

# 貸借対照表

平成25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>22,145,027,382</b>	<b>21,195,889,724</b>	<b>949,137,658</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>19,060,831,650</b>	<b>17,826,364,371</b>	<b>1,234,467,279</b>
土 地	2,451,011,563	2,389,835,583	61,175,980
建 物	11,766,127,059	10,749,430,261	1,016,696,798
構 築 物	253,266,886	280,954,981	△ 27,688,095
教育研究用機器備品	1,077,585,575	1,029,002,576	48,582,999
その他の機器備品	27,313,288	33,187,722	△ 5,874,434
図 書	3,427,251,476	3,322,943,554	104,307,922
車 輜	3,595,803	371,704	3,224,099
建設仮勘定	54,680,000	20,637,990	34,042,010
<b>その他の固定資産</b>	<b>3,084,195,732</b>	<b>3,369,525,353</b>	<b>△ 285,329,621</b>
電話加入権	1,759,928	1,759,928	0
有価証券	10,000,000	10,000,000	0
保証金	0	13,680	△ 13,680
敷金	400,000	400,000	0
出資金	31,000,000	0	31,000,000
退職給与引当特定預金	33,732,614	22,588,209	11,144,405
退職給与引当特定資産	1,199,910,000	1,199,910,000	0
留学費引当特定預金	0	70,575,810	△ 70,575,810
校地等取得事業引当特定預金	0	1,536,557	△ 1,536,557
大学整備費引当特定預金	27,989,073	23,324,176	4,664,897
大学整備費引当特定資産	200,000,000	499,940,000	△ 299,940,000
施設修繕引当特定預金	84,866,996	84,842,595	24,401
高柳奨学基金引当特定預金	23,859,940	25,949,714	△ 2,089,774
高柳奨学基金引当特定資産	200,000,000	200,000,000	0
仏教学奨学基金引当特定預金	5,035,674	5,034,487	1,187
狩野俊英奨学基金引当特定預金	10,005,662	8,003,708	2,001,954
父母会教育奨励基金引当特定預金	18,524,785	16,122,550	2,402,235
鴨台会基金引当特定預金	0	3,265,381	△ 3,265,381
鴨台会基金引当特定資産	449,987,191	449,987,191	0
大正大学奨学基金引当特定預金	0	5,900,725	△ 5,900,725
第3号基本基金引当資産	730,478,802	710,478,802	20,000,000
福利厚生基金引当特定預金	0	2,384,175	△ 2,384,175
藤井かよ奨学基金引当特定預金	20,003,528	0	20,003,528
ソフトウェア	36,641,539	27,507,665	9,133,874
<b>流 動 資 産</b>	<b>1,873,711,531</b>	<b>1,786,152,650</b>	<b>87,558,881</b>
現 金 預 金	1,636,100,726	1,525,541,066	110,559,660
未 収 入 金	153,481,037	134,388,630	19,092,407
貯 蔵 品	68,628,706	70,051,102	△ 1,422,396
前 払 金	7,900,706	50,665,256	△ 42,764,550
立 替 金	6,194,413	5,386,596	807,817
仮 払 金	1,405,943	120,000	1,285,943
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>24,018,738,913</b>	<b>22,982,042,374</b>	<b>1,036,696,539</b>

(単位 円)

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
<b>固定負債</b>	<b>1,758,935,979</b>	<b>1,159,614,141</b>	<b>599,321,838</b>
長期借入金	600,000,000	0	600,000,000
退職給与引当金	1,135,042,560	1,150,112,397	△ 15,069,837
長期未払金	23,893,419	9,501,744	14,391,675
<b>流動負債</b>	<b>1,799,615,232</b>	<b>2,111,846,573</b>	<b>△ 312,231,341</b>
短期借入金	200,000,000	0	200,000,000
短期未払金	297,960,481	909,255,870	△ 611,295,389
前 受 金	1,234,490,000	1,148,245,000	86,245,000
預 り 金	67,164,751	54,345,703	12,819,048
<b>負債の部合計</b>	<b>3,558,551,211</b>	<b>3,271,460,714</b>	<b>287,090,497</b>

基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第 1 号 基本金	24,950,910,851	24,069,367,177	881,543,674
第 3 号 基本金	730,478,802	710,478,802	20,000,000
第 4 号 基本金	351,000,000	351,000,000	0
<b>基本金の部合計</b>	<b>26,032,389,653</b>	<b>25,130,845,979</b>	<b>901,543,674</b>

