

2006(平成18)年度 決算書

(2006年4月1日から2007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18年 4月 1日 から
平成19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	(8,744,565,000)	(8,720,072,880)	(24,492,120)
授業料収入		6,554,531,000			6,540,577,280			13,953,720	
入学金収入		786,507,000			787,007,500			500,500	
実験実習料収入		31,395,000			22,473,000			8,922,000	
施設設備資金収入		1,353,525,000			1,352,365,500			1,159,500	
諸費収入		32,472,000			32,463,400			8,600	
納付金軽減額		13,865,000			14,813,800			948,800	
手数料収入	(506,697,000)	(533,637,545)	(26,940,545)
入学検定料収入		487,548,000			516,547,000			28,999,000	
試験料収入		5,304,000			4,432,000			872,000	
証明手数料収入		3,827,000			3,978,320			151,320	
諸手数料収入		4,433,000			3,146,260			1,286,740	
大学入試センター試験実施手数料収入		5,585,000			5,533,965			51,035	
寄付金収入	(92,461,000)	(118,909,150)	(26,448,150)
特別寄付金収入		81,271,000			107,752,293			26,481,293	
一般寄付金収入		11,190,000			11,156,857			33,143	
補助金収入	(1,067,214,000)	(1,092,620,458)	(25,406,458)
国庫補助金収入		484,386,000			502,920,400			18,534,400	
地方公共団体補助金収入		582,828,000			589,700,058			6,872,058	
資産運用収入	(186,299,000)	(195,763,603)	(9,464,603)
第3号基本金引当資産運用収入		7,498,000			4,983,999			2,514,001	
受取利息・配当金収入		135,541,000			141,087,515			5,546,515	
施設設備利用料収入		22,232,000			23,404,997			1,172,997	
退職給与引当資産運用収入		10,028,000			13,514,797			3,486,797	
施設拡充引当資産運用収入		11,000,000			12,772,295			1,772,295	
資産売却収入	(1,734,520,000)	(1,934,540,000)	(200,020,000)
有価証券売却収入		1,734,520,000			1,934,520,000			200,000,000	
その他の資産売却収入		0			20,000			20,000	
事業収入	(178,290,000)	(177,511,457)	(778,543)
補助活動収入		81,944,000			81,982,767			38,767	
受託事業収入		96,346,000			95,528,690			817,310	
雑収入	(280,981,000)	(396,051,175)	(115,070,175)
入学案内売上収入		4,000,000			3,309,037			690,963	
私学退職金団体交付金収入		243,882,000			354,951,750			111,069,750	
その他の雑収入		33,099,000			37,790,388			4,691,388	
前受金収入	(1,663,640,000)	(1,810,096,410)	(146,456,410)
授業料前受金収入		684,860,000			738,856,000			53,996,000	
入学金前受金収入		711,760,000			793,175,000			81,415,000	
実験実習料前受金収入		0			3,632,000			3,632,000	
施設設備資金前受金収入		267,020,000			274,355,000			7,335,000	
補助活動収入前受金収入		0			4,700			4,700	
その他の前受金収入		0			73,710			73,710	

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	(3,818,948,000)	(4,236,608,203)	(417,660,203)
退職給与引当資産繰入収入	370,530,000	569,844,152	199,314,152
施設拡充引当資産繰入収入	798,347,000	337,209,750	461,137,250
前期末未収入金収入	260,865,000	260,865,614	614
出資金回収収入	249,000	249,960	960
長期貸付金回収収入	103,957,000	95,130,037	8,826,963
短期貸付金回収収入	20,000,000	15,697,316	4,302,684
立替金回収収入	35,000,000	58,667,120	23,667,120
仮払金清算収入	10,000,000	14,987,880	4,987,880
預り金受入収入	2,200,000,000	2,868,468,214	668,468,214
仮受金受入収入	20,000,000	15,488,160	4,511,840
資金収入調整勘定	(2,050,544,000)	(2,160,278,150)	(109,734,150)
期末未収入金	243,882,000	353,616,340	109,734,340
前期末前受金	1,806,662,000	1,806,661,810	190
前年度繰越支払資金	7,574,385,818	7,574,385,818	
収入の部合計	23,797,456,818	24,629,918,549	832,461,731

