貸借対照表

令和 2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	(20,255,762,515)	(20,743,777,148)	(△ 488,014,633)
有形固定資産	< 11,083,416,309 >	< 11,495,234,530 >	< △ 411,818,221 >
土地	1,812,886,721	2,012,393,140	△ 199,506,419
建物	6,681,103,313	6,964,586,344	△ 283,483,031
構築物	385,627,465	422,456,840	△ 36,829,375
教育研究用機器備品	511,940,339	453,428,719	58,511,620
管理用機器備品	71,238,680	65,146,007	6,092,673
図書	1,577,904,824	1,569,029,076	8,875,748
車両	1,297,550	3,582,804	△ 2,285,254
建設仮勘定	41,417,417	4,611,600	36,805,817
特定資産	< 9,027,851,342 >	< 9,107,047,754 >	< △ 79,196,412 >
第2号基本金引当特定資産	1,250,000,000	1,250,000,000	0
第3号基本金引当特定資産	399,836,595	399,335,681	500,914
退職給与引当特定資産	1,260,985,377	1,325,564,931	△ 64,579,554
減価償却引当特定資産	5,428,122,340	5,385,650,395	42,471,945
奨学費引当特定資産	688,907,030	746,496,747	△ 57,589,717
その他の固定資産	< 144,494,864 >	< 141,494,864 >	< 3,000,000 >
電話加入権	2,723,624	2,723,624	0
有価証券	9,000,000	9,000,000	0
出資金	92,487,900	89,487,900	3,000,000
敷金・保証金	5,247,500	5,247,500	0
預託金	35,035,840	35,035,840	0
流動資産	(3,088,457,503)	(2,716,932,316)	(371,525,187)
現金預金	2,867,736,077	2,486,794,426	380,941,651
未収入金	216,212,836	221,933,322	△ 5,720,486
立替金	65,787	3,127,817	△ 3,062,030
前払金	4,442,803	5,076,751	△ 633,948
資産の部合計	23,344,220,018	23,460,709,464	△ 116,489,446
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(2,057,438,129)	(2,081,768,354)	(△ 24,330,225)
長期借入金	146,000,000	159,500,000	△ 13,500,000
長期未払金	0	3,888,000	△ 3,888,000
退職給与引当金	1,911,438,129	1,918,380,354	△ 6,942,225
流動負債	(988,183,119)	(877,656,637)	(110,526,482)
短期借入金	13,500,000	13,500,000	0
未払金	340,308,227	245,718,734	94,589,493
前受金	338,366,900	325,010,700	13,356,200
預り金	199,981,676	180,103,269	19,878,407
修学旅行費預り金	96,026,316	113,323,934	△ 17,297,618
負債の部合計	3,045,621,248	2,959,424,991	86,196,257
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(23,607,367,294)	(23,346,446,115)	(260,921,179)
第1号基本金	21,628,530,699	21,368,110,434	260,420,265
第2号基本金	1,250,000,000	1,250,000,000	0
第3号基本金	399,836,595	399,335,681	500,914
第4号基本金	329,000,000	329,000,000	0
繰越収支差額	(△ 3,308,768,524)	(△ 2,845,161,642)	(△ 463,606,882)
翌年度繰越収支差額	△ 3,308,768,524	△ 2,845,161,642	△ 463,606,882
純資産の部合計	20,298,598,770	20,501,284,473	△ 202,685,703
負債及び純資産の部合計	23,344,220,018	23,460,709,464	△ 116,489,446

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、私立大学退職金財団加入者に係る退職給与引当金については、期末要支給額 1,950,472,899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れ調整額を加減した金額を計上している。

福岡県私立学校教育振興会及び福岡県私立幼稚園退職金基金社団加入者に係る退職給与引当金については、期末要支給額1,165,124,800円の100%を基にして、福岡県私立学校教育振興会及び福岡県私立幼稚園退職金基金社団から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、修学旅行費預り金及び仮払金に係る収入と支出は相殺して表示している。

学生寮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純額で表示している。

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

11,151,153,848 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

0 円

7. 当該会計年度末の末日において第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)

	勘定科目	当年度(令和2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	第2号基本金引当特定資産	300,000,000	301,595,000	1,595,000
	第3号基本金引当特定資産	179,762,400	217,270,000	37,507,600
	退職給与引当特定資産	699,859,000	781,292,000	81,433,000
	減価償却引当特定資産	1,699,960,000	1,728,823,000	28,863,000
	奨学費引当特定資産	100,000,000	109,506,000	9,506,000
(うち満期保有目的の債券)	—	(2,979,581,400)	(3,138,486,000)	(158,904,600)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	第2号基本金引当特定資産	0	0	0
	第3号基本金引当特定資産	100,000,000	96,602,000	△ 3,398,000
	退職給与引当特定資産	200,000,000	189,933,000	△ 10,067,000
	減価償却引当特定資産	2,607,996,000	2,415,400,152	△ 192,595,848
	奨学費引当特定資産	504,813,000	448,841,000	△ 55,972,000
(うち満期保有目的の債券)	—	(3,112,809,000)	(2,852,247,500)	(△260,561,500)

