

2015（平成 27）年度

決 算 書

2015（平成27）年度計算書類

自 2015（平成27）年4月1日

至 2016（平成28）年3月31日

〔計算書類の種類〕

資 金 収 支 計 算 書

活 動 区 分 資 金 収 支 計 算 書

事 業 活 動 収 支 計 算 書

貸 借 対 照 表

学校法人名 学校法人 北陸学院

学校所在地 石川県金沢市三小牛町イ 11 番地

資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	(1,188,724,000)	(1,185,932,042)	(2,791,958)
授業料収入	761,752,000	763,736,000	△ 1,984,000
入学金収入	94,580,000	97,390,000	△ 2,810,000
実験実習料収入	33,542,000	30,916,942	2,625,058
施設設備資金収入	316,188,000	321,712,200	△ 5,524,200
補助金による父兄負担軽減額	△ 17,338,000	△ 27,823,100	10,485,100
手数料収入	(18,791,000)	(17,092,182)	(1,698,818)
入学検定料収入	17,887,000	16,285,000	1,602,000
試験料収入	456,000	458,000	△ 2,000
証明手数料収入	448,000	349,182	98,818
寄付金収入	(86,060,000)	(109,907,350)	(△ 23,847,350)
特別寄付金収入	71,890,000	93,785,523	△ 21,895,523
一般寄付金収入	14,170,000	16,121,827	△ 1,951,827
補助金収入	(962,933,586)	(1,024,545,237)	(△ 61,611,651)
国庫補助金収入	560,678,000	624,539,324	△ 63,861,324
石川県補助金収入	383,522,586	371,386,313	12,136,273
金沢市補助金収入	14,530,000	18,903,400	△ 4,373,400
その他の地方公共団体補助金収入	4,203,000	8,704,200	△ 4,501,200
その他の補助金収入	0	1,012,000	△ 1,012,000
資産売却収入	(100,000,000)	(100,385,280)	(△ 385,280)
退職給与引当特定資産売却収入	100,000,000	100,000,000	0
その他の資産売却収入	0	385,280	△ 385,280
付随事業・収益事業収入	(38,060,000)	(32,065,419)	(5,994,581)
補助活動収入	28,881,000	19,240,010	9,640,990
受託研究収入	3,899,000	7,902,309	△ 4,003,309
公開講座等収入	5,280,000	4,923,100	356,900
受取利息・配当金収入	(5,000,000)	(5,792,387)	(△ 792,387)
その他の受取利息・配当金収入	5,000,000	5,792,387	△ 792,387
雑収入	(86,180,369)	(92,655,129)	(△ 6,474,760)
施設設備利用料収入	3,843,000	4,394,767	△ 551,767
退職社団(財団)交付金収入	68,776,369	68,776,369	0
その他の雑収入	13,561,000	19,483,993	△ 5,922,993
借入金等収入	(1,100,000,000)	(1,100,000,000)	(0)
長期借入金収入	1,100,000,000	1,100,000,000	0
前受金収入	(488,149,100)	(446,815,552)	(41,333,548)
授業料前受金収入	244,426,000	215,460,500	28,965,500
入学金前受金収入	91,890,000	85,210,000	6,680,000
施設設備資金前受金収入	135,587,000	128,980,000	6,607,000
実験実習料前受金収入	16,246,100	12,733,000	3,513,100
その他の前受金収入	0	4,432,052	△ 4,432,052
その他の収入	(896,618,294)	(984,877,733)	(△ 88,259,439)
退職給与引当特定資産取崩収入	257,000,000	257,900,000	△ 900,000
減価償却引当特定資産取崩収入	6,514,404	6,514,404	0
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	500,875	△ 500,875
前期末未収入金回収収入	170,314,890	170,324,890	△ 10,000
預り金受入収入	462,789,000	497,847,203	△ 35,058,203
立替金回収収入	0	49,879,128	△ 49,879,128
仮払金回収収入	0	1,455,033	△ 1,455,033
仮受金受入収入	0	456,200	△ 456,200
資金収入調整勘定	(△ 848,027,982)	(△ 833,398,230)	(△ 14,629,752)
期末未収入金	△ 524,558,000	△ 511,644,248	△ 12,913,752
前期末前受金	△ 323,469,982	△ 321,753,982	△ 1,716,000
前年度繰越支払資金	(700,922,790)	(763,817,746)	(△ 62,894,956)
収入の部合計	4,823,411,157	5,030,487,827	△ 207,076,670

