

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	29,436,282,404	29,524,740,456	△ 88,458,052
有 形 固 定 資 産	25,961,957,774	26,242,534,927	△ 280,577,153
土 地	9,242,798,913	9,242,798,913	0
建 物	10,792,732,156	11,023,794,414	△ 231,062,258
その他の有形固定資産	5,926,426,705	5,975,941,600	△ 49,514,895
特 定 資 産	3,403,206,885	3,189,144,367	214,062,518
退職給与引当特定資産	996,764,101	903,461,583	93,302,518
施設設備引当特定資産	2,320,000,000	2,200,000,000	120,000,000
70周年記念寄付金引当特定資産	83,942,784	83,182,784	760,000
第3号基本金引当資産	2,500,000	2,500,000	0
その他の固定資産	71,117,745	93,061,162	△ 21,943,417
有 価 証 券	6,950,002	6,950,002	0
長 期 貸 付 金	27,227,351	34,480,415	△ 7,253,064
ソ フ ト ウ ェ ア	16,550,206	25,642,540	△ 9,092,334
その他の固定資産	20,390,186	25,988,205	△ 5,598,019
流 動 資 産	5,614,323,994	5,370,004,466	244,319,528
現 金 預 金	5,209,294,498	4,467,129,152	742,165,346
その他の流動資産	405,029,496	902,875,314	△ 497,845,818
資 産 の 部 合 計	35,050,606,398	34,894,744,922	155,861,476

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	4,836,491,272	4,263,275,035	573,216,237
長 期 借 入 金	3,432,090,000	2,970,000,000	462,090,000
長 期 未 払 金	12,503,520	6,236,640	6,266,880
退 職 給 与 引 当 金	1,391,897,752	1,287,038,395	104,859,357
流 動 負 債	2,316,540,558	1,793,743,010	522,797,548
短 期 借 入 金	537,910,000	460,000,000	77,910,000
前 受 金	841,724,940	891,750,940	△ 50,026,000
その他の流動負債	936,905,618	441,992,070	494,913,548
負 債 の 部 合 計	7,153,031,830	6,057,018,045	1,096,013,785

純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	37,890,674,523	37,724,215,648	166,458,875
第 1 号 基 本 金	37,340,174,523	37,173,715,648	166,458,875
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
繰 越 収 支 差 額	△ 9,993,099,955	△ 8,886,488,771	△ 1,106,611,184
翌年度繰越収支差額	△ 9,993,099,955	△ 8,886,488,771	△ 1,106,611,184
純 資 産 の 部 合 計	27,897,574,568	28,837,726,877	△ 940,152,309
負債及び純資産の部合計	35,050,606,398	34,894,744,922	155,861,476

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 2,474,124,533円から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・中学校) 期末退職金要支給額 603,695,465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 10,519,174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。

災害損失引当金

…「平成28年熊本地震」に係る将来の支出に備えるため、期末において発生が見込まれる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 14,281,745,741 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	66,515.00㎡	2,368,511,518 円
建物	31,519.80㎡	4,385,654,166 円
施設設備引当特定資産		1,920,000,000 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 3,337,472,636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 統括表

(単位 円)

	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)	—	—	—
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)	—	—	—
合 計	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	—	—	—
時価のない有価証券	6,950,002		
有価証券合計	6,950,002		

②明細表

(単位 円)

	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	—	—	—
株式	—	—	—
投資信託	—	—	—
貸付信託	—	—	—
その他	—	—	—
時価のない有価証券	6,950,002		
有価証券合計	6,950,002		

(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

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	45,341,379 円	27,738,924 円
管理用機器備品	28,899,288 円	20,650,374 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4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)	1,925,377	前払金	13,816,967
								各種商品取引	15,386,482	未払金	1,317,254
								出 資	—	有価証券	2,450,000
								光熱水費	5,236,875	立替金	5,236,875
								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100%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。

(4)退職給与引当金の計上

「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について」(平成23年2月17日付け22高私参第11号文部科学省高等教育局私学部参事官通知)に基づく変更時差異は1,332,091,316円、退職給与引当金特別繰入額の累計額は799,291,316円、繰入年数は10年、経過処理年数は6年である。