２０２１年度　財務計算書類

自　　２０２１年　４月　１日
至　　２０２２年　３月３１日

［　計　算　書　類　の　種　類　］

資　金　収　支　計　算　書　……　1
活動区分資金収支計算書　……　5
事　業　活　動　収支計算書　……　8
貸　　借　　対　　照　　表　……　11

学　校　法　人　　福　岡　女　学　院

福岡市南区曰佐三丁目四二番一号

資金収支計算書

２０２１年　４月　１日から
２０２２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	(3,907,593,000)	(3,909,847,720)	(△ 2,254,720)
授業料収入	2,678,239,000	2,674,827,040	3,411,960
入学金収入	193,328,000	192,658,000	670,000
実験実習料収入	102,305,000	106,935,720	△ 4,630,720
施設設備資金収入	764,359,000	761,441,200	2,917,800
教育充実費収入	88,818,000	87,636,900	1,181,100
維持費収入	31,410,000	32,035,000	△ 625,000
施設等利用給付費収入	60,114,000	60,802,460	△ 688,460
補助金による軽減額	△ 10,980,000	△ 6,488,600	△ 4,491,400
手数料収入	(47,878,000)	(42,821,022)	(5,056,978)
入学検定料収入	44,263,000	39,547,000	4,716,000
試験料収入	800,000	687,500	112,500
証明手数料収入	1,115,000	990,262	124,738
大学入学共通ﾃｽﾄ実施手数料収入	1,700,000	1,596,260	103,740
寄付金収入	(69,300,000)	(70,549,850)	(△ 1,249,850)
特別寄付金収入	64,300,000	65,029,850	△ 729,850
一般寄付金収入	5,000,000	5,520,000	△ 520,000
補助金収入	(959,864,000)	(982,261,405)	(△ 22,397,405)
国庫補助金収入	600,991,000	619,499,300	△ 18,508,300
県補助金収入	351,534,000	354,288,500	△ 2,754,500
市補助金収入	7,339,000	8,473,605	△ 1,134,605
資産売却収入	(116,000)	(1,333,028,064)	(△ 1,332,912,064)
設備売却収入	116,000	115,500	500
有価証券売却収入	0	1,332,912,564	△ 1,332,912,564
付随事業・収益事業収入	(24,633,000)	(11,933,381)	(12,699,619)
補助活動収入	0	1,352,223	△ 1,352,223
公開講座収入	22,814,000	8,294,540	14,519,460
受託事業収入	1,819,000	2,286,618	△ 467,618
受取利息・配当金収入	(95,000,000)	(88,870,655)	(6,129,345)
柿薗奨学基金運用収入	0	165,721	△ 165,721
第3号基本金引当特定資産運用収入	0	36,070,490	△ 36,070,490
その他の受取利息・配当金収入	95,000,000	52,634,444	42,365,556
雑収入	(70,364,000)	(98,111,957)	(△ 27,747,957)
施設設備利用料収入	3,293,000	4,158,400	△ 865,400
私立大学退職金財団交付金収入	32,693,000	51,211,910	△ 18,518,910
福岡県私学教育振興会交付金収入	27,868,000	27,869,589	△ 1,589
その他の雑収入	6,510,000	14,869,876	△ 8,359,876
過年度修正収入	0	2,182	△ 2,182
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(632,839,000)	(594,555,000)	(38,284,000)
授業料前受金収入	297,340,000	275,030,200	22,309,800
入学金前受金収入	182,004,000	180,356,000	1,648,000
施設設備資金前受金収入	98,830,000	91,293,400	7,536,600
その他前受金収入	54,665,000	46,245,400	8,419,600
補助活動前受金収入	0	1,630,000	△ 1,630,000
その他の収入	(3,176,123,864)	(4,916,384,523)	(△ 1,740,260,659)
退職給与引当特定資産取崩収入	65,000,000	66,000,000	△ 1,000,000
減価償却引当特定資産取崩収入	1,166,000,000	1,992,000,000	△ 826,000,000
学生補助事業引当特定資産取崩収入	27,151,000	11,813,666	15,337,334