合 計	第2号基本金引当特定資産	300,000,000	301,595,000	1,595,000
	第3号基本金引当特定資産	279,762,400	313,872,000	34,109,600
	退職給与引当特定資産	899,859,000	971,225,000	71,366,000
	減価償却引当特定資産	4,307,956,000	4,144,223,152	△ 163,732,848
	奨学費引当特定資産	604,813,000	558,347,000	△ 46,466,000
(うち満期保有目的の債券)	—	(6,092,390,400)	(5,990,733,500)	△ 101,656,900
時価のない有価証券	有価証券	9,000,000		
	有価証券 合計	9,000,000		
	第2号基本金引当特定資産 合計	300,000,000		
	第3号基本金引当特定資産 合計	279,762,400		
	退職給与引当特定資産 合計	899,859,000		
	減価償却引当特定資産 合計	4,307,956,000		
	奨学費引当特定資産 合計	604,813,000		

②明細表

(単位 円)

種類	勘定科目	当年度(令和2年3月31日)		
		貸借対照表 計上額	時 価	差 額
債券	第2号基本金引当特定資産	300,000,000	301,595,000	1,595,000
	第3号基本金引当特定資産	279,762,400	313,872,000	34,109,600
	退職給与引当特定資産	899,859,000	971,225,000	71,366,000
	減価償却引当特定資産	4,007,956,000	3,845,694,500	△ 162,261,500
	奨学費引当特定資産	604,813,000	558,347,000	△ 46,466,000
株式	—	—	—	—
投資信託	減価償却引当特定資産	300,000,000	298,528,652	△ 1,471,348
貸付信託	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
合 計	—	6,392,390,400	6,289,262,152	△ 103,128,248
時価のない有価証券	有価証券	9,000,000		
	有価証券 合計	9,000,000		
	第2号基本金引当特定資産 合計	300,000,000		
	第3号基本金引当特定資産 合計	279,762,400		
	退職給与引当特定資産 合計	899,859,000		
	減価償却引当特定資産 合計	4,307,956,000		
	奨学費引当特定資産 合計	604,813,000		

(2) 学校法人の出資による会社に関する事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

名称	株式会社 CJクリエイト			
事業内容	学生サポート(各種販売業務、旅行手配業務、保険代理業務等)、教育研究サポート(教材・書籍販売、事務用品調達等)、キャンパス管理(施設保守管理、キャンパス清掃業務・警備・緑化事業等)			
資本金	9,000,000 円	180 口		
学校法人の出資状況	9,000,000 円	(総出資金額に占める割合100%)		
出資の状況	平成27年2月6日	9,000,000 円	180 口	
当期中に学校法人が受け入れた配当金及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位:円)			
	当該会社からの受入額	施設設備利用料	648,000	
		出向者人件費	6,000,000	
		合計	6,648,000	
	当該会社への支払額	(教)消耗品費	15,815,042	
		(教)賃借料	5,571,280	
		(教)委託料	122,467,568	
		(管)委託料	17,966,182	
		(管)補助活動事業費	39,848,473	
		その他	41,995,977	
合計	243,664,522			
※なお、大学食堂の施設設備及び中高購買部の施設設備を無償で貸与している。				
(単位:円)				
	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金等	9,000,000	0	0	9,000,000
当該会社への未払金	7,776,000	3,615,010	0	4,160,990
保証債務	当学校法人は、当該会社について債務保証を行っていない。			

(3) 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・リース取引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	4,893,984 円	3,794,820 円
管理用機器備品	903,600 円	683,600 円

(4) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
教育研究経費支出	0	補助活動収入	79,910,000
管理経費支出	157,957,333		
計	157,957,333	計	79,910,000
純 額			78,047,333

純額の内訳は、次のとおりである。

教育研究経費支出0円、管理経費支出 78,047,333円

(5) 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	事業の内容又は職業	取引の内容	取引金額
理事	杉山 眞乗	—	—	—	当法人の借入金に対する被保証(注1)	—
理事	天野 義則	—	—	—	当法人の借入金に対する被保証(注1)	—
理事	白山 大慧	—	—	—	当法人の借入金に対する被保証(注1)	—
理事	角 道宏	—	—	—	当法人の借入金に対する被保証(注1)	—

(注1) 当法人の借入金(龍谷学事振興金庫)に対して債務保証を受けている。なお保証料の支払は行っていない。