

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	(20,052,194,527)	(19,914,303,377)	(137,891,150)
有形固定資産	< 11,904,208,557 >	< 12,230,762,065 >	< △ 326,553,508 >
土地	1,826,243,041	1,826,243,041	0
建物	7,531,929,397	7,867,310,287	△ 335,380,890
構築物	551,292,511	618,536,722	△ 67,244,211
教育研究用機器備品	381,217,881	338,408,978	42,808,903
その他の機器備品	39,077,327	42,654,104	△ 3,576,777
図書	1,564,538,082	1,537,608,927	26,929,155
車両	4,938,538	6	4,938,532
建設仮勘定	4,971,780	0	4,971,780
その他の固定資産	< 8,147,985,970 >	< 7,683,541,312 >	< 464,444,658 >
電話加入権	2,824,174	2,824,174	0
有価証券	9,000,000	0	9,000,000
退職給与引当特定資産	1,412,334,106	1,438,327,477	△ 25,993,371
減価償却引当特定資産	5,091,114,146	5,045,095,638	46,018,508
第2号基本金引当特定資産	500,000,000	200,000,000	300,000,000
奨学費引当特定資産	625,516,157	495,579,488	129,936,669
第3号基本金引当資産	392,298,267	390,191,015	2,107,252
出資金	77,487,900	74,487,900	3,000,000
敷金・保証金	2,402,000	2,046,000	356,000
預託金	35,009,220	34,989,620	19,600
流動資産	(3,665,122,388)	(3,902,630,754)	(△ 237,508,366)
現金預金	3,581,249,110	3,687,352,336	△ 106,103,226
未収入金	83,009,783	209,651,084	△ 126,641,301
仮払金	35,000	0	35,000
立替金	137,478	5,357,714	△ 5,220,236
前払金	691,017	269,620	421,397
資 産 の 部 合 計	23,717,316,915	23,816,934,131	△ 99,617,216

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(1,689,050,881)	(1,719,865,514)	(△ 30,814,633)
長期借入金	0	76,800,000	△ 76,800,000
退職給与引当金	1,689,050,881	1,643,065,514	45,985,367
流動負債	(915,806,992)	(1,087,186,720)	(△ 171,379,728)
短期借入金	76,800,000	128,450,000	△ 51,650,000
未払金	234,813,667	339,510,426	△ 104,696,759
前受金	351,710,000	322,492,500	29,217,500
預り金	123,216,097	170,854,269	△ 47,638,172
修学旅行費預り金	129,267,228	125,879,525	3,387,703
負債の部合計	2,604,857,873	2,807,052,234	△ 202,194,361

基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	20,270,159,085	20,936,968,057	△ 666,808,972
第2号基本金	500,000,000	200,000,000	300,000,000
第3号基本金	392,298,267	390,191,015	2,107,252
第4号基本金	329,000,000	329,000,000	0
基本金の部合計	21,491,457,352	21,856,159,072	△ 364,701,720

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	378,998,310	846,277,175	△ 467,278,865
消費収支差額の部合計	△ 378,998,310	△ 846,277,175	467,278,865

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	23,717,316,915	23,816,934,131	△ 99,617,216

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 **1,784,910,901**円を基にして、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の **100%**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 **1,324,296,700**円から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、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

9,305,798,601 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

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 **27,989,036**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 **76,800,000** 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27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	879,859,000	987,656,400	107,797,400
	減価償却引当特定資産	2,330,103,000	2,402,551,950	72,448,950
	第2号基本金引当特定資産	100,000,000	100,420,000	420,000
	第3号基本金引当特定資産	278,805,400	291,328,400	12,523,000
(うち満期保有目的の債券)		(3,588,767,400)	(3,781,956,750)	(193,189,350)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	減価償却引当特定資産	418,014,000	409,900,600	△ 8,113,400
	第2号基本金引当特定資産	100,000,000	99,866,300	△ 133,700
	奨学費引当特定資産	100,000,000	99,900,000	△ 100,000
(うち満期保有目的の債券)		(618,014,000)	(609,666,900)	8,347,100

合 計	退職給与引当特定資産	879,859,000	987,656,400	107,797,400
	減価償却引当特定資産	2,748,117,000	2,812,452,550	64,335,550
	第2号基本金引当特定資産	200,000,000	200,286,300	286,300
	奨学費引当特定資産	100,000,000	99,900,000	△ 100,000
	第3号基本金引当特定資産	278,805,400	291,328,400	12,523,000
(うち満期保有目的の債券)		(4,206,781,400)	(4,391,623,650)	(184,842,250)
時価のない有価証券		9,000,000		
	有価証券 合計	9,000,000		
	退職給与引当特定資産 合計	879,859,000		
	減価償却引当特定資産 合計	2,748,117,000		
	第2号基本金引当特定資産 合計	200,000,000		
	奨学費引当特定資産 合計	100,000,000		
	第3号基本金引当特定資産 合計	278,805,400		

(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	建物並びにその付属施設の清掃、警備、営繕、保守並びに管理業務、一般労働者派遣事業、教育・事務用機器、計器、文房具等の販売、斡旋等			
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	一般寄付金	0	
		施設設備利用料	0	
		その他雑収入	0	
		合計	0	
	当該会社への支払額	消耗品費	0	
		支払手数料	0	
		委託料	0	
		合計	0	
	保証債務	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
その他の機器備品	2,447,520 円	1,503,168 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	1,055,987	補助活動収入	76,171,500
管理経費支出	108,589,242		
計	109,645,229	計	76,171,500
純 額			33,473,729

純額の内訳は、次のとおりである。

教育研究経費支出 1,055,987円、管理経費支出 32,417,742円

(5) 関連当事者との取引

関連当事者との取引は、次のとおりである。

(単位 円)

属 性	役員、法人等の名称	事業の内容又は職業	取引の内容	取引金額
理事長	笠 信暁	—	当法人の借入金に対する 被保証 (注1)	—
理 事	吉野 和夫	—	当法人の借入金に対する 被保証 (注1)	—
理 事	金子 修三	—	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 20,000,000円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。

(6) 募集の停止

平成27年度より大学新学部を設置に伴い短期大学部の募集を停止した。