

平成27年度(第44期)決算の概要

〈平成27年度決算〉
平成28年5月25日開催
第498回 理事会可決
第155回 評議員会承認

1. 資金収支計算書

平成27年度決算における収入は、学生生徒等納付金収入30億500万円、補助金収入5億9,400万円、付随事業・収益事業収入4億5,400万円、医療収入18億円など221億8,300万円となり、これに前年度繰越支払資金9億2,700万円を加えた収入合計は231億1,000万円となりました。支出は、人件費支出37億400万円、教育研究経費支出15億3,200万円、施設関係支出8億5,100万円、設備関係支出1億8,300万円など215億8,400万円となり、収入合計からこれを差し引いた翌年度繰越支払資金は15億2,600万円となりました。

■前年度決算との差異の主な要因

【収入の部】	
7 医療収入 (7,300万円増)	病院医療収入の増により7,300万円の増加となりました。
8 受取利息・配当金収入 (5,400万円減)	金利低下により保有債券の運用利息が5,400万円の減少となりました。
【支出の部】	
1 人件費支出 (1億3,000万円減)	教員人件費5,700万円増、職員人件費5,300万円増、退職金2億3,000万円の減などにより1億3,000万円の減少となりました。
3 管理経費支出 (1億1,900万円減)	福岡看護大学(仮称)申請業務委託費1,600万円増、前年度の学会への寄付金1億5,000万円の減などにより1億1,900万円の減少となりました。
6 施設関係支出 (7億8,000万円増)	福岡看護大学(仮称)校舎新築工事費(前払金)6億6,400万円、高圧受変電設備更新工事費(前払金)4,600万円、病院空調設備更新工事費7,100万円などにより7億8,000万円の増加となりました。
7 設備関係支出 (5億5,100万円減)	前年度の病院医療情報システム整備費5億4,000万円の減などにより5億5,100万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	27年度予算 ①	27年度決算 ②	予算との差異 ①-②	26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	3,005,485	3,005,255	230	2,991,656	13,599
2 手数料収入	20,371	22,208	△ 1,837	23,804	△ 1,596
3 寄付金収入	83,114	100,007	△ 16,893	56,025	43,982
4 補助金収入	533,922	594,644	△ 60,722	603,708	△ 9,064
5 資産売却収入	300,000	400,068	△ 100,068	1,026,734	△ 626,666
6 付随事業・収益事業収入	466,750	454,766	11,984	469,735	△ 14,969
7 医療収入	1,715,000	1,800,960	△ 85,960	1,727,717	73,243
8 受取利息・配当金収入	754,560	772,974	△ 18,414	827,115	△ 54,141
9 雑収入	183,192	171,327	11,865	212,626	△ 41,299
10 借入金等収入	0	0	0	0	0
11 前受金収入	377,100	432,118	△ 55,018	424,424	7,694
12 その他の収入	13,793,490	15,272,647	△ 1,479,157	4,714,553	10,558,094
13 資金収入調整勘定	△ 755,924	△ 843,769	87,845	△ 1,055,829	212,060
[A] 当年度収入合計	(20,477,060)	(22,183,205)	(△ 1,706,145)	(12,022,268)	(10,160,937)
[B] 前年度繰越支払資金	927,467	927,467		730,549	
収入の部合計	21,404,527	23,110,672	△ 1,706,145	12,752,817	10,357,855
【支出の部】					
科 目	27年度予算 ①	27年度決算 ②	予算との差異 ①-②	26年度決算 ③	前年度決算との 差異(②-③)
1 人件費支出	3,826,858	3,704,807	122,051	3,835,679	△ 130,872
2 教育研究経費支出	1,619,868	1,532,845	87,023	1,505,085	27,760
3 管理経費支出	409,167	291,137	118,030	410,415	△ 119,278
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	1,032,633	851,009	181,624	70,695	780,314
7 設備関係支出	172,140	183,829	△ 11,689	735,684	△ 551,855
8 資産運用支出	13,396,981	14,893,893	△ 1,496,912	5,326,494	9,567,399
9 その他の支出	490,726	502,689	△ 11,963	436,728	65,961
10 [予備費]	(171,320)				
	128,680		128,680		0
11 資金支出調整勘定	△ 302,100	△ 375,453	73,353	△ 495,430	119,977
[C] 当年度支出合計	(20,774,953)	(21,584,756)	(△ 809,803)	(11,825,350)	(9,759,406)
[D] 翌年度繰越支払資金	629,574	1,525,916	△ 896,342	927,467	598,449
支出の部合計	21,404,527	23,110,672	△ 1,706,145	12,752,817	10,357,855

2. 事業活動収支計算書

平成27年度決算における事業活動収入は69億4,500万円、事業活動支出は61億6,000万円となり、基本金組入前当年度収支差額は7億8,500万円となりました。この額から基本金組入額合計13億4,700万円を差し引いた当年度収支差額は5億6,200万円の支出超過となり、これに前年度繰越収支差額1億9,700万円と基本金取崩額1億8,200万円を加えた翌年度繰越収支差額は1億8,300万円の支出超過となりました。

■活動区分ごとの収支

【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。
教育活動収入は61億2,200万円、教育活動支出は61億4,700万円となり、教育活動収支差額は2,500万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。
教育活動外収入は7億7,300万円、教育活動外支出は0円となり、教育活動外収支差額は7億7,300万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7億4,800万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。
特別収入は5,000万円、特別支出は1,300万円となり、特別収支差額は3,700万円の収入超過となりました。

■前年度決算との差異の主な要因

[M] 基本金組入額 (1億5,500万円増)	建物等の取得に伴う第1号基本金への組入れにより1億5,500万円の増加となりました。
-------------------------	--

≪事業活動収支総括表≫

(単位：千円)

	科 目	27年度予算	27年度決算	予算との差異 (①-②)	26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	3,005,485	3,005,255	230	2,991,656	13,599	
	2 手数料	20,371	22,208	△ 1,837	23,804	△ 1,596	
	3 寄付金	83,114	105,150	△ 22,036	57,085	48,065	
	4 経常費等補助金	533,922	558,950	△ 25,028	432,138	126,812	
	5 付随事業収入	466,750	454,766	11,984	469,735	△ 14,969	
	6 医療収入	1,715,000	1,800,960	△ 85,960	1,727,717	73,243	
	7 雑収入	183,192	174,479	8,713	220,121	△ 45,642	
	[A] 教育活動収入計	6,007,834	6,121,768	△ 113,934	5,922,256	199,512	
	事業活動支出の部	1 人件費	3,784,892	3,702,812	82,080	3,812,485	△ 109,673
		2 教育研究経費	2,138,176	2,121,471	16,705	2,031,312	90,159
3 管理経費		511,302	320,160	191,142	498,278	△ 178,118	
4 徴収不能額等		0	2,622	△ 2,622	512	2,110	
[B] 教育活動支出計		6,434,370	6,147,065	287,305	6,342,587	△ 195,522	
[C] 教育活動収支差額	△ 426,536	△ 25,297	△ 401,239	△ 420,331	395,034		
教育活動外収入の部	1 受取利息・配当金	754,560	772,974	△ 18,414	827,115	△ 54,141	
	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	754,560	772,974	△ 18,414	827,115	△ 54,141	
	事業活動支出の部	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	754,560	772,974	△ 18,414	827,115	△ 54,141		
[G] 経常収支差額	328,024	747,677	△ 419,653	406,784	340,893		
特別収支	収入の部	1 資産売却差額	0	0	0	0	0
		2 その他の特別収入	10,000	50,554	△ 40,554	183,437	△ 132,883
	[H] 特別収入計	10,000	50,554	△ 40,554	183,437	△ 132,883	
	事業活動支出の部	1 資産処分差額	0	12,276	△ 12,276	15,412	△ 3,136
		2 その他の特別支出	0	916	△ 916	0	916
	[I] 特別支出計	0	13,192	△ 13,192	15,412	△ 2,220	
[J] 特別収支差額	10,000	37,362	△ 27,362	168,025	△ 130,663		
[K] [予備費]	(103,952)						
[L] 基本金組入前当年度収支差額	141,976	785,038	△ 643,062	574,809	210,229		
[M] 基本金組入額合計	△ 1,689,528	△ 1,347,233	△ 342,295	△ 1,192,528	△ 154,705		
[N] 当年度収支差額	△ 1,547,552	△ 562,194	△ 985,358	△ 617,719	55,525		
[O] 前年度繰越収支差額	196,945	196,945	0	805,584	△ 608,639		
[P] 基本金取崩額	0	181,859	△ 181,859	9,080	172,779		
[Q] 翌年度繰越収支差額	△ 1,350,607	△ 183,389	△ 1,167,218	196,945	△ 380,334		
(参考)							
事業活動収入計	6,772,394	6,945,296	△ 172,902	6,932,808	12,488		
事業活動支出計	6,630,418	6,160,257	470,161	6,357,999	△ 197,742		