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(6,711,341,000)	(6,887,598,974)	(176,257,974)
教員人件費支出	4,298,478,000	4,287,181,139	11,296,861
職員人件費支出	2,028,443,000	2,016,935,943	11,507,057
役員報酬支出	13,890,000	13,637,740	252,260
退職金支出	370,530,000	569,844,152	199,314,152
教育研究経費支出	(1,962,376,000)	(1,649,891,237)	(312,484,763)
用品費支出	13,656,000	10,634,007	3,021,993
消耗品費支出	114,753,000	79,476,032	35,276,968
新聞雑誌費支出	165,341,000	140,362,545	24,978,455
光熱水費支出	206,199,000	165,368,258	40,830,742
旅費交通費支出	170,316,000	125,122,469	45,193,531
印刷製本費支出	136,494,000	121,211,312	15,282,688
通信運搬費支出	39,885,000	31,099,746	8,785,254
修繕費支出	110,244,000	85,308,570	24,935,430
損害保険料支出	18,082,000	12,093,756	5,988,244
業務委託費支出	393,965,000	356,776,981	37,188,019
手数料支出	135,770,000	115,408,228	20,361,772
報酬支出	25,557,000	11,685,892	13,871,108
賃借料支出	280,715,000	273,261,825	7,453,175
奨学費支出	44,740,000	41,653,087	3,086,913
補助金支出	39,180,000	32,634,473	6,545,527
諸会費支出	18,783,000	15,102,226	3,680,774
会議接待費支出	11,452,000	6,087,755	5,364,245
雑費支出	25,244,000	19,700,880	5,543,120
留学生寮支出	12,000,000	6,903,195	5,096,805
管理経費支出	(589,762,000)	(501,312,637)	(88,449,363)
用品費支出	5,714,000	5,493,467	220,533
消耗品費支出	28,502,000	23,830,928	4,671,072
新聞雑誌費支出	3,272,000	2,030,117	1,241,883
光熱水費支出	28,018,000	19,520,045	8,497,955
旅費交通費支出	33,906,000	18,959,370	14,946,630
印刷製本費支出	43,332,000	39,146,405	4,185,595
通信運搬費支出	11,407,000	7,406,175	4,000,825
修繕費支出	20,299,000	19,806,325	492,675
損害保険料支出	2,885,000	2,158,134	726,866
業務委託費支出	142,238,000	129,968,273	12,269,727
手数料支出	23,747,000	17,598,619	6,148,381
報酬支出	25,894,000	20,503,431	5,390,569
賃借料支出	25,911,000	24,680,635	1,230,365
諸会費支出	9,796,000	7,919,392	1,876,608
会議接待費支出	13,599,000	8,459,584	5,139,416
公租公課支出	17,860,000	14,931,400	2,928,600
広告費支出	72,062,000	69,659,426	2,402,574
雑費支出	42,353,000	30,926,311	11,426,689
寄宿舎費支出	38,967,000	38,314,600	652,400
借入金等利息支出	(3,579,000)	(3,577,537)	(1,463)
借入金利息支出	3,579,000	3,577,537	1,463
借入金等返済支出	(185,550,000)	(185,550,000)	(0)
借入金返済支出	185,550,000	185,550,000	0