（単位　円）

科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
将来計画引当特定資産取崩収入	0	150,000,000	△ 150,000,000
徳永賞引当特定資産取崩収入	141,000	140,400	600
学院活性化推進運用引当特定資産取崩収入	2,175,000	1,731,192	443,808
奨学基金運用引当特定資産取崩収入	0	33,094,021	△ 33,094,021
第2号基本金引当特定資産取崩収入	113,190,000	113,190,000	0
第3号基本金引当特定資産取崩収入	300,000,000	900,000,001	△ 600,000,001
前期末未収入金　収 入	253,466,864	252,965,327	501,537
研修旅行費預り資産繰入収入	20,000,000	11,405,326	8,594,674
立 替 金 回 収　収 入	15,000,000	13,809,670	1,190,330
仮 払 金 回 収　収 入	10,000,000	11,217,651	△ 1,217,651
奨学貸付金回収　収 入	4,000,000	1,696,500	2,303,500
預 り 金 受 入　収 入	1,200,000,000	1,357,320,769	△ 157,320,769
資金収入調整勘定	(△ 813,900,850)	(△ 744,821,678)	(△ 69,079,172)
期末　未収入金	△ 172,204,000	△ 103,124,828	△ 69,079,172
前期末　前受金	△ 641,696,850	△ 641,696,850	0
前年度繰越支払資金	(3,886,878,304)	(3,886,878,304)	
収入の部 合 計	12,056,688,318	15,190,420,203	△ 3,133,731,885

（単位　円）

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	(2,998,566,000)	(3,021,680,259)	(△ 23,114,259)
教員人件費支出	2,061,517,000	2,064,772,378	△ 3,255,378
職員人件費支出	770,727,000	769,314,873	1,412,127
役員報酬支出	39,101,000	41,550,638	△ 2,449,638
退職金支出	127,221,000	146,042,370	△ 18,821,370
教育研究経費支出	(1,279,125,000)	(1,096,142,500)	(182,982,500)
消耗品費支出	87,315,000	88,551,874	△ 1,236,874
光熱水費支出	74,110,000	59,591,170	14,518,830
旅費交通費支出	62,461,000	13,371,327	49,089,673
奨学費支出	385,959,000	372,337,615	13,621,385
印刷費支出	17,563,000	12,772,692	4,790,308
通信費支出	42,396,000	36,778,275	5,617,725
修繕費支出	45,263,000	43,879,247	1,383,753
会議費支出	1,295,000	198,805	1,096,195
諸会費支出	11,402,000	10,398,981	1,003,019
新聞雑誌費支出	15,973,000	14,868,439	1,104,561
研究費支出	59,029,000	39,942,742	19,086,258
支払手数料支出	336,344,000	304,465,296	31,878,704
賃借料支出	22,623,000	18,042,940	4,580,060
清掃委託費支出	42,725,000	40,652,739	2,072,261
報酬料支出	28,298,000	15,508,113	12,789,887
福利費支出	16,042,000	17,124,593	△ 1,082,593
保険料支出	547,000	3,922,111	△ 3,375,111
雑費支出	29,780,000	3,735,541	26,044,459
管理経費支出	(355,331,000)	(273,641,574)	(81,689,426)
消耗品費支出	9,569,000	11,150,205	△ 1,581,205
光熱水費支出	4,704,000	4,906,301	△ 202,301
旅費交通費支出	13,319,000	5,037,342	8,281,658
印刷費支出	45,168,000	35,337,869	9,830,131
通信費支出	19,066,000	9,994,093	9,071,907
修繕費支出	8,714,000	6,443,959	2,270,041
会議費支出	1,993,000	309,152	1,683,848
諸会費支出	16,949,000	11,188,422	5,760,578
新聞雑誌費支出	326,000	296,117	29,883
公租公課支出	7,181,000	6,075,526	1,105,474
保険料支出	5,872,000	2,170,364	3,701,636
広告宣伝費支出	57,317,000	49,867,248	7,449,752
法人費支出	5,815,000	3,873,563	1,941,437
研修費支出	500,000	42,868	457,132
支払手数料支出	126,208,000	106,498,792	19,709,208
賃借料支出	6,511,000	7,221,895	△ 710,895
福利厚生費支出	9,020,000	7,224,013	1,795,987
補助活動支出	6,872,000	0	6,872,000
雑費支出	8,077,000	3,274,965	4,802,035
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	1,764,000	△ 1,764,000
受託事業費支出	2,137,000	926,880	1,210,120
過年度修正支出	13,000	38,000	△ 25,000
借入金等利息支出	(958,000)	(957,950)	(50)
借入金利息支出	958,000	957,950	50
借入金等返済支出	(16,660,000)	(16,660,000)	(0)
借入金返済支出	16,660,000	16,660,000	0
施設関係支出	(794,391,000)	(757,674,646)	(36,716,354)
建物支出	794,059,000	757,342,446	36,716,554
構築物支出	332,000	332,200	△ 200

