

貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	4,266,319,284	4,393,936,087	△127,616,803
有形固定資産	3,959,387,484	3,610,104,287	349,283,197
土地	1,355,412,720	1,355,412,720	0
建物	2,245,022,052	1,743,130,585	501,891,467
構築物	92,272,018	83,851,063	8,420,955
教育研究用機器備品	60,628,249	23,970,426	36,657,823
管理用機器備品	954,907	1,764,737	△809,830
図書	205,086,124	201,963,342	3,122,782
車輛	11,414	11,414	0
建設仮勘定	0	200,000,000	△200,000,000
特定資産	206,400,000	583,300,000	△376,900,000
第2号基本金引当特定資産	100,000,000	480,000,000	△380,000,000
第3号基本金引当特定資産	101,200,000	101,200,000	0
移植医療研究引当特定資産	5,200,000	2,100,000	3,100,000
その他の固定資産	100,531,800	200,531,800	△100,000,000
電話加入権	531,800	531,800	0
有価証券	100,000,000	200,000,000	△100,000,000
流動資産	2,168,840,035	1,925,163,020	243,677,015
現金預金	2,057,809,069	1,903,696,969	154,112,100
未収入金	11,030,966	21,466,051	△10,435,085
有価証券	100,000,000	0	100,000,000
資産の部合計	6,435,159,319	6,319,099,107	116,060,212
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	189,436,100	188,853,296	582,804
退職給与引当金	189,436,100	188,853,296	582,804
流動負債	192,215,408	176,395,390	15,820,018
未払金	40,412,710	29,202,802	11,209,908
前受金	143,461,000	136,636,000	6,825,000
預り金	8,341,698	10,556,588	△2,214,890
負債の部合計	381,651,508	365,248,686	16,402,822

純資産の部			
科目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	6,261,906,071	6,179,160,583	82,745,488
第1号基本金	5,988,706,071	5,525,960,583	462,745,488
第2号基本金	100,000,000	480,000,000	△380,000,000
第3号基本金	101,200,000	101,200,000	0
第4号基本金	72,000,000	72,000,000	0
繰越収支差額	△208,398,260	△225,310,162	16,911,902
翌年度繰越収支差額	△208,398,260	△225,310,162	16,911,902
純資産の部合計	6,053,507,811	5,953,850,421	99,657,390
負債及び純資産の部合計	6,435,159,319	6,319,099,107	116,060,212

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 235,085,130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積額と交付金の累積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

有価証券等の評価基準及び評価方法

… 満期保有目的の有価証券および特定金銭信託の評価基準は、取得原価法によっている。
… 有価証券の評価基準及び評価方法は、移動平均法による原価法によっている。

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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

… 立替金、預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

食堂その他教育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総額で表示している。

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

2,029,318,587 円

4. 徴収不能引当金の合計額

0 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

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なうこととなる金額

0 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 (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	200,000,000	200,788,770	788,770
(うち満期保有目的の債券)	(100,000,000)	(100,700,000)	(700,000)
時価が貸借対照表 計上額を超えないもの	101,200,000	87,200,000	△14,000,000
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	301,200,000	287,988,770	△13,211,230
(うち満期保有目的の債券)	(100,000,000)	(100,700,000)	(700,000)
時価のない有価証券	—		
有価証券合計	301,200,000		

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	100,000,000	100,700,000	700,000
株式	101,200,000	87,200,000	△14,000,000
投資信託	100,000,000	100,088,770	88,770
貸付信託	—	—	—
その他	—	—	—
合 計	301,200,000	287,988,770	△13,211,230
時価のない有価証券	—		
有価証券合計	301,200,000		

(2) 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
管理用機器備品	8,944,740 円	4,454,712 円

(3) 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	住 所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	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				
当学校法人の役員が代表権を有する法人	学校法人明光学園(注1)	大牟田市倉永170	—	学校法人(中学校、高等学校)	兼任3名	当学校法人職員の出向契約の締結	人件費補填料の收受	7,547,345	未収入金	1,285,145

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当学校法人の理事長井手三郎が理事長を兼任している。