

2017（平成 29）年度 決算書

（2017 年 4 月 1 日から 2018 年 3 月 31 日まで）

学校法人 西 南 学 院

福岡市早良区西新 6 丁目 2 番 92 号

資金収支計算書

平成 29年 4月 1日 から
平成 30年 3月 31日 まで

(単位 円)

取 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	(9,866,491,000)	(9,857,683,477)	(8,807,523)
授業料収入	7,158,513,000	7,157,189,877	1,323,123
入学金収入	625,360,000	625,480,000	△ 120,000
実験実習料収入	21,358,000	15,646,800	5,711,200
施設設備資金収入	1,715,644,000	1,714,342,500	1,301,500
諸費収入	59,050,000	58,389,400	660,600
教育充実費収入	304,565,000	304,640,000	△ 75,000
納付金軽減額	△ 17,999,000	△ 18,005,100	6,100
手数料収入	(543,581,000)	(543,510,328)	(70,672)
入学検定料収入	531,084,000	528,724,000	2,360,000
試験料収入	1,463,000	2,152,000	△ 689,000
証明手数料収入	3,052,000	3,437,580	△ 385,580
諸手数料収入	3,682,000	4,775,018	△ 1,093,018
大学入試センター試験実施手数料収入	4,300,000	4,421,730	△ 121,730
寄付金収入	(62,868,000)	(106,896,189)	(△ 44,028,189)
特別寄付金収入	17,150,000	44,705,963	△ 27,555,963
一般寄付金収入	45,718,000	62,190,226	△ 16,472,226
補助金収入	(1,377,994,000)	(1,395,978,213)	(△ 17,984,213)
国庫補助金収入	600,000,000	595,839,000	4,161,000
地方公共団体補助金収入	777,994,000	800,139,213	△ 22,145,213
資産売却収入	(800,000,000)	(900,000,000)	(△ 100,000,000)
有価証券売却収入	800,000,000	900,000,000	△ 100,000,000
付随事業・収益事業収入	(292,206,000)	(294,555,069)	(△ 2,349,069)
補助活動収入	162,235,000	160,764,604	1,470,396
受託事業収入	128,771,000	132,938,465	△ 4,167,465
教員免許状更新講習受講料収入	1,200,000	852,000	348,000
受取利息・配当金収入	(129,864,000)	(148,135,812)	(△ 18,271,812)
第3号基本金引当特定資産運用収入	29,686,000	38,781,814	△ 9,095,814
その他の受取利息・配当金収入	100,178,000	109,353,998	△ 9,175,998
雑収入	(208,448,000)	(378,431,928)	(△ 169,983,928)
施設設備利用料収入	26,422,000	28,616,533	△ 2,194,533
入学案内売上収入	1,900,000	109,000	1,791,000
私学退職金団体交付金収入	168,619,000	309,436,330	△ 140,817,330
研究関連収入	0	9,355,573	△ 9,355,573
その他の雑収入	11,507,000	30,914,492	△ 19,407,492
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(1,756,761,000)	(1,806,290,576)	(△ 49,529,576)
授業料前受金収入	755,916,000	795,885,000	△ 39,969,000
入学金前受金収入	617,700,000	632,550,000	△ 14,850,000
施設設備資金前受金収入	343,945,000	335,770,000	8,175,000
補助活動収入前受金収入	0	51,000	△ 51,000
教育充実費前受金収入	39,200,000	41,540,000	△ 2,340,000
その他の前受金収入	0	494,576	△ 494,576

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	(4,182,573,000)	(4,709,493,300)	(△ 526,920,300)
第2号基本金引当特定資産取崩収入	139,875,000	139,874,511	489
施設・設備拡充引当特定資産取崩収入	320,000,000	500,000,000	△ 180,000,000
退職給与引当特定資産取崩収入	260,667,000	449,357,892	△ 188,690,892
前期末未収入金収入	313,331,000	312,194,565	1,136,435
長期貸付金回収収入	56,700,000	33,553,510	23,146,490
短期貸付金回収収入	12,000,000	3,367,331	8,632,669
立替金回収収入	50,000,000	35,742,415	14,257,585
敷金・保証金回収収入	0	50,000	△ 50,000
仮払金清算収入	5,000,000	8,467,322	△ 3,467,322
預り金受入収入	3,000,000,000	3,205,043,246	△ 205,043,246
仮受金受入収入	25,000,000	21,842,508	3,157,492
資金収入調整勘定	(△ 1,912,464,000)	(△ 1,988,136,467)	(75,672,467)
期末未収入金	△ 143,762,000	△ 219,433,891	75,671,891
前期末前受金	△ 1,768,702,000	△ 1,768,702,576	576
前年度繰越支払資金	8,283,871,342	8,283,871,342	
収入の部合計	25,592,193,342	26,436,709,767	△ 844,516,425

