

2016（平成 28）年度 決算書

（2016 年 4 月 1 日から 2017 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 28年 4月 1日 から
平成 29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	(9,676,213,000)	(9,660,619,407)	(15,593,593)
授業料収入	7,144,683,000	7,139,503,167	5,179,833
入学金収入	624,185,000	624,505,000	△ 320,000
実験実習料収入	23,452,000	14,006,140	9,445,860
施設設備資金収入	1,613,390,000	1,613,047,500	342,500
諸費収入	58,252,000	57,762,800	489,200
教育充実費収入	229,151,000	229,240,000	△ 89,000
納付金軽減額	△ 16,900,000	△ 17,445,200	545,200
手数料収入	(553,742,000)	(549,060,537)	(4,681,463)
入学検定料収入	540,636,000	535,441,000	5,195,000
試験料収入	2,063,000	1,456,000	607,000
証明手数料収入	3,137,000	3,493,470	△ 356,470
諸手数料収入	3,706,000	4,349,537	△ 643,537
大学入試センター試験実施手数料収入	4,200,000	4,320,530	△ 120,530
寄付金収入	(398,417,000)	(478,648,086)	(△ 80,231,086)
特別寄付金収入	350,500,000	428,011,318	△ 77,511,318
一般寄付金収入	47,917,000	50,636,768	△ 2,719,768
補助金収入	(1,277,620,000)	(1,210,380,959)	(67,239,041)
国庫補助金収入	488,921,000	432,044,000	56,877,000
地方公共団体補助金収入	788,699,000	778,336,959	10,362,041
資産売却収入	(2,400,000,000)	(2,400,000,000)	(0)
有価証券売却収入	2,400,000,000	2,400,000,000	0
付随事業・収益事業収入	(308,150,000)	(322,086,847)	(△ 13,936,847)
補助活動収入	174,071,000	184,821,572	△ 10,750,572
受託事業収入	132,879,000	134,939,275	△ 2,060,275
教員免許状更新講習受講料収入	1,200,000	922,000	278,000
入学準備教育収入	0	1,404,000	△ 1,404,000
受取利息・配当金収入	(135,381,000)	(153,875,185)	(△ 18,494,185)
第3号基本金引当特定資産運用収入	29,987,000	37,983,980	△ 7,996,980
その他の受取利息・配当金収入	105,394,000	115,891,205	△ 10,497,205
雑収入	(344,280,000)	(398,991,956)	(△ 54,711,956)
施設設備利用料収入	29,450,000	26,938,907	2,511,093
入学案内売上収入	1,900,000	1,312,326	587,674
私学退職金団体交付金収入	299,368,000	317,733,316	△ 18,365,316
研究関連収入	0	8,639,260	△ 8,639,260
その他の雑収入	13,562,000	44,368,147	△ 30,806,147
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(1,731,851,000)	(1,768,702,576)	(△ 36,851,576)
授業料前受金収入	755,916,000	759,453,000	△ 3,537,000
入学金前受金収入	616,700,000	624,440,000	△ 7,740,000
施設設備資金前受金収入	320,035,000	344,145,000	△ 24,110,000
補助活動収入前受金収入	0	590,000	△ 590,000
教育充実費前受金収入	39,200,000	39,840,000	△ 640,000
その他の前受金収入	0	234,576	△ 234,576

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	(6,143,280,000)	(6,617,223,240)	(△ 473,943,240)
第2号基本金引当特定資産取崩収入	2,207,294,000	2,207,294,358	△ 358
施設・設備拡充引当特定資産取崩収入	280,000,000	100,000,000	180,000,000
退職給与引当特定資産取崩収入	381,936,000	403,278,541	△ 21,342,541
長期性預金繰入収入	400,000,000	400,000,000	0
前期末未収入金収入	225,350,000	225,157,455	192,545
長期貸付金回収収入	56,700,000	45,076,603	11,623,397
短期貸付金回収収入	12,000,000	5,498,111	6,501,889
立替金回収収入	50,000,000	36,047,059	13,952,941
仮払金清算収入	5,000,000	35,361,226	△ 30,361,226
預り金受入収入	2,500,000,000	3,147,818,625	△ 647,818,625
仮受金受入収入	25,000,000	11,691,262	13,308,738
資金収入調整勘定	(△ 2,053,681,000)	(△ 2,067,451,921)	(13,770,921)
期末未収入金	△ 299,368,000	△ 313,138,065	13,770,065
前期末前受金	△ 1,754,313,000	△ 1,754,313,856	856
前年度繰越支払資金	6,480,530,244	6,480,530,244	
収入の部合計	27,395,783,244	27,972,667,116	△ 576,883,872

