

貸 借 対 照 表

平成24年3月31日現在

学校法人静岡理科大学
(単位 円)

資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	32,299,604,426	19,185,155,756	13,114,448,670
有形固定資産	15,920,753,258	15,516,631,732	404,121,526
土地	4,212,122,102	3,951,634,202	260,487,900
建物	10,095,971,797	10,361,439,456	△265,467,659
構築物	481,244,086	174,163,752	307,080,334
教育研究用機器備品	572,404,756	477,838,515	94,566,241
その他の機器備品	57,655,328	53,923,836	3,731,492
図書	478,139,728	478,252,218	△112,490
車両	23,215,461	19,379,753	3,835,708
その他の固定資産	16,378,851,168	3,668,524,024	12,710,327,144
ソフトウェア	150,263,984	174,298,012	△24,034,028
借地権	1,750,000	1,750,000	0
電話加入権	4,727,170	4,727,170	0
施設利用権	1,311,770	1,447,211	△135,441
有価証券	12,306,154,613	32,512,000	12,273,642,613
出資金	18,123,000	17,763,000	360,000
敷金	14,460,631	15,066,631	△606,000
入会金・保証金	50,000	50,000	0
退職給与引当特定資産	325,000,000	149,900,000	175,100,000
減価償却引当特定資産	3,557,010,000	3,271,010,000	286,000,000
流動資産	3,454,576,713	17,008,870,209	△13,554,293,496
現金預金	2,833,419,202	3,102,261,895	△268,842,693
有価証券	19,606,908	13,452,136,713	△13,432,529,805
修学旅行預り資産	224,067,120	211,038,715	13,028,405
未収入金	371,332,143	241,783,277	129,548,866
前払金	5,247,545	822,250	4,425,295
立替金	374,517	203,678	170,839
貯蔵品	529,278	623,681	△94,403
資産の部合計	35,754,181,139	36,194,025,965	△439,844,826

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	908,230,933	1,233,329,933	△325,099,000
長期借入金	596,090,000	742,500,000	△146,410,000
退職給与引当金	302,489,485	321,055,716	△18,566,231
徴収不能引当金	0	81,900	△81,900
長期未払金	9,651,448	169,692,317	△160,040,869
流動負債	2,617,246,712	3,082,801,718	△465,555,006
短期借入金	90,870,000	129,750,000	△38,880,000
未払金	828,307,319	1,224,081,402	△395,774,083
前受金	1,032,224,710	1,079,671,040	△47,446,330
預り金	441,777,563	438,260,561	3,517,002
修学旅行預り金	224,067,120	211,038,715	13,028,405
負債の部合計	3,525,477,645	4,316,131,651	△790,654,006

基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	29,494,740,572	28,053,353,955	1,441,386,617
第4号基本金	387,000,000	387,000,000	0
基本金の部合計	29,881,740,572	28,440,353,955	1,441,386,617

消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費収入超過額	2,346,962,922	3,437,540,359	△1,090,577,437
消費収支差額の部合計	2,346,962,922	3,437,540,359	△1,090,577,437

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	35,754,181,139	36,194,025,965	△439,844,826

注記事項

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、個別に見積った徴収不能見込額を計上している。

・退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額405,810,281円の100%を基にして、同財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。静岡県私学退職金社団並びに静岡県私立専修学校各種学校退職金財団の加入者については、期末要支給額1,824,926,497円の100%を基にして、同退職金団体からの交付金を控除した額を計上している。

(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。

・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相殺して表示している。

2. 減価償却額の累計額の合計額 14,183,243,357円

3. 徴収不能引当金の合計額 0円

4. 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、以下のとおりである。

土 地	65,524,781円
建 物	1,062,121,761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 797,957,598円

6. 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

種 類	当年度(平成24年3月31日現在)		
	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	6,189,163,188円	6,404,612,200円	215,449,012円
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	6,103,991,425円	4,607,758,600円	△ 1,496,232,825円
合 計	12,293,154,613円	11,012,370,800円	△ 1,280,783,813円

(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かか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

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

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
管理用消耗品	8,253,000円	3,988,950円
合計	8,253,000円	3,988,950円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

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
教育研究用機器備品	34,591,980円	3,898,857円
その他の機器備品	167,698,764円	21,352,653円
車 輛	14,743,682円	769,545円
合計	217,034,426円	26,021,055円

(3) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、以下のとおりである。

(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
						役員の兼任等	事業上の関係				
理事長	外山浩介	———	———	———	———	———	———	当法人の日本私立学校振興・共済事業団への借入に対する被保証(注1)	686,960,000	———	———
理 事	鈴木與平	———	———	———	———	———	———	当法人の日本私立学校振興・共済事業団への借入に対する被保証(注1)	111,100,000	———	———
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	中日本バンリース株式会社(注2)	静岡市清水区	36,000千円	機器備品・自動車等のリース	———	———	教育研究機器備品、その他の機器備品、車輦等のリース契約	教育研究機器備品、その他の機器備品、車輦等のリース契約の支払(注3)	45,584,297	———	———
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	株式会社ベルキャリアール(注2)	静岡市清水区	20,000千円	一般労働者派遣事業・有料職業紹介事業・研修教育事業	———	———	派遣職員等の委託契約	派遣職員等の委託契約(注4)	30,100,943	———	———
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	鈴与興産株式会社(注2)	静岡市清水区	300,000千円	保険その他の金融商品の販売	———	———	施設・設備、賠償責任・損害および傷害等の保険契約	施設・設備、賠償責任・損害および傷害等の保険契約	12,360,192	———	———

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人は日本私立学校振興・共済事業団借入れに対して外山浩介理事長・鈴木與平理事より債務保証を受けている。

なお、保証料の支払は行っていない。

(注2) 当法人の理事及びその近親者が議決権の過半数を保有している。

(注3) リース料の支払については、中日本バンリース株式会社以外からも複数の見積り入手し、見積競争の上、発注先・発注金額を決定している。

(注4) 派遣等の職員の採用については、株式会社ベルキャリアール以外からも複数の業者に依頼を行い決定している。