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(7,329,586,000)	(7,413,202,003)	(△ 83,616,003)
教員人件費支出	4,880,901,000	4,830,715,657	50,185,343
職員人件費支出	2,176,245,000	2,116,720,614	59,524,386
役員報酬支出	16,760,000	16,062,840	697,160
退職金支出	255,680,000	449,702,892	△ 194,022,892
教育研究経費支出	(2,538,377,000)	(2,206,582,791)	(331,794,209)
用品費支出	19,089,000	12,797,896	6,291,104
消耗品費支出	150,137,000	115,218,770	34,918,230
新聞雑誌費支出	183,174,000	159,249,087	23,924,913
光熱水費支出	210,226,000	198,079,586	12,146,414
旅費交通費支出	185,187,000	145,089,103	40,097,897
印刷製本費支出	138,437,000	122,774,234	15,662,766
通信運搬費支出	38,133,000	31,553,178	6,579,822
修繕費支出	231,167,000	197,201,743	33,965,257
損害保険料支出	19,761,000	11,535,343	8,225,657
業務委託費支出	777,081,000	720,039,416	57,041,584
手数料支出	193,992,000	172,055,644	21,936,356
報酬支出	30,482,000	25,121,150	5,360,850
賃借料支出	49,284,000	39,982,836	9,301,164
奨学費支出	158,308,000	133,153,405	25,154,595
補助金支出	71,809,000	54,462,821	17,346,179
諸会費支出	22,579,000	18,733,353	3,845,647
会議接待費支出	10,270,000	7,002,287	3,267,713
雑費支出	31,870,000	25,487,023	6,382,977
留学生寮支出	17,391,000	17,045,916	345,084
管理経費支出	(799,168,000)	(685,137,155)	(114,030,845)
用品費支出	3,675,000	2,096,383	1,578,617
消耗品費支出	31,467,000	22,844,888	8,622,112
新聞雑誌費支出	2,633,000	1,512,423	1,120,577
光熱水費支出	32,888,000	27,916,646	4,971,354
旅費交通費支出	39,071,000	26,648,907	12,422,093
印刷製本費支出	80,895,000	64,330,804	16,564,196
通信運搬費支出	24,377,000	17,051,017	7,325,983
修繕費支出	20,777,000	18,526,114	2,250,886
損害保険料支出	3,990,000	2,270,009	1,719,991
業務委託費支出	241,155,000	233,088,016	8,066,984
手数料支出	31,106,000	24,911,775	6,194,225
報酬支出	32,205,000	27,828,637	4,376,363
賃借料支出	22,390,000	20,861,741	1,528,259
諸会費支出	14,303,000	12,664,260	1,638,740
会議接待費支出	4,676,000	2,984,791	1,691,209
公租公課支出	17,561,000	17,503,100	57,900
広告費支出	83,368,000	71,502,314	11,865,686
私大等経常費補助金返還金支出	27,000	27,000	0
雑費支出	56,060,000	39,043,398	17,016,602
寄宿舎費支出	56,544,000	51,524,932	5,019,068
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	(1,333,721,000)	(583,186,654)	(750,534,346)
建物支出	662,526,000	492,624,889	169,901,111
構築物支出	267,678,000	59,436,165	208,241,835
建設仮勘定支出	403,517,000	31,125,600	372,391,400
設備関係支出	(390,795,000)	(272,023,456)	(118,771,544)
教育研究用機器備品支出	219,195,000	127,103,650	92,091,350
管理用機器備品支出	14,357,000	11,765,336	2,591,664
図書支出	157,243,000	133,154,470	24,088,530