支 出 の 部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	(7,396,321,000)	(7,312,408,839)	(83,912,161)	
教員人件費支出	4,790,899,000	4,735,949,276	54,949,724	
職員人件費支出	2,208,672,000	2,158,977,942	49,694,058	
役員報酬支出	14,900,000	14,113,080	786,920	
退職金支出	381,850,000	403,368,541	△ 21,518,541	
教育研究経費支出	(2,664,375,000)	(2,344,002,300)	(320,372,700)	
用品費支出	44,813,000	43,845,348	967,652	
消耗品費支出	177,473,000	168,892,793	8,580,207	
新聞雑誌費支出	184,806,000	168,939,589	15,866,411	
光熱水費支出	210,724,000	180,471,884	30,252,116	
旅費交通費支出	182,432,000	134,463,164	47,968,836	
印刷製本費支出	155,033,000	128,705,769	26,327,231	
通信運搬費支出	42,206,000	33,608,161	8,597,839	
修繕費支出	92,074,000	77,662,464	14,411,536	
損害保険料支出	22,561,000	21,873,860	687,140	
業務委託費支出	913,272,000	823,339,527	89,932,473	
手数料支出	203,569,000	224,581,573	△ 21,012,573	
報酬支出	32,684,000	21,947,214	10,736,786	
賃借料支出	53,608,000	47,247,286	6,360,714	
奨学費支出	170,134,000	149,564,054	20,569,946	
補助金支出	82,265,000	50,731,395	31,533,605	
諸会費支出	23,590,000	17,855,942	5,734,058	
会議接待費支出	12,459,000	6,234,480	6,224,520	
雑費支出	43,782,000	27,776,520	16,005,480	
留学生寮支出	16,890,000	16,261,277	628,723	
管理経費支出	(1,111,064,000)	(958,144,682)	(152,919,318)	
用品費支出	7,445,000	6,484,164	960,836	
消耗品費支出	29,662,000	24,938,417	4,723,583	
新聞雑誌費支出	2,800,000	1,767,637	1,032,363	
光熱水費支出	32,324,000	26,849,605	5,474,395	
旅費交通費支出	47,843,000	28,877,303	18,965,697	
印刷製本費支出	85,202,000	75,500,733	9,701,267	
通信運搬費支出	31,234,000	25,227,963	6,006,037	
修繕費支出	20,331,000	14,487,967	5,843,033	
損害保険料支出	4,005,000	3,967,320	37,680	
業務委託費支出	378,559,000	403,707,028	△ 25,148,028	
手数料支出	51,258,000	44,997,028	6,260,972	
報酬支出	63,911,000	29,367,662	34,543,338	
賃借料支出	38,970,000	35,287,952	3,682,048	
諸会費支出	16,029,000	13,774,714	2,254,286	
会議接待費支出	7,430,000	3,872,504	3,557,496	
公租公課支出	19,179,000	15,215,814	3,963,186	
広告費支出	112,299,000	96,750,590	15,548,410	
私大等経常費補助金返還金支出	1,533,000	1,533,000	0	
寄付金支出	1,100,000	1,100,000	0	
雑費支出	105,884,000	53,774,946	52,109,054	
寄宿舎費支出	54,066,000	50,662,335	3,403,665	
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	(3,995,469,000)	(2,619,471,240)	(1,375,997,760)	
建物支出	81,367,000	2,543,773,782	△ 2,462,406,782	
構築物支出	499,480,000	72,759,858	426,720,142	
建設仮勘定支出	3,413,650,000	1,965,600	3,411,684,400	
施設利用権支出	972,000	972,000	0	
設備関係支出	(482,473,000)	(855,710,947)	(△ 373,237,947)	
教育研究用機器備品支出	273,819,000	658,287,388	△ 384,468,388	
管理用機器備品支出	43,021,000	42,817,952	203,048	
図書支出	165,633,000	154,605,607	11,027,393	