（単位　円）

科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
設備関係支出	(148,611,000)	(153,821,302)	(△ 5,210,302)
教育研究用機器備品支出	131,739,000	137,285,243	△ 5,546,243
管理用機器備品　支出	1,909,000	3,666,478	△ 1,757,478
図　　書　支出	9,963,000	8,139,581	1,823,419
ソフトウェア　支出	5,000,000	4,730,000	270,000
資産運用支出	(1,149,200,000)	(4,287,139,918)	(△ 3,137,939,918)
有価証券購入　支出	0	1,500,000,001	△ 1,500,000,001
退職給与引当特定資産繰入支出	100,000,000	100,000,000	0
減価償却引当特定資産繰入支出	350,000,000	1,200,000,000	△ 850,000,000
柿薗奨学基金運用引当特定資産繰入支出	0	122,314	△ 122,314
記念行事引当特定資産繰入支出	3,000,000	3,000,000	0
奨学基金運用引当特定資産繰入支出	0	33,094,021	△ 33,094,021
学生補助事業引当特定資産繰入支出	16,200,000	18,200,000	△ 2,000,000
UMC奨学金引当特定資産繰入支出	0	2	△ 2
将来計画引当特定資産繰入支出	150,000,000	300,000,000	△ 150,000,000
法人維持引当特定資産繰入支出	30,000,000	30,000,000	0
学院活性化推進運用引当特定資産繰入支出	0	2,723,579	△ 2,723,579
第2号基本金引当特定資産繰入支出	200,000,000	200,000,000	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	300,000,000	900,000,001	△ 600,000,001
その他の支出	(1,723,193,042)	(1,889,104,873)	(△ 165,911,831)
前払金支払　支出	10,000,000	24,597,085	△ 14,597,085
立替金支払　支出	15,000,000	13,850,455	1,149,545
仮払金支払　支出	10,000,000	11,063,251	△ 1,063,251
前期末未払金支払支出	468,193,042	468,087,442	105,600
預り金支払　支出	1,200,000,000	1,364,820,640	△ 164,820,640
研修旅行費預り資産支出	20,000,000	6,686,000	13,314,000
〔予　備　費〕	(6,062,000) 20,938,000		20,938,000
資金支出調整勘定	(△ 266,975,827)	(△ 343,797,903)	(76,822,076)
期末未払金	△ 254,783,000	△ 331,605,076	76,822,076
前期末　前払金	△ 12,192,827	△ 12,192,827	0
翌年度繰越支払資金	(3,836,691,103)	(4,037,395,084)	(△ 200,703,981)
支出の部 合 計	12,056,688,318	15,190,420,203	△ 3,133,731,885

（注）予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費支出	(	1,842,000)
退　職　金　支出		1,842,000
教育研究経費支出	(	858,000)
消耗品費　支出		348,000
旅費交通費　支出		500,000
福　利　費　支出		10,000
管理経費支出	(	3,214,000)
通　信　費　支出		1,210,000
修　繕　費　支出		600,000
広告宣伝費　支出		1,031,000
支払手数料　支出		54,000
雑　　費　支出		319,000
設備関係支出	(	148,000)
教育研究用機器備品支出		148,000
合　　計	(	6,062,000)