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,138,193,309)	(1,144,146,506)	(△ 5,953,197)
教員人件費支出	818,549,000	808,357,952	10,191,048
職員人件費支出	241,544,000	257,798,245	△ 16,254,245
役員報酬支出	1,700,000	1,590,000	110,000
退職金支出	76,400,309	76,400,309	0
教育研究経費支出	(438,296,910)	(507,524,274)	(△ 69,227,364)
消耗品費支出	55,868,761	45,965,189	9,903,572
新聞雑誌費支出	9,802,000	12,980,894	△ 3,178,894
光熱水費支出	52,638,000	43,677,294	8,960,706
旅費交通費支出	41,368,658	39,400,577	1,968,081
奨学費支出	61,993,000	66,941,064	△ 4,948,064
修繕費支出	44,994,276	140,352,660	△ 95,358,384
通信運搬費支出	3,329,240	3,491,880	△ 162,640
印刷製本費支出	11,874,000	13,848,533	△ 1,974,533
負担金・会費支出	7,957,000	7,208,037	748,963
研修費・会費支出	10,724,000	1,386,881	9,337,119
貸借料支出	15,278,000	8,640,489	6,637,511
公租公課支出	810,900	962,878	△ 151,978
保険料支出	6,350,074	5,241,531	1,108,543
報酬・手数料支出	101,208,885	110,776,697	△ 9,567,812
雑費支出	14,100,116	6,649,670	7,450,446
管理経費支出	(192,068,079)	(186,168,485)	(△ 5,899,594)
消耗品費支出	5,836,000	4,601,251	1,234,749
新聞雑誌費支出	476,000	540,905	△ 64,905
光熱水費支出	8,806,000	5,938,176	2,867,824
旅費交通費支出	4,217,000	4,428,121	△ 211,121
修繕費支出	4,358,000	9,887,212	△ 5,529,212
通信運搬費支出	10,735,000	8,932,186	1,802,814
印刷製本費支出	32,519,016	32,550,610	△ 31,594
負担金・会費支出	993,000	1,041,044	△ 48,044
研修費・会費支出	1,418,000	121,400	1,296,600
貸借料支出	7,782,000	4,249,743	3,532,257
公租公課支出	2,268,700	2,427,294	△ 158,594
保険料支出	646,000	667,595	△ 21,595
報酬・手数料支出	68,343,596	66,413,464	1,930,132
職員福利費支出	1,739,000	1,571,787	167,213
広告費支出	32,970,000	33,597,380	△ 627,380
私立大学等経常費補助金返還支出	1,397,767	1,397,767	0
雑費支出	7,563,000	7,802,550	△ 239,550
借入金等利息支出	(460,000)	(4,173,204)	(△ 3,713,204)
借入金利息支出	460,000	361,780	98,220
未払金利息支出	0	3,811,424	△ 3,811,424
借入金等返済支出	(0)	(0)	(△ 0)
施設関係支出	(2,070,413,088)	(1,806,099,012)	(△ 264,314,076)
建物支出	2,055,195,888	1,339,021,857	716,174,031
構築物支出	15,217,200	15,296,195	△ 78,995
建設仮勘定支出	0	451,780,960	△ 451,780,960
設備関係支出	(18,989,877)	(57,744,230)	(△ 38,754,353)
教育研究用機器備品支出	8,154,877	37,843,757	△ 29,688,880
図書支出	8,555,000	8,445,129	109,871
教育研究用ソフトウェア支出	0	709,344	△ 709,344
管理用ソフトウェア支出	2,280,000	10,746,000	△ 8,466,000
資産運用支出	(288,484,404)	(322,608,842)	(△ 34,124,438)
退職給与引当特定資産繰入支出	281,970,000	310,000,000	△ 28,030,000
減価償却引当特定資産繰入支出	6,514,404	11,507,842	△ 4,993,438
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	1,101,000	△ 1,101,000
その他の支出	(632,584,346)	(746,334,982)	(△ 113,750,636)
前期末未払金支払支出	212,031,346	213,460,632	△ 1,429,286
前払金支払支出	0	526,908	△ 526,908
預り金支払支出	420,553,000	483,800,848	△ 63,247,848

