

貸借対照表

平成 24年 3月 31日

学校法人 藤田学院
(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(3,370,905,570)	(3,032,309,666)	(338,595,904)
有形固定資産	(2,736,883,271)	(2,711,916,326)	(24,966,945)
土地	412,397,363	412,397,363	0
建物	1,853,129,529	1,891,141,571	△ 38,012,042
構築物	138,437,187	103,395,087	35,042,100
教育研究用機器備品	108,364,104	93,859,524	14,504,580
その他の機器備品	14,925,048	15,709,173	△ 784,125
図書	197,896,157	194,808,755	3,087,402
車 輛	483,883	604,853	△ 120,970
建設仮勘定	11,250,000	0	11,250,000
その他の固定資産	(634,022,299)	(320,393,340)	(313,628,959)
電話加入権	871,244	871,244	0
施設利用権	4,257,615	4,656,156	△ 398,541
有価証券	6,510,000	6,510,000	0
出 資 金	2,092,440	2,064,940	27,500
保 証 金	291,000	291,000	0
40周年記念事業引当特定資産	370,000,000	270,000,000	100,000,000
第3号基本金引当資産	36,000,000	36,000,000	0
退職給与引当特定資産	214,000,000	0	214,000,000
流動資産	(2,384,017,834)	(2,672,858,333)	(△ 288,840,499)
現金預金	1,529,258,688	1,702,515,619	△ 173,256,931
未収入金	39,019,674	29,690,115	9,329,559
貯蔵品	236,840	286,747	△ 49,907
前払金	195,930	0	195,930
有価証券	815,306,702	940,365,852	△ 125,059,150
資産の部合計	(5,754,923,404)	(5,705,167,999)	(49,755,405)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(469,665,675)	(501,511,283)	(△ 31,845,608)
長期借入金	236,066,000	265,574,000	△ 29,508,000
退職給与引当金	211,079,695	213,083,403	△ 2,003,708
長期未払金	22,519,980	22,853,880	△ 333,900
流動負債	(192,624,952)	(215,365,790)	(△ 22,740,838)
短期借入金	29,508,000	29,508,000	0
未払金	32,810,746	18,838,755	13,971,991
前受金	126,140,000	161,620,000	△ 35,480,000
預り金	4,166,206	5,399,035	△ 1,232,829
負債の部合計	(662,290,627)	(716,877,073)	(△ 54,586,446)
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	4,887,311,954	4,749,190,425	138,121,529
第2号基本金	370,000,000	270,000,000	100,000,000
第3号基本金	36,000,000	36,000,000	0
第4号基本金	59,000,000	59,000,000	0
基本金の部合計	(5,352,311,954)	(5,114,190,425)	(238,121,529)
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	△ 259,679,177	△ 125,899,499	△ 133,779,678
消費収支差額の部合計	(△ 259,679,177)	(△ 125,899,499)	(△ 133,779,678)
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計			
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	(5,754,923,404)	(5,705,167,999)	(49,755,405)

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・・・債権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、鳥取短期大学は期末要支給額 358,278,205 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。附属幼稚園・保育園は期末要支給額 36,958,400円から鳥取県私学振興会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)その他重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

・有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

2.重要な会計方針の変更等

該当なし

3.減価償却額の累計額の合計額 2,444,646,074 円

4.徴収不能引当金の合計額 0 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 305,673,490 円

6.その他の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)有価証券時価情報

(単位 円)

種 類	当年度(平成24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	206,628,300	208,637,900	2,009,600
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	615,188,402	481,171,470	△ 134,016,932
合 計	821,816,702	689,809,370	△ 132,007,332

(2)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。

〈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〉
教育研究機器備品	54,123,284円	32,068,940円