科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	(3,255,905,000)	(3,363,402,035)	(△ 107,497,035)
有価証券購入支出	2,000,000,000	1,837,786,920	162,213,080
第2号基本金引当特定資産繰入支出	870,000,000	870,000,000	0
第3号基本金引当特定資産繰入支出	100,000,000	201,177,918	△ 101,177,918
退職給与引当特定資産繰入支出	285,905,000	454,437,197	△ 168,532,197
その他の支出	(3,378,818,000)	(3,541,983,855)	(△ 163,165,855)
長期貸付金支払支出	21,230,000	6,500,000	14,730,000
敷金・保証金支払支出	0	50,000	△ 50,000
短期貸付金支払支出	12,000,000	4,748,550	7,251,450
立替金支払支出	50,000,000	30,123,023	19,876,977
前払金支払支出	15,217,000	55,625,650	△ 40,408,650
仮払金支払支出	5,000,000	8,467,322	△ 3,467,322
前期末未払金支払支出	250,371,000	250,365,303	5,697
預り金支払支出	3,000,000,000	3,164,261,499	△ 164,261,499
仮受金清算支出	25,000,000	21,842,508	3,157,492
〔予備費〕	(7,661,000)		
	100,987,757		100,987,757
資金支出調整勘定	(△ 84,348,000)	(△ 100,264,667)	(△ 15,916,667)
前期末前払金	△ 17,026,000	△ 17,051,554	25,554
期末未払金	△ 67,322,000	△ 83,213,113	15,891,113
翌年度繰越支払資金	(6,549,183,585)	(8,471,456,485)	(△ 1,922,272,900)
支出の部合計	25,592,193,342	26,436,709,767	△ 844,516,425

(注記) 予備費使用額 7,661,000円の内訳は下記のとおりである。

教育研究経費支出	
用品費支出	57,000 円
業務委託費支出	4,000 円
手数料支出	66,000 円
奨学費支出	515,000 円
管理経費支出	
用品費支出	365,000 円
消耗品費支出	108,000 円
印刷製本費支出	9,000 円
修繕費支出	3,396,000 円
業務委託費支出	359,000 円
公租公課支出	2,636,000 円
私大等経常費補助金返還金支出	27,000 円
設備関係支出	
教育研究用機器備品支出	119,000 円

活動区分資金収支計算書

平成 29年 4月 1日 から
平成 30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	9,857,683,477	
		手数料収入	543,510,328	
		特別寄付金収入	29,485,094	
		一般寄付金収入	62,190,226	
		経常費等補助金収入	1,393,810,213	
		付随事業収入	294,555,069	
		雑収入	378,431,928	
		教育活動資金収入計	12,559,666,335	
		支 出	人件費支出	7,413,202,003
			教育研究経費支出	2,206,582,791
			管理経費支出	685,137,155
教育活動資金支出計	10,304,921,949			
差引	2,254,744,386			
	調整勘定等	84,488,492		
	教育活動資金収支差額	2,339,232,878		
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	15,220,869	
		施設設備補助金収入	2,168,000	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	139,874,511	
		施設・設備拡充引当特定資産取崩収入	500,000,000	
		施設整備等活動資金収入計	657,263,380	
		支 出	施設関係支出	583,186,654
			設備関係支出	272,023,456
			第2号基本金引当特定資産繰入支出	870,000,000
			施設整備等活動資金支出計	1,725,210,110
			差引	△ 1,067,946,730
			調整勘定等	△ 160,297,589
	施設整備等活動資金収支差額	△ 1,228,244,319		
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)			1,110,988,559	
その他の活動による資金収支	収 入	借入金等収入	0	
		有価証券売却収入	900,000,000	
		退職給与引当特定資産取崩収入	449,357,892	
		長期貸付金回収収入	33,553,510	
		短期貸付金回収収入	3,367,331	
		立替金回収収入	35,742,415	
		仮払金清算収入	8,467,322	
		預り金受入収入	3,205,043,246	
		敷金・保証金回収収入	50,000	
		仮受金受入収入	21,842,508	
		小計	4,657,424,224	
		受取利息・配当金収入	148,135,812	
		その他の活動資金収入計	4,805,560,036	
		支 出	借入金等返済支出	0
			有価証券購入支出	1,837,786,920
			第3号基本金引当特定資産繰入支出	201,177,918
			退職給与引当特定資産繰入支出	454,437,197
			長期貸付金支払支出	6,500,000
			短期貸付金支払支出	4,748,550
			立替金支払支出	30,123,023
			仮払金支払支出	8,467,322
			預り金支払支出	3,164,261,499
			敷金・保証金支払支出	50,000
			仮受金清算支出	21,842,508
			小計	5,729,394,937
			借入金等利息支出	0
その他の活動資金支出計	5,729,394,937			
差引	△ 923,834,901			
	調整勘定等	431,485		
	その他の活動資金収支差額	△ 923,403,416		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			187,585,143	
前年度繰越支払資金			8,283,871,342	
翌年度繰越支払資金			8,471,456,485	

