

貸借対照表

平成23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	28,193,202,863	27,391,501,648	801,701,215
有 形 固 定 資 産	25,202,674,056	24,740,943,885	461,730,171
土 地	9,242,798,913	9,240,804,933	1,993,980
建 物	10,450,787,158	10,248,940,332	201,846,826
その他の有形固定資産	5,509,087,985	5,251,198,620	257,889,365
その他の固定資産	2,990,528,807	2,650,557,763	339,971,044
有 価 証 券	105,800,002	105,800,002	0
長 期 貸 付 金	100,863,217	116,998,860	△ 16,135,643
退職給与引当特定資産	677,523,542	689,081,495	△ 11,557,953
施設設備引当特定預金	2,081,200,000	1,721,200,000	360,000,000
その他の固定資産	25,142,046	17,477,406	7,664,640
流 動 資 産	4,476,284,832	4,903,401,389	△ 427,116,557
現 金 預 金	4,213,136,237	4,624,703,266	△ 411,567,029
その他の流動資産	263,148,595	278,698,123	△ 15,549,528
資 産 の 部 合 計	32,669,487,695	32,294,903,037	374,584,658

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	2,703,547,074	2,091,347,081	612,199,993
長 期 借 入 金	1,900,000,000	1,249,990,000	650,010,000
長 期 未 払 金	32,391,450	43,497,090	△ 11,105,640
退職給与引当金	771,155,624	797,859,991	△ 26,704,367
流 動 負 債	1,991,811,236	2,710,753,575	△ 718,942,339
短 期 借 入 金	699,990,000	1,249,990,000	△ 550,000,000
前 受 金	1,039,557,420	1,228,299,690	△ 188,742,270
その他の流動負債	252,263,816	232,463,885	19,799,931
負 債 の 部 合 計	4,695,358,310	4,802,100,656	△ 106,742,346

基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第 1 号 基 本 金	34,956,054,491	34,077,790,560	878,263,931
第 3 号 基 本 金	2,500,000	2,500,000	0
第 4 号 基 本 金	548,000,000	548,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	35,506,554,491	34,628,290,560	878,263,931

消 費 収 支 差 額 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	7,532,425,106	7,135,488,179	396,936,927
消費収支差額の部合計	△ 7,532,425,106	△ 7,135,488,179	△ 396,936,927
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	32,669,487,695	32,294,903,037	374,584,658

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、次のとおり計上している。

(大 学) 期末退職金要支給額 2,664,182,632円の50%を基にして、財団法人私立
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。

(高 校) 期末退職金要支給額 547,488,992円から社団法人熊本県私学教育振興会
よりの交付金相当額を控除した金額を計上している。

(幼 稚 園) 期末退職金要支給額 65,775,372円から社団法人熊本県私立幼稚園連合会
よりの交付金相当額を控除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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…預り金および立替金に係る収入と支出は相殺して表示している。

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 12,356,512,981 円

4. 徴収不能引当金の合計額 該 当 な し

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の種類及び額は次のとおりである。

土 地	104,961.00㎡	1,691,451,057 円
施設設備引当特定預金		2,000,000,000 円
定 期 預 金		550,000,000 円

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 2,625,745,102円

7. 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

(単位 円)

種 類	勘定科目	当年度(平成23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	退職給与引当特定資産	499,100,000	515,170,000	16,070,000
	有価証券	99,350,000	105,960,000	6,610,000
時価が貸借対照表計上額を 超えないもの	—	—	—	—
合 計	退職給与引当特定資産	499,100,000	515,170,000	16,070,000
	有価証券	99,350,000	105,960,000	6,610,000

(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

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

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
教育研究用機器備品	110,049,912 円	57,282,666 円
その他の機器備品	2,783,940 円	1,836,883 円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

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
教育研究用機器備品	150,885,000 円	54,216,120 円
その他の機器備品	15,704,640 円	3,398,556 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	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				
関係法人	(有)グリーンキャンパス (注1)	熊本県熊本市	5百万円	飲食店経営・委託及び販売業	49%	兼任1名	食堂利用、商品購入及び委託業務	火災保険契約取次 (注2)	11,568,910	前払金	8,345,260
								各種商品取引	5,240,133	—	—
								出資	—	有価証券	2,450,000
								光熱水費立替	5,087,406	立替金	5,087,406
								設備利用料 (注3)	2,000,000	未収入金	2,000,000

取引条件及び取引条件の決定方針

- (注1) 当法人並びに当法人の役職員及び元役職員が議決権の96%を直接保有しており、かつ、当法人の役職員及び元役職員が(有)グリーンキャンパスの取締役の過半数を占めている。
- (注2) 火災保険契約取次手数料については、提携保険代理店が定める保険料に基づく所定の額を支払っている。
- (注3) 設備利用料については、近隣の賃貸条件及び(有)グリーンキャンパスの経営状態を勘案した上で協議し、賃貸条件および価格を決定している。