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	(1,418,039,000)	(850,652,437)	(567,386,563)
土地支出	297,635,000	306,485,000	8,850,000
建物支出	54,198,000	506,822,387	452,624,387
構築物支出	63,286,000	24,912,550	38,373,450
建設仮勘定支出	1,002,920,000	12,432,500	990,487,500
設備関係支出	(300,556,000)	(247,065,500)	(53,490,500)
教育研究用機器備品支出	116,148,000	83,763,636	32,384,364
その他の機器備品支出	20,745,000	20,349,839	395,161
図書支出	163,663,000	142,952,025	20,710,975
資産運用支出	(4,317,447,000)	(4,381,128,524)	(63,681,524)
有価証券購入支出	3,500,000,000	3,297,500,000	202,500,000
出資金支出	3,000	2,110	890
退職給与引当資産繰入支出	165,761,000	431,760,420	265,999,420
施設拡充引当資産繰入支出	550,000,000	550,000,000	0
第3号基本金引当資産支出	101,683,000	101,865,994	182,994
その他の支出	(2,503,958,000)	(3,089,753,629)	(585,795,629)
長期貸付金支払支出	133,985,000	97,288,896	36,696,104
短期貸付金支払支出	20,000,000	14,606,364	5,393,636
立替金支払支出	35,000,000	58,667,120	23,667,120
前払金支払支出	17,823,000	15,398,034	2,424,966
仮払金支払支出	10,000,000	14,987,880	4,987,880
前期末未払金支払支出	67,150,000	67,150,139	139
預り金支払支出	2,200,000,000	2,806,167,036	606,167,036
仮受金清算支出	20,000,000	15,488,160	4,511,840
[予備費]	(23,160,000)		
	218,172,090		218,172,090
資金支出調整勘定	(92,992,000)	(118,669,959)	(25,677,959)
前期末前払金	25,873,000	26,005,327	132,327
期末未払金	67,119,000	92,664,632	25,545,632
次年度繰越支払資金	(5,679,668,728)	(6,952,058,033)	(1,272,389,305)
支出の部合計	23,797,456,818	24,629,918,549	832,461,731

(注記) 予備費使用額 23,160,000円の内訳は下記のとおりである。

人件費支出	
教員人件費期末手当	6,390,000 円
職員人件費期末手当	1,020,000 円
職員人件費その他の手当	1,140,000 円
兼務職員人件費	800,000 円
教育研究経費支出	
損害保険料支出	23,000 円
補助金支出	1,210,000 円
管理経費支出	
用品費支出	64,000 円
新聞雑誌費支出	48,000 円
光熱水費支出	221,000 円
修繕費支出	9,531,000 円
手数料支出	20,000 円
公租公課支出	58,000 円
施設関係支出	
構築物支出	2,340,000 円
設備関係支出	
その他の機器備品支出	295,000 円

消費収支計算書

平成18年 4月 1日 から
平成19年 3月 31日 まで

(単位：円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	(8,744,565,000)	(8,720,072,880)	(24,492,120)
授業料	6,554,531,000	6,540,577,280	13,953,720
入学金	786,507,000	787,007,500	500,500
実験実習料	31,395,000	22,473,000	8,922,000
施設設備資金	1,353,525,000	1,352,365,500	1,159,500
諸費	32,472,000	32,463,400	8,600
納付金軽減額	13,865,000	14,813,800	948,800
手数料	(506,697,000)	(533,637,545)	(26,940,545)
入学検定料	487,548,000	516,547,000	28,999,000
試験料	5,304,000	4,432,000	872,000
証明手数料	3,827,000	3,978,320	151,320
諸手数料	4,433,000	3,146,260	1,286,740
大学入試センター試験実施手数料	5,585,000	5,533,965	51,035
寄付金	(92,461,000)	(127,980,638)	(35,519,638)
特別寄付金	81,271,000	107,752,293	26,481,293
一般寄付金	11,190,000	11,156,857	33,143
現物寄付金	0	9,071,488	9,071,488
補助金	(1,067,214,000)	(1,092,620,458)	(25,406,458)
国庫補助金	484,386,000	502,920,400	18,534,400
地方公共団体補助金	582,828,000	589,700,058	6,872,058
資産運用収入	(186,299,000)	(195,763,603)	(9,464,603)
第3号基本金引当資産運用収入	7,498,000	4,983,999	2,514,001
受取利息・配当金	135,541,000	141,087,515	5,546,515
施設設備利用料	22,232,000	23,404,997	1,172,997
退職給与引当資産運用収入	10,028,000	13,514,797	3,486,797
施設拡充引当資産運用収入	11,000,000	12,772,295	1,772,295
資産売却差額	(2,089,000)	(2,609,000)	(520,000)
有価証券売却差額	2,089,000	2,589,000	500,000
その他の資産売却差額	0	20,000	20,000
事業収入	(178,290,000)	(177,511,457)	(778,543)
補助活動収入	81,944,000	81,982,767	38,767
受託事業収入	96,346,000	95,528,690	817,310
雑収入	(280,981,000)	(396,836,264)	(115,855,264)
入学案内売上	4,000,000	3,309,037	690,963
私学退職金団体交付金	243,882,000	354,951,750	111,069,750
徴収不能引当金戻入額	0	784,812	784,812
その他の雑収入	33,099,000	37,790,665	4,691,665
帰属収入合計	11,058,596,000	11,247,031,845	188,435,845
基本金組入額合計	1,593,262,000	1,577,710,137	15,551,863
消費収入の部合計	9,465,334,000	9,669,321,708	203,987,708