活動区分資金収支計算書

２０２１年　４月　１日から
２０２２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	3,909,847,720
		手数料収入	42,821,022
		特別寄付金収入	51,695,850
		一般寄付金収入	5,520,000
		経常費等補助金収入	952,361,405
		付随事業収入	11,933,381
		雑収入	98,109,775
		教育活動資金収入計	5,072,289,153
	支出	人件費支出	3,021,680,259
		教育研究経費支出	1,096,142,500
		管理経費支出	273,603,574
		教育活動資金支出計	4,391,426,333
	差引		680,862,820
	調整勘定等		△ 89,704,428
	教育活動資金収支差額		591,158,392
		科目	金額
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	13,334,000
		施設設備補助金収入	29,900,000
		施設設備売却収入	115,500
		減価償却引当特定資産取崩収入	1,992,000,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	113,190,000
		施設整備等活動資金収入計	2,148,539,500
	支出	施設関係支出	757,674,646
		設備関係支出	153,821,302
		減価償却引当特定資産繰入支出	1,200,000,000
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	200,000,000
		施設整備等活動資金支出計	2,311,495,948
	差引		△ 162,956,448
	調整勘定等		43,037,362
	施設整備等活動資金収支差額		△ 119,919,086
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）			471,239,306
		科目	金額
その他の活動による資金収支	収入	有価証券　売却　収入	1,332,912,564
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	900,000,001
		退職給与引当特定資産取崩収入	66,000,000
		学生補助事業引当特定資産取崩収入	11,813,666
		将来計画引当特定資産取崩収入	150,000,000
		徳永賞引当特定資産取崩収入	140,400
		学院活性化推進運用引当特定資産取崩収入	1,731,192
		奨学基金運用引当特定資産取崩収入	33,094,021
		研修旅行費預り資産繰入収入	11,405,326
		立替金回収　収入	13,809,670
		仮払金回収　収入	11,217,651
		奨学貸付金回収　収入	1,696,500
		預り金受入　収入	1,357,320,769
		小計	3,891,141,760
		受取利息・配当金収入	88,870,655
		過年度修正　収入	2,182
		その他の活動資金収入計	3,980,014,597
	支出	借入金等返済支出	16,660,000
		有価証券購入　支出	1,500,000,001
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	900,000,001
		退職給与引当特定資産繰入支出	100,000,000
		柿薗奨学基金運用引当特定資産繰入支出	122,314
		記念行事引当特定資産繰入支出	3,000,000
		奨学基金運用引当特定資産繰入支出	33,094,021
		学生補助事業引当特定資産繰入支出	18,200,000
		ＵＭＣ奨学金引当特定資産繰入支出	2
		将来計画引当特定資産繰入支出	300,000,000
		法人維持引当特定資産繰入支出	30,000,000

（単位　円）

	科目		金額
その他の活動による資金収支	支出	学院活性化推進運用引当特定資産繰入支出	2,723,579
		立替金支払　支出	13,850,455
		仮払金支払　支出	11,063,251
		預り金支払　支出	1,364,820,640
		研修旅行費預り資産支出	6,686,000
		小計	4,300,220,264
		借入金等利息支出	957,950
		過年度修正　支出	38,000
		その他の活動資金支出計	4,301,216,214
	差引		△ 321,201,617
	調整勘定等		479,091
	その他の活動資金収支差額		△ 320,722,526
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			150,516,780
前年度繰越支払資金			3,886,878,304
翌年度繰越支払資金			4,037,395,084

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	594,555,000	594,555,000	0	0
前期末未収入金収入	252,965,327	212,314,778	35,617,000	5,033,549
期末未収入金	△ 103,124,828	△ 77,002,370	△ 21,568,000	△ 4,554,458
前期末前受金	△ 641,696,850	△ 641,696,850	0	0
収入計	102,698,649	88,170,558	14,049,000	479,091
前期末未払金支払支出	468,087,442	454,739,565	13,347,877	0
前払金支払支出	24,597,085	24,597,085	0	0
期末未払金	△ 331,605,076	△ 289,268,837	△ 42,336,239	0
前期末前払金	△ 12,192,827	△ 12,192,827	0	0
支出計	148,886,624	177,874,986	△ 28,988,362	0
収入計－支出計	△ 46,187,975	△ 89,704,428	43,037,362	479,091