科 目	予 算	決 算	差 異
資産運用支出	(4,280,301,000)	(2,286,197,723)	(1,994,103,277)
有価証券購入支出	2,700,000,000	704,962,000	1,995,038,000
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	200,000,000	200,219,619	△ 219,619
退職給与引当特定資産繰入支出	510,301,000	511,016,104	△ 715,104
その他の支出	(2,894,111,000)	(3,541,241,043)	(△ 647,130,043)
長期貸付金支払支出	21,230,000	1,960,000	19,270,000
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	5,262,703	6,737,297
立替金支払支出	50,000,000	44,181,692	5,818,308
前払金支払支出	9,612,000	17,021,581	△ 7,409,581
仮払金支払支出	5,000,000	35,361,226	△ 30,361,226
前期末未払金支払支出	271,269,000	271,262,159	6,841
預り金支払支出	2,500,000,000	3,154,450,420	△ 654,450,420
仮受金清算支出	25,000,000	11,691,262	13,308,738
[予備費]	(78,655,000)		
	38,864,279		38,864,279
資金支出調整勘定	(△ 109,958,000)	(△ 228,381,000)	(118,423,000)
前期末前払金	△ 11,860,000	△ 14,607,097	2,747,097
期末未払金	△ 98,098,000	△ 213,773,903	115,675,903
翌年度繰越支払資金	(4,642,762,965)	(8,283,871,342)	(△ 3,641,108,377)
支出の部合計	27,395,783,244	27,972,667,116	△ 576,883,872

(注記) 予備費使用額 78,655,000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	22,917,000 円
消耗品費支出	23,981,000 円
光熱水費支出	79,000 円
印刷製本費支出	29,000 円
損害保険料支出	804,000 円
手数料支出	8,772,000 円
管理経費支出	
用品費支出	374,000 円
消耗品費支出	1,800,000 円
修繕費支出	675,000 円
損害保険料支出	201,000 円
業務委託費支出	439,000 円
手数料支出	57,000 円
公租公課支出	1,292,000 円
私大等経常費補助金返還金支出	1,058,000 円
寄付金支出	1,100,000 円
雑費支出	67,000 円
施設関係支出	
施設利用権支出	972,000 円
設備関係支出	
管理用機器備品支出	14,038,000 円

活動区分資金収支計算書

平成 28年 4月 1日 から
平成 29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	学生生徒等納付金収入	9,660,619,407
	手数料収入	549,060,537
	特別寄付金収入	127,431,318
	一般寄付金収入	50,636,768
	経常費等補助金収入	1,206,765,959
	付随事業収入	322,086,847
	雑収入	398,991,956
	教育活動資金収入計	12,315,592,792
	人件費支出	7,312,408,839
	教育研究経費支出	2,344,002,300
	管理経費支出	958,144,682
	教育活動資金支出計	10,614,555,821
	差引	1,701,036,971
	調整勘定等	△ 124,904,845
施設整備等活動による資金収支	教育活動資金収支差額	1,576,132,126
	科 目	金 額
	施設設備寄付金収入	300,580,000
	施設設備補助金収入	3,615,000
	第2号基本金引当特定資産取崩収入	2,207,294,358
	施設・設備拡充引当特定資産取崩収入	100,000,000
	施設整備等活動資金収入計	2,611,489,358
	施設関係支出	2,619,471,240
	設備関係支出	855,710,947
	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	4,345,182,187
	差引	△ 1,733,692,829
	調整勘定等	△ 7,960,944
	施設整備等活動資金収支差額	△ 1,741,653,773
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)		△ 165,521,647
その他の活動による資金収支	科 目	金 額
	借入金等収入	0
	有価証券売却収入	2,400,000,000
	退職給与引当特定資産取崩収入	403,278,541
	長期性預金繰入収入	400,000,000
	長期貸付金回収収入	45,076,603
	短期貸付金回収収入	5,498,111
	立替金回収収入	36,047,059
	仮払金清算収入	35,361,226
	預り金受入収入	3,147,818,625
	仮受金受入収入	11,691,262
	小計	6,484,771,427
	受取利息・配当金収入	153,875,185
	その他の活動資金収入計	6,638,646,612
	借入金等返済支出	0
	有価証券購入支出	704,962,000
	第3号基本金引当特定資産繰入支出	200,219,619
	退職給与引当特定資産繰入支出	511,016,104
	長期貸付金支払支出	1,960,000
	短期貸付金支払支出	5,262,703
	立替金支払支出	44,181,692
	仮払金支払支出	35,361,226
	預り金支払支出	3,154,450,420
	敷金・保証金支払支出	50,000
	仮受金清算支出	11,691,262
	小計	4,669,155,026
	借入金等利息支出	0
	その他の活動資金支出計	4,669,155,026
	差引	1,969,491,586
	調整勘定等	△ 628,841
	その他の活動資金収支差額	1,968,862,745
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)		1,803,341,098
前年度繰越支払資金		6,480,530,244
翌年度繰越支払資金		8,283,871,342