3. 貸借対照表

平成27年度の資産の部合計は607億6,700万円、負債の部合計は23億円、純資産の部合計は584億6,700万円となりました。

■前年度末との増減の主な要因

【資産の部】
・有形固定資産は福岡看護大学(仮称)校舎新築工事費などにより4億8,800万円の増加となりました。
・特定資産は福岡看護大学(仮称)の設置経費の支払に充当する施設設備充実引当特定資産を取り崩したことなどにより3億9,600万円の減少となりました。
・流動資産は定期預金等の短期運用資産として保有したことなどにより3億8,900万円の増加となりました。
【負債の部】
・流動負債は退職金等の未払金の減などにより1億3,900万円の減少となりました。
【純資産の部】
・第1号基本金は福岡看護大学(仮称)校舎新築工事費などを組入れたことにより5億3,000万円の増加となりました。
・第2号基本金は病院建設等資金の組入れ計画に基づき6億円を組入れたことにより6億円の増加となりました。
・繰越収支差額は基本金に組入れたことなどにより3億8,000万円の減少となりました。

≪貸借対照表総括表≫

(単位：千円)

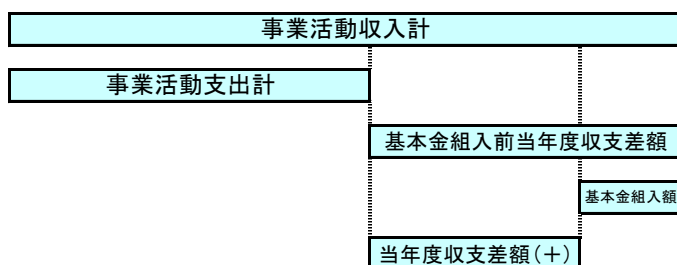
資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	58,784,762	58,534,414	250,348
有形固定資産	11,709,660	11,222,020	487,640
特定資産	46,412,339	46,808,049	△ 395,710
その他の固定資産	662,763	504,345	158,418
流動資産	1,981,824	1,593,187	388,637
資産の部合計 [A]	60,766,586	60,127,601	638,985

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	1,374,951	1,381,913	△ 6,962
流動負債	924,779	1,063,871	△ 139,092
負債の部合計 [B]	2,299,730	2,445,784	△ 146,054

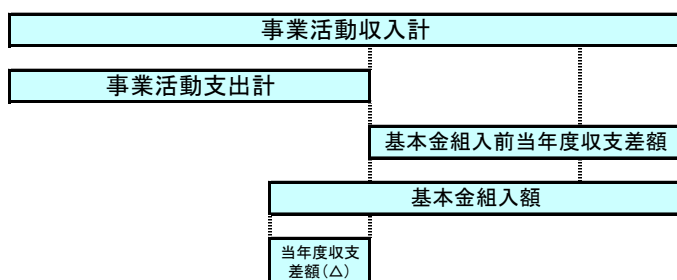
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	58,650,245	57,484,872	1,165,373
第1号基本金	23,870,266	23,340,323	529,943
第2号基本金	10,822,009	10,222,009	600,000
第3号基本金	23,537,970	23,502,540	35,430
第4号基本金	420,000	420,000	0
繰越収支差額	△ 183,389	196,945	△ 380,334
純資産の部合計 [C]	58,466,856	57,681,817	785,039
負債及び純資産の部合計	60,766,586	60,127,601	638,985