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
立替金支払支出	0	46,635,361	△ 46,635,361
仮払金支払支出	0	1,455,033	△ 1,455,033
仮受金支払支出	0	456,200	△ 456,200
[予備費]	(14,669,051)		
	330,949		330,949
資金支出調整勘定	(△ 105,633,729)	(△ 134,252,959)	(28,619,230)
期末未払金	△ 105,633,729	△ 133,357,301	27,723,572
前期末前払金	0	△ 895,658	895,658
翌年度繰越支払資金	(149,223,924)	(389,941,251)	(△ 240,717,327)
支出の部合計	4,823,411,157	5,030,487,827	△ 207,076,670

活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

		科 目	金額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	1,185,932,042	
		手数料収入	17,092,182	
		特別寄付金収入	5,750,363	
		一般寄付金収入	16,121,827	
		経常費等補助金収入	573,598,237	
		付随事業収入	32,065,419	
		雑収入	92,655,129	
		教育活動資金収入計	1,923,215,199	
	支出	人件費支出	1,144,146,506	
		教育研究経費支出	507,524,274	
		管理経費支出	186,168,485	
		教育活動資金支出計	1,837,839,265	
		差引	85,375,934	
		調整勘定等	129,524,862	
		教育活動資金収支差額	214,900,796	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額	
	収入	施設設備寄付金収入	88,035,160	
		施設設備補助金収入	450,947,000	
		施設設備売却収入	385,280	
		減価償却引当特定資産取崩収入	6,514,404	
		施設整備等活動資金収入計	545,881,844	
	支出	施設関係支出	1,806,099,012	
		設備関係支出	57,744,230	
		減価償却引当特定資産繰入支出	11,507,842	
		施設整備等活動資金支出計	1,875,351,084	
			差引	△ 1,329,469,240
			調整勘定等	△ 425,517,231
		施設整備等活動資金収支差額	△ 1,754,986,471	
		小計 (教育活動資金収支差額 + 施設整備等活動資金収支差額)	△ 1,540,085,675	
その他の活動による資金収支	科 目		金額	
	収入	借入金等収入	1,100,000,000	
		退職給与引当特定資産売却収入	100,000,000	
		退職給与引当特定資産取崩収入	257,900,000	
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	500,875	
		預り金受入収入	497,847,203	
		立替金回収収入	49,879,128	
		仮払金回収収入	1,455,033	
		仮受金受入収入	456,200	
		小計	2,008,038,439	
		受取利息・配当金収入	5,792,387	
	その他の活動資金収入計	2,013,830,826		
	支出	退職給与引当特定資産繰入支出	310,000,000	
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	1,101,000	
		預り金支払支出	483,800,848	
		立替金支払支出	46,635,361	
		仮払金支払支出	1,455,033	
		仮受金支払支出	456,200	
		小計	843,448,442	
		借入金等利息支出	4,173,204	
その他の活動資金支出計		847,621,646		
差引		1,166,209,180		
		調整勘定等	0	
		その他の活動資金収支差額	1,166,209,180	
		支払資金の増減額 (小計 + その他の活動資金収支差額)	△ 373,876,495	
		前年度繰越支払資金	763,817,746	
		翌年度繰越支払資金	389,941,251	