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	1,768,702,576	1,768,702,576	0	0
前期末未収入金収入	225,157,455	214,733,666	10,423,000	789
期末未収入金	△ 313,138,065	△ 311,617,065	△ 1,521,000	0
前期末前受金	△ 1,754,313,856	△ 1,754,313,856	0	0
収入計	△ 73,591,890	△ 82,494,679	8,902,000	789
前期末未払金支払支出	271,262,159	117,531,251	153,730,908	0
前払金支払支出	17,021,581	16,391,335	0	630,246
期末未払金	△ 213,773,903	△ 78,575,939	△ 135,197,964	0
前期末前払金	△ 14,607,097	△ 12,936,481	△ 1,670,000	△ 616
支出計	59,902,740	42,410,166	16,862,944	629,630
収入計－支出計	△ 133,494,630	△ 124,904,845	△ 7,960,944	△ 628,841

事業活動収支計算書

平成 28年 4月 1日 から
平成 29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	学生生徒等納付金	(9,676,213,000)	(9,660,619,407)	(15,593,593)						
	授業料	7,144,683,000	7,139,503,167	5,179,833						
	入学金	624,185,000	624,505,000	△ 320,000						
	実験実習料	23,452,000	14,006,140	9,445,860						
	施設設備資金	1,613,390,000	1,613,047,500	342,500						
	諸費	58,252,000	57,762,800	489,200						
	教育充実費	229,151,000	229,240,000	△ 89,000						
	納付金軽減額	△ 16,900,000	△ 17,445,200	545,200						
	手数料	(553,742,000)	(549,060,537)	(4,681,463)						
	入学検定料	540,636,000	535,441,000	5,195,000						
	試験料	2,063,000	1,456,000	607,000						
	証明手数料	3,137,000	3,493,470	△ 356,470						
	諸手数料	3,706,000	4,349,537	△ 643,537						
	大学入試センター試験実施手数料	4,200,000	4,320,530	△ 120,530						
	寄付金	(398,417,000)	(178,817,241)	(219,599,759)						
	特別寄付金	350,500,000	127,431,318	223,068,682						
	一般寄付金	47,917,000	50,636,768	△ 2,719,768						
	現物寄付	0	749,155	△ 749,155						
	経常費等補助金	(1,275,526,000)	(1,206,765,959)	(68,760,041)						
	国庫補助金	488,921,000	430,523,000	58,398,000						
	地方公共団体補助金	786,605,000	776,242,959	10,362,041						
	付随事業収入	(308,150,000)	(322,086,847)	(△ 13,936,847)						
	補助活動収入	174,071,000	184,821,572	△ 10,750,572						
	受託事業収入	132,879,000	134,939,275	△ 2,060,275						
	教員免許状更新講習受講料収入	1,200,000	922,000	278,000						
	入学準備教育収入	0	1,404,000	△ 1,404,000						
	雑収入	(344,456,000)	(398,992,205)	(△ 54,536,205)						