(参 考) 基本金組入額と事業活動収支の関係について

1) 当年度収支差額がプラスとなる場合



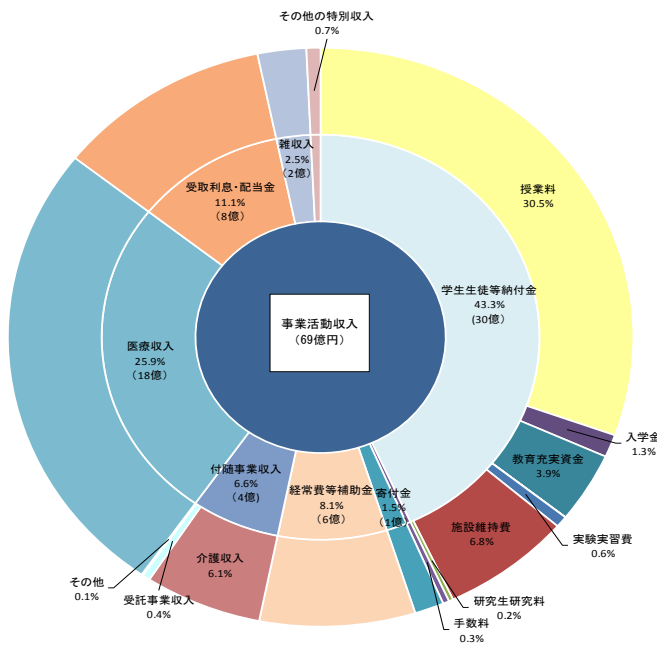
2) 当年度収支差額がマイナスとなる場合



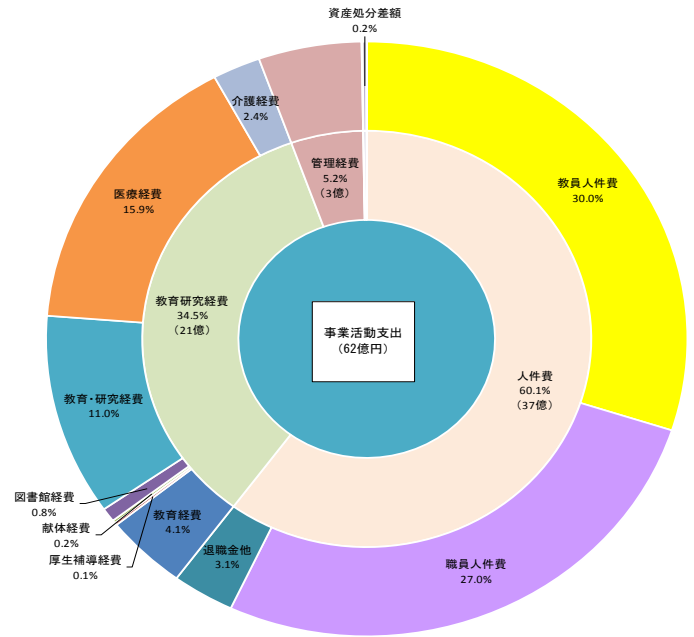
財務データ

■事業活動収支の構成比率

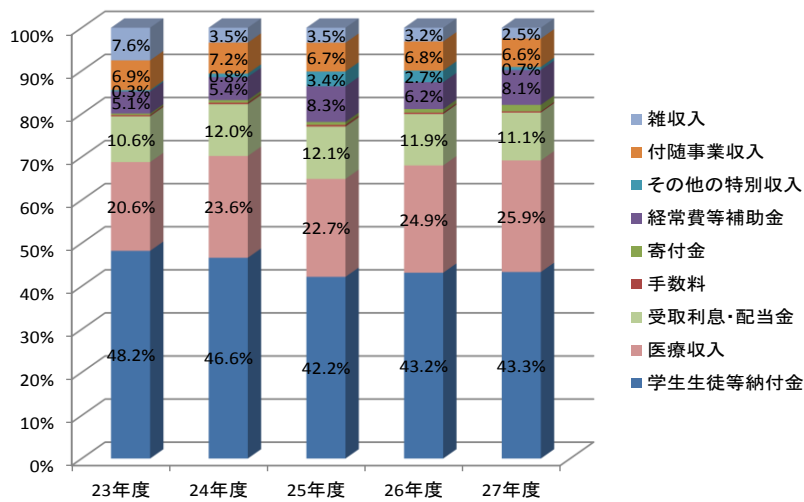
平成27年度事業活動収入



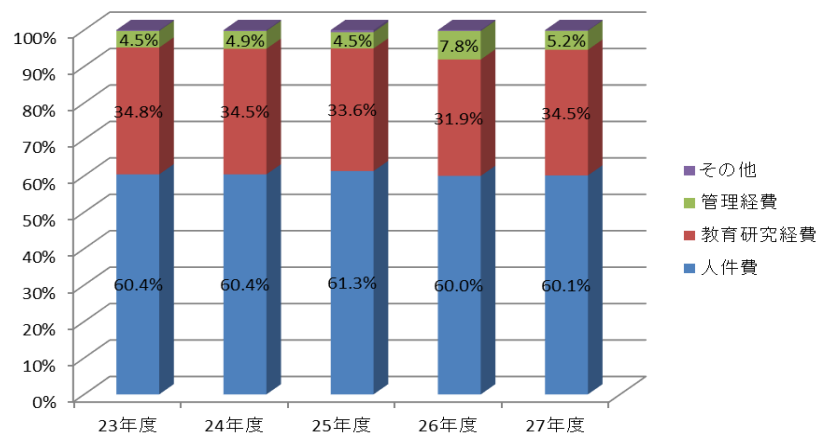
平成27年度事業活動支出



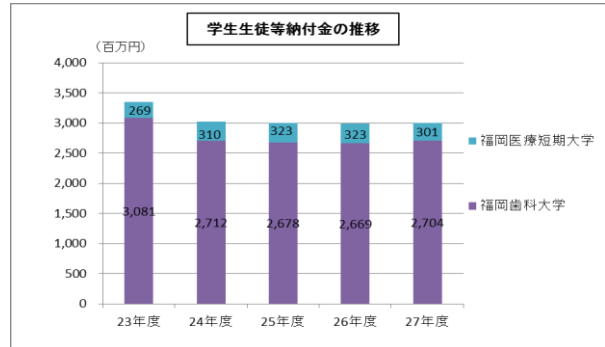
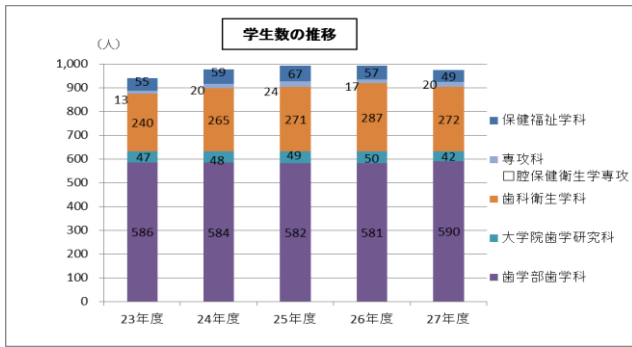
事業活動収入構成比率の推移



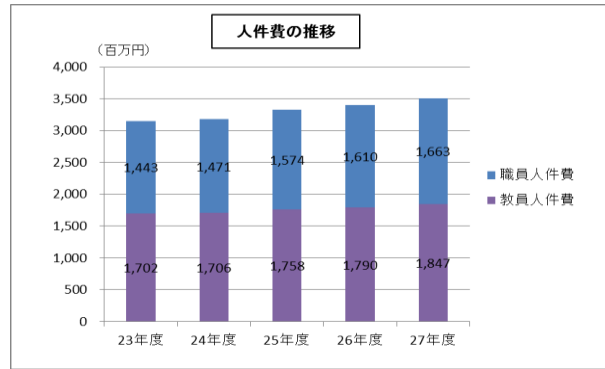
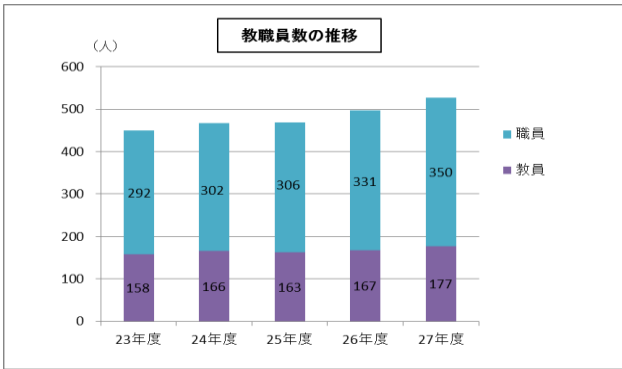
事業活動支出構成比率の推移



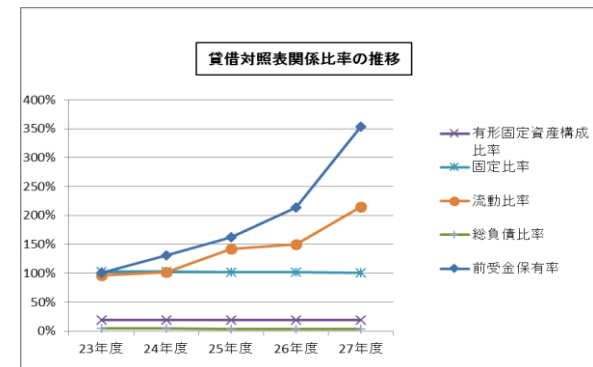
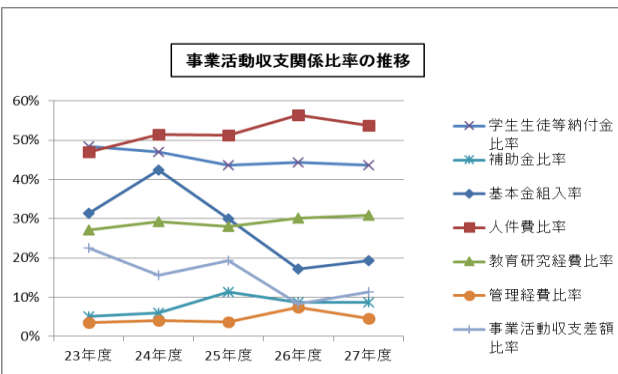
■ 学生数及び学生生徒等納付金の推移



■ 教職員数及び人件費の推移



■ 財務比率の推移



項目	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	評価
学生生徒等納付金比率	48.4%	47.0%	43.7%	44.3%	43.6%	—
補助金比率	5.2%	5.9%	11.4%	8.7%	8.6%	△
基本金組入率	31.5%	42.3%	29.9%	17.2%	19.4%	△
人件費比率	47.0%	51.4%	51.2%	56.5%	53.7%	▼
教育研究経費比率	27.1%	29.3%	28.1%	30.1%	30.8%	△
管理経費比率	3.5%	4.1%	3.7%	7.4%	4.6%	▼
事業活動収支差額比率	22.5%	15.6%	19.3%	8.3%	11.3%	△

項目	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	評価
有形固定資産構成比率	19.6%	19.3%	19.1%	18.7%	19.3%	▼
固定比率	103.2%	102.8%	101.8%	101.5%	100.5%	▼
流動比率	96.2%	101.9%	142.4%	149.8%	214.3%	△
総負債比率	4.7%	4.5%	4.1%	4.1%	3.8%	△
前受金保有率	100.2%	131.2%	162.5%	213.8%	353.1%	▼