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	(6,506,572,000)	(6,749,395,822)	(242,823,822)
教員人件費	4,298,478,000	4,287,181,139	11,296,861
職員人件費	2,028,443,000	2,016,935,943	11,507,057
役員報酬	13,890,000	13,637,740	252,260
退職給与引当金繰入額	165,761,000	431,641,000	265,880,000
教育研究経費	(2,688,576,000)	(2,372,652,717)	(315,923,283)
用品費	13,656,000	10,634,007	3,021,993
消耗品費	114,753,000	79,476,032	35,276,968
新聞雑誌費	165,341,000	140,362,545	24,978,455
光熱水費	206,199,000	165,368,258	40,830,742
旅費交通費	170,316,000	125,122,469	45,193,531
印刷製本費	136,494,000	121,211,312	15,282,688
通信運搬費	39,885,000	31,099,746	8,785,254
修繕費	110,244,000	85,308,570	24,935,430
損害保険料	18,082,000	12,093,756	5,988,244
業務委託費	393,965,000	356,776,981	37,188,019
手数料	135,770,000	115,408,228	20,361,772
報酬	25,557,000	11,685,892	13,871,108
賃借料	280,715,000	273,261,825	7,453,175
奨学費	44,740,000	41,653,087	3,086,913
補助金	39,180,000	32,634,473	6,545,527
諸会費	18,783,000	15,102,226	3,680,774
会議接待費	11,452,000	6,087,755	5,364,245
雑費	25,244,000	19,700,880	5,543,120
留学生寮	12,000,000	6,903,195	5,096,805
減価償却額	726,200,000	722,761,480	3,438,520
管理経費	(695,646,000)	(605,813,841)	(89,832,159)
用品費	5,714,000	5,493,467	220,533
消耗品費	28,502,000	23,830,928	4,671,072
新聞雑誌費	3,272,000	2,030,117	1,241,883
光熱水費	28,018,000	19,520,045	8,497,955
旅費交通費	33,906,000	18,959,370	14,946,630
印刷製本費	43,332,000	39,146,405	4,185,595
通信運搬費	11,407,000	7,406,175	4,000,825
修繕費	20,299,000	19,806,325	492,675
損害保険料	2,885,000	2,158,134	726,866
業務委託費	142,238,000	129,968,273	12,269,727
手数料	23,747,000	17,598,619	6,148,381
報酬	25,894,000	20,503,431	5,390,569
賃借料	25,911,000	24,680,635	1,230,365
諸会費	9,796,000	7,919,392	1,876,608
会議接待費	13,599,000	8,459,584	5,139,416
公租公課	17,860,000	14,931,400	2,928,600
広告費	72,062,000	69,659,426	2,402,574
雑費	42,353,000	30,926,311	11,426,689
寄宿舍費	38,967,000	38,314,600	652,400
減価償却額	105,884,000	104,501,204	1,382,796
借入金等利息	(3,579,000)	(3,577,537)	(1,463)
借入金利息	3,579,000	3,577,537	1,463