事業活動収支計算書

２０２１年　４月　１日から
２０２２年　３月３１日まで

（単位　円）

		科目	予算	決算	差異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(3,907,593,000)	(3,909,847,720)	(△ 2,254,720)
		授業料	2,678,239,000	2,674,827,040	3,411,960
		入学金	193,328,000	192,658,000	670,000
		実験実習料	102,305,000	106,935,720	△ 4,630,720
		施設設備資金	764,359,000	761,441,200	2,917,800
		教育充実費	88,818,000	87,636,900	1,181,100
		維持費	31,410,000	32,035,000	△ 625,000
		施設等利用給付費	60,114,000	60,802,460	△ 688,460
		補助金による軽減額	△ 10,980,000	△ 6,488,600	△ 4,491,400
		手数料	(47,878,000)	(42,821,022)	(5,056,978)
		入学検定料	44,263,000	39,547,000	4,716,000
		試験料	800,000	687,500	112,500
		証明手数料	1,115,000	990,262	124,738
		大学入学共通ﾃｽﾄ実施手数料	1,700,000	1,596,260	103,740
		寄付金	(69,200,000)	(59,019,502)	(10,180,498)
		特別寄付金	64,200,000	51,695,850	12,504,150
		一般寄付金	5,000,000	5,520,000	△ 520,000
		現物寄付	0	1,803,652	△ 1,803,652
		経常費等補助金	(941,781,000)	(952,361,405)	(△ 10,580,405)
		国庫補助金	587,236,000	591,597,300	△ 4,361,300
		県補助金	348,297,000	354,288,500	△ 5,991,500
		市補助金	6,248,000	6,475,605	△ 227,605
		付随事業収入	(24,633,000)	(10,581,158)	(14,051,842)
		公開講座収入	22,814,000	8,294,540	14,519,460
		受託事業収入	1,819,000	2,286,618	△ 467,618
		雑収入	(70,364,000)	(98,241,775)	(△ 27,877,775)
		施設設備利用料	3,293,000	4,158,400	△ 865,400
		私立大学退職金財団交付金	32,693,000	51,211,910	△ 18,518,910
		福岡県私学教育振興会交付金	27,868,000	27,869,589	△ 1,589
		徴収不能引当金取崩額	0	132,000	△ 132,000
		その他の雑収入	6,510,000	14,869,876	△ 8,359,876
		教育活動収入計	(5,061,449,000)	(5,072,872,582)	(△ 11,423,582)
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		人件費	(3,034,119,000)	(3,037,428,310)	(△ 3,309,310)
		教員人件費	2,061,517,000	2,064,772,378	△ 3,255,378
		職員人件費	770,727,000	769,314,873	1,412,127
		役員報酬	39,101,000	41,550,638	△ 2,449,638
		退職金	44,233,000	44,233,890	△ 890
		退職給与引当金繰入額	113,005,000	112,047,291	957,709
		役員退職給与引当金繰入額	5,536,000	5,509,240	26,760
		教育研究経費	(1,685,964,000)	(1,504,740,097)	(181,223,903)
		消耗品費	87,315,000	90,180,626	△ 2,865,626
		光熱水費	74,110,000	59,591,170	14,518,830
		旅費交通費	62,461,000	13,371,327	49,089,673
		奨学費	385,959,000	372,337,615	13,621,385
		印刷費	17,563,000	12,789,505	4,773,495
		通信費	42,396,000	37,131,028	5,264,972
		修繕費	45,263,000	43,879,247	1,383,753
		会議費	1,295,000	198,805	1,096,195
		諸会費	11,402,000	10,398,981	1,003,019
		新聞雑誌費	15,973,000	14,868,439	1,104,561
		研究費	59,029,000	39,942,742	19,086,258
		支払手数料	336,344,000	304,465,296	31,878,704
		賃借料	22,623,000	18,042,940	4,580,060
		清掃委託費	42,725,000	40,652,739	2,072,261
		報酬料	28,298,000	15,508,113	12,789,887
		福利費	16,042,000	17,124,593	△ 1,082,593
		保険料	547,000	3,922,111	△ 3,375,111
		雑費	29,780,000	3,745,363	26,034,637
		減価償却額	406,839,000	406,589,457	249,543