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言われているが、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ため、この比率が低いと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27年 4月 1日 から
平成28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	(3,005,485,000)	(3,005,255,000)	(230,000)
授業料収入	2,118,260,000	2,118,305,000	△ 45,000
入学金収入	87,750,000	87,750,000	0
教育充実資金収入	272,250,000	272,250,000	0
施設設備資金収入	600,000	600,000	0
実験実習費収入	43,675,000	43,675,000	0
施設維持費収入	466,875,000	466,875,000	0
研究生研究料収入	16,075,000	15,800,000	275,000
手数料収入	(20,371,000)	(22,208,010)	(△ 1,837,010)
入学検定料収入	10,881,000	14,441,000	△ 3,560,000
試験料収入	6,460,000	4,465,000	1,995,000
証明書交付手数料収入	830,000	768,360	61,640
センター試験実施手数料収入	2,200,000	2,533,650	△ 333,650
寄付金収入	(83,114,000)	(100,006,933)	(△ 16,892,933)
特別寄付金収入	83,114,000	100,006,933	△ 16,892,933
補助金収入	(533,922,000)	(594,643,908)	(△ 60,721,908)
私立大学等経常費補助金収入	445,000,000	476,639,000	△ 31,639,000
私立学校施設整備費補助金収入	0	35,694,000	△ 35,694,000
大学改革推進等補助金収入	36,000,000	40,755,000	△ 4,755,000
学術研究振興資金収入	0	1,500,000	△ 1,500,000
臨床研修費等補助金収入	52,922,000	39,938,000	12,984,000
県その他補助金収入	0	117,908	△ 117,908
資産売却収入	(300,000,000)	(400,068,000)	(△ 100,068,000)
有価証券売却収入	300,000,000	400,068,000	△ 100,068,000
付随事業・収益事業収入	(466,750,000)	(454,766,401)	(11,983,599)
介護収入	438,800,000	421,430,907	17,369,093
受託事業収入	20,995,000	28,262,610	△ 7,267,610
介護技術講習料収入	1,860,000	780,000	1,080,000
講習料収入	5,095,000	2,722,000	2,373,000
福岡市介護予防教室受託事業収入	0	772,170	△ 772,170
病理組織診断受託事業収入	0	798,714	△ 798,714
医療収入	(1,715,000,000)	(1,800,959,886)	(△ 85,959,886)
医療収入	1,715,000,000	1,800,959,886	△ 85,959,886
受取利息・配当金収入	(754,560,000)	(772,974,043)	(△ 18,414,043)
第3号基本金引当特定資産運用収入	381,940,000	397,490,454	△ 15,550,454
その他の受取利息・配当金収入	372,620,000	375,483,589	△ 2,863,589
雑収入	(183,192,000)	(171,326,713)	(11,865,287)
施設設備利用料収入	33,400,000	32,236,691	1,163,309
私立大学退職金財団交付金収入	115,600,000	79,551,480	36,048,520
病院休日診療指定料収入	1,634,000	1,660,014	△ 26,014
保険料集金手数料収入	558,000	490,918	67,082
研究関連収入	27,000,000	25,906,606	1,093,394
その他の雑収入	5,000,000	31,481,004	△ 26,481,004
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(377,100,000)	(432,117,700)	(△ 55,017,700)
授業料前受金収入	190,400,000	227,409,700	△ 37,009,700
入学金前受金収入	87,400,000	79,450,000	7,950,000
教育充実資金前受金収入	34,300,000	45,010,000	△ 10,710,000
施設設備資金前受金収入	0	2,400,000	△ 2,400,000
実験実習費前受金収入	7,600,000	8,155,000	△ 555,000
施設維持費前受金収入	47,400,000	55,350,000	△ 7,950,000
研究生研究料前受金収入	10,000,000	12,350,000	△ 2,350,000
その他の前受金収入	0	1,993,000	△ 1,993,000
その他の収入	(13,793,490,000)	(15,272,647,321)	(△ 1,479,157,321)
第2号基本金引当特定資産取崩収入	1,019,406,000	1,519,405,880	△ 499,999,880
第3号基本金引当特定資産取崩収入	4,667,863,000	5,644,112,520	△ 976,249,520
減価償却引当特定資産取崩収入	2,838,085,000	2,838,085,000	0
退職給与引当特定資産取崩収入	633,937,000	633,937,000	0
施設設備充実引当特定資産取崩収入	4,028,052,000	4,028,052,400	△ 400
前期未収入金収入	606,147,000	607,369,313	△ 1,222,313

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
前払金回収収入	0	1,467,634	△ 1,467,634
立替金回収収入	0	103,498	△ 103,498
預り金収入	0	114,076	△ 114,076
資金収入調整勘定	(△ 755,924,000)	(△ 843,768,967)	(87,844,967)
期末未収入金	△ 331,500,000	△ 410,005,417	78,505,417
前期末前受金	△ 424,424,000	△ 433,763,550	9,339,550
前年度繰越支払資金	(927,467,000)	(927,467,392)	
収入の部合計	21,404,527,000	23,110,672,340	△ 1,706,145,340

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(3,826,858,000)	(3,704,807,634)	(122,050,366)
教員人件費支出	1,832,694,000	1,846,634,771	△ 13,940,771
職員人件費支出	1,759,931,000	1,662,800,693	97,130,307
役員報酬支出	78,233,000	62,809,693	15,423,307
退職金支出	156,000,000	132,562,477	23,437,523
教育研究経費支出	(1,619,868,000)	(1,532,845,053)	(87,022,947)
教育経費支出	< 158,359,000 >	< 163,218,746 >	< △ 4,859,746 >
用品費支出	153,000	4,334,769	△ 4,181,769
消耗品費支出	8,603,000	11,243,292	△ 2,640,292
図書新聞雑誌費支出	405,000	375,446	29,554
印刷製本費支出	10,121,000	11,321,831	△ 1,200,831
被服費支出	0	73,440	△ 73,440
光熱水費支出	22,113,000	22,241,889	△ 128,889
旅費交通費支出	8,446,000	7,050,316	1,395,684
通信運搬費支出	1,315,000	1,033,979	281,021
修繕費支出	5,856,000	12,653,313	△ 6,797,313
委託費支出	14,910,000	14,690,013	219,987
損害保険料支出	666,000	665,686	314
使用料及借料支出	900,000	1,051,503	△ 151,503
支払報酬支出	2,006,000	1,851,034	154,966
諸会費支出	3,248,000	3,522,002	△ 274,002
手数料支出	329,000	298,971	30,029
広告料支出	152,000	71,283	80,717
渉外費支出	421,000	88,990	332,010
食料費支出	1,074,000	1,073,483	517
奨学金支出	77,094,000	68,883,400	8,210,600
福利費支出	137,000	17,280	119,720
雑費支出	410,000	676,826	△ 266,826
厚生補導経費支出	< 7,138,000 >	< 8,654,956 >	< △ 1,516,956 >
消耗品費支出	173,000	927,231	△ 754,231
図書新聞雑誌費支出	152,000	169,875	△ 17,875
印刷製本費支出	783,000	957,960	△ 174,960
旅費交通費支出	760,000	751,634	8,366
通信運搬費支出	278,000	138,721	139,279
修繕費支出	600,000	600,000	0
委託費支出	60,000	28,000	32,000
使用料及借料支出	43,000	46,000	△ 3,000
支払報酬支出	90,000	63,400	26,600
諸会費支出	30,000	50,000	△ 20,000
手数料支出	112,000	400,985	△ 288,985
渉外費支出	75,000	195,184	△ 120,184
食料費支出	30,000	14,480	15,520
福利費支出	3,601,000	4,311,486	△ 710,486
雑費支出	351,000	0	351,000
献体経費支出	< 10,890,000 >	< 9,306,609 >	< 1,583,391 >
消耗品費支出	1,701,000	1,725,040	△ 24,040
印刷製本費支出	34,000	17,496	16,504
旅費交通費支出	1,079,000	793,910	285,090
通信運搬費支出	203,000	178,968	24,032
修繕費支出	110,000	21,168	88,832
委託費支出	255,000	34,764	220,236
損害保険料支出	85,000	63,520	21,480
使用料及借料支出	3,873,000	3,650,000	223,000
手数料支出	13,000	12,960	40
公租公課支出	37,000	37,000	0
渉外費支出	150,000	73,600	76,400
遺体収容費支出	1,620,000	1,179,720	440,280
篤志献体費支出	750,000	690,000	60,000
食料費支出	520,000	374,084	145,916
雑費支出	460,000	454,379	5,621

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
図書館経費支出	< 24,491,000 >	< 40,246,097 >	< △ 15,755,097 >
用品費支出	600,000	2,021,976	△ 1,421,976
消耗品費支出	1,235,000	1,690,086	△ 455,086
図書新聞雑誌費支出	785,000	644,931	140,069
印刷製本費支出	2,295,000	1,452,269	842,731
光熱水費支出	2,522,000	2,578,038	△ 56,038
旅費交通費支出	344,000	420,780	△ 76,780
通信運搬費支出	1,091,000	1,065,330	25,670
修繕費支出	6,327,000	7,385,456	△ 1,058,456
委託費支出	1,672,000	1,670,122	1,878
損害保険料支出	70,000	598,405	△ 528,405
使用料及借料支出	7,392,000	18,268,253	△ 10,876,253
諸会費支出	144,000	389,816	△ 245,816
手数料支出	10,000	2,060,635	△ 2,050,635
渉外費支出	4,000	0	4,000
教育・研究経費支出	< 561,016,000 >	< 373,410,250 >	< 187,605,750 >
用品費支出	0	16,627,602	△ 16,627,602
消耗品費支出	328,639,000	97,506,507	231,132,493
図書新聞雑誌費支出	3,000	2,249,776	△ 2,246,776
印刷製本費支出	230,000	12,824,327	△ 12,594,327
被服費支出	81,000	575,240	△ 494,240
光熱水費支出	56,574,000	55,177,609	1,396,391
旅費交通費支出	34,975,000	21,396,775	13,578,225
通信運搬費支出	659,000	1,546,562	△ 887,562
修繕費支出	87,902,000	113,842,722	△ 25,940,722
委託費支出	14,475,000	14,836,675	△ 361,675
損害保険料支出	1,004,000	1,003,701	299
使用料及借料支出	0	3,294,990	△ 3,294,990
支払報酬支出	0	624,100	△ 624,100
諸会費支出	2,190,000	12,159,557	△ 9,969,557
手数料支出	2,000	9,836,034	△ 9,834,034
公租公課支出	0	7,400	△ 7,400
渉外費支出	4,653,000	2,141,432	2,511,568
飼料費支出	0	1,664,886	△ 1,664,886
食料費支出	55,000	107,735	△ 52,735
雑費支出	29,574,000	5,986,620	23,587,380
医療経費支出	< 757,810,000 >	< 825,039,195 >	< △ 67,229,195 >
用品費支出	4,713,000	4,843,062	△ 130,062
消耗品費支出	13,983,000	20,563,673	△ 6,580,673
図書新聞雑誌費支出	886,000	1,384,814	△ 498,814
印刷製本費支出	6,807,000	4,650,193	2,156,807
被服費支出	3,992,000	2,100,965	1,891,035
光熱水費支出	33,578,000	29,122,434	4,455,566
旅費交通費支出	6,152,000	4,963,711	1,188,289
通信運搬費支出	3,078,000	2,745,508	332,492
修繕費支出	22,393,000	32,968,778	△ 10,575,778
委託費支出	93,920,000	71,138,104	22,781,896
損害保険料支出	1,860,000	1,862,836	△ 2,836
使用料及借料支出	48,448,000	50,705,126	△ 2,257,126
支払報酬支出	875,000	442,701	432,299
諸会費支出	1,168,000	1,290,258	△ 122,258
手数料支出	9,720,000	17,529,062	△ 7,809,062
広告料支出	1,411,000	518,400	892,600
渉外費支出	80,000	18,518	61,482
食料費支出	0	71,760	△ 71,760
薬品費支出	181,041,000	213,546,313	△ 32,505,313
診療材料費支出	236,118,000	237,613,943	△ 1,495,943
給食費支出	50,000	0	50,000
寝具費支出	1,441,000	1,107,932	333,068
医療委託費支出	80,620,000	111,440,517	△ 30,820,517
診療用品費支出	5,000,000	10,784,275	△ 5,784,275

