

貸借対照表

2024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 | 17,329,567,519 | 17,457,942,996 | △ 128,375,477 |
| 有形固定資産 | 12,541,631,384 | 13,015,583,530 | △ 473,952,146 |
| 土地 | 2,964,808,983 | 2,964,808,983 | 0 |
| 建物 | 8,089,200,678 | 8,446,179,765 | △ 356,979,087 |
| 構築物 | 803,726,740 | 835,803,862 | △ 32,077,122 |
| 教育研究用機器備品 | 408,800,612 | 491,560,957 | △ 82,760,345 |
| 管理用機器備品 | 19,338,208 | 26,672,591 | △ 7,334,383 |
| 図書 | 246,036,893 | 236,367,262 | 9,669,631 |
| 車両 | 9,719,270 | 14,190,110 | △ 4,470,840 |
| 特定資産 | 171,007,032 | 174,534,365 | △ 3,527,333 |
| 退職給与引当特定資産 | 171,007,032 | 174,534,365 | △ 3,527,333 |
| その他の固定資産 | 4,616,929,103 | 4,267,825,101 | 349,104,002 |
| 施設利用権 | 2,239,798 | 2,436,457 | △ 196,659 |
| 電話加入権 | 329,226 | 509,194 | △ 179,968 |
| ソフトウェア | 9,284,734 | 12,073,780 | △ 2,789,046 |
| 有価証券 | 3,318,769,405 | 2,992,194,177 | 326,575,228 |
| 収益事業元入金 | 1,038,957,732 | 1,038,957,732 | 0 |
| 出資金 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 敷金 | 20,853,000 | 21,913,000 | △ 1,060,000 |
| 保険積立金 | 226,475,208 | 199,730,761 | 26,744,447 |
| 差入保証金 | 0 | 10,000 | △ 10,000 |
| 流動資産 | 1,589,642,347 | 2,681,122,941 | △ 1,091,480,594 |
| 現金預金 | 1,490,101,559 | 2,544,209,208 | △ 1,054,107,649 |
| 未収入金 | 22,524,035 | 19,535,499 | 2,988,536 |
| 立替金 | 25,315,003 | 56,162,361 | △ 30,847,358 |
| 前払金 | 51,701,750 | 61,215,873 | △ 9,514,123 |
| 資産の部合計 | 18,919,209,866 | 20,139,065,937 | △ 1,219,856,071 |
| 負債の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | 182,202,324 | 187,844,943 | △ 5,642,619 |
| 退職給与引当金 | 171,007,032 | 174,534,365 | △ 3,527,333 |
| 長期未払金 | 11,195,292 | 13,310,578 | △ 2,115,286 |
| 流動負債 | 1,337,025,662 | 2,344,527,714 | △ 1,007,502,052 |
| 未払金 | 157,030,476 | 320,531,966 | △ 163,501,490 |

(単位 円)

| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| 前受金 | 952,598,900 | 1,710,418,600 | △ 757,819,700 |
| 預り金 | 227,396,286 | 313,577,148 | △ 86,180,862 |
| 負債の部合計 | 1,519,227,986 | 2,532,372,657 | △ 1,013,144,671 |
| 純資産の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 基本金 | 18,159,878,410 | 17,887,727,107 | 272,151,303 |
| 第1号基本金 | 17,873,878,410 | 17,620,727,107 | 253,151,303 |
| 第4号基本金 | 286,000,000 | 267,000,000 | 19,000,000 |
| 繰越収支差額 | △ 759,896,530 | △ 281,033,827 | △ 478,862,703 |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 759,896,530 | △ 281,033,827 | △ 478,862,703 |
| 純資産の部合計 | 17,399,981,880 | 17,606,693,280 | △ 206,711,400 |
| 負債及び純資産の部合計 | 18,919,209,866 | 20,139,065,937 | △ 1,219,856,071 |

(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

未収入金及び貸付金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171,007,032円の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

移動平均法に基づく、原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権については、期末時の為替相場により円換算している。

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

5,432,899,232 円

4. 徴収不能引当金の合計額

2,774,758 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産はない。

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

34,127,134 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 (令和6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 | 1,065,633,320 | 1,335,969,708 | 270,336,388 |
| (うち満期保有目的の債券) | (0) | (0) | (0) |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 2,253,136,085 | 2,163,950,637 | △ 89,185,448 |
| (うち満期保有目的の債券) | (1,350,513,608) | (1,261,676,594) | (△88,837,014) |
| 合計 | 3,318,769,405 | 3,499,920,345 | 181,150,940 |
| (うち満期保有目的の債券) | (1,350,513,608) | (1,261,676,594) | (△88,837,014) |
| 時価のない有価証券 | 0 | | |
| 有価証券合計 | 3,318,769,405 | | |

②明細表

(単位 円)

| | 当年度 (令和6年3月31日) | | |
|-----------|-----------------|---------------|--------------|
| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
| 債券 | 1,350,513,608 | 1,261,676,594 | △ 88,837,014 |
| 株式 | 0 | 0 | 0 |
| 投資信託 | 1,968,255,797 | 2,238,243,751 | 269,987,954 |
| 貸付信託 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 3,318,769,405 | 3,499,920,345 | 181,150,940 |
| 時価のない有価証券 | 0 | | |
| 有価証券合計 | 3,318,769,405 | | |

(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
2009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 | 22,723,734 円 | 5,197,799 円 |
| 管理用機器備品 | 4,261,752 円 | 550,740 円 |
| 車両 | 42,309,834 円 | 15,206,620 円 |

(3) 関連当事者との取引

(単位：円)

| 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 | 事業上の関係 | | | | |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | ㈱コーエー(注1) | 福岡市東区和白丘二丁目11番17号 | 49,150,000 | 日用雑貨等販売、不動産業等 | — | — | 商品の購入等 | 企業財産保険(注2) 商品の購入、賃借料支払(注3) | — 398,650 | 前払金 未払金 | 9,128,187 17,600 |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | ㈱スバル商会(注4) | 福岡市東区和白丘二丁目11番17号 | 41,600,000 | 薬局の運営、不動産業等 | — | — | 寮の賃借 | 寮賃借料(注5) | 9,600,000 | — | — |
| 理事長 | 蒲池眞澄 | — | — | — | — | — | 寮の賃貸 | 寮賃貸料(注5) | 1,680,000 | — | — |

(注1) 理事長蒲池眞澄及びその近親者が議決権の59.31%を直接保有している。

(注2) 保険料は、一般的取引条件と同様に決定している。

(注3) 市場価格を勘案して、一般的取引価格と同様に決定している。

(注4) 理事長蒲池眞澄及びその近親者が議決権の100%を直接保有している。

(注5) 寮の賃貸借は、近隣の賃貸借条件を勘案した上で協議し、賃貸借契約を締結している。