

貸 借 対 照 表

平成25年3月31日現在

(単位 円)

資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	32,513,919,231	32,299,604,426	214,314,805
有形固定資産	15,620,734,174	15,920,753,258	△300,019,084
土地	4,235,621,102	4,212,122,102	23,499,000
建物	9,581,075,423	10,095,971,797	△514,896,374
構築物	438,585,272	481,244,086	△42,658,814
教育研究用機器備品	571,865,497	572,404,756	△539,259
その他の機器備品	50,986,260	57,655,328	△6,669,068
図書	485,745,197	478,139,728	7,605,469
車両	36,725,073	23,215,461	13,509,612
建設仮勘定	220,130,350	0	220,130,350
その他の固定資産	16,893,185,057	16,378,851,168	514,333,889
ソフトウェア	116,538,574	150,263,984	△33,725,410
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	1,176,329	1,311,770	△135,441
有価証券	12,527,652,473	12,306,154,613	221,497,860
出資金	18,495,000	18,123,000	372,000
敷金	14,417,881	14,460,631	△42,750
入会金・保証金	50,000	50,000	0
退職給与引当特定資産	317,300,000	325,000,000	△7,700,000
減価償却引当特定資産	3,891,010,000	3,557,010,000	334,000,000
預託金	67,630	0	67,630
流動資産	3,245,502,092	3,454,576,713	△209,074,621
現金預金	2,812,851,341	2,833,419,202	△20,567,861
有価証券	19,624,659	19,606,908	17,751
修学旅行預り資産	229,850,989	224,067,120	5,783,869
未収入金	180,021,923	371,332,143	△191,310,220
前払金	1,684,070	5,247,545	△3,563,475
仮払金	515,752	0	515,752
立替金	424,080	374,517	49,563
貯蔵品	529,278	529,278	0
資産の部合計	35,759,421,323	35,754,181,139	5,240,184

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	826,494,682	908,230,933	△81,736,251
長期借入金	505,220,000	596,090,000	△90,870,000
退職給与引当金	315,028,666	302,489,485	12,539,181
長期未払金	6,246,016	9,651,448	△3,405,432
流動負債	2,268,439,078	2,617,246,712	△348,807,634
短期借入金	90,870,000	90,870,000	0
未払金	424,406,533	828,307,319	△403,900,786
前受金	1,032,235,195	1,032,224,710	10,485
預り金	491,076,361	441,777,563	49,298,798
修学旅行預り金	229,850,989	224,067,120	5,783,869
負債の部合計	3,094,933,760	3,525,477,645	△430,543,885

基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	30,294,411,795	29,494,740,572	799,671,223
第4号基本金	467,000,000	387,000,000	80,000,000
基本金の部合計	30,761,411,795	29,881,740,572	879,671,223

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	1,903,075,768	2,346,962,922	△443,887,154
消費収支差額の部合計	1,903,075,768	2,346,962,922	△443,887,154

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	35,759,421,323	35,754,181,139	5,240,184

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410,583,350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1,876,830,343円から同退職金団体からの交付金を控除した額の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。

・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. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

14,812,977,287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、以下のとおりである。

土 地

65,524,781円

建 物

1,001,380,773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

294,469,620円

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

(1) 有価証券の時価情報

種 類	当年度(平成25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	7,500,050,103円	7,762,106,300円	262,056,197円
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	5,014,602,370円	4,390,212,200円	△ 624,390,170円
合 計	12,514,652,473円	12,152,318,500円	△ 362,333,973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	2,338,350円
合計	8,253,000円	2,338,350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	14,802,420円	459,741円
その他の機器備品	80,253,180円	4,797,555円
車 輛	3,087,000円	72,345円
合計	98,142,600円	5,329,641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)	596,090,000	——	——
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)	88,880,000	——	——
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、車輛等のリース契約	教育研究機器備品、その他の機器備品、車輛等のリース契約の支払(注3)	25,071,489	未払金	6,061,524
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	株式会社ベルギヤール(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)	25,003,618	未払金	2,000,315
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(注5)	8,799,318	——	——
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	静岡塩業株式会社(注2)	静岡市葵区	24,000千円	塩卸売業・有料駐車場	——	——	本部事務所および駐車場の賃貸契約	本部事務所および駐車場の賃貸料の支払(注6)	17,749,882	未払金	111,522

(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				
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	鈴与建設株式会社 (注2)	静岡市 清水区	268,860千円	建築事業・土木事業・住宅事業他	—	—	校舎の建築および施設修繕	校舎建築および施設修繕費用の支払 (注7)	232,445,850	未払金	110,015,850
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	鈴与商事株式会社 (注2)	静岡市 清水区	2,000,000千円	石油製品・LPG等エネルギー販売・ボルトウオーターの製造・販売事業	—	—	空調設備改修工事およびプロパンガス供給	空調設備改修工事およびプロパンガス費用の支払 (注8)	5,068,424	未払金	717,873
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	株式会社イワタ (注2)	静岡市 清水区	94,500千円	舗装外構事業・環境リサイクル事業・設備事業	—	—	空調設備改修工事	空調設備改修工事費用の支払 (注9)	5,250,000	未払金	5,250,000
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	鈴与システムテクノロジー株式会社 (注2)	静岡市 清水区	20,000千円	ハードウェア販売・情報システム開発・アウトソーシングサービス事業	—	—	システム開発および保守	システム開発および保守費用の支払 (注10)	108,758,765	未払金	14,975,408
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	静岡ビルサービス株式会社 (注2)	静岡市 清水区	30,000千円	建築総合管理・建築工事・マンション管理・警備事業	—	—	保守管理・清掃委託	保守管理料・清掃料の支払 (注11)	145,134,026	未払金	24,054,704
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	鈴与セキュリティサービス株式会社 (注2)	静岡市 清水区	20,000千円	オフィスセキュリティ・施設警備・警備機器販売事業	—	—	機械警備保障	機械警備料の支払 (注12)	6,452,985	未払金	361,200

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・鈴木興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を入力し、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。

(注5) 保険料については、鈴与興産株式会社を代理店として、複数の保険会社より見積りを入力し、比較検討の上、保険会社を決定している。

(注6) 施設の賃貸は、近隣の賃貸条件を勘案した上で協議し、賃貸契約を締結している。

(注7) 校舎の建築については、指名競争入札により決定している。

その他施設修繕については、鈴与建設株式会社以外からも複数の見積りを入力し、見積競争の上、発注先・発注金額を決定している。

(注8) 空調設備改修工事は、鈴与商事株式会社以外からも複数の見積りを入力し、見積競争の上、発注先・発注金額を決定している。

プロパンガスについては、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。

(注9) 空調設備改修工事について、株式会社イワタ以外からも複数の見積りを入力し、見積競争の上、発注先・発注金額を決定している。

(注10) システムの開発および保守について、鈴与システムテクノロジー株式会社以外からも複数の業者に依頼を行い決定している。

(注11) 保守管理・清掃委託については、静岡ビルサービス株式会社以外からも複数の見積りを入力し、見積競争の上、発注先・発注金額を決定している。

(注12) 機械警備保障について、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。