

# 貸借対照表

平成26年 3月31日

(単位 円)

| 資産の部            |   |                       |                       |                    |
|-----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 科               | 目 | 本年度末                  | 前年度末                  | 増 減                |
| <b>固定資産</b>     |   | <b>17,446,119,403</b> | <b>17,003,823,075</b> | <b>442,296,328</b> |
| 有形固定資産          |   | 10,251,387,138        | 10,541,659,216        | △ 290,272,078      |
| 土地              |   | 1,695,988,150         | 1,695,988,150         | 0                  |
| 建物              |   | 5,094,655,280         | 5,330,581,892         | 235,926,612        |
| 構築物             |   | 467,492,011           | 492,310,094           | 24,818,083         |
| 教育研究用機器備品       |   | 398,740,886           | 494,616,167           | 95,875,281         |
| その他の機器備品        |   | 18,766,884            | 24,785,727            | 6,018,843          |
| 図書              |   | 2,573,832,851         | 2,500,451,804         | 73,381,047         |
| 車輛              |   | 1,911,076             | 2,925,382             | 1,014,306          |
| その他の固定資産        |   | 7,194,732,265         | 6,462,163,859         | 732,568,406        |
| 電話加入権           |   | 2,550,798             | 2,550,798             | 0                  |
| 有価証券            |   | 59,939,364            | 39,989,958            | 19,949,406         |
| 退職給与引当特定預金      |   | 1,213,000,000         | 1,113,000,000         | 100,000,000        |
| 校舎建築引当特定預金      |   | 850,139,567           | 850,139,567           | 0                  |
| 減価償却引当特定預金      |   | 3,795,603,289         | 3,274,174,289         | 521,429,000        |
| 金秀奨学金引当特定預金     |   | 1,800,000             | 1,900,000             | 100,000            |
| 長濱奨学金引当特定預金     |   | 4,980,000             | 5,280,000             | 300,000            |
| 波平博士課程奨学金引当特定預金 |   | 1,800,000             | 1,900,000             | 100,000            |
| 山城大学院奨学金引当特定預金  |   | 600,000               | 700,000               | 100,000            |
| 学生サポート奨学金引当特定預金 |   | 10,019,118            | 10,496,118            | 477,000            |
| 宮城勇体育奨学金引当特定預金  |   | 2,700,000             | 2,850,000             | 150,000            |
| 校友会教育備品費引当特定預金  |   | 11,250,900            | 10,750,900            | 500,000            |
| 後援会奨学金引当特定預金    |   | 16,535,000            | 16,535,000            | 0                  |
| 校友会奨学金引当特定預金    |   | 1,900,000             | 1,000,000             | 900,000            |
| 第3号基本金引当資産      |   | 1,221,831,379         | 1,130,814,379         | 91,017,000         |
| 預託金             |   | 82,850                | 82,850                | 0                  |
| <b>流動資産</b>     |   | <b>12,050,848,974</b> | <b>11,877,734,116</b> | <b>173,114,858</b> |
| 現金預金            |   | 11,858,611,382        | 11,691,061,945        | 167,549,437        |
| 未収入金            |   | 188,677,155           | 178,091,483           | 10,585,672         |
| 貯蔵品             |   | 1,705,787             | 2,231,884             | 526,097            |
| 前払金             |   | 1,847,200             | 6,348,804             | 4,501,604          |
| 仮払金             |   | 7,450                 | 0                     | 7,450              |
| <b>資産の部合計</b>   |   | <b>29,496,968,377</b> | <b>28,881,557,191</b> | <b>615,411,186</b> |