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	1,806,290,576	1,806,290,576	0	0
前期末未収入金収入	312,194,565	310,673,565	1,521,000	0
期末未収入金	△ 219,433,891	△ 219,433,891	0	0
前期末前受金	△ 1,768,702,576	△ 1,768,702,576	0	0
収入計	130,348,674	128,827,674	1,521,000	0
前期末未払金支払支出	250,365,303	78,575,939	171,789,364	0
前払金支払支出	55,625,650	55,426,889	0	198,761
期末未払金	△ 83,213,113	△ 73,242,338	△ 9,970,775	0
前期末前払金	△ 17,051,554	△ 16,421,308	0	△ 630,246
支出計	205,726,286	44,339,182	161,818,589	△ 431,485
収入計 - 支出計	△ 75,377,612	84,488,492	△ 160,297,589	431,485

事業活動収支計算書

平成 29年 4月 1日 から
平成 30年 3月 31日 まで

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	教育活動収入	学生生徒等納付金	(9,866,491,000)	(9,857,683,477)	(8,807,523)
		授業料	7,158,513,000	7,157,189,877	1,323,123
		入学金	625,360,000	625,480,000	△ 120,000
		実験実習料	21,358,000	15,646,800	5,711,200
		施設設備資金	1,715,644,000	1,714,342,500	1,301,500
		諸費	59,050,000	58,389,400	660,600
		教育充実費	304,565,000	304,640,000	△ 75,000
		納付金軽減額	△ 17,999,000	△ 18,005,100	6,100
		手数料	(543,581,000)	(543,510,328)	(70,672)
		入学検定料	531,084,000	528,724,000	2,360,000
		試験料	1,463,000	2,152,000	△ 689,000
		証明手数料	3,052,000	3,437,580	△ 385,580
		諸手数料	3,682,000	4,775,018	△ 1,093,018
		大学入試センター試験実施手数料	4,300,000	4,421,730	△ 121,730
		寄付金	(61,468,000)	(92,570,941)	(△ 31,102,941)
		特別寄付金	15,750,000	29,485,094	△ 13,735,094
		一般寄付金	45,718,000	62,190,226	△ 16,472,226
		現物寄付	0	895,621	△ 895,621
		経常費等補助金	(1,375,826,000)	(1,393,810,213)	(△ 17,984,213)
		国庫補助金	600,000,000	595,839,000	4,161,000
		地方公共団体補助金	775,826,000	797,971,213	△ 22,145,213
		付随事業収入	(292,206,000)	(294,555,069)	(△ 2,349,069)
		補助活動収入	162,235,000	160,764,604	1,470,396
		受託事業収入	128,771,000	132,938,465	△ 4,167,465
		教員免許状更新講習受講料収入	1,200,000	852,000	348,000
雑収入	(213,485,000)	(378,432,107)	(△ 164,947,107)		
施設設備利用料	26,422,000	28,616,533	△ 2,194,533		
入学案内売上収入	1,900,000	109,000	1,791,000		
私学退職金団体交付金	168,619,000	309,436,330	△ 140,817,330		
研究関連収入	0	9,355,573	△ 9,355,573		
退職給与引当金戻入額	5,037,000	0	5,037,000		
その他の雑収入	11,507,000	30,914,671	△ 19,407,671		
教育活動収入計	12,353,057,000	12,560,562,135	△ 207,505,135		
事業活動支出の部	教育活動支出	人件費	(7,359,861,000)	(7,418,281,308)	(△ 58,420,308)
		教員人件費	4,880,901,000	4,830,715,657	50,185,343
		職員人件費	2,176,245,000	2,116,720,614	59,524,386
		役員報酬	16,760,000	16,062,840	697,160
		退職給与引当金繰入額	285,905,000	454,437,197	△ 168,532,197
		退職金	50,000	345,000	△ 295,000
		教育研究経費	(3,726,877,000)	(3,388,389,620)	(338,487,380)
		用品費	19,089,000	13,627,861	5,461,139
		消耗品費	150,137,000	115,218,770	34,918,230
		新聞雑誌費	183,174,000	159,249,087	23,924,913
		光熱水費	210,226,000	198,079,586	12,146,414
		旅費交通費	185,187,000	145,089,103	40,097,897
		印刷製本費	138,437,000	122,774,234	15,662,766
		通信運搬費	38,133,000	31,553,178	6,579,822
		修繕費	231,167,000	197,201,743	33,965,257
		損害保険料	19,761,000	11,535,343	8,225,657
		業務委託費	777,081,000	720,039,416	57,041,584
		手数料	193,992,000	172,055,644	21,936,356
		報酬	30,482,000	25,121,150	5,360,850
		賃借料	49,284,000	39,982,836	9,301,164
		奨学費	158,308,000	133,153,405	25,154,595
		補助金	71,809,000	54,462,821	17,346,179
		諸会費	22,579,000	18,733,353	3,845,647
		会議接待費	10,270,000	7,002,287	3,267,713
		雑費	31,870,000	25,487,023	6,382,977
		留学生寮	17,391,000	17,045,916	345,084
		減価償却額	1,188,500,000	1,180,976,864	7,523,136
		管理経費	(969,568,000)	(853,816,613)	(115,751,387)
		用品費	3,675,000	2,162,039	1,512,961
		消耗品費	31,467,000	22,844,888	8,622,112
		新聞雑誌費	2,633,000	1,512,423	1,120,577
		光熱水費	32,888,000	27,916,646	4,971,354
		旅費交通費	39,071,000	26,648,907	12,422,093
		印刷製本費	80,895,000	64,330,804	16,564,196