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日 から
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(1,188,724,000)	(1,185,932,042)	(2,791,958)
	授業料	761,752,000	763,736,000	△ 1,984,000
	入学金	94,580,000	97,390,000	△ 2,810,000
	実験実習料	33,542,000	30,916,942	2,625,058
	施設設備資金	316,188,000	321,712,200	△ 5,524,200
	補助金による父兄負担軽減額	△ 17,338,000	△ 27,823,100	10,485,100
	手数料	(18,791,000)	(17,092,182)	(1,698,818)
	入学検定料	17,887,000	16,285,000	1,602,000
	試験料	456,000	458,000	△ 2,000
	証明手数料	448,000	349,182	98,818
	寄付金	(19,170,000)	(21,872,190)	(△ 2,702,190)
	特別寄付金	5,000,000	5,750,363	△ 750,363
	一般寄付金	14,170,000	16,121,827	△ 1,951,827
	経常費等補助金	(522,321,000)	(573,598,237)	(△ 51,277,237)
	国庫補助金	175,932,000	231,404,324	△ 55,472,324
	石川県補助金	327,656,000	313,574,313	14,081,687
	金沢市補助金	14,530,000	18,903,400	△ 4,373,400
	その他の地方公共団体補助金	4,203,000	8,704,200	△ 4,501,200
	その他の補助金	0	1,012,000	△ 1,012,000
	付随事業収入	(38,060,000)	(32,065,419)	(5,994,581)
	補助活動収入	28,881,000	19,240,010	9,640,990
	受託研究収入	3,899,000	7,902,309	△ 4,003,309
	公開講座等収入	5,280,000	4,923,100	356,900
	雑収入	(86,182,369)	(94,350,629)	(△ 8,168,260)
	施設設備利用料	3,843,000	4,394,767	△ 551,767
	退職社団(財団)交付金収入	68,776,369	68,776,369	0
	退職給与引当金戻入額	2,000	0	2,000
	徴収不能引当金戻入額	0	1,695,500	△ 1,695,500
その他の雑収入	13,561,000	19,483,993	△ 5,922,993	
教育活動収入計	1,873,248,369	1,924,910,699	△ 51,662,330	
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人件費	(1,140,204,309)	(1,222,150,421)	(△ 81,946,112)
	教員人件費	818,549,000	808,357,952	10,191,048
	職員人件費	241,544,000	257,798,245	△ 16,254,245
	役員報酬	1,700,000	1,590,000	110,000
	退職金	76,400,309	76,400,309	0
	退職給与引当金繰入額	2,011,000	78,003,915	△ 75,992,915
	教育研究経費	(631,185,910)	(675,865,685)	(△ 44,679,775)
	消耗品費	55,868,761	45,965,189	9,903,572
	新聞雑誌費	9,802,000	12,980,894	△ 3,178,894
	光熱水費	52,638,000	43,677,294	8,960,706
	旅費交通費	41,368,658	39,400,577	1,968,081
	奨学費	61,993,000	66,941,064	△ 4,948,064
	修繕費	44,994,276	140,352,660	△ 95,358,384
	通信運搬費	3,329,240	3,491,880	△ 162,640
	印刷製本費	11,874,000	13,848,533	△ 1,974,533
	負担金・会費	7,957,000	7,208,037	748,963
	研修費・会費	10,724,000	1,386,881	9,337,119
	貸借料	15,278,000	8,640,489	6,637,511
	公租公課	810,900	962,878	△ 151,978
	保険料	6,350,074	5,241,531	1,108,543
	報酬・手数料	101,208,885	110,776,697	△ 9,567,812
	雑費	14,100,116	6,649,670	7,450,446
	減価償却額	192,889,000	168,341,411	24,547,589
	管理経費	(208,150,079)	(206,903,142)	(1,246,937)
	消耗品費	5,836,000	4,547,113	1,288,887
	新聞雑誌費	476,000	540,905	△ 64,905
