

貸 借 対 照 表

平成31年3月31日

学校法人静岡理工科大学
(単位 円)

| 資産の部 | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定資産 | 33,059,893,025 | 31,282,203,815 | 1,777,689,210 |
| 有形固定資産 | 16,494,395,792 | 16,779,059,694 | △284,663,902 |
| 土地 | 4,909,295,927 | 4,605,439,066 | 303,856,861 |
| 建物 | 10,032,566,415 | 10,582,720,580 | △550,154,165 |
| 構築物 | 427,702,278 | 480,410,574 | △52,708,296 |
| 教育研究用機器備品 | 527,234,927 | 531,559,239 | △4,324,312 |
| 管理用機器備品 | 38,505,445 | 25,063,530 | 13,441,915 |
| 図書 | 527,228,593 | 522,078,065 | 5,150,528 |
| 車両 | 31,862,207 | 31,788,640 | 73,567 |
| 特定資産 | 6,209,810,000 | 5,837,820,000 | 371,990,000 |
| 退職給与引当特定資産 | 468,800,000 | 479,810,000 | △11,010,000 |
| 減価償却引当特定資産 | 5,741,010,000 | 5,358,010,000 | 383,000,000 |
| その他の固定資産 | 10,355,687,233 | 8,665,324,121 | 1,690,363,112 |
| ソフトウェア | 11,952,441 | 17,752,917 | △5,800,476 |
| 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 | 363,683 | 499,124 | △135,441 |
| 有価証券 | 9,934,630,970 | 8,239,035,491 | 1,695,595,479 |
| 収益事業元入金 | 366,332,139 | 366,332,139 | 0 |
| 出資金 | 2,035,000 | 2,035,000 | 0 |
| 敷金 | 14,619,500 | 14,356,500 | 263,000 |
| 入会金・保証金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 預託金 | 460,330 | 403,780 | 56,550 |
| 預け金 | 18,766,000 | 18,382,000 | 384,000 |
| 流動資産 | 4,908,088,197 | 6,231,267,741 | △1,323,179,544 |
| 現金預金 | 2,999,830,094 | 4,214,936,065 | △1,215,105,971 |
| 有価証券 | 1,500,000,000 | 1,500,000,000 | 0 |
| 修学旅行預り資産 | 224,800,060 | 209,636,706 | 15,163,354 |
| 未収入金 | 166,800,954 | 300,224,927 | △133,423,973 |
| 前払金 | 15,994,529 | 5,391,685 | 10,602,844 |
| 仮払金 | 6,500 | 245,971 | △239,471 |
| 立替金 | 656,060 | 832,387 | △176,327 |
| 資産の部合計 | 37,967,981,222 | 37,513,471,556 | 454,509,666 |

(単位 円)

| 負債の部 | | | |
|-------------|----------------|----------------|-------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | 495,552,942 | 589,693,757 | △94,140,815 |
| 長期借入金 | 26,660,000 | 95,310,000 | △68,650,000 |
| 退職給与引当金 | 468,872,044 | 493,244,199 | △24,372,155 |
| 長期未払金 | 20,898 | 1,139,558 | △1,118,660 |
| 流動負債 | 2,702,082,163 | 2,578,436,287 | 123,645,876 |
| 短期借入金 | 68,650,000 | 68,650,000 | 0 |
| 未払金 | 323,001,352 | 336,742,545 | △13,741,193 |
| 前受金 | 1,438,018,009 | 1,411,564,475 | 26,453,534 |
| 預り金 | 647,612,742 | 551,842,561 | 95,770,181 |
| 修学旅行預り金 | 224,800,060 | 209,636,706 | 15,163,354 |
| 負債の部合計 | 3,197,635,105 | 3,168,130,044 | 29,505,061 |
| 純資産の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 基本金 | 35,239,247,141 | 34,765,017,963 | 474,229,178 |
| 第1号基本金 | 34,772,247,141 | 34,298,017,963 | 474,229,178 |
| 第4号基本金 | 467,000,000 | 467,000,000 | 0 |
| 繰越収支差額 | △468,901,024 | △419,676,451 | △49,224,573 |
| 翌年度繰越収支差額 | △468,901,024 | △419,676,451 | △49,224,573 |
| 純資産の部合計 | 34,770,346,117 | 34,345,341,512 | 425,004,605 |
| 負債及び純資産の部合計 | 37,967,981,222 | 37,513,471,556 | 454,509,666 |

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、期末要支給額の461,432,136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。

静岡県私学教育振興会並びに静岡県職業教育振興会の加入者については、期末要支給額1,631,419,734円から同振興会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

満期保有目的の債券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく償却原価法である。

その他の有価証券の評価基準及び評価方法は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

預り金その他経過項目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 18,264,121,966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 | 1,091,646,471円 |

6. 翌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 38,549,411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)

| | 勘定科目 | 当年度(平成31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 | 減価償却引当特定資産 | 2,100,000,000 | 2,155,437,000 | 55,437,000 |
| | 有価証券 | 9,605,118,970 | 9,926,993,761 | 321,874,791 |
| (うち満期保有目的の債券) | | (9,203,109,008) | (9,540,578,000) | (337,468,992) |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 減価償却引当特定資産 | 100,000,000 | 99,912,100 | △87,900 |
| | 有価証券 | 316,512,000 | 314,831,600 | △1,680,400 |
| (うち満期保有目的の債券) | | (400,000,000) | (398,954,100) | (△1,045,900) |
| 合 計 | 減価償却引当特定資産 | 2,200,000,000 | 2,255,349,100 | 55,349,100 |
| | 有価証券 | 9,921,630,970 | 10,241,825,361 | 320,194,391 |
| (うち満期保有目的の債券) | | (9,603,109,008) | (9,939,532,100) | (336,423,092) |
| 時価のない有価証券 | 有価証券 | 1,513,000,000 | | |
| 減価償却引当特定資産－合計 | | 2,200,000,000 | | |
| 有価証券－合計 | | 11,434,630,970 | | |

