

平成28年度

計
算
書
類

学校法人 大釜学園

貸借対照表

平成29年 3月31日

大釜学園
(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(344,828,230)	(338,941,193)	(5,887,037)
有形固定資産	(325,014,863)	(320,253,956)	(4,760,907)
土地	211,733,913	211,733,913	0
建物	95,659,483	92,286,896	3,372,587
構築物	9,672,737	9,225,124	447,613
機器備品	7,290,320	6,349,613	940,707
図書	658,406	658,406	0
車両	4	4	0
特定資産	(0)	(0)	(0)
その他の固定資産	(19,813,367)	(18,687,237)	(1,126,130)
電話加入権	156,740	156,740	0
保険積立金	19,656,627	18,530,497	1,126,130
流動資産	(50,649,220)	(57,809,857)	(△) 7,160,637
現金預金	23,274,190	23,475,247	△ 201,057
未収入金	27,375,030	34,334,610	△ 6,959,580
資産の部合計	(395,477,450)	(396,751,050)	(△) 1,273,600
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(150,963,926)	(150,999,268)	(△) 35,342
長期借入金	150,963,926	150,999,268	△ 35,342
流動負債	(79,404,967)	(59,406,968)	(△) 19,997,999
短期借入金	55,361,342	48,261,540	7,099,802
未払金	20,864,025	8,388,428	12,475,597
前受金	3,021,000	2,710,000	311,000
預り金	158,600	47,000	111,600
負債の部合計	(230,368,893)	(210,406,236)	(△) 19,962,657
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(505,261,287)	(489,703,080)	(△) 15,558,207
第1号基本金	505,261,287	489,703,080	15,558,207
繰越収支差額	(△) 340,152,730	(△) 303,358,266)	(△) 36,794,464
翌年度繰越収支差額	△ 340,152,730	△ 303,358,266	△ 36,794,464
純資産の部合計	(165,108,557)	(186,344,814)	(△) 21,236,257
負債及び純資産の部合計	(395,477,450)	(396,751,050)	(△) 1,273,600

注記 1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金

学校法人会計基準第38条に定めるところにより、徴収不能引当金は計上していない。

退職給与引当金

期末要支給額 58,548,300 円は、(公社)岩手県私学振興会よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

2. 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文科科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額

299,923,255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 133,891,127円

建物 48,444,087円

6. 翌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

119,833,571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

学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

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

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

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
機器備品	2,873,514円	780,300円

財 産 目 録

1. 資産総額		金		395,477,450 円
内訳	1. 基本財産	金		344,828,230 円
	2. 運用財産	金		50,649,220 円
2. 負債総額		金		230,368,893 円
内訳	1. 固定負債	金		150,963,926 円
	2. 流動負債	金		79,404,967 円
3. 正味財産		金		165,108,857 円

資産内訳

1. 基本財産				
(イ)	土地 (5,217.49 m ²)			211,733,913 円
(ロ)	建物 (3,528.06 m ²)			95,659,483 円
(ハ)	構築物			9,672,737 円
(ニ)	備品 (教育保育用備品及び車両等)			7,290,324 円
(ホ)	図書			658,406 円
(ヘ)	その他 (電話加入権、保険積立金)			19,813,367 円
	計			344,828,230 円
2. 運用財産				
(イ)	預金、現金			23,274,190 円
(ロ)	未収金			27,375,030 円
(ハ)	立替金			0 円
	計			50,649,220 円
	資産合計			395,477,450 円

負債内訳

1. 固定負債				
(イ)	長期借入金			150,963,926 円
	計			150,963,926 円
2. 流動負債				
(イ)	短期借入金			55,361,342 円
(ロ)	未払金			20,864,025 円
(ハ)	前受金			3,021,000 円
(ニ)	預り金			158,600 円
	計			79,404,967 円
	負債合計			230,368,893 円

上記は平成29年3月31日現在における当法人の財産目録である。

平成29年5月25日

岩手県滝沢市大釜外館117番地5
 学校法人 大釜学園
 理事長 竹花 國夫