	施設設備利用料	29,450,000	26,938,907	2,511,093						
	入学案内売上収入	1,900,000	1,312,326	587,674						
	私学退職金団体交付金	299,368,000	317,733,316	△ 18,365,316						
	研究関連収入	0	8,639,260	△ 8,639,260						
	退職給与引当金戻入額	176,000	0	176,000						
	その他の雑収入	13,562,000	44,368,396	△ 30,806,396						
	教育活動収入計	12,556,504,000	12,316,342,196	240,161,804						
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異						
	人件費	(7,524,862,000)	(7,420,146,402)	(104,715,598)						
	教員人件費	4,790,899,000	4,735,949,276	54,949,724						
	職員人件費	2,208,672,000	2,158,977,942	49,694,058						
	役員報酬	14,900,000	14,113,080	786,920						
	退職給与引当金繰入額	510,301,000	511,016,104	△ 715,104						
	退職金	90,000	90,000	0						
	教育研究経費	(3,795,564,000)	(3,471,608,260)	(323,955,740)						
	用品費	45,502,000	44,534,503	967,497						
	消耗品費	177,473,000	168,892,793	8,580,207						
	新聞雑誌費	184,806,000	168,939,589	15,866,411						
	光熱水費	210,724,000	180,471,884	30,252,116						
	旅費交通費	182,432,000	134,463,164	47,968,836						
	印刷製本費	155,033,000	128,705,769	26,327,231						
	通信運搬費	42,206,000	33,608,161	8,597,839						
	修繕費	92,074,000	77,662,464	14,411,536						
	損害保険料	22,561,000	21,873,860	687,140						
	業務委託費	913,272,000	823,339,527	89,932,473						
	手数料	203,569,000	224,581,573	△ 21,012,573						
	報酬	32,684,000	21,947,214	10,736,786						
	賃借料	53,608,000	47,247,286	6,360,714						
	奨学費	170,134,000	149,564,054	20,569,946						
	補助金	82,265,000	50,731,395	31,533,605						
	諸会費	23,590,000	17,855,942	5,734,058						
	会議接待費	12,459,000	6,234,480	6,224,520						
	雑費	43,782,000	27,776,520	16,005,480						
	留学生寮	16,890,000	16,261,277	628,723						
	減価償却額	1,130,500,000	1,126,916,805	3,583,195						
	管理経費	(1,283,024,000)	(1,129,152,530)	(153,871,470)						
	用品費	7,505,000	6,544,164	960,836						
	消耗品費	29,662,000	24,938,417	4,723,583						
	新聞雑誌費	2,800,000	1,767,637	1,032,363						
	光熱水費	32,324,000	26,849,605	5,474,395						
	旅費交通費	47,843,000	28,877,303	18,965,697						