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	通信運搬費	24,377,000	17,051,017	7,325,983
		修繕費	20,777,000	18,526,114	2,250,886
		損害保険料	3,990,000	2,270,009	1,719,991
		業務委託費	241,155,000	233,088,016	8,066,984
		手数料	31,106,000	24,911,775	6,194,225
		報酬	32,205,000	27,828,637	4,376,363
		賃借料	22,390,000	20,861,741	1,528,259
		諸会費	14,303,000	12,664,260	1,638,740
		会議接待費	4,676,000	2,984,791	1,691,209
		公租公課	17,561,000	17,503,100	57,900
		広告費	83,368,000	71,502,314	11,865,686
		私大等経常費補助金返還金	27,000	27,000	0
		雑費	56,060,000	39,043,398	17,016,602
		寄宿舎費	56,544,000	51,524,932	5,019,068
		減価償却額	170,400,000	168,613,802	1,786,198
		徴収不能額等	(0)	(4,356,435)	(△ 4,356,435)
徴収不能引当金繰入額	0	3,938,435	△ 3,938,435		
徴収不能額	0	418,000	△ 418,000		
教育活動支出計	12,056,306,000	11,664,843,976	391,462,024		
教育活動収支差額	296,751,000	895,718,159	△ 598,967,159		
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	(129,864,000)	(148,135,812)	(△ 18,271,812)
		第3号基本金引当特定資産運用収入	29,686,000	38,781,814	△ 9,095,814
		その他の受取利息・配当金	100,178,000	109,353,998	△ 9,175,998
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	129,864,000	148,135,812	△ 18,271,812
教育活動外収支	事業活動支出の部	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	129,864,000	148,135,812	△ 18,271,812
		経常収支差額	426,615,000	1,043,853,971	△ 617,238,971
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(3,568,000)	(33,738,429)	(△ 30,170,429)
		施設設備寄付金	1,400,000	15,220,869	△ 13,820,869
		現物寄付	0	16,349,560	△ 16,349,560
		施設設備補助金	2,168,000	2,168,000	0
		特別収入計	3,568,000	33,738,429	△ 30,170,429
	事業活動支出の部	資産処分差額	(127,729,000)	(254,582,086)	(△ 126,853,086)
		建物処分差額	116,999,000	116,520,671	478,329
		構築物処分差額	3,247,000	5,021,105	△ 1,774,105
		教育研究用機器備品処分差額	5,418,000	6,766,137	△ 1,348,137
		図書処分差額	0	124,209,173	△ 124,209,173
		有価証券処分差額	2,065,000	2,065,000	0
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	127,729,000	254,582,086	△ 126,853,086
特別収支差額	△ 124,161,000	△ 220,843,657	96,682,657		
[予備費]		(7,542,000)			
		101,106,757		101,106,757	
基本金組入前当年度収支差額		201,347,243	823,010,314	△ 621,663,071	
基本金組入額合計		△ 2,018,927,000	△ 1,367,416,222	△ 651,510,778	
当年度収支差額		△ 1,817,579,757	△ 544,405,908	△ 1,273,173,849	
前年度繰越収支差額		△ 2,825,420,243	△ 2,825,420,243	0	
基本金取崩額		0	351,899	△ 351,899	
翌年度繰越収支差額		△ 4,643,000,000	△ 3,369,474,252	△ 1,273,525,748	
(参考)					
事業活動収入計		12,486,489,000	12,742,436,376	△ 255,947,376	
事業活動支出計		12,285,141,757	11,919,426,062	365,715,695	

