

平成21年度

計
算
書
類

学校法人 大釜学園

財 産 目 録

1. 資産総額		金	363,426,155 円
内訳	1. 基本財産	金	358,694,327 円
	2. 運用財産	金	4,731,828 円
2. 負債総額		金	179,842,931 円
内訳	1. 固定負債	金	159,629,821 円
	2. 流動負債	金	20,213,110 円
3. 正味財産		金	183,583,224 円

資産内訳

1. 基本財産

(イ) 校地 (校舎敷地、野外運動場)			
	4,204.54 平方メートル		211,733,913 円
(ロ) 校舎 (多目的ホール、事務室等)			
	2,685.76 平方メートル		107,517,419 円
(ハ) 構築物 (プール、アーケード、園庭外構等)			
	114.70 平方メートル 4m × 10m × 0.8m		7,108,579 円
(ニ) 図書 (CD等)			523,347 円
(ホ) 備品 (校具、教具及び車両等)			17,039,194 円
(ヘ) その他 (電話加入権、出資金、保険積立金等)			14,771,875 円
計			358,694,327 円

2. 運用財産

(イ) 預金、現金			1,598,418 円
(ロ) 未収金			3,133,410 円
(ハ) 立替金			0 円
計			4,731,828 円

資産合計 363,426,155 円

負債内訳

1. 固定負債	
(イ) 長期借入金	159,629,821 円
計	159,629,821 円
2. 流動負債	
(イ) 短期借入金	9,949,909 円
(ロ) 未払金	6,340,401 円
(ハ) 前受金	3,891,400 円
(ニ) 預り金	31,400 円
計	20,213,110 円
負債合計	179,842,931 円

上記は平成22年3月31日現在における当法人の財産目録である。

平成22年5月21日

岩手県岩手郡滝沢村大釜字外館117番地5

学校法人 大釜学園

理事長 竹花 國夫

貸借対照表

平成22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	(358,694,327)	(372,876,105)	(△ 14,181,778)
有形 固定 資産	(343,922,452)	(358,850,104)	(△ 14,927,652)
土 地	211,733,913	211,733,913	0
建 物	107,517,419	115,568,511	△ 8,051,092
構 築 物	7,108,579	8,650,378	△ 1,541,799
機 器 備 品	9,448,126	11,580,531	△ 2,132,405
図 書	523,347	523,347	0
車 輛	7,591,068	10,793,424	△ 3,202,356
その他の固定資産	(14,771,875)	(14,026,001)	(745,874)
電話加入権	156,740	156,740	0
保険積立金	14,615,135	13,869,261	745,874
流動資産	(4,731,828)	(33,193,325)	(△ 28,461,497)
現金預金	1,598,418	5,704,995	△ 4,106,577
未収入金	3,133,410	27,488,330	△ 24,354,920
資産の部合計	(363,426,155)	(406,069,430)	(△ 42,643,275)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(159,629,821)	(169,644,960)	(△ 10,015,139)
長期借入金	159,629,821	169,644,960	△ 10,015,139
流動負債	(20,213,110)	(51,681,179)	(△ 31,468,069)
短期借入金	9,949,909	17,460,000	△ 7,510,091
未払金	6,340,401	29,688,779	△ 23,348,378
前受金	3,891,400	4,532,400	△ 641,000
預り金	31,400	0	31,400
負債の部合計	(179,842,931)	(221,326,139)	(△ 41,483,208)
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号 基本金	402,769,638	400,588,838	2,180,800
基本金の部合計	(402,769,638)	(400,588,838)	(2,180,800)
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	219,186,414	215,845,547	△ 3,340,867
消費収支差額の部合計	(△ 219,186,414)	(△ 215,845,547)	(△ 3,340,867)
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計			
	(363,426,155)	(406,069,430)	(△ 42,643,275)

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37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 32,443,800 円は、(財)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

(会計処理の変更)

「リース取引に関する会計処理について(通知)」(20 高私参第 2 号)及び「ソフトウェアに関する会計処理について(通知)」(20 高私参第 3 号)の発出に伴い、当会計年度から当該通知によっている。なお、この変更による計算書類に与える影響はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額

206,457,446 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 85,834,767 円
147,767,000 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

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

関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

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
						役員兼任等	事業上の関係				
(注1)	(財)東林会(注1)	岩手県岩手郡滝沢村	150,000	保育園	33%	兼任 2名	設備の賃貸	園舎の賃貸料 2,000,000 園バスの賃貸料 1,120,000 園グッズの賃貸料 2,036,000 (注2)		施設設備利用料	無
										施設設備利用料	無
										施設設備利用料	無

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) (財)東林会の理事長竹花國夫が当法人の理事長である。

(注2) 設備の賃貸は、水道光熱費、車輛燃料費、減価償却費の経費負担割合を勘案した上で協議し、賃貸契約を締結している。