教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		印刷製本費	85,202,000	75,500,733	9,701,267		
		通信運搬費	31,234,000	25,227,963	6,006,037		
		修繕費	20,331,000	14,487,967	5,843,033		
		損害保険料	4,005,000	3,967,320	37,680		
		業務委託費	378,559,000	403,707,028	△ 25,148,028		
		手数料	51,258,000	44,997,028	6,260,972		
		報酬	63,911,000	29,367,662	34,543,338		
		賃借料	38,970,000	35,287,952	3,682,048		
		諸会費	16,029,000	13,774,714	2,254,286		
		会議接待費	7,430,000	3,872,504	3,557,496		
		公租公課	19,179,000	15,215,814	3,963,186		
		広告費	112,299,000	96,750,590	15,548,410		
		私大等経常費補助金返還金	1,533,000	1,533,000	0		
		寄付金	1,100,000	1,100,000	0		
		雑費	105,884,000	53,774,946	52,109,054		
		寄宿舎費	54,066,000	50,662,335	3,403,665		
		減価償却額	171,900,000	170,947,848	952,152		
		徴収不能額等	(0)	(418,871)	(△ 418,871)		
		徴収不能引当金繰入額	0	418,871	△ 418,871		
		教育活動支出計	12,603,450,000	12,021,326,063	582,123,937		
教育活動収支差額			△ 46,946,000	295,016,133	△ 341,962,133		
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	(135,381,000)	(153,875,185)	(△ 18,494,185)		
		第3号基本金引当特定資産運用収入	29,987,000	37,983,980	△ 7,996,980		
		その他の受取利息・配当金	105,394,000	115,891,205	△ 10,497,205		
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)		
		教育活動外収入計	135,381,000	153,875,185	△ 18,494,185		
	事業活動支出の部	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	135,381,000	153,875,185	△ 18,494,185		
経常収支差額			88,435,000	448,891,318	△ 360,456,318		
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	(0)	(0)	(0)		
		その他の特別収入	(2,094,000)	(315,576,272)	(△ 313,482,272)		
		施設設備寄付金	0	300,580,000	△ 300,580,000		
		現物寄付	0	11,381,272	△ 11,381,272		
		施設設備補助金	2,094,000	3,615,000	△ 1,521,000		
		特別収入計	2,094,000	315,576,272	△ 313,482,272		
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		資産処分差額	(2,917,000)	(27,496,372)	(△ 24,579,372)		
		教育研究用機器備品処分差額	2,917,000	10,937,913	△ 8,020,913		
		管理用機器備品処分差額	0	1,392,300	△ 1,392,300		
		図書処分差額	0	15,166,159	△ 15,166,159		
		その他の特別支出	(3,456,000)	(3,335,818)	(120,182)		
		現物寄付	3,456,000	3,335,818	120,182		
		特別支出計	6,373,000	30,832,190	△ 24,459,190		
		特別収支差額	△ 4,279,000	284,744,082	△ 289,023,082		
		〔予備費〕			(64,394,000)		53,125,279
					53,125,279		53,125,279
		基本金組入前当年度収支差額			31,030,721	733,635,400	△ 702,604,679
		基本金組入額合計			△ 3,010,914,000	△ 2,092,109,136	△ 918,804,864
		当年度収支差額			△ 2,979,883,279	△ 1,358,473,736	△ 1,621,409,543
前年度繰越収支差額			△ 1,535,116,721	△ 1,535,116,721	0		
基本金取崩額			0	68,170,214	△ 68,170,214		
翌年度繰越収支差額			△ 4,515,000,000	△ 2,825,420,243	△ 1,689,579,757		
(参考)							
事業活動収入計			12,693,979,000	12,785,793,653	△ 91,814,653		
事業活動支出計			12,662,948,279	12,052,158,253	610,790,026		

(注記) 予備費使用額 64,394,000円の内訳は下記のとおりである。

教育研究経費		
用品費	23,606,000	円
消耗品費	23,981,000	円
光熱水費	79,000	円
印刷製本費	29,000	円
損害保険料	804,000	円
手数料	8,772,000	円
管理経費		
用品費	434,000	円
消耗品費	1,800,000	円
修繕費	675,000	円
損害保険料	201,000	円
業務委託費	439,000	円
手数料	57,000	円
公租公課	1,292,000	円
私大等経常費補助金返還金	1,058,000	円
寄付金	1,100,000	円
雑費	67,000	円

