847	△ 1,773,536,882
第3号基本金	2,353,878,673	2,353,878,673	0
第4号基本金	5,697,000,000	5,434,000,000	263,000,000
繰越収支差額	△ 21,975,117,844	△ 21,990,237,122	15,119,278
翌年度繰越収支差額	△ 21,975,117,844	△ 21,990,237,122	15,119,278
純資産の部合計	199,257,674,633	199,469,161,577	△ 211,486,944
負債及び純資産の部合計	238,204,751,044	237,945,378,789	259,372,255

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21,066,098,000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1,387,896,630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

96,295,897,098円

4. 徴収不能引当金の合計額

貸与奨学金 27,672,987円

医療未収入金 9,139,278円

計 36,812,265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	15,320,578,211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

8,401,229,131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 (令和2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	14,394,959,624	15,312,231,910	917,272,286
(うち満期保有目的の債券)	(10,512,698,119)	(11,321,161,526)	(808,463,407)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	59,692,916,476	56,295,459,815	△ 3,397,456,661
(うち満期保有目的の債券)	(26,742,063,126)	(24,260,278,799)	(△ 2,481,784,327)
合 計	74,087,876,100	71,607,691,725	△ 2,480,184,375
(うち満期保有目的の債券)	(37,254,761,245)	(35,581,440,325)	(△ 1,673,320,920)
時価のない有価証券	51,336,940		
有価証券合計	74,139,213,040		

② 明細表

種 類	当年度 (令和2年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	37,254,761,245	35,581,440,325	△ 1,673,320,920
株 式	360,332,000	362,814,000	2,482,000
投 資 信 託	13,096,013,509	12,328,554,010	△ 767,459,499
金 銭 信 託	2,021,939,455	1,980,053,499	△ 41,885,956
貸 付 信 託	—	—	—
譲 渡 性 預 金	20,355,000,000	20,355,000,000	0
そ の 他	999,829,891	999,829,891	0
合 計	74,087,876,100	71,607,691,725	△ 2,480,184,375
時価のない有価証券	51,336,940		
有価証券合計	74,139,213,040		

(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 (令和2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	54,987,394	—	15,985,894	△ 39,001,500

(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 35,000,000円、人件費 11,670,117円、施設貸付料等 10,956,613円

当該会社への支払額 消耗品費・機器備品・損害保険料等 1,036,402,339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118,955,967円 資金支出等118,955,967円 資金収入等 152,244,903円 期末残高 152,244,903円

当該会社からの未収入金 期首残高 650,045円 資金支出等 616,972円 資金収入等 650,045円 期末残高 616,972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	244,833,392円	118,470,959円
管理用機器備品	278,160円	245,708円