	光熱水費	8,806,000	5,938,176	2,867,824
	旅費交通費	4,217,000	4,428,121	△ 211,121
	修繕費	4,358,000	9,887,212	△ 5,529,212
通信運搬費	10,735,000	8,932,186	1,802,814	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	印刷製本費	32,519,016	32,550,610	△ 31,594
		負担金・会費	993,000	1,041,044	△ 48,044
		研修費・会費	1,418,000	121,400	1,296,600
		賃借料	7,782,000	4,249,743	3,532,257
		公租公課	2,268,700	2,427,294	△ 158,594
		保険料	646,000	667,595	△ 21,595
		報酬・手数料	68,343,596	66,413,464	1,930,132
		職員福利費	1,739,000	1,571,787	167,213
		広告費	32,970,000	33,597,380	△ 627,380
		私立大学等経常費補助金返還額	1,397,767	1,397,767	0
		雑費	7,563,000	7,802,550	△ 239,550
		減価償却額	16,082,000	20,788,795	△ 4,706,795
		徴収不能額等	(0)	(2,315,500)	(△ 2,315,500)
		徴収不能引当金繰入額	0	630,000	△ 630,000
徴収不能額	0	1,685,500	△ 1,685,500		
教育活動支出計		1,979,540,298	2,107,234,748	△ 127,694,450	
教育活動収支差額		△ 106,291,929	△ 182,324,049	76,032,120	
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	(5,000,000)	(5,792,387)	(△ 792,387)
		その他の受取利息・配当金	5,000,000	5,792,387	△ 792,387
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	5,000,000	5,792,387	△ 792,387
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	(460,000)	(4,173,204)	(△ 3,713,204)
		借入金利息	460,000	361,780	98,220
		未払金利息	0	3,811,424	△ 3,811,424
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
教育活動外支出計		460,000	4,173,204	△ 3,713,204	
教育活動外収支差額		4,540,000	1,619,183	2,920,817	
経常収支差額		△ 101,751,929	△ 180,704,866	78,952,937	
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	(75,390,000)	(75,739,999)	(△ 349,999)
		その他の資産売却差額	75,390,000	75,739,999	△ 349,999
		その他の特別収入	(507,500,000)	(539,740,469)	(△ 32,240,469)
		施設設備寄付金	66,890,000	88,035,160	△ 21,145,160
		現物寄付	0	758,309	△ 758,309
		施設設備補助金	440,610,000	450,947,000	△ 10,337,000
	特別収入計	582,890,000	615,480,468	△ 32,590,468	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	(22,574,934)	(65,549,656)	(△ 42,974,722)
		施設処分差額	22,574,934	63,035,937	△ 40,461,003
		設備処分差額	0	2,513,719	△ 2,513,719
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	22,574,934	65,549,656	△ 42,974,722
特別収支差額		560,315,066	549,930,812	10,384,254	
〔予備費〕		(10,278,752)		4,721,248	
基本金組入前当年度収支差額		453,841,889	369,225,946	84,615,943	
基本金組入額合計		△ 1,591,436,000	△ 448,168,972	△ 1,143,267,028	
当年度収支差額		△ 1,137,594,111	△ 78,943,026	△ 1,058,651,085	
前年度繰越収支差額		△ 4,140,857,000	△ 4,394,949,057	254,092,057	
基本金取崩額		0	25,141,572	△ 25,141,572	
翌年度繰越収支差額		△ 5,278,451,111	△ 4,448,750,511	△ 829,700,600	