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
雑費支出	476,000	3,626,312	△ 3,150,312
介護経費支出	< 100,164,000 >	< 112,969,200 >	< △ 12,805,200 >
用品費支出	0	1,352,160	△ 1,352,160
消耗品費支出	5,020,000	7,603,098	△ 2,583,098
図書新聞雑誌費支出	430,000	392,911	37,089
印刷製本費支出	1,016,000	939,679	76,321
被服費支出	204,000	220,471	△ 16,471
光熱水費支出	20,904,000	24,704,421	△ 3,800,421
旅費交通費支出	100,000	75,990	24,010
通信運搬費支出	562,000	480,576	81,424
修繕費支出	2,410,000	4,349,167	△ 1,939,167
委託費支出	47,778,000	45,606,132	2,171,868
損害保険料支出	303,000	303,432	△ 432
使用料及借料支出	1,450,000	1,378,974	71,026
諸会費支出	110,000	76,500	33,500
手数料支出	8,137,000	8,512,507	△ 375,507
渉外費支出	0	90,441	△ 90,441
食料費支出	70,000	49,104	20,896
薬品費支出	5,000,000	7,332,602	△ 2,332,602
給食費支出	2,000,000	1,892,429	107,571
寝具費支出	1,270,000	1,159,012	110,988
医療委託費支出	2,500,000	5,186,194	△ 2,686,194
雑費支出	900,000	1,263,400	△ 363,400
管理経費支出	(409,167,000)	(291,136,752)	(118,030,248)
用品費支出	552,000	4,655,755	△ 4,103,755
消耗品費支出	12,404,000	14,591,380	△ 2,187,380
印刷製本費支出	14,108,000	19,673,138	△ 5,565,138
被服費支出	100,000	767,340	△ 667,340
光熱水費支出	10,942,000	10,704,788	237,212
旅費交通費支出	26,233,000	25,207,251	1,025,749
通信運搬費支出	4,954,000	4,197,496	756,504
修繕費支出	11,926,000	7,053,027	4,872,973
委託費支出	166,252,000	99,088,543	67,163,457
損害保険料支出	1,380,000	1,267,531	112,469
使用料及借料支出	5,483,000	5,115,729	367,271
支払報酬支出	7,420,000	5,180,020	2,239,980
諸会費支出	8,595,000	6,870,066	1,724,934
手数料支出	1,496,000	5,369,298	△ 3,873,298
広告料支出	7,212,000	16,600,673	△ 9,388,673
公租公課支出	25,185,000	30,815,050	△ 5,630,050
渉外費支出	6,947,000	8,251,967	△ 1,304,967
食料費支出	1,734,000	1,712,639	21,361
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	5,795,000	△ 5,795,000
大学改革推進等補助金返還金支出	0	2,126	△ 2,126
臨床研修費等補助金返還金支出	0	513,000	△ 513,000
福利費支出	13,327,000	16,897,078	△ 3,570,078
寄付金支出	0	70,000	△ 70,000
雑費支出	82,917,000	413,037	82,503,963
過年度修正支出	0	324,820	△ 324,820
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	(1,032,633,000)	(851,009,000)	(181,624,000)
建物支出	282,388,000	141,303,000	141,085,000
建設仮勘定支出	750,245,000	709,706,000	40,539,000
設備関係支出	(172,140,000)	(183,829,072)	(△ 11,689,072)
教育研究用機器備品支出	129,004,000	147,147,405	△ 18,143,405
管理用機器備品支出	686,000	1,441,800	△ 755,800
図書支出	29,373,000	28,779,291	593,709
車両支出	4,210,000	3,879,376	330,624
管理用ソフトウェア支出	8,867,000	2,581,200	6,285,800
資産運用支出	(13,396,981,000)	(14,893,892,800)	(△ 1,496,911,800)

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
有価証券購入支出	602,260,000	626,010,000	△ 23,750,000
第2号基本金引当特定資産繰入支出	1,619,406,000	2,119,405,880	△ 499,999,880
第3号基本金引当特定資産繰入支出	4,703,293,000	5,679,542,520	△ 976,249,520
減価償却引当特定資産繰入支出	2,838,085,000	2,838,085,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	633,937,000	633,937,000	0
施設設備充実引当特定資産繰入支出	3,000,000,000	2,996,912,400	3,087,600
その他の支出	(490,726,000)	(502,688,796)	(△ 11,962,796)
前期末未払金支払支出	464,585,000	471,080,181	△ 6,495,181
前払金支払支出	26,141,000	31,608,615	△ 5,467,615
[予備費]	(171,320,000)		
	128,680,000		128,680,000
資金支出調整勘定	(△ 302,100,000)	(△ 375,453,295)	(△ 73,353,295)
期末未払金	△ 275,900,000	△ 331,320,352	55,420,352
前期末前払金	△ 26,200,000	△ 44,132,943	17,932,943
翌年度繰越支払資金	(629,574,000)	(1,525,916,528)	(△ 896,342,528)
支出の部合計	21,404,527,000	23,110,672,340	△ 1,706,145,340

(注記)

1. 予備費 171,320,000 円の使用額は下記のとおりである。

教育研究経費支出

教育経費支出

消耗品費支出	255,000 円
印刷製本費支出	265,000 円
旅費交通費支出	313,000 円
通信運搬費支出	29,000 円
修繕費支出	5,000 円
手数料支出	10,000 円
食料費支出	65,000 円
諸会費支出	8,000 円

図書館経費支出

委託費支出	814,000 円
-------	-----------

医療経費支出

用品費支出	4,713,000 円
印刷製本費支出	873,000 円
修繕費支出	1,059,000 円
委託費支出	2,700,000 円
診療材料費支出	3,000,000 円

管理経費支出

用品費支出	452,000 円
消耗品費支出	300,000 円
印刷製本費支出	120,000 円
通信運搬費支出	2,000,000 円
修繕費支出	6,621,000 円
委託費支出	5,350,000 円
雑費支出	75,000,000 円

施設関係支出

建物支出	13,942,000 円
------	--------------

設備関係支出

教育研究用機器備品支出	45,884,000 円
管理用機器備品支出	686,000 円
車両支出	4,210,000 円
管理用ソフトウェア支出	2,646,000 円