科 目	予 算	決 算	差 異
資産処分差額	(35,188,000)	(43,641,120)	(8,453,120)
建物処分差額	31,358,000	38,227,450	6,869,450
教育研究用機器備品処分差額	3,523,000	4,346,062	823,062
その他の機器備品処分差額	307,000	191,436	115,564
図書処分差額	0	876,172	876,172
[予備費]	(22,409,000)		
	218,923,090		218,923,090
消費支出の部合計	10,148,484,090	9,775,081,037	373,403,053
当年度消費支出超過額	683,150,090	105,759,329	
前年度繰越消費収入超過額	4,561,150,090	4,561,150,090	
翌年度繰越消費収入超過額	3,878,000,000	4,455,390,761	

(注記) 予備費使用額 22,409,000円の内訳は下記のとおりである。

人件費

教員人件費期末手当	6,390,000 円
職員人件費期末手当	1,020,000 円
職員人件費その他の手当	1,140,000 円
兼務職員人件費	800,000 円

教育研究経費

損害保険料	23,000 円
補助金	1,210,000 円

管理経費

用品費	64,000 円
新聞雑誌費	48,000 円
光熱水費	221,000 円
修繕費	9,531,000 円
手数料	20,000 円
公租公課	58,000 円
減価償却額	1,884,000 円

貸借対照表

平成19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	[52,136,414,703]	[50,355,691,472]	[1,780,723,231]
有形固定資産	(37,034,156,810)	(36,798,270,912)	(235,885,898)
土地	14,039,229,033	13,732,744,033	306,485,000
建物	15,749,769,019	15,760,686,409	10,917,390
構築物	1,122,582,026	1,183,387,249	60,805,223
教育研究用機器備品	1,531,140,441	1,687,054,724	155,914,283
その他の機器備品	184,044,380	186,643,553	2,599,173
図書	4,394,532,579	4,247,328,112	147,204,467
車両	426,832	426,832	0
建設仮勘定	12,432,500	0	12,432,500
その他の固定資産	(15,102,257,893)	(13,557,420,560)	(1,544,837,333)
電話加入権	9,286,401	9,286,401	0
有価証券	8,605,705,404	7,240,136,404	1,365,569,000
出資金	20,888,238	21,136,088	247,850
長期貸付金	796,921,715	793,978,044	2,943,671
退職給与引当資産	1,443,922,813	1,582,006,545	138,083,732
施設拡充引当資産	3,027,871,972	2,815,081,722	212,790,250
第3号基本金引当資産	1,169,282,670	1,067,416,676	101,865,994
敷金・保証金	28,378,680	28,378,680	0
流動資産	[7,322,411,396]	[7,863,686,700]	[541,275,304]
現金預金	6,952,058,033	7,574,385,818	622,327,785
未収入金	353,616,340	260,865,614	92,750,726
短期貸付金	1,294,352	2,385,304	1,090,952
前払金	15,442,671	26,049,964	10,607,293
資産の部合計	59,458,826,099	58,219,378,172	1,239,447,927

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	[1,483,827,393]	[1,642,022,545]	[158,195,152]
長期借入金	40,024,000	60,016,000	19,992,000
退職給与引当金	1,443,803,393	1,582,006,545	138,203,152
流動負債	[2,534,229,496]	[2,608,537,225]	[74,307,729]
短期借入金	19,992,000	185,550,000	165,558,000
未払金	92,664,632	67,150,139	25,514,493
前受金	1,810,096,410	1,806,661,810	3,434,600
預り金	611,476,454	549,175,276	62,301,178
負債の部 合計	4,018,056,889	4,250,559,770	232,502,881
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	46,069,636,120	44,806,582,227	1,263,053,893
第2号基本金	3,027,871,972	2,815,081,722	212,790,250
第3号基本金	1,169,282,670	1,067,416,676	101,865,994
第4号基本金	718,587,687	718,587,687	0
基本金の部 合計	50,985,378,449	49,407,668,312	1,577,710,137
消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費収入超過額	4,455,390,761	4,561,150,090	105,759,329
消費収支差額の部合計	[4,455,390,761]	[4,561,150,090]	[105,759,329]
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	59,458,826,099	58,219,378,172	1,239,447,927