(注記) 予備費使用額 7,542,000円の内訳は下記のとおりである。

教育研究経費		
用品費	57,000	円
業務委託費	4,000	円
手数料	66,000	円
奨学費	515,000	円
管理経費		
用品費	365,000	円
消耗品費	108,000	円
印刷製本費	9,000	円
修繕費	3,396,000	円
業務委託費	359,000	円
公租公課	2,636,000	円
私大等経常費補助金返還金	27,000	円

貸借対照表

平成 30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	[60,299,850,639]	[59,689,285,855]	[610,564,784]	
有形固定資産	(42,649,633,595)	(43,379,941,331)	(△ 730,307,736)	
土地	15,122,809,165	15,122,809,165	0	
建物	19,094,199,436	19,563,433,320	△ 469,233,884	
構築物	1,190,908,696	1,304,650,205	△ 113,741,509	
教育研究用機器備品	1,248,337,696	1,430,011,624	△ 181,673,928	
管理用機器備品	98,379,239	94,863,217	3,516,022	
図書	5,830,184,566	5,817,488,747	12,695,819	
車輛	33,689,197	44,719,453	△ 11,030,256	
建設仮勘定	31,125,600	1,965,600	29,160,000	
特定資産	(11,000,610,550)	(10,564,227,838)	(436,382,712)	
第2号基本金引当特定資産	4,840,000,000	4,109,874,511	730,125,489	
第3号基本金引当特定資産	2,975,561,303	2,774,383,385	201,177,918	
退職給与引当特定資産	3,185,049,247	3,179,969,942	5,079,305	
施設・設備拡充引当特定資産	0	500,000,000	△ 500,000,000	
その他の固定資産	(6,649,606,494)	(5,745,116,686)	(904,489,808)	
電話加入権	9,286,401	9,286,401	0	
施設利用権	2,452,052	2,692,219	△ 240,167	
有価証券	6,474,668,920	5,538,947,000	935,721,920	
出資金	10,248,400	10,248,400	0	
長期貸付金	116,626,041	147,617,986	△ 30,991,945	
敷金・保証金	36,324,680	36,324,680	0	
流動資産	[8,751,642,929]	[8,622,900,537]	[128,742,392]	
現金預金	8,471,456,485	8,283,871,342	187,585,143	
未収入金	220,155,891	313,334,565	△ 93,178,674	
短期貸付金	1,391,219	10,000	1,381,219	
立替金	2,905,609	8,525,001	△ 5,619,392	
前払金	55,733,725	17,159,629	38,574,096	
資産の部合計	69,051,493,568	68,312,186,392	739,307,176	
負債の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固定負債	[3,365,934,569]	[3,519,521,638]	[△ 153,587,069]	
長期未払金	180,885,322	339,551,696	△ 158,666,374	
退職給与引当金	3,185,049,247	3,179,969,942	5,079,305	
流動負債	[2,923,944,347]	[2,854,060,416]	[69,883,931]	
未払金	241,879,487	250,365,303	△ 8,485,816	
前受金	1,806,290,576	1,768,702,576	37,588,000	
預り金	875,774,284	834,992,537	40,781,747	
負債の部 合計	6,289,878,916	6,373,582,054	△ 83,703,138	
純資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
基本金	[66,131,088,904]	[64,764,024,581]	[1,367,064,323]	
第1号基本金	57,464,532,897	57,044,819,278	419,713,619	
第2号基本金	4,840,000,000	4,109,874,511	730,125,489	
第3号基本金	2,975,561,303	2,774,383,385	201,177,918	
第4号基本金	850,994,704	834,947,407	16,047,297	
繰越収支差額	[△ 3,369,474,252]	[△ 2,825,420,243]	[△ 544,054,009]	
翌年度繰越収支差額	△ 3,369,474,252	△ 2,825,420,243	△ 544,054,009	
純資産の部合計	[62,761,614,652]	[61,938,604,338]	[823,010,314]	
負債及び純資産の部合計	69,051,493,568	68,312,186,392	739,307,176	

