

貸借対照表

平成27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	8,530,866,638	9,085,695,838	△ 554,829,200
有形固定資産	5,400,178,939	5,488,521,470	△ 88,342,531
土地	1,319,555,340	1,319,555,340	0
建物	2,954,953,716	3,025,615,938	△ 70,662,222
構築物	33,295,458	55,831,032	△ 22,535,574
教育研究用機器備品	75,799,013	85,383,240	△ 9,584,227
その他の機器備品	13,841,875	5,890,088	7,951,787
図書	999,666,287	995,076,306	4,589,981
車輛	3,067,250	1,169,526	1,897,724
その他の固定資産	3,130,687,699	3,597,174,368	△ 466,486,669
借地権	85,581,382	85,581,382	0
電話加入権	1,935,491	1,935,491	0
有価証券	60,000	100,060,000	△ 100,000,000
長期貸付金	500,000	620,000	△ 120,000
退職給与引当特定預金	465,557,364	165,375,219	300,182,145
高校校舎等建築引当特定預金	5,706,219	11,969,741	△ 6,263,522
大学拡充整備引当特定預金	1,515,371,019	824,094,383	691,276,636
高校拡充整備引当特定預金	37,973,486	37,966,296	7,190
幼稚園拡充整備引当特定預金	86,971,972	46,250,915	40,721,057
功労年金引当特定預金	46,070,086	46,000,708	69,378
大学福祉保健引当特定預金	114,348,672	114,176,469	172,203
高校福祉保健引当特定預金	56,412,022	56,232,852	179,170
申徳会奨学金引当特定預金	8,681,954	8,679,785	2,169
高野山住職会奨学金引当特定預金	1,416,752	1,416,399	353
中野奨学金引当特定預金	15,509,904	15,486,547	23,357
同窓会奨学金引当特定預金	113,272	113,246	26
資延敏雄賞引当特定預金	9,930,659	9,928,183	2,476
川口社会福祉奨励賞引当特定預金	10,010,043	10,010,043	0
高校山添亀法奨学金特定預金	31,516,017	71,509,110	△ 39,993,093
ﾌﾞｷﾝ小川修平基金引当特定預金	423,545,257	422,571,630	973,627
退職給与引当特定資産	0	300,000,000	△ 300,000,000
大学拡充整備引当特定資産	0	1,006,000,000	△ 1,006,000,000
幼稚園拡充整備引当特定資産	0	50,000,000	△ 50,000,000
第3号基本金引当資産	201,869,698	202,442,067	△ 572,369
ソフトウェア	11,396,430	8,543,902	2,852,528
出資金	210,000	210,000	0
流動資産	568,657,587	552,554,270	16,103,317
現金預金	492,808,913	531,604,864	△ 38,795,951
未収入金	69,904,427	15,715,089	54,189,338
修学旅行費預り資産	1,233,814	2,330,049	△ 1,096,235
短期貸付金	120,000	120,000	0
仮払金	4,288,470	793,101	3,495,369
前払金	301,963	1,991,167	△ 1,689,204
資 産 の 部 合 計	9,099,524,225	9,638,250,108	△ 538,725,883

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	450,506,127	483,634,164	△ 33,128,037
長期借入金	20,507,502	25,285,827	△ 4,778,325
退職給与引当金	417,469,221	452,154,177	△ 34,684,956
長期未払金	12,529,404	6,194,160	6,335,244
流動負債	188,562,345	162,073,242	26,489,103
短期借入金	4,778,325	7,333,217	△ 2,554,892
未払金	60,132,126	17,623,508	42,508,618
前受金	71,470,000	92,983,000	△ 21,513,000
預り金	39,603,325	29,487,986	10,115,339
学納預り金	4,275,886	4,686,000	△ 410,114
在舎保証金預り金	7,120,000	7,680,000	△ 560,000
修学旅行費預り金	1,182,683	2,279,531	△ 1,096,848
負債の部合計	639,068,472	645,707,406	△ 6,638,934

基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	9,947,515,705	9,894,049,311	53,466,394
第3号基本金	201,869,698	202,442,067	△ 572,369
第4号基本金	158,500,000	158,500,000	0
基本金の部合計	10,307,885,403	10,254,991,378	52,894,025

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	1,847,429,650	1,262,448,676	584,980,974
消費収支差額の部合計	△ 1,847,429,650	△ 1,262,448,676	△ 584,980,974

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	9,099,524,225	9,638,250,108	△ 538,725,883

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することとする。

退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、大学の教職員および法人本部の職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額250,611,681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。

高等学校と幼稚園の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額141,148,996円から和歌山県退職金社団より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

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

預り金その他経過項目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

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 4,247,477,801円

4. 徴収不能引当金の合計額

1,620,000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の組入れを行うこととなる金額 35,659,227円

7. その他の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) 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。

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
教育研究用機器備品	10,642,800 円	5,714,930 円
その他の機器備品	1,404,900 円	312,200 円
車 輦	3,667,027 円	2,076,084 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

(2) 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	名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容	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
						役員兼任等	事業上の関係				
関係法人	高野山真言宗 (注1、2)	和歌山県伊都郡 高野町	-	宗教法人	-	兼任5名	不動産の無償提供等	不動産の無償提供	0	-	0

(注1) 当法人の理事又は監事が、高野山真言宗の役員を過半数を占めている。

(注2) 当学園寄附行為(第8条)では、理事10名中2名は、高野山真言宗宗務総長、高野山真言宗宗会議長が当職となっている。寄附行為第6条には、理事長は高野山真言宗宗務総長をもってこれに充てると規定している。