（単位　円）

		科目	予算	決算	差異
教育活動収支	事業活動支出の部	管理経費	(424,325,000)	(341,759,102)	(82,565,898)
		消耗品費	9,569,000	11,175,105	△ 1,606,105
		光熱水費	4,704,000	4,906,301	△ 202,301
		旅費交通費	13,319,000	5,037,342	8,281,658
		印刷費	45,168,000	35,263,306	9,904,694
		通信費	19,066,000	10,147,842	8,918,158
		修繕費	8,714,000	6,443,959	2,270,041
		会議費	1,993,000	309,152	1,683,848
		諸会費	16,949,000	11,188,422	5,760,578
		新聞雑誌費	326,000	296,117	29,883
		公租公課	7,181,000	6,075,526	1,105,474
		保険料	5,872,000	2,170,364	3,701,636
		広告宣伝費	57,317,000	49,867,248	7,449,752
		法人費	5,815,000	3,873,563	1,941,437
		研修費	500,000	42,868	457,132
		支払手数料	126,208,000	106,498,792	19,709,208
		賃借料	6,511,000	7,221,895	△ 710,895
		福利厚生費	9,020,000	7,224,013	1,795,987
		補助活動事業費	25,378,000	17,091,086	8,286,914
		雑費	8,077,000	3,619,196	4,457,804
		私立大学等経常費補助金返還金	0	1,764,000	△ 1,764,000
		受託事業費	2,137,000	926,880	1,210,120
		減価償却額	50,501,000	50,616,125	△ 115,125
		徴収不能額等	(1,000,000)	(1,667,950)	(△ 667,950)
		徴収不能引当金繰入額	1,000,000	0	1,000,000
		徴収不能額	0	1,667,950	△ 1,667,950
		教育活動支出計	(5,145,408,000)	(4,885,595,459)	(259,812,541)
		教育活動収支差額	(△ 83,959,000)	(187,277,123)	(△ 271,236,123)
教育活動外収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		受取利息・配当金	(95,000,000)	(88,870,655)	(6,129,345)
		柿薗奨学基金運用収入	0	165,721	△ 165,721
		第3号基本金引当特定資産運用収入	0	36,070,490	△ 36,070,490
		その他の受取利息・配当金	95,000,000	52,634,444	42,365,556
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(95,000,000)	(88,870,655)	(6,129,345)
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	(958,000)	(957,950)	(50)
		借入金利息	958,000	957,950	50
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
		教育活動外支出計	(958,000)	(957,950)	(50)
		教育活動外収支差額	(94,042,000)	(87,912,705)	(6,129,295)
経常収支差額			(10,083,000)	(275,189,828)	(△ 265,106,828)
特別収支	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異
		資産売却差額	(116,000)	(115,500)	(500)
		設備売却差額	116,000	115,500	500
		その他の特別収入	(18,183,000)	(46,984,684)	(△ 28,801,684)
		施設設備寄付金	100,000	13,334,000	△ 13,234,000
		現物寄付	0	3,748,502	△ 3,748,502
		施設設備補助金	18,083,000	29,900,000	△ 11,817,000
		過年度修正額	0	2,182	△ 2,182
		特別収入計	(18,299,000)	(47,100,184)	(△ 28,801,184)

（単位　円）

		科目	予算	決算	差異
特別収支	事業活動支出の部	資産 処分 差額	(10,000,000)	(178,042,492)	(△ 168,042,492)
		施設 処分 差額	0	34,125	△ 34,125
		設備 処分 差額	10,000,000	9,893,515	106,485
		有価証券 処分 差額	0	167,087,437	△ 167,087,437
		その他の資産処分差額	0	1,027,415	△ 1,027,415
		その他の特別支出	(13,000)	(38,000)	(△ 25,000)
		過年度修正額	13,000	38,000	△ 25,000
		特別支出計	(10,013,000)	(178,080,492)	(△ 168,067,492)
	特別収支差額		(8,286,000)	(△ 130,980,308)	(139,266,308)
〔予備費〕			(26,852,000) 148,000		148,000
基本金組入前当年度収支差額			18,221,000	144,209,520	△ 125,988,520
基本金組入額合計			△ 1,061,574,000	△ 856,584,711	△ 204,989,289
当年度収支差額			△ 1,043,353,000	△ 712,375,191	△ 330,977,809
前年度繰越収支差額			△ 566,848,633	△ 566,848,633	0
基本金取崩額			0	0	0
翌年度繰越収支差額			△ 1,610,201,633	△ 1,279,223,824	△ 330,977,809

（参考）

事業活動収入計	5,174,748,000	5,208,843,421	△ 34,095,421
事業活動支出計	5,156,527,000	5,064,633,901	91,893,099