| 負債の部          |   |                      |                      |                      |
|---------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 科             | 目 | 本年度末                 | 前年度末                 | 増 減                  |
| <b>固定負債</b>   |   | <b>1,533,868,822</b> | <b>1,632,477,514</b> | <b>△ 98,608,692</b>  |
| 長期借入金         |   | 250,000,000          | 300,000,000          | 50,000,000           |
| 退職給与引当金       |   | 1,283,868,822        | 1,332,477,514        | 48,608,692           |
| <b>流動負債</b>   |   | <b>2,524,979,764</b> | <b>2,546,069,528</b> | <b>△ 21,089,764</b>  |
| 短期借入金         |   | 50,000,000           | 100,000,000          | 50,000,000           |
| 未払金           |   | 341,520,185          | 367,033,150          | 25,512,965           |
| 前受金           |   | 1,931,983,746        | 1,914,855,700        | 17,128,046           |
| 預り金           |   | 201,475,833          | 164,180,678          | 37,295,155           |
| <b>負債の部合計</b> |   | <b>4,058,848,586</b> | <b>4,178,547,042</b> | <b>△ 119,698,456</b> |

| 基本金の部          |   |                       |                       |                    |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 科              | 目 | 本年度末                  | 前年度末                  | 増 減                |
| 第1号基本金         |   | 17,770,803,407        | 17,530,561,072        | 240,242,335        |
| 第2号基本金         |   | 850,139,567           | 850,139,567           | 0                  |
| 第3号基本金         |   | 1,221,831,379         | 1,130,814,379         | 91,017,000         |
| 第4号基本金         |   | 318,000,000           | 318,000,000           | 0                  |
| <b>基本金の部合計</b> |   | <b>20,160,774,353</b> | <b>19,829,515,018</b> | <b>331,259,335</b> |

| 消費収支差額の部                      |   |                       |                       |                    |
|-------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 科                             | 目 | 本年度末                  | 前年度末                  | 増 減                |
| 翌年度繰越消費収入超過額                  |   | 5,277,345,438         | 4,873,495,131         | 403,850,307        |
| <b>消費収支差額の部合計</b>             |   | <b>5,277,345,438</b>  | <b>4,873,495,131</b>  | <b>403,850,307</b> |
| <b>負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計</b> |   | <b>29,496,968,377</b> | <b>28,881,557,191</b> | <b>615,411,186</b> |

## 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み額を計上している。

##### 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額1,286,165,980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計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。

#### (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。

##### たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく原価法である。

2. 減価償却額の累計額の合計額 7,904,853,432円

3. 徴収不能引当金の合計額 0円

### 4. 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(学校用地)8,265㎡ 43,174,972円

5. 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 326,366,354円

### 6. 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)

|                    | 勘定科目       | 当年度(平成26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  | 有価証券       | (39,989,958)    | 64,556,900    | 24,566,942  |
|                    | 第3号基本金引当資産 | (99,980,000)    | 102,287,300   | 2,307,300   |
| (うち満期保有目的の債券)      | 有価証券       | (0)             | (0)           | (0)         |
|                    | 第3号基本金引当資産 | (99,980,000)    | (102,287,300) | (2,307,300) |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 有価証券       | 19,949,406      | 19,921,500    | △ 27,906    |
|                    | 第3号基本金引当資産 | 0               | 0             | 0           |
| (うち満期保有目的の債券)      | 有価証券       | (0)             | (0)           | (0)         |
|                    | 第3号基本金引当資産 | (0)             | (0)           | (0)         |
| 合計                 | 有価証券       | 59,939,364      | 84,478,400    | 24,539,036  |
|                    | 第3号基本金引当資産 | 99,980,000      | 102,287,300   | 2,307,300   |
| (うち満期保有目的の債券)      | 有価証券       | (0)             | (0)           | (0)         |
|                    | 第3号基本金引当資産 | (99,980,000)    | (102,287,300) | (2,307,300) |

#### (2) 偶発債務

該当なし

#### (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

該当なし

##### 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

#### (4) 関連当事者との取引

該当なし

この計算書は、学校法人会計基準(昭和46年4月1日文部省令第18号)に従い作成しており様式は、補助金交付の観点からの表示区分になっている。