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

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。

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給与引当金期末要支給額 3,870,269,617円の50%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。

イ) 高等学校、中学校及び幼稚園の教職員に係る退職給与引当金期末要支給額 944,167,689円から私学退職金団体より交付金相当額を控除した金額の50%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。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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

8,498,991,145円

4. 徴収不能引当金の合計額

66,886,870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

60,016,000円

7. その他財政及び経営の情報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

種 類	勘定科目	当年度（平成19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	有価証券	2,466,455,000	2,485,159,610	18,704,610
（うち満期保有目的の債券）		2,466,455,000	2,485,159,610	18,704,610
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	有価証券	5,339,250,404	5,042,329,566	296,920,838
（うち満期保有目的の債券）		5,339,250,404	5,042,329,566	296,920,838
有価証券（小計）		7,805,705,404	7,527,489,176	278,216,228
（うち満期保有目的の債券）（小計）		7,805,705,404	7,527,489,176	278,216,228
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	退職給与引当資産	100,000,000	101,588,000	1,588,000
（うち満期保有目的の債券）		100,000,000	101,588,000	1,588,000
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	退職給与引当資産	100,000,000	98,280,000	1,720,000
（うち満期保有目的の債券）		100,000,000	98,280,000	1,720,000
退職給与引当資産（小計）		200,000,000	199,868,000	132,000
（うち満期保有目的の債券）（小計）		200,000,000	199,868,000	132,000
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	第3号基本金引当資産	500,000,000	424,490,000	75,510,000
（うち満期保有目的の債券）		500,000,000	424,490,000	75,510,000
有価証券合計		7,805,705,404	7,527,489,176	278,216,228
引当資産等合計		700,000,000	624,358,000	75,642,000

(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	教材及び書籍等の印刷・出版・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の額	当該会社からの受け入れ額	配当金	0
		一般寄付金	5,000,000
		賃貸料	8,061,500
		出向者人件費	20,241,372
		その他	171,680
		合計	33,474,552
	当該会社への支払額	委託手数料	0
		支払代金	294,264,746
		その他	0
		合計	294,264,746
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。

リース資産の種類	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	574,769,826円	206,172,242円
その他の機器備品	86,459,970円	41,984,407円

(4) 関連当事者

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(百万円)	勘定科目	期末残高(百万円)
						役員の兼任等	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(1,708.25㎡) 使用貸借(注)	-	-	-
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(1,116.56㎡) 使用貸借(注)	-	-	-

(注) 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保育機関である。

基本金明細表

平成18年4月1日から
平成19年3月31日まで

(単位 円)