（注）予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費	(	22,780,000)
退職金		1,842,000
退職給与引当金繰入額		20,938,000
教育研究経費	(	858,000)
消耗品費		348,000
旅費交通費		500,000
福利費		10,000
管理経費	(	3,214,000)
通信費		1,210,000
修繕費		600,000
広告宣伝費		1,031,000
支払手数料		54,000
雑費		319,000
教育活動支出計	(	26,852,000)
合計	(	26,852,000)

貸借対照表

２０２２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	(16,579,784,630)	(16,635,150,574)	(△ 55,365,944)
有形固定資産	(9,494,173,914)	(9,057,408,353)	(436,765,561)
土地	1,293,598,061	1,293,598,061	0
建物	5,924,962,840	5,428,688,145	496,274,695
構築物	195,276,791	237,210,936	△ 41,934,145
教育研究用機器備品	440,573,299	418,760,845	21,812,454
管理用機器備品	36,403,572	39,991,406	△ 3,587,834
図書	1,594,607,747	1,593,878,556	729,191
車輌	8,751,604	15,470,404	△ 6,718,800
建設仮勘定	0	29,810,000	△ 29,810,000
特定資産	(6,893,193,351)	(7,374,022,714)	(△ 480,829,363)
退職給与引当特定資産	300,000,000	266,000,000	34,000,000
柿薗奨学基金引当特定資産	178,450,100	178,450,100	0
減価償却引当特定資産	2,501,000,000	3,293,000,000	△ 792,000,000
柿薗奨学基金運用引当特定資産	29,878,778	29,756,464	122,314
記念行事引当特定資産	34,090,000	31,090,000	3,000,000
学生補助事業引当特定資産	29,095,647	22,709,313	6,386,334
学院活性化推進基金運用引当特定資産	74,023,018	73,030,631	992,387
ＵＭＣ奨学金引当特定資産	286,471	286,469	2
将来計画引当特定資産	1,216,000,000	1,066,000,000	150,000,000
法人維持引当特定資産	430,000,000	400,000,000	30,000,000
徳永賞引当特定資産	369,337	509,737	△ 140,400
第2号基本金引当特定資産	200,000,000	113,190,000	86,810,000
第3号基本金引当特定資産	1,900,000,000	1,900,000,000	0
その他の固定資産	(192,417,365)	(203,719,507)	(△ 11,302,142)
電話加入権	2,885,318	2,885,318	0
施設利用権	105,062	210,129	△ 105,067
ソフトウェア	48,135,605	57,768,180	△ 9,632,575
出資金	273,100	273,100	0
差入保証金	295,000	295,000	0
有価証券	114,401,600	114,401,600	0
預託金	18,227,930	18,227,930	0
奨学貸付金	8,093,750	9,658,250	△ 1,564,500
流動資産	(4,175,372,378)	(4,170,472,950)	(4,899,428)
現金預金	4,037,395,084	3,886,878,304	150,516,780
未収入金	102,806,515	254,314,964	△ 151,508,449
貯蔵品	3,654,912	5,335,132	△ 1,680,220
前払金	29,583,350	17,179,092	12,404,258
立替金	920,517	879,732	40,785
仮払金	0	154,400	△ 154,400
研修旅行費預り資産	1,012,000	5,731,326	△ 4,719,326
資産の部合計	20,755,157,008	20,805,623,524	△ 50,466,516

（単位　円）

負債の部			
科　　目	本年度末	前年度末	増　　減
固定負債	(1,198,463,948)	(1,205,829,281)	(△ 7,365,333)
長期借入金	166,600,000	183,260,000	△ 16,660,000
退職給与引当金	1,013,990,288	991,021,517	22,968,771
役員退職給与引当金	4,063,156	11,283,876	△ 7,220,720
長期未払金	13,810,504	20,263,888	△ 6,453,384
流動負債	(1,110,320,161)	(1,297,630,864)	(△ 187,310,703)
短期借入金	16,660,000	16,660,000	0
未払金	335,524,060	468,193,042	△ 132,668,982
前受金	594,555,000	641,696,850	△ 47,141,850
預り金	163,581,101	171,080,972	△ 7,499,871
負債の部合計	2,308,784,109	2,503,460,145	△ 194,676,036