合 計 171,320,000 円

活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28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	3,005,255,000
		手数料収入	22,208,010
		特別寄付金収入	97,332,945
		経常費等補助金収入	558,949,908
		付随事業収入	454,766,401
		医療収入	1,800,959,886
		雑収入	171,326,713
		教育活動資金収入計	6,110,798,863
	支出	人件費支出	3,704,807,634
		教育研究経費支出	707,805,858
		医療経費支出	825,039,195
		管理経費支出	290,811,932
		教育活動資金支出計	5,528,464,619
		差引	582,334,244
	調整勘定等	△ 92,989,318	
	教育活動資金収支差額	489,344,926	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	2,673,988
		施設設備補助金収入	35,694,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	1,519,405,880
		減価償却引当特定資産取崩収入	2,838,085,000
		施設設備充実引当特定資産取崩収入	4,028,052,400
		施設整備等活動資金収入計	8,423,911,268
	支出	施設関係支出	851,009,000
		設備関係支出	183,829,072
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	2,119,405,880
		減価償却引当特定資産繰入支出	2,838,085,000
		施設設備充実引当特定資産繰入支出	2,996,912,400
		施設整備等活動資金支出計	8,989,241,352
		差引	△ 565,330,084
	調整勘定等	162,929,686	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 402,400,398	
	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）	86,944,528	
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	有価証券売却収入	400,068,000
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	5,644,112,520
		退職給与引当特定資産取崩収入	633,937,000
		前払金回収収入	1,467,634
		立替金回収収入	103,498
		預り金収入	114,076
		小計	6,679,802,728
		受取利息・配当金収入	772,974,043
		その他の活動資金収入計	7,452,776,771
	支出	有価証券購入支出	626,010,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	5,679,542,520
		退職給与引当特定資産繰入支出	633,937,000
		小計	6,939,489,520
過年度修正支出		324,820	
	その他の活動資金支出計	6,939,814,340	
	差引	512,962,431	
	調整勘定等	△ 1,457,823	
	その他の活動資金収支差額	511,504,608	
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）	598,449,136	
	前年度繰越支払資金	927,467,392	
	翌年度繰越支払資金	1,525,916,528	

(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	432,117,700	432,117,700	0	0
前期末未収入金収入	607,369,313	435,799,313	171,570,000	0
期末未収入金	△ 410,005,417	△ 374,311,417	△ 35,694,000	0
前期末前受金	△ 433,763,550	△ 433,763,550	0	0
収入計	195,718,046	59,842,046	135,876,000	0
前期末未払金支払支出	471,080,181	457,809,690	13,270,491	0
前払金支払支出	31,608,615	22,960,468	7,190,324	1,457,823
期末未払金	△ 331,320,352	△ 304,720,741	△ 26,599,611	0
前期末前払金	△ 44,132,943	△ 23,218,053	△ 20,914,890	0
支出計	127,235,501	152,831,364	△ 27,053,686	1,457,823
収入計 - 支出計	68,482,545	△ 92,989,318	162,929,686	△ 1,457,823

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	(3,005,485,000)	(3,005,255,000)	(230,000)
	授業料	2,118,260,000	2,118,305,000	△ 45,000
	入学金	87,750,000	87,750,000	0
	教育充実資金	272,250,000	272,250,000	0
	施設設備資金	600,000	600,000	0
	実験実習費	43,675,000	43,675,000	0
	施設維持費	466,875,000	466,875,000	0
	研究生研究料	16,075,000	15,800,000	275,000
	手数料	(20,371,000)	(22,208,010)	(△ 1,837,010)
	入学検定料	10,881,000	14,441,000	△ 3,560,000
	試験料	6,460,000	4,465,000	1,995,000
	証明書交付手数料	830,000	768,360	61,640
	センター試験実施手数料	2,200,000	2,533,650	△ 333,650
	寄付金	(83,114,000)	(105,149,709)	(△ 22,035,709)
	特別寄付金	83,114,000	97,332,945	△ 14,218,945
	現物寄付	0	7,816,764	△ 7,816,764
	経常費等補助金	(533,922,000)	(558,949,908)	(△ 25,027,908)
	私立大学等経常費補助金	445,000,000	476,639,000	△ 31,639,000
	大学改革推進等補助金	36,000,000	40,755,000	△ 4,755,000
	学術研究振興資金	0	1,500,000	△ 1,500,000
	臨床研修費等補助金	52,922,000	39,938,000	12,984,000
	県その他補助金	0	117,908	△ 117,908
	付随事業収入	(466,750,000)	(454,766,401)	(11,983,599)
	介護収入	438,800,000	421,430,907	17,369,093
	受託事業収入	20,995,000	28,262,610	△ 7,267,610
	介護技術講習料	1,860,000	780,000	1,080,000
	講習料	5,095,000	2,722,000	2,373,000
	福岡市介護予防教室受託事業収入	0	772,170	△ 772,170
	病理組織診断受託事業収入	0	798,714	△ 798,714
	医療収入	(1,715,000,000)	(1,800,959,886)	(△ 85,959,886)
	医療収入	1,715,000,000	1,800,959,886	△ 85,959,886
	雑収入	(183,192,000)	(174,478,965)	(8,713,035)
施設設備利用料	33,400,000	32,236,691	1,163,309	
私立大学退職金財団交付金	115,600,000	79,551,480	36,048,520	
退職給与引当金戻入額	0	2,785,540	△ 2,785,540	
徴収不能引当金戻入額	0	366,712	△ 366,712	
病院休日診療指定料	1,634,000	1,660,014	△ 26,014	
保険料集金手数料	558,000	490,918	67,082	
研究関連収入	27,000,000	25,906,606	1,093,394	
その他の雑収入	5,000,000	31,481,004	△ 26,481,004	
教育活動収入計	6,007,834,000	6,121,767,879	△ 113,933,879	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	(3,784,892,000)	(3,702,812,118)	(82,079,882)
	教員人件費	1,832,694,000	1,846,634,771	△ 13,940,771
	職員人件費	1,759,931,000	1,662,800,693	97,130,307
	役員報酬	78,233,000	62,809,693	15,423,307
	退職給与引当金繰入額	114,034,000	107,560,995	6,473,005
	退職金	0	23,005,966	△ 23,005,966
	教育研究経費	(2,138,176,000)	(2,121,470,570)	(16,705,430)
	教育経費	< 250,345,000 >	< 254,872,341 >	< △ 4,527,341 >
	用品費	153,000	4,436,829	△ 4,283,829
	消耗品費	8,603,000	11,256,122	△ 2,653,122
	図書新聞雑誌費	405,000	375,446	29,554
	印刷製本費	10,121,000	11,329,696	△ 1,208,696
	被服費	0	73,440	△ 73,440
	光熱水費	22,113,000	22,241,889	△ 128,889
	旅費交通費	8,446,000	7,050,316	1,395,684
	通信運搬費	1,315,000	1,033,979	281,021
	修繕費	5,856,000	12,653,313	△ 6,797,313
	委託費	14,910,000	14,690,013	219,987
	損害保険料	666,000	665,686	314