消費収支差額の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
<b>翌年度繰越消費支出超過額</b>	<b>5,572,201,951</b>	<b>5,420,264,319</b>	<b>151,937,632</b>
<b>消費収支差額の部合計</b>	<b>△ 5,572,201,951</b>	<b>△ 5,420,264,319</b>	<b>△ 151,937,632</b>

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
<b>負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計</b>	<b>24,018,738,913</b>	<b>22,982,042,374</b>	<b>1,036,696,539</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額を計上することとしている。

## 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 933,566,440円を基にして、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計額との繰入調整額を加減した金額の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。

## たな卸資産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。

## 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

平成20年度以前に開始したリース取引について

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

平成21年度以降に開始したリース取引について

原則として、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

## 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

6,773,524,506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

定期預金 900,000,000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

921,846,772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(引当特定資産)の時価情報

(単位：円)

種類	当年度（平成25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	2,249,857,191	2,285,030,500	35,173,309
（うち満期保有目的の債券）	(2,249,857,191)	(2,285,030,500)	(35,173,309)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	400,000,000	398,864,000	△ 1,136,000
（うち満期保有目的の債券）	(400,000,000)	(398,864,000)	(△1,136,000)
合 計	2,649,857,191	2,683,894,500	34,037,309
（うち満期保有目的の債券）	(2,649,857,191)	(2,683,894,500)	(34,037,309)

## (2) 学校法人の出資による会社に係る事項

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。

- ①名称及び事業内容 株式会社ティー・マップ 教育に関する技術情報の仲介斡旋、施設賃貸、印刷出版販売等
- ②資本金の額 10,000,000円 200株
- ③学校法人の出資金額及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日  
 学校法人の出資状況 10,000,000円 200株（総出資額に占める割合100%）  
 入手日 平成14年4月1日 4,800,000円 96株 平成17年4月1日 5,200,000円 104株
- ④当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等は次のとおりである。

(単位：円)

当該会社からの受入額	配当金	0	寄付金（受配者指定）	80,000,000
	人件費負担金	0	賃貸料	6,700,000
	出版関係	2,551,450	その他	
	光熱水・清掃費	3,055,500	合計	92,306,950
当該会社への支払額	教研)委託費	96,006,362	教研)学生諸費	6,590,345
	管理)委託費	84,772,305	教研)研究費	6,164,201
	教研)印刷費	11,255,525	管理)渉外費	19,173,363
	管理)印刷費	5,181,831	管理)広告費	88,454,410
	教研)消耗品費	22,775,901	管理)食料費	3,945,320
	管理)消耗品費	1,558,129	教育研究用機器備品	1,088,134
	教研)旅費交通費	1,736,170	その他	23,286,602
	管理)旅費交通費	4,660,988	合計	376,649,586

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
当該会社への未払金	331,382,031	331,382,031	59,351,859	59,351,859
当該会社からの未収入金	4,949,580	5,432,125	4,949,580	5,432,125

- ⑤当該会社の債務に係る保証債務 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	11,655,377	7,318,783
教育研究用消耗品	28,735,050	13,517,480
管理用消耗品	5,474,404	1,815,994
管理用機器備品	878,480	762,216

## ②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

リース資産の種類	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	67,938,945	5,359,473
その他の機器備品	20,947,755	1,755,411

(4) 関連当事者との取引に係る事項

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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
						役員等の兼任等	事業上の関係				
役員・教職員が実質的に意思決定に関する機関の構成員の過半数を占めている法人	一般社団法人南三陸研修センター	宮城県本吉郡南三陸町	—	(注1)	—	理事3名	(注2)	基金の出資	30,000,000円	出資金	30,000,000円

(注1) 平成23年3月11日に発生した東日本大震災後の東北地方の復興を支援することにより、広く公共の福祉に寄与する活動をすることを目的とする。

(注2) 独立採算制により、資金援助は行わない。但し、本学教職員及び学生の利用に際し、使用料を支払う。

(5) その他

校地借用について

当学校法人兼鴨校舎校地 23,219.19㎡のうち21,135.55㎡を建学以来、学校法人佛教教育学園より借り受けている。

平成24年4月1日付土地使用貸借契約（期間20年）に基づき、無償にて借り受けている。

又、契約同日付「覚書」により、高等教育機関として健全に経営されている限り、学校法人佛教教育学園は当該土地の返還は求めないとなっている。

以上