② 明細表

(単位:円)

| 種 類 | 勘定科目 | 当年度(平成31年3月31日現在) | | |
|---------------|------------|-------------------|----------------|-------------|
| | | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 債 券 | 減価償却引当特定資産 | 2,200,000,000 | 2,255,349,100 | 55,349,100 |
| | 有価証券 | 7,403,109,008 | 7,684,183,000 | 281,073,992 |
| 株 式 | 有価証券 | 16,512,000 | 15,789,600 | △722,400 |
| 投資信託 | — | — | — | — |
| 貸付信託 | — | — | — | — |
| 合同運用指定金銭信託 | 有価証券 | 2,502,009,962 | 2,541,852,761 | 39,842,799 |
| 合 計 | 減価償却引当特定資産 | 2,200,000,000 | 2,255,349,100 | 55,349,100 |
| | 有価証券 | 9,921,630,970 | 10,241,825,361 | 320,194,391 |
| 時価のない有価証券 | 有価証券 | 1,513,000,000 | | |
| 減価償却引当特定資産－合計 | | 2,200,000,000 | | |
| 有価証券－合計 | | 11,434,630,970 | | |

(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 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 | 株式会社ベルキャリアール (注1) | 静岡市清水区 | 20,000千円 | 労働者派遣事業・有料職業紹介事業・アウトソーシング事業他 | — | — | 派遣職員等の委託契約 | 派遣職員等の委託契約 (注2) | 14,536,032 | 未払金 | 1,227,144 |
| 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1) | 静岡市清水区 | 300,000千円 | 保険その他の金融商品の販売 | — | 兼任1名 | 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3) | 11,118,120 | 未払金 | 72,920 |
| 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1) | 静岡市葵区 | 24,000千円 | 塩卸売業・食品加工素材卸売業・不動産事業 | — | 兼任2名 | 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4) | 18,187,761 | 未払金 | 72,544 |
| 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 | 鈴与株式会社 (注1) | 静岡市清水区 | 1,000,000千円 | 港湾運送事業・物件の賃貸業・倉庫業・機密文書廃棄他 | — | 兼任1名 | 施設の賃貸契約および書類保管・機密文書廃棄の契約 | 出向者受入人件費、施設賃貸料の支払および書類保管料・機密文書廃棄料の支払 (注5) | 53,151,252 | 未払金 | 2,623,271 |
| 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1) | 静岡市清水区 | 268,860千円 | 建築事業・土木事業・土地建物取引業他 | — | 兼任1名 | 校舎の建築および施設修繕 | 施設修繕費用の支払 (注6) | 41,574,492 | 未払金 | 1,237,572 |
| 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1) | 静岡市清水区 | 2,000,000千円 | 石油製品LPG等エネルギー販売・ボトルウォーターの製造販売事業他 | — | 兼任2名 | 電力およびプロパンガス、ボトルウォーターの供給 | 電気料金およびプロパンガス、ボトルウォーター費用の支払 (注7) | 130,629,383 | 未払金 | 3,744,305 |
| 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 | 鈴与マネジメントサービス株式会社 (注1) | 静岡市清水区 | 10,000千円 | 経理・給与・財務・労務関連事業 | — | 兼任1名 | 出向者の受入 | 出向者受入人件費の支払 (注8) | 5,976,158 | 未払金 | 393,311 |

(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 | 鈴与システムテクノロジー株式会社 (注1) | 静岡市 清水区 | 20,000千円 | システム開発事業・パッケージソフト開発販売事業・運用サービス事業 | 15% | 兼任 2名 | システム開発および保守、コンピュータおよび周辺機器の販売 | システム開発および保守費用、コンピュータおよび周辺機器購入費用の支払 (注9) | 104,275,198 | 未払金 | 4,431,229 |
| 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1) | 静岡市 清水区 | 30,000千円 | 建築物等管理保全事業・清掃業・保安警備事業他 | — | — | 保守管理・清掃委託 | 保守管理料・清掃料の支払 (注10) | 180,799,947 | 未払金 | 30,444,666 |
| 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1) | 静岡市 清水区 | 20,000千円 | オフィスセキュリティ・施設警備・警備機器販売事業他 | — | — | 機械警備保障 | 機械警備料の支払 (注11) | 7,436,664 | 未払金 | 312,120 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 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2) 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3) 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手し、比較検討の上、保険会社を決定している。
- (注4) 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5) 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。
書類保管および機密文書廃棄については、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。
出向に関する覚書に基づき、出向者に係る人件費相当額を支払っている。
- (注6) 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手し、見積競争の上、発注先・発注金額を決定している。
- (注7) 電力および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8) 出向に関する覚書に基づき、出向者に係る人件費相当額を支払っている。
- (注9) 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。
コンピュータおよび周辺機器の購入については、鈴与システムテクノロジー以外からも複数の見積もりを入手し、見積競争の上、発注先・発注金額を決定している。
- (注10) 保守管理・清掃委託については、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11) 機械警備保障については、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。