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支		使用料及借料	900,000	1,051,503	△ 151,503
		支払報酬	2,006,000	1,851,034	154,966
		諸会費	3,248,000	3,522,002	△ 274,002
		手数料	329,000	298,971	30,029
		広告料	152,000	71,283	80,717
		渉外費	421,000	88,990	332,010
		食料費	1,074,000	1,073,483	517
		奨学金	77,094,000	68,883,400	8,210,600
		福利費	137,000	17,280	119,720
		雑費	410,000	676,826	△ 266,826
		減価償却額	91,986,000	91,530,840	455,160
		厚生補導経費	< 7,138,000 >	< 8,654,956 >	< △ 1,516,956 >
		消耗品費	173,000	927,231	△ 754,231
		図書新聞雑誌費	152,000	169,875	△ 17,875
		印刷製本費	783,000	957,960	△ 174,960
		旅費交通費	760,000	751,634	8,366
		通信運搬費	278,000	138,721	139,279
		修繕費	600,000	600,000	0
		委託費	60,000	28,000	32,000
		使用料及借料	43,000	46,000	△ 3,000
		支払報酬	90,000	63,400	26,600
		諸会費	30,000	50,000	△ 20,000
		手数料	112,000	400,985	△ 288,985
		渉外費	75,000	195,184	△ 120,184
		食料費	30,000	14,480	15,520
		福利費	3,601,000	4,311,486	△ 710,486
		雑費	351,000	0	351,000
		献体経費	< 10,890,000 >	< 9,306,609 >	< 1,583,391 >
		消耗品費	1,701,000	1,725,040	△ 24,040
		印刷製本費	34,000	17,496	16,504
		旅費交通費	1,079,000	793,910	285,090
		通信運搬費	203,000	178,968	24,032
		修繕費	110,000	21,168	88,832
		委託費	255,000	34,764	220,236
		損害保険料	85,000	63,520	21,480
		使用料及借料	3,873,000	3,650,000	223,000
		手数料	13,000	12,960	40
		公租公課	37,000	37,000	0
		渉外費	150,000	73,600	76,400
		遺体収容費	1,620,000	1,179,720	440,280
		篤志献体費	750,000	690,000	60,000
		食料費	520,000	374,084	145,916
		雑費	460,000	454,379	5,621
		図書館経費	< 30,767,000 >	< 46,536,062 >	< △ 15,769,062 >
		用品費	600,000	2,021,976	△ 1,421,976
		消耗品費	1,235,000	1,690,086	△ 455,086
		図書新聞雑誌費	785,000	644,931	140,069
		印刷製本費	2,295,000	1,452,269	842,731
		光熱水費	2,522,000	2,578,038	△ 56,038
		旅費交通費	344,000	420,780	△ 76,780
		通信運搬費	1,091,000	1,065,330	25,670
		修繕費	6,327,000	7,385,456	△ 1,058,456
		委託費	1,672,000	1,670,122	1,878
		損害保険料	70,000	598,405	△ 528,405
		使用料及借料	7,392,000	18,268,253	△ 10,876,253
		諸会費	144,000	389,816	△ 245,816
		手数料	10,000	2,060,635	△ 2,050,635
	渉外費	4,000	0	4,000	
	減価償却額	6,276,000	6,289,965	△ 13,965	
	教育・研究経費	< 854,599,000 >	< 674,586,409 >	< 180,012,591 >	
	用品費	0	24,329,476	△ 24,329,476	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
消耗品費	328,639,000	97,506,507	231,132,493
図書新聞雑誌費	3,000	2,249,776	△ 2,246,776
印刷製本費	230,000	12,824,327	△ 12,594,327
被服費	81,000	575,240	△ 494,240
光熱水費	56,574,000	55,177,609	1,396,391
旅費交通費	34,975,000	21,396,775	13,578,225
通信運搬費	659,000	1,546,562	△ 887,562
修繕費	87,902,000	113,842,722	△ 25,940,722
委託費	14,475,000	14,836,675	△ 361,675
損害保険料	1,004,000	1,003,701	299
使用料及借料	0	3,294,990	△ 3,294,990
支払報酬	0	624,100	△ 624,100
諸会費	2,190,000	12,159,557	△ 9,969,557
手数料	2,000	9,836,034	△ 9,834,034
公租公課	0	7,400	△ 7,400
渉外費	4,653,000	2,141,432	2,511,568
飼料費	0	1,664,886	△ 1,664,886
食料費	55,000	107,735	△ 52,735
雑費	29,574,000	5,986,620	23,587,380
減価償却額	293,583,000	293,474,285	108,715
医療経費	< 848,439,000 >	< 978,731,179 >	< △ 130,292,179 >
用品費	4,713,000	4,843,062	△ 130,062
消耗品費	13,983,000	20,563,673	△ 6,580,673
図書新聞雑誌費	886,000	1,384,814	△ 498,814
印刷製本費	6,807,000	4,650,193	2,156,807
被服費	3,992,000	2,100,965	1,891,035
光熱水費	33,578,000	29,122,434	4,455,566
旅費交通費	6,152,000	4,963,711	1,188,289
通信運搬費	3,078,000	2,745,508	332,492
修繕費	22,393,000	32,968,778	△ 10,575,778
委託費	93,920,000	71,138,104	22,781,896
損害保険料	1,860,000	1,862,836	△ 2,836
使用料及借料	48,448,000	50,705,126	△ 2,257,126
支払報酬	875,000	442,701	432,299
諸会費	1,168,000	1,290,258	△ 122,258
手数料	9,720,000	17,529,062	△ 7,809,062
広告料	1,411,000	518,400	892,600
渉外費	80,000	18,518	61,482
食料費	0	71,760	△ 71,760
薬品費	181,041,000	213,560,720	△ 32,519,720
診療材料費	236,118,000	235,911,670	206,330
給食費	50,000	0	50,000
寝具費	1,441,000	1,107,932	333,068
医療委託費	80,620,000	111,440,517	△ 30,820,517
診療用品費	5,000,000	10,784,275	△ 5,784,275
雑費	476,000	3,626,312	△ 3,150,312
減価償却額	90,629,000	155,379,850	△ 64,750,850
介護経費	< 135,998,000 >	< 148,783,014 >	< △ 12,785,014 >
用品費	0	1,352,160	△ 1,352,160
消耗品費	5,020,000	7,603,098	△ 2,583,098
図書新聞雑誌費	430,000	392,911	37,089
印刷製本費	1,016,000	939,679	76,321
被服費	204,000	220,471	△ 16,471
光熱水費	20,904,000	24,704,421	△ 3,800,421
旅費交通費	100,000	75,990	24,010
通信運搬費	562,000	480,576	81,424
修繕費	2,410,000	4,349,167	△ 1,939,167
委託費	47,778,000	45,606,132	2,171,868
損害保険料	303,000	303,432	△ 432
使用料及借料	1,450,000	1,378,974	71,026
諸会費	110,000	76,500	33,500

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		
事業活動支出の部	教育活動収支	手数料	8,137,000	8,512,507	△ 375,507		
		渉外費	0	90,441	△ 90,441		
		食料費	70,000	49,104	20,896		
				薬品費	5,000,000	7,332,602	△ 2,332,602
				給食費	2,000,000	1,892,429	107,571
				寝具費	1,270,000	1,159,012	110,988
				医療委託費	2,500,000	5,186,194	△ 2,686,194
				雑費	900,000	1,263,400	△ 363,400
				減価償却額	35,834,000	35,813,814	20,186
				管理経費	(511,302,000)	(320,160,210)	(191,141,790)
				用品費	552,000	4,655,755	△ 4,103,755
				消耗品費	12,404,000	14,600,654	△ 2,196,654
				印刷製本費	14,108,000	19,673,138	△ 5,565,138
				被服費	100,000	767,340	△ 667,340
				光熱水費	10,942,000	10,704,788	237,212
				旅費交通費	26,233,000	25,207,251	1,025,749
				通信運搬費	4,954,000	4,200,649	753,351
				修繕費	11,926,000	7,053,027	4,872,973
				委託費	166,252,000	99,088,543	67,163,457
				損害保険料	1,380,000	1,267,531	112,469
				使用料及借料	5,483,000	5,115,729	367,271
				支払報酬	7,420,000	5,180,020	2,239,980
				諸会費	8,595,000	6,870,066	1,724,934
				手数料	1,496,000	5,369,298	△ 3,873,298
				広告料	7,212,000	16,600,673	△ 9,388,673
				公租公課	25,185,000	30,815,050	△ 5,630,050
				渉外費	6,947,000	8,251,967	△ 1,304,967
				食料費	1,734,000	1,712,639	21,361
				私立大学等経常費補助金返還金	0	5,795,000	△ 5,795,000
				大学改革推進等補助金返還金	0	2,126	△ 2,126
				臨床研修費等補助金返還金	0	513,000	△ 513,000
				福利費	13,327,000	16,897,078	△ 3,570,078
				寄付金	0	70,000	△ 70,000
		雑費	82,917,000	413,037	82,503,963		
		減価償却額	102,135,000	29,335,851	72,799,149		
		徴収不能額等	(0)	(2,622,262)	(△ 2,622,262)		
		徴収不能引当金繰入額	0	100,350	△ 100,350		
		徴収不能額	0	2,521,912	△ 2,521,912		
		教育活動支出計	6,434,370,000	6,147,065,160	287,304,840		
		教育活動収支差額	△ 426,536,000	△ 25,297,281	△ 401,238,719		
事業活動収入の部	教育活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		受取利息・配当金	(754,560,000)	(772,974,043)	(△ 18,414,043)		
		第3号基本金引当特定資産運用収入	381,940,000	397,490,454	△ 15,550,454		
		その他の受取利息・配当金	372,620,000	375,483,589	△ 2,863,589		
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)		
		教育活動外収入計	754,560,000	772,974,043	△ 18,414,043		
事業活動支出の部	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	754,560,000	772,974,043	△ 18,414,043		
		経常収支差額	328,024,000	747,676,762	△ 419,652,762		
		科 目	予 算	決 算	差 異		
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)		
		その他の特別収入	(10,000,000)	(50,553,615)	(△ 40,553,615)		

(単位 円)