事 項	要組入高	組 入 高	未組入高	摘 要
第1号基本金				
前期繰越高			245,566,000	
当期組入高	45,052,148,227	44,806,582,227		
1. 土 地				
男子寮建設用地取得に係る組入れ				
男子寮建設用地取得	290,055,000	290,055,000		
大学運動競技施設取得に係る組入れ				
大学運動競技施設取得	16,430,000			
第2号基本金からの振替高		16,430,000		
小 計	306,485,000	306,485,000	0	
過年度未組入れに係る当期組入れ				
借入金返済		185,550,000	185,550,000	
2. 建 物				
西南コミュニティセンター新築工事に係る組入れ				
西南コミュニティセンター新築工事	487,594,556	187,594,556		
第2号基本金からの振替高		300,000,000		
大学運動競技施設取得に係る組入れ				
大学運動競技施設取得(建設仮勘定増加高)	11,170,000			
第2号基本金からの振替高		11,170,000		
合宿研修所空調設備工事に係る組入れ				
合宿研修所空調設備工事	2,165,100	2,165,100		
ランキンチャペル新築工事に係る組入れ				
ランキンチャペル新築工事(建設仮勘定増加高)	1,262,500			
第2号基本金からの振替高		1,262,500		
除却に係る基本金額	112,542,889	1,262,500		
翌年度組入繰延高	111,280,389			
校舎改修工事等に係る組入れ				
早緑子供の園保育室手洗い設置工事	315,000	16,271,035		
校舎改修工事等	16,747,731			
除却に係る基本金額	791,696			
小 計	517,200,691	517,200,691	0	
3. 構 築 物				
構築物取得に係る組入れ				
西南コミュニティセンター新築工事	22,210,675	25,062,550		
その他の構築物取得	2,851,875			
小 計	25,062,550	25,062,550	0	
4. 教育研究用機器備品				
教育研究用機器備品取得に係る組入れ				
1号館マルチメディア教育装置購入	26,852,700	54,768,456		
大学博物館パイプオルガン購入	23,165,865			
第2号基本金からの振替高		8,347,250		
コミュニケーションプラザ機器備品購入	10,376,153			
大学博物館機器備品購入	6,307,400			
その他の機器備品購入等	20,854,669			
除却に係る基本金額	24,441,081			
小 計	63,115,706	63,115,706	0	
5. その他の機器備品				
機器備品取得に係る組入れ				
西南コミュニティセンター新築工事にかかる機器備品購入	17,699,289	18,435,479		
その他の機器備品購入等	2,650,550			
除却に係る基本金額	1,914,360			
小 計	18,435,479	18,435,479	0	
6. 図 書				
図書取得に係る組入れ				
図書購入	142,952,025	147,204,467		
図書現物寄付・編入	5,128,614			
除籍に係る基本金額	876,172			
小 計	147,204,467	147,204,467	0	

事 項	要組入高	組 入 高	未組入高	摘 要
計	1,077,503,893	1,263,053,893	185,550,000	
当期末残高	46,129,652,120	46,069,636,120	60,016,000	
第 2 号 基 本 金				
前期繰越高	—————	2,815,081,722	—————	
当期組入高	—————			
西南学院大学運動競技施設整備に係る施設拡充資金	—————	200,000,000	—————	
西南学院大学男子寮改築に係る施設拡充資金	—————	150,000,000	—————	
西南学院大学体育館改築に係る施設拡充資金	—————	150,000,000	—————	
西南学院大学西南会館改築に係る施設拡充資金	—————	50,000,000	—————	
第1号基本金への振替高	—————	337,209,750	—————	
計	—————	212,790,250	—————	
当期末残高	—————	3,027,871,972	—————	
第 3 号 基 本 金				
前期繰越高	—————	1,067,416,676	—————	
当期組入高	—————			
付表に係る基金	—————	101,865,994	—————	
当期末残高	—————	1,169,282,670	—————	
第 4 号 基 本 金				
前期繰越高	718,587,687	718,587,687	0	
当期末残高	718,587,687	718,587,687	0	
合 計				
前期繰越高	—————	49,407,668,312	245,566,000	
当期組入高	—————	1,577,710,137		
当期末残高	—————	50,985,378,449	60,016,000	

独立監査人の監査報告書

平成 19 年 5 月 29 日

学校法人 西南学院
理事会 御中

新日本監査法人

指 定 社 員
業務執行社員 公認会計士 藤田 直己 印

指 定 社 員
業務執行社員 公認会計士 内納 憲治 印

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、昭和51年7月13日付け文部省告示第135号に基づき、学校法人西南学院の平成18年度(平成18年4月1日から平成19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。)、消費収支計算書及び貸借対照表(固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。)について監査を行った。この計算書類の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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19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。

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