貸借対照表

平成 29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		[59,689,285,855]	[59,999,279,640]	[△ 309,993,785]
有形固定資産		(43,379,941,331)	(41,222,833,299)	(2,157,108,032)
土地		15,122,809,165	15,122,809,165	0
建物		19,563,433,320	16,745,575,518	2,817,857,802
構築物		1,304,650,205	1,399,706,184	△ 95,055,979
教育研究用機器備品		1,430,011,624	1,074,000,734	356,010,890
管理用機器備品		94,863,217	64,176,040	30,687,177
図書		5,817,488,747	5,674,465,949	143,022,798
車輛		44,719,453	55,749,709	△ 11,030,256
建設仮勘定		1,965,600	1,086,350,000	△ 1,084,384,400
特定資産		(10,564,227,838)	(11,693,565,014)	(△ 1,129,337,176)
第2号基本金引当特定資産		4,109,874,511	5,447,168,869	△ 1,337,294,358
第3号基本金引当特定資産		2,774,383,385	2,574,163,766	200,219,619
退職給与引当特定資産		3,179,969,942	3,072,232,379	107,737,563
施設・設備拡充引当特定資産		500,000,000	600,000,000	△ 100,000,000
その他の固定資産		(5,745,116,686)	(7,082,881,327)	(△ 1,337,764,641)
電話加入権		9,286,401	9,286,401	0
施設利用権		2,692,219	1,933,386	758,833
有価証券		5,538,947,000	6,433,985,000	△ 895,038,000
出資金		10,248,400	10,248,400	0
長期貸付金		147,617,986	191,153,460	△ 43,535,474
長期性預金		0	400,000,000	△ 400,000,000
敷金・保証金		36,324,680	36,274,680	50,000
流動資産		[8,622,900,537]	[7,521,265,120]	[1,101,635,417]
現金預金		8,283,871,342	6,480,530,244	1,803,341,098
未収入金		313,334,565	225,353,955	87,980,610
短期貸付金		10,000	245,408	△ 235,408
立替金		8,525,001	390,368	8,134,633
有価証券		0	800,000,000	△ 800,000,000
前払金		17,159,629	14,745,145	2,414,484
資産の部合計		68,312,186,392	67,520,544,760	791,641,632
負債の部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債		[3,519,521,638]	[3,448,375,475]	[71,146,163]
長期未払金		339,551,696	376,143,096	△ 36,591,400
退職給与引当金		3,179,969,942	3,072,232,379	107,737,563
流動負債		[2,854,060,416]	[2,867,200,347]	[△ 13,139,931]
未払金		250,365,303	271,262,159	△ 20,896,856
前受金		1,768,702,576	1,754,313,856	14,388,720
預り金		834,992,537	841,624,332	△ 6,631,795
負債の部 合計		6,373,582,054	6,315,575,822	58,006,232
純資産の部				
科	目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金		[64,764,024,581]	[62,740,085,659]	[2,023,938,922]
第1号基本金		57,044,819,278	53,891,987,095	3,152,832,183
第2号基本金		4,109,874,511	5,447,168,869	△ 1,337,294,358
第3号基本金		2,774,383,385	2,574,163,766	200,219,619
第4号基本金		834,947,407	826,765,929	8,181,478
繰越収支差額		[△ 2,825,420,243]	[△ 1,535,116,721]	[△ 1,290,303,522]
翌年度繰越収支差額		△ 2,825,420,243	△ 1,535,116,721	△ 1,290,303,522
純資産の部合計		[61,938,604,338]	[61,204,968,938]	[733,635,400]
負債及び純資産の部合計		68,312,186,392	67,520,544,760	791,641,632

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4,428,322,757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743,026,706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

14,164,240,387円

4. 徴収不能引当金の合計額

52,731,000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

511,341,060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29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）	10,721,420,000 (10,615,440,000)	11,391,673,790 (11,284,803,790)	670,253,790 (669,363,790)
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）	737,027,000 (737,027,000)	709,013,610 (709,013,610)	△ 28,013,390 (△ 28,013,390)
合 計	11,458,447,000	12,100,687,400	642,240,400
（うち満期保有目的の債券）	(11,352,467,000)	(11,993,817,400)	(641,350,400)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	11,458,447,000		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度（平成29年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	11,352,467,000	11,993,817,400	641,350,400
株式	105,980,000	106,870,000	890,000
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
合 計	11,458,447,000	12,100,687,400	642,240,400
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	11,458,447,000		

(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、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	111,000,000
		賃貸料	9,406,800
		出向者人件費	3,026,400
		その他	13,842,600
		合 計	137,275,800
	当該会社への支払額	業務委託費	713,261,695
		印刷製本費	113,971,827
		消耗品費	89,371,656
		手数料	116,292,391
		修繕費	27,609,389
		建物	250,392,763
		教育研究用機器備品	393,572,674
		用品費	19,188,756
		その他	84,562,949
		合 計	1,808,224,100
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により受け入れたものであり、2013年度から2016年度までの当該会社からの寄付総額を今年度配付申請したものである。

(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	55,192,954円	26,352,672円
管理用機器備品	30,028,878円	10,284,466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 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(1,775.00㎡)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)	1,968,800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 29 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28年度（平成28年4月1日から平成29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29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

学校法人与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