事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
	施設設備寄付金	0	2,673,988	△ 2,673,988
現物寄付	10,000,000	12,185,627	△ 2,185,627	
施設設備補助金	0	35,694,000	△ 35,694,000	
特別収入計	10,000,000	50,553,615	△ 40,553,615	
事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
	資産処分差額	(0)	(12,275,865)	(△ 12,275,865)
	施設処分差額	0	1,908,554	△ 1,908,554
	設備処分差額	0	2,425,362	△ 2,425,362
	図書処分差額	0	7,941,949	△ 7,941,949
	その他の特別支出	(0)	(916,040)	(△ 916,040)
	過年度修正額	0	916,040	△ 916,040
特別支出計	0	13,191,905	△ 13,191,905	
特別収支差額	10,000,000	37,361,710	△ 27,361,710	
[予備費]	(103,952,000)		196,048,000	
基本金組入前当年度収支差額	196,048,000	785,038,472	△ 643,062,472	
基本金組入額合計	△ 1,689,528,000	△ 1,347,232,615	△ 342,295,385	
当年度収支差額	△ 1,547,552,000	△ 562,194,143	△ 985,357,857	
前年度繰越収支差額	196,945,000	196,945,357	△ 357	
基本金取崩額	0	181,859,362	△ 181,859,362	
翌年度繰越収支差額	△ 1,350,607,000	△ 183,389,424	△ 1,167,217,576	
(参考)				
事業活動収入計	6,772,394,000	6,945,295,537	△ 172,901,537	
事業活動支出計	6,630,418,000	6,160,257,065	470,160,935	

(注記)

1. 予備費 103,952,000 円の使用額は下記のとおりである。

教育研究経費

教育経費

消耗品費	255,000 円
印刷製本費	265,000 円
旅費交通費	313,000 円
通信運搬費	29,000 円
修繕費	5,000 円
手数料	10,000 円
食料費	65,000 円
諸会費	8,000 円

図書館経費

委託費	814,000 円
-----	-----------

医療経費

用品費	4,713,000 円
印刷製本費	873,000 円
修繕費	1,059,000 円
委託費	2,700,000 円
診療材料費	3,000,000 円

管理経費

用品費	452,000 円
消耗品費	300,000 円
印刷製本費	120,000 円
通信運搬費	2,000,000 円
修繕費	6,621,000 円
委託費	5,350,000 円
雑費	75,000,000 円

合 計 103,952,000 円

貸借対照表

平成28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	(58,784,761,536)	(58,534,413,365)	(250,348,171)
有形固定資産	< 11,709,660,064 >	< 11,222,019,655 >	< 487,640,409 >
土地	2,794,826,882	2,794,826,882	0
建物	4,653,157,641	4,745,709,668	△ 92,552,027
構築物	180,280,768	190,421,953	△ 10,141,185
教育研究用機器備品	1,640,669,609	1,781,898,691	△ 141,229,082
管理用機器備品	51,935,841	54,048,067	△ 2,112,226
図書	1,671,852,889	1,650,610,600	21,242,289
車両	7,230,434	4,503,794	2,726,640
建設仮勘定	709,706,000	0	709,706,000
特定資産	< 46,412,338,850 >	< 46,808,048,850 >	< △ 395,710,000 >
第2号基本金引当特定資産	10,822,008,850	10,222,008,850	600,000,000
第3号基本金引当特定資産	23,537,970,000	23,502,540,000	35,430,000
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	1,968,860,000	3,000,000,000	△ 1,031,140,000
その他の固定資産	< 662,762,622 >	< 504,344,860 >	< 158,417,762 >
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	244,300,728	305,594,308	△ 61,293,580
管理用ソフトウェア	20,552,400	23,976,000	△ 3,423,600
有価証券	329,132,950	103,190,950	225,942,000
長期前払金	7,931,653	10,738,711	△ 2,807,058
流動資産	(1,981,823,836)	(1,593,187,294)	(388,636,542)
現金預金	1,525,916,528	927,467,392	598,449,136
未収入金	407,383,155	607,574,921	△ 200,191,766
貯蔵品	4,501,486	2,833,912	1,667,574
前払金	43,785,468	54,970,372	△ 11,184,904
立替金	237,199	340,697	△ 103,498
資産の部合計	60,766,585,372	60,127,600,659	638,984,713
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,374,950,935)	(1,381,912,610)	(△ 6,961,675)
退職給与引当金	1,374,950,935	1,379,731,991	△ 4,781,056
長期未払金	0	2,180,619	△ 2,180,619
流動負債	(924,779,086)	(1,063,871,170)	(△ 139,092,084)
未払金	333,500,971	471,061,281	△ 137,560,310
前受金	432,117,700	433,763,550	△ 1,645,850
預り金	159,160,415	159,046,339	114,076
負債の部合計	2,299,730,021	2,445,783,780	△ 146,053,759
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(58,650,244,775)	(57,484,871,522)	(1,165,373,253)
第1号基本金	23,870,265,925	23,340,322,672	529,943,253
第2号基本金	10,822,008,850	10,222,008,850	600,000,000
第3号基本金	23,537,970,000	23,502,540,000	35,430,000
第4号基本金	420,000,000	420,000,000	0
繰越収支差額	(△ 183,389,424)	(196,945,357)	(△ 380,334,781)
翌年度繰越収支差額	△ 183,389,424	196,945,357	△ 380,334,781
純資産の部合計	58,466,855,351	57,681,816,879	785,038,472
負債及び純資産の部合計	60,766,585,372	60,127,600,659	638,984,713

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1,554,733,316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

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文部科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

また、上記の改正に伴い、付随事業・収益事業収入のうち、医療収入については、金額の重要性等を勘案し、独立した大科目として表示している。

- 3. 減価償却額の累計額の合計額 11,918,538,072円
- 4. 徴収不能引当金の合計額 100,350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 28,780,230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28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	43,341,471,800	47,891,136,000	4,549,664,200
(うち満期保有目的の債券)	(43,341,471,800)	(47,891,136,000)	(4,549,664,200)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,900,000,000	1,890,059,000	△ 9,941,000
(うち満期保有目的の債券)	(1,900,000,000)	(1,890,059,000)	(△ 9,941,000)
合 計	45,241,471,800	49,781,195,000	4,539,723,200
(うち満期保有目的の債券)	(45,241,471,800)	(49,781,195,000)	(4,539,723,200)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	45,241,471,800		

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28年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	45,241,471,800	49,781,195,000	4,539,723,200
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	45,241,471,800	49,781,195,000	4,539,723,200
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	45,241,471,800		

(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	18,554,304円	5,593,829円
管理用機器備品	1,814,400円	421,470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28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	46,769,120,257	I. 固定負債	1,374,950,935
固定資産	46,769,120,257	退職給与引当金	1,374,950,935
(1) 有形固定資産	11,681,293,388	II. 流動負債	924,779,086
土地 (103,826.00㎡)	2,794,826,882	未払金	333,500,971
建物 (57,335.90㎡)	11,496,290,956	前受金	432,117,700
構築物 (123件)	684,402,400	預り金	159,160,415
教育研究用機器備品 (13,485点)	5,990,425,337		
管理用機器備品 (713点)	123,491,406		
図書 (157,278冊)	1,671,852,889		
車両 (12台)	30,693,236		
建設仮勘定	709,706,000		
減価償却引当金累計額	△ 11,820,395,718	負債の部合計	2,299,730,021
(2) 特定資産	34,779,978,850	差引正味財産	58,466,855,351
第2号基本金引当特定資産	10,822,008,850		
第3号基本金引当特定資産	23,537,970,000	負債の部合計及び差引正味財産合計	60,766,585,372
第4号基本金引当特定資産	420,000,000		
(3) その他の固定資産	307,848,019		
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 (12点)	315,466,408		
管理用ソフトウェア (4点)	38,895,750		
減価償却引当金累計額	△ 89,509,030		
II. 運用財産	13,997,465,115		
1. 固定資産	12,015,641,279		
(1) 有形固定資産	28,366,676		
建物	37,000,000		
減価償却引当金累計額	△ 8,633,324		
(2) 特定資産	11,632,360,000		
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		
施設設備充実引当特定資産	1,968,860,000		
(3) その他の固定資産	354,914,603		
敷金・保証金	17,850,000		
長期前払金	7,931,653		
有価証券	329,132,950		
2. 流動資産	1,981,823,836		
現金・預金	1,525,916,528		
未収入金	407,383,155		
貯蔵品	4,501,486		
前払金	43,785,468		
立替金	237,199		
資産の部合計	60,766,585,372		

平成28年5月16日

監査報告書

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 藤野 正春

監事 西方 和久



1. 監査対象

学校法人福岡学園第44期 平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）の業務および財産の状況

2. 監査手続

私立学校法第37条第3項および当法人寄附行為第15条に基づき、理事会、評議員会およびその他重要な会議に出席し、また決裁書類等の重要な資料および施設を点検するとともに、公認会計士と連携し計算書類について検討するなど、必要と認める監査手続を実施した。

3. 監査意見

業務については、私立学校法および当法人寄附行為等に準拠し、適正に執行されており、注目すべき不正の事実等は認められない。

また、当法人の第44期の資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表および財産目録は、当法人の平成28年3月31日現在の財産の状況を正確に表示していると認める。

以上

独立監査人の監査報告書

平成 28 年 5 月 25 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 27 年度（平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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 28 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