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

大学貸与奨学金の徴収不能に備えるため、一般債権については、徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については、個別に見積った徴収不能見込額を計上している。

② 退職給与引当金

ア) 学校法人、大学及び保育所の教職員に係る退職金の支給に備えるため、退職金期末要支給額4,314,161,969円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛け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。

イ) 高等学校、中学校、小学校及び幼稚園の教職員に係る退職金の支給に備えるため、退職金期末要支給額790,399,805円から私学退職金団体から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

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. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

14,889,084,774円

4. 徴収不能引当金の合計額

55,013,585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組入れを行うこととなる金額

349,522,471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30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 (うち満期保有目的の債券)	11,594,930,000 (11,488,950,000)	12,209,589,700 (12,101,109,700)	614,659,700 (612,159,700)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの (うち満期保有目的の債券)	1,569,238,920 (1,569,238,920)	1,511,335,950 (1,511,335,950)	△ 57,902,970 (△ 57,902,970)
合 計 (うち満期保有目的の債券)	13,164,168,920 (13,058,188,920)	13,720,925,650 (13,612,445,650)	556,756,730 (554,256,730)
時価のない有価証券	-	-	-
有価証券合計	13,164,168,920	-	-

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (平成30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	13,058,188,920	13,612,445,650	554,256,730
株式	105,980,000	108,480,000	2,500,000
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
合 計	13,164,168,920	13,720,925,650	556,756,730
時価のない有価証券	-	-	-
有価証券合計	13,164,168,920	-	-

(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。

名称	株式会社 キャンパスサポート西南		
事業内容	教材、書籍等の印刷・出版並びに販売、一般労働者派遣事業、損害保険代理店業務、施設の賃貸の仲介斡旋等		
資本金	10,000,000円	200株	
学校法人の出資状況	10,000,000円	(総出資金額に占める割合100%)	
出資の状況	平成18年2月21日	10,000,000円	200株
当期中に学校法人が受け入れた配当金及び寄附の金額並びにその他の取引等の状況	(単位 円)		
	当該会社からの受入額	寄付金	11,000,000
		賃貸料	9,437,040
		出向者人件費	3,122,400
		その他	1,423,000
		合 計	24,982,440
	当該会社への支払額	業務委託費	455,409,368
		印刷製本費	106,218,030
		消耗品費	50,305,799
		手数料	38,383,883
		修繕費	27,435,530
		教育研究用機器備品	28,824,271
		用品費	8,223,728
		その他	87,464,418
合 計	802,265,027		
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。		

(注) 寄付金は、日本私立学校振興・共済事業団を通しての受配者指定寄付金制度により受け入れたものである。

(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なっている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

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
教育研究機器備品	52,375,876円	23,544,267円
管理用機器備品	21,949,359円	6,740,184円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

該当なし

(4) 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。

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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
						役員兼任等	事実上の関係				
関係法人	学校法人西南幼稚園	福岡市早良区西新7丁目	—	幼稚園運営	—	—	—	土地(1,775.00㎡)の無償使用貸借(注1)	—	—	—
関係法人	宗教法人西南学院バプテスト教会	福岡市早良区西新7丁目	—	宗教活動	—	—	—	土地(1,036.36㎡)の無償使用貸借(注1)	—	—	—
理事	酒見啓祐	—	—	—	—	—	—	建築顧問(注2)	1,944,000円	—	—

(注1) 宗教法人西南学院バプテスト教会は、歴史的に本学院の宗教教育の一端を担ってきており、本学院とは密接な関係にある。

また、学校法人西南幼稚園は、同教会が設置する幼児教育機関である。

(注2) 建築顧問については、相談業務内容を勘案した上で協議し、顧問契約を締結している。

独立監査人の監査報告書

平成 30 年 5 月 30 日

学校法人 西南学院
理事会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

東 能 利 生 

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

吉 村 祐 二 

当監査法人は、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日付け文部科学省告示第73号に基づき、学校法人西南学院の平成29年度（平成29年4月1日から平成30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

当監査法人の責任は、当監査法人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。当監査法人は、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、当監査法人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、当監査法人の判断により、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、当監査法人は、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。

当監査法人は、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

当監査法人は、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、学校法人西南学院の平成30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

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、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