

貸借対照表

平成23年3月31日現在

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	19,185,155,756	17,240,986,276	1,944,169,480
有形固定資産	15,516,631,732	13,707,214,926	1,809,416,806
土地	3,951,634,202	3,951,634,202	0
建物	10,361,439,456	7,688,095,760	2,673,343,696
構築物	174,163,752	177,900,790	△3,737,038
教育研究用機器備品	477,838,515	444,898,358	32,940,157
その他の機器備品	53,923,836	25,521,293	28,402,543
図書	478,252,218	476,947,895	1,304,323
車両	19,379,753	1,476,628	17,903,125
建設仮勘定	0	940,740,000	△940,740,000
その他の固定資産	3,668,524,024	3,533,771,350	134,752,674
ソフトウェア	174,298,012	0	174,298,012
ソフトウェア仮勘定	0	137,177,250	△137,177,250
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	1,447,211	1,264,930	182,281
有価証券	32,512,000	28,000,000	4,512,000
出資金	17,763,000	17,317,000	446,000
敷金	15,066,631	14,285,000	781,631
入会金・保証金	50,000	50,000	0
退職給与引当特定資産	149,900,000	136,200,000	13,700,000
減価償却引当特定資産	3,271,010,000	3,193,000,000	78,010,000
流動資産	17,008,870,209	17,402,141,147	△393,270,938
現金預金	3,102,261,895	3,040,565,440	61,696,455
有価証券	13,452,136,713	14,052,783,392	△600,646,679
修学旅行預り資産	211,038,715	190,292,315	20,746,400
未収入金	241,783,277	111,792,522	129,990,755
前払金	822,250	5,784,655	△4,962,405
立替金	203,678	411,147	△207,469
貯蔵品	623,681	511,676	112,005
資産の部合計	36,194,025,965	34,643,127,423	1,550,898,542

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,233,329,933	1,010,815,293	222,514,640
長期借入金	742,500,000	872,250,000	△129,750,000
退職給与引当金	321,055,716	136,745,643	184,310,073
徴収不能引当金	81,900	0	81,900
長期未払金	169,692,317	1,819,650	167,872,667
流動負債	3,082,801,718	2,022,134,612	1,060,667,106
短期借入金	129,750,000	129,750,000	0
未払金	1,224,081,402	275,726,411	948,354,991
前受金	1,079,671,040	1,018,111,900	61,559,140
預り金	438,260,561	408,253,986	30,006,575
修学旅行預り金	211,038,715	190,292,315	20,746,400
負債の部合計	4,316,131,651	3,032,949,905	1,283,181,746
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	28,053,353,955	26,518,236,273	1,535,117,682
第4号基本金	387,000,000	387,000,000	0
基本金の部合計	28,440,353,955	26,905,236,273	1,535,117,682
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	3,437,540,359	4,704,941,245	△1,267,400,886
消費収支差額の部合計	3,437,540,359	4,704,941,245	△1,267,400,886
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	36,194,025,965	34,643,127,423	1,550,898,542

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369,539,276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1,822,717,341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

個別法に基づく、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 13,815,179,091円

3. 徴収不能引当金の合計額 81,900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	521,203,895円
建 物	1,122,862,749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 1,526,070,892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23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	7,347,792,603円	7,601,126,500円	253,333,897円
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	6,701,269,600円	5,248,608,400円	△ 1,452,661,200円
合 計	14,049,062,203円	12,849,734,900円	△ 1,199,327,303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
教育研究用機器備品	3,138,930円	2,463,315円
その他の機器備品	7,797,810円	6,260,035円
車 輛	2,072,700円	2,003,610円
管理用消耗品	8,253,000円	5,639,550円
合 計	21,262,440円	16,366,510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	9,345,132円
その他の機器備品	167,698,764円	51,148,275円
車 輛	16,583,282円	2,795,903円
合 計	218,874,026円	63,289,310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
						役員兼任等	事業上の関係				
理事長	佐々木和男	——	——	——	——	——	——	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)	872,250,000	——	——
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)	227,740,000	——	——
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)	47,972,535	——	——
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)	33,009,263	——	——
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	14,445,227	——	——

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佐々木和男理事長・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。