

貸借対照表
平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	40,948,205	65,849,793	△ 24,901,588
未 収 金	8,640,958	6,358,411	2,282,547
短期貸付金	176,000	636,800	△ 460,800
棚卸資産	879,134	873,367	5,767
仮払金	0	0	0
流動資産合計	50,644,297	73,718,371	△ 23,074,074
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
土 地	0	0	0
建 物	633,607,465	669,783,011	△ 36,175,546
建物附属設備	589,684	700,514	△ 110,830
構 築 物	2,328,589	2,878,249	△ 549,660
車輛運搬具	20	43,494	△ 43,474
什器備品	6,422,881	8,133,041	△ 1,710,160
退職給付引当資産	2,625,312	12,625,312	△ 10,000,000
鯉淵学園育英積立資産	10,536,483	9,118,211	1,418,272
長期貸付金	11,220,000	12,610,000	△ 1,390,000
特定資産合計	667,330,434	715,891,832	△ 48,561,398
(3)その他固定資産			
土 地	50,237,643	50,237,643	0
建 物	28,380,872	29,534,870	△ 1,153,998
建物附属設備	6,695,868	7,434,135	△ 738,267
構 築 物	7,936,874	10,607,845	△ 2,670,971
車輛運搬具	1,239,621	1,509,604	△ 269,983
什器備品	4,017,489	5,911,882	△ 1,894,393
長期貸付金	88,000	951,200	△ 863,200
その他固定資産合計	98,596,367	106,187,179	△ 7,590,812
固定資産合計	775,926,801	832,079,011	△ 56,152,210
資産合計	826,571,098	905,797,382	△ 79,226,284
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	9,811,127	5,782,798	4,028,329
前 受 金	56,005,800	62,910,100	△ 6,904,300
仮 受 金	0	0	0
預 り 金	1,117,102	1,196,668	△ 79,566
短期借入金	30,000,000	0	30,000,000
期末勤勉手当引当金	3,698,280	3,846,433	△ 148,153
退職給付金未払金	399,600	38,131,647	△ 37,732,047
流動負債合計	101,031,909	111,867,646	△ 10,835,737
2. 固定負債			
長期預り金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当金	38,822,998	43,722,906	△ 4,899,908
固定負債合計	43,822,998	48,722,906	△ 4,899,908
負債合計	144,854,907	160,590,552	△ 15,735,645
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	13,874,956	14,472,373	△ 597,417
補助金	639,073,683	677,065,936	△ 37,992,253
指定正味財産合計	652,948,639	691,538,309	△ 38,589,670
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(642,948,639)	(681,538,309)	(△ 38,589,670)
2. 一般正味財産	28,767,552	53,668,521	△ 24,900,969
(うち特定資産への充当額)	(21,756,483)	(21,728,211)	(28,272)
正味財産合計	681,716,191	745,206,830	△ 63,490,639
負債及び正味財産合計	826,571,098	905,797,382	△ 79,226,284

財務諸表に対する注記(総括)

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について
商品……………最終仕入原価法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)によっている。

- (2) 固定資産の減価償却方法について
有形固定資産……………平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法, 平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

- (3) 引当金の計上基準について
退職給付引当金……………教職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合要支給額)を計上している。
期末勤勉手当引当金……………教職員の期末勤勉手当に備えるため、支給見込額の当期末における当期負担分を計上している。

- (4) 消費税等に関する会計処理方法について
税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
土地	0	0	0	0
建物	669,783,011	0	36,175,546	633,607,465
建物附属設備	700,514	0	110,830	589,684
構築物	2,878,249	0	549,660	2,328,589
車輛運搬具	43,494	0	43,474	20
什器備品	8,133,041	0	1,710,160	6,422,881
退職給付引当資産	12,625,312	33,868,639	43,868,639	2,625,312
鯉淵学園育英積立資産	9,118,211	3,388,272	1,970,000	10,536,483
長期貸付金	12,610,000	1,690,000	3,080,000	11,220,000
小 計	715,891,832	38,946,911	87,508,309	667,330,434
合 計	725,891,832	38,946,911	87,508,309	677,330,434

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	0
小 計	10,000,000	10,000,000	0	0
特定資産				
土地	0	0	0	0
建物	633,607,465	633,607,465	0	0
建物附属設備	589,684	589,684	0	0
構築物	2,328,589	2,328,589	0	0
車輛運搬具	20	20	0	0
什器備品	6,422,881	6,422,881	0	0
退職給付引当資産	2,625,312	0	0	2,625,312
鯉淵学園育英積立資産	10,536,483	0	10,536,483	0
長期貸付金	11,220,000	0	11,220,000	0
小 計	667,330,434	642,948,639	21,756,483	2,625,312
合 計	677,330,434	652,948,639	21,756,483	2,625,312

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	固定資産除却損失	当期末残高
土 地	50,237,643	0	0	50,237,643
建 物	1,827,257,206	1,165,268,869	0	661,988,337
建物附属設備	32,869,887	25,584,335	0	7,285,552
構 築 物	123,080,768	112,815,305	0	10,265,463
車輛運搬具	47,885,236	46,645,595	0	1,239,641
什器備品	176,273,315	165,777,724	55,221	10,440,370
合 計	2,257,604,055	1,516,091,828	55,221	741,457,006

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 茨城県技術習得支援事業	茨城県	0	4,986,941	4,986,941	0	—
合 計		0	4,986,941	4,986,941	0	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	38,589,670
経費支出による振替額	4,986,941
合 計	43,576,611

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 期末勤勉手当引当金および退職給付引当金

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
期末勤勉手当引当金	3,846,433	3,698,280	3,846,433	0	3,698,280
退職給付引当金	43,722,906	1,236,684	6,136,592	0	38,822,998
合 計	47,569,339	4,934,964	9,983,025	0	42,521,278

11. 重要な後発事象

該当なし