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
(参考)			
事業活動収入計	2,461,138,369	2,546,183,554	△ 85,045,185
事業活動支出計	2,007,296,480	2,176,957,608	△ 169,661,128

貸借対照表

平成28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	(5,559,415,304)	(3,916,445,333)	(1,642,969,971)
有形固定資産	< 5,189,968,222 >	< 3,583,296,567 >	< 1,606,671,655 >
土地	656,391,261	657,052,340	△ 661,079
建物	3,486,804,655	2,333,565,105	1,153,239,550
構築物	42,002,849	31,648,801	10,354,048
教育研究用機器備品	152,164,078	160,548,772	△ 8,384,694
管理用機器備品	6,245,654	8,614,391	△ 2,368,737
図書	368,291,836	361,137,373	7,154,463
車両	26,286,929	30,729,785	△ 4,442,856
建設仮勘定	451,780,960	0	451,780,960
特定資産	< 346,678,842 >	< 313,595,279 >	< 33,083,563 >
退職金引当特定資産	334,070,000	306,580,000	27,490,000
減価償却引当特定資産	11,507,842	6,514,404	4,993,438
第3号基本金引当特定資産	1,101,000	500,875	600,125
その他の固定資産	< 22,768,240 >	< 19,553,487 >	< 3,214,753 >
有価証券	250,000	250,000	0
出資金	4,276,000	4,276,000	0
教育研究用ソフトウェア	4,055,071	8,782,272	△ 4,727,201
管理用ソフトウェア	9,010,933	1,068,979	7,941,954
長期未収入金	5,176,236	5,176,236	0
流動資産	(902,753,371)	(939,488,887)	(△ 36,735,516)
現金預金	389,941,251	763,817,746	△ 373,876,495
未収入金	511,014,248	170,314,890	340,699,358
前払金	526,908	895,658	△ 368,750
貯蔵品	320,964	266,826	54,138
立替金	950,000	4,193,767	△ 3,243,767
資産の部合計	6,462,168,675	4,855,934,220	1,606,234,455
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(1,584,982,828)	(393,510,265)	(1,191,472,563)
長期借入金	1,100,000,000	0	1,100,000,000
退職給与引当金	430,810,149	352,806,234	78,003,915
長期未払金	54,172,679	40,704,031	13,468,648
流動負債	(657,657,033)	(612,121,087)	(45,535,946)
未払金	118,459,367	212,031,346	△ 93,571,979
前受金	448,531,552	323,469,982	125,061,570
預り金	90,666,114	76,619,759	14,046,355
負債の部合計	2,242,639,861	1,005,631,352	1,237,008,509
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(8,668,279,325)	(8,245,251,925)	(423,027,400)
第1号基本金	8,525,178,325	8,102,751,050	422,427,275
第3号基本金	1,101,000	500,875	600,125
第4号基本金	142,000,000	142,000,000	0
繰越収支差額	(△ 4,448,750,511)	(△ 4,394,949,057)	(△ 53,801,454)
翌年度繰越収支差額	△ 4,448,750,511	△ 4,394,949,057	△ 53,801,454
純資産の部合計	4,219,528,814	3,850,302,868	369,225,946
負債及び純資産の部合計	6,462,168,675	4,855,934,220	1,606,234,455

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している。

退職給与引当金

大学・短期大学の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額339,182,988円を基にし、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。

高等学校以下の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額311,383,750円から石川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

先入先出法に基づく原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務については、期末時の為替相場により円換算している。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は総額で表示している。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は総額で表示している。

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 4,474,466,069 円

4. 徴収不能引当金の合計額 630,000 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 650,558,761 円

建物 3,486,804,655 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 1,152,321,970 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
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

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

(1) 有価証券の時価情報

①総括表

(単位 円)

	当年度（平成28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	24,070,000	45,115,000	21,045,000
（うち満期保有目的の債券）	(24,070,000)	(45,115,000)	(21,045,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	0	0	0
（うち満期保有目的の債券）	(0)	(0)	(0)
合 計	24,070,000	45,115,000	21,045,000
（うち満期保有目的の債券）	(24,070,000)	(45,115,000)	(21,045,000)
時価のない有価証券	250,000		
有価証券合計	24,320,000		

②明細表

(単位 円)

種類	当年度(平成28年 3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	24,070,000	45,115,000	21,045,000
株式	0	0	0
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	24,070,000	45,115,000	21,045,000
時価のない有価証券	250,000		
有価証券合計	24,320,000		

(2) 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
						役員の兼任等	事業上の関係				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	北川ヒューテック株式会社	石川県金沢市神田1-13-1	3億円	建設業	-	-	施設補修等工事の委託	施設補修等工事の支払	367,200	-	0
理事	楠本史郎	-	-	-	-	-	-	借入に対する債務被保証	1,100,000,000	-	0

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 施設補修の委託については、提示された見積書が100万円以上であった場合、他社より入手した見積額と比較の上、交渉により決定している。また、提示された見積書が300万円以上であった場合、指名競争入札により施設補修の委託を決定している。
- (注2) 価格等の取引条件は、市場の実勢価格等を参考にして、その都度交渉の上で決定している。

借入に対する債務保証

- (注3) 大学及び短期大学部 本館・体育館耐震改修、高等学校及び中学校 第2体育館建設・新栄光館耐震改築、小学校 校舎耐震改築、扇が丘幼稚園 園舎耐震改築に係る日本私立学校振興・共済事業団との金銭消費貸借契約において、当法人と連帯して債務を負っている。なお、保証料は受領していない。