純資産の部			
科　　目	本年度末	前年度末	増　　減
基本金	19,725,596,723	18,869,012,012	856,584,711
第１号　基本金	(17,296,596,723)	(16,526,822,012)	(769,774,711)
第２号　基本金	(200,000,000)	(113,190,000)	(86,810,000)
第３号　基本金	(1,900,000,000)	(1,900,000,000)	(0)
第４号　基本金	(329,000,000)	(329,000,000)	(0)
繰越収支差額	△ 1,279,223,824	△ 566,848,633	△ 712,375,191
翌年度繰越収支差額	(△ 1,279,223,824)	(△ 566,848,633)	(△ 712,375,191)
純資産の部合計	(18,446,372,899)	(18,302,163,379)	(144,209,520)
負債及び純資産の部合計	20,755,157,008	20,805,623,524	△ 50,466,516

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

私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額1,263,525,960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計額と、交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

福岡県私学教育振興会加入者については、期末要支給額458,272,790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。

上記以外の者については、期末要支給額46,242,250円の100%を計上している。

役員退職給与引当金

役員の退職金支払に備えるため、期末要支給額8,928,300円の100%を基にして、一部の私立大学退職金財団加入者については、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と、交付金の累計額との繰入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

①有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

②たな卸資産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。

③預り金等の経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は総額で表示している。

④寄宿舎その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は純額で表示している。

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　　8,501,367,313 円

4.徴収不能引当金の合計額　　1,724,000 円

5.担保に供されている資産の種類及び額

土　　地	96,907,193 円
定　期　預　金	500,000,000 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を行うこととなる金額　　218,422,645 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.その他の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（2022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	1,499,980,000	1,575,507,700	75,527,700
（うち満期保有目的の債券）	（ 1,499,980,000 ）	（ 1,575,507,700 ）	（ 75,527,700 ）
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	806,401,599	694,842,374	△ 111,559,225
（うち満期保有目的の債券）	（ 200,000,000 ）	（ 195,890,800 ）	（ △ 4,109,200 ）
合　計	2,306,381,599	2,270,350,074	△ 36,031,525
（うち満期保有目的の債券）	（ 1,699,980,000 ）	（ 1,771,398,500 ）	（ 71,418,500 ）
時価のない有価証券	8,000,000		
有価証券合計	2,314,381,599		

②明細表　　（単位　円）

種　類	当年度（2022年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時　価	差　額
債券	1,699,980,000	1,771,398,500	71,418,500
株式	106,401,600	70,535,065	△ 35,866,535
投資信託	499,999,999	428,416,509	△ 71,583,490
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合　計	2,306,381,599	2,270,350,074	△ 36,031,525
時価のない有価証券	8,000,000		
有価証券合計	2,314,381,599		

(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　株式会社ミッションサポート　清掃・警備・設備管理業務受託、物品販売、学校法人各部署の業務請負、印刷・広告代理業、保険代理業、学生への住居紹介、売店経営、食堂経営、古物商及び付帯する一切の業務

②資本金の額　8,000,000円

発行済株式の種類　普通株式

発行済株式の総数　160株

③学校法人の出資金額　8,000,000円（160株）

当該会社の発行済株式総数に占める割合100%

当該株式の入手日　平成19年3月1日

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

仕入高　379,434,501円

当該会社への未払金　84,051,788円

受入寄付金額　17,000,000円

施設利用料　2,230,800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	11,257,800 円	3,852,323 円
管理用機器備品	198,284 円	3,304 円
車輌	12,512,178 円	5,991,970 円

(4)純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。　（単位　円）

支出	金額	収入	金額
管理経費支出(補助活動支出)	62,113,081	補助活動収入(売上高)	63,465,304
計	62,113,081	計	63,465,304
		純額	1,352,223

(5)関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。　（単位　円）

属性	役員、法人等の名称	資本金または出資金	事業の内容または職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
					役員の兼任等	事業上の関係				
理事長	十時　忠秀 片野　光男 (注1)	―	―	―	―	―	債務保証 (注2)	―	―	―

(注1) 十時　忠秀は、2021年5月31日をもって理事長を退任した。
片野　光男は、2021年6月 1日より理事長に就任し、現在に至る。

(注2) 独立行政法人国立病院機構 福岡東医療センターからの福岡女学院看護大学への敷地の賃借料に関する支払保証。
学院からの保証料の支払いはない。