

貸借対照表

平成28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	7,996,731,010	8,530,866,638	△ 534,135,628
有形固定資産	5,247,195,697	5,400,178,939	△ 152,983,242
土地	1,319,555,340	1,319,555,340	0
建物	2,831,231,450	2,954,953,716	△ 123,722,266
構築物	17,206,229	33,295,458	△ 16,089,229
教育研究用機器備品	58,340,119	75,799,013	△ 17,458,894
管理用機器備品	13,178,070	13,841,875	△ 663,805
図書	1,004,868,611	999,666,287	5,202,324
車両	2,815,878	3,067,250	△ 251,372
特定資産	2,647,175,700	3,031,004,396	△ 383,828,696
退職給与引当特定資産	465,682,455	465,557,364	125,091
高校校舎等建築引当特定資産	3,457,178	5,706,219	△ 2,249,041
大学拡充整備引当特定資産	1,365,026,088	1,515,371,019	△ 150,344,931
高校拡充整備引当特定資産	22,977,113	37,973,486	△ 14,996,373
幼稚園拡充整備引当特定資産	87,063,312	86,971,972	91,340
功労年金引当特定資産	46,116,281	46,070,086	46,195
大学福祉保健引当特定資産	114,463,333	114,348,672	114,661
高校福祉保健引当特定資産	40,068,763	56,412,022	△ 16,343,259
申徳会奨学金引当特定資産	8,684,130	8,681,954	2,176
高野山住職会奨学金引当特定資産	1,417,106	1,416,752	354
中野奨学金引当特定資産	15,525,456	15,509,904	15,552
同窓会奨学金引当特定資産	113,298	113,272	26
資延敏雄賞引当特定資産	9,933,142	9,930,659	2,483
川口社会福祉奨励賞引当特定資産	10,014,494	10,010,043	4,451
高校山添亀法奨学金特定資産	31,517,435	31,516,017	1,418
パッキン小川修平引当特定資産	223,174,343	423,545,257	△ 200,370,914
第3号基本金引当特定資産	201,941,773	201,869,698	72,075
その他の固定資産	102,359,613	99,683,303	2,676,310
借地権	85,581,382	85,581,382	0
電話加入権	1,935,491	1,935,491	0
ソフトウェア	13,912,740	11,396,430	2,516,310
有価証券	60,000	60,000	0
長期貸付金	660,000	500,000	160,000
出資金	210,000	210,000	0
流動資産	661,073,575	568,657,587	92,415,988
現金預金	580,244,796	492,808,913	87,435,883
未収入金	74,194,535	69,904,427	4,290,108
修学旅行費預り資産	3,347,108	1,233,814	2,113,294
短期貸付金	210,000	120,000	90,000
仮払金	449,393	4,288,470	△ 3,839,077
前払金	2,627,743	301,963	2,325,780
資産の部合計	8,657,804,585	9,099,524,225	△ 441,719,640

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	416,043,039	450,506,127	△ 34,463,088
長期借入金	15,593,654	20,507,502	△ 4,913,848
長期未払金	10,039,788	12,529,404	△ 2,489,616
退職給与引当金	390,409,597	417,469,221	△ 27,059,624
流動負債	143,677,054	188,562,345	△ 44,885,291
短期借入金	4,913,848	4,778,325	135,523
未払金	36,710,888	60,132,126	△ 23,421,238
前受金	62,940,000	71,470,000	△ 8,530,000
預り金	24,911,979	39,603,325	△ 14,691,346
学納預り金	4,904,886	4,275,886	629,000
在舎保証金預り金	6,000,000	7,120,000	△ 1,120,000
修学旅行費預り金	3,295,453	1,182,683	2,112,770
負債の部合計	559,720,093	639,068,472	△ 79,348,379
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	10,348,080,656	10,307,885,403	40,195,253
第1号基本金	9,984,938,883	9,947,515,705	37,423,178
第3号基本金	201,941,773	201,869,698	72,075
第4号基本金	161,200,000	158,500,000	2,700,000
繰越収支差額	△ 2,249,996,164	△ 1,847,429,650	△ 402,566,514
翌年度繰越収支差額	△ 2,249,996,164	△ 1,847,429,650	△ 402,566,514
純資産の部合計	8,098,084,492	8,460,455,753	△ 362,371,261
負債及び純資産の部合計	8,657,804,585	9,099,524,225	△ 441,719,640

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、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218,469,142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151,948,962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 4,423,564,240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

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 28,391,286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) 偶発債務

該当なし

(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
教育研究用機器備品	11,709,106 円	6,200,165 円
その他の機器備品	2,908,500 円	1,096,250 円
車 輦	3,633,549 円	2,108,052 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

(3) 有価証券の時価情報

①総括表

(単位 円)

	当年度(平成28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	-	-	-
(うち満期保有目的の債券)	(-)	(-)	(-)
時価のない有価証券	60,000		
有価証券合計	60,000		

②明細表

(単位 円)

	当年度(平成28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	-	-	-
合計	(-)	(-)	(-)
時価のない有価証券	60,000		
有価証券合計	60,000		

(4) 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
						役員の兼任等	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の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て職となっている。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。