

# 貸 借 対 照 表

平成28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	32,007,388,402	32,760,920,155	△753,531,753
有形固定資産	17,680,332,112	15,933,993,344	1,746,338,768
土地	4,974,689,764	4,570,090,717	404,599,047
建物	10,555,048,583	8,990,665,550	1,564,383,033
構築物	526,384,443	512,000,611	14,383,832
教育研究用機器備品	590,917,891	545,386,022	45,531,869
管理用機器備品	32,640,822	41,006,863	△8,366,041
図書	504,624,505	497,379,098	7,245,407
車両	38,506,288	53,488,683	△14,982,395
建設仮勘定	457,519,816	723,975,800	△266,455,984
特定資産	5,021,040,000	4,889,510,000	131,530,000
退職給与引当特定資産	406,030,000	329,500,000	76,530,000
減価償却引当特定資産	4,615,010,000	4,560,010,000	55,000,000
その他の固定資産	9,306,016,290	11,937,416,811	△2,631,400,521
ソフトウェア	19,834,967	49,065,094	△29,230,127
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	770,006	905,447	△135,441
有価証券	9,245,309,196	11,847,480,629	△2,602,171,433
出資金	1,985,000	1,985,000	0
敷金	13,726,131	13,985,881	△259,750
入会金・保証金	50,000	50,000	0
預託金	237,820	213,590	24,230
預け金	17,626,000	17,254,000	372,000
流動資産	4,781,320,437	3,749,141,804	1,032,178,633
現金預金	3,201,175,865	3,318,793,778	△117,617,913
有価証券	1,000,000,000	0	1,000,000,000
修学旅行預り資産	228,240,112	225,924,859	2,315,253
未収入金	334,971,388	201,415,747	133,555,641
前払金	16,530,298	2,344,792	14,185,506
仮払金	0	249,863	△249,863
立替金	402,774	412,765	△9,991
資産の部合計	36,788,708,839	36,510,061,959	278,646,880

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	643,591,830	637,349,633	6,242,197
長期借入金	232,610,000	301,260,000	△68,650,000
退職給与引当金	403,979,792	326,230,989	77,748,803
長期未払金	7,002,038	9,858,644	△2,856,606
流動負債	2,403,277,077	2,262,934,292	140,342,785
短期借入金	68,650,000	68,650,000	0
未払金	437,439,831	346,215,715	91,224,116
前受金	1,176,328,350	1,110,420,568	65,907,782
預り金	492,618,784	511,723,150	△19,104,366
修学旅行預り金	228,240,112	225,924,859	2,315,253
負債の部合計	3,046,868,907	2,900,283,925	146,584,982
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	34,860,487,178	32,421,187,509	2,439,299,669
第1号基本金	34,393,487,178	31,954,187,509	2,439,299,669
第4号基本金	467,000,000	467,000,000	0
繰越収支差額	△1,118,647,246	1,188,590,525	△2,307,237,771
翌年度繰越収支差額	△1,118,647,246	1,188,590,525	△2,307,237,771
純資産の部合計	33,741,839,932	33,609,778,034	132,061,898
負債及び純資産の部合計	36,788,708,839	36,510,061,959	278,646,880

## 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425,369,401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1,896,093,960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

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日文部科学省令第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、区分及び科目を読み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 16,774,184,498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	1,245,361,407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 119,513,706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28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	2,600,000,000	2,699,665,000	99,665,000
	有価証券	8,131,184,203	8,477,197,682	346,013,479
(うち満期保有目的の債券)		(9,714,665,548)	(10,151,709,600)	(437,044,052)
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	95,500,000	△4,500,000
	有価証券	1,101,124,993	1,045,980,502	△55,144,491
(うち満期保有目的の債券)		(200,398,000)	(195,710,000)	(△4,688,000)
合 計	減価償却引当特定資産	2,700,000,000	2,795,165,000	95,165,000
	有価証券	9,232,309,196	9,523,178,184	290,868,988
(うち満期保有目的の債券)		(9,915,063,548)	(10,347,419,600)	(432,356,052)
時価のない有価証券	有価証券	1,013,000,000		
減価償却引当特定資産－合計		2,700,000,000		
有価証券－合計		10,245,309,196		

② 明細表

(単位:円)

種 類	勘定科目	当年度(平成28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	2,700,000,000	2,795,165,000	95,165,000
	有価証券	7,215,063,548	7,552,254,600	337,191,052
株 式	有価証券	16,512,000	18,189,000	1,677,000
投資信託	—	—	—	—
貸付信託	—	—	—	—
単独運用指定金銭信託	有価証券	2,000,733,648	1,952,734,584	△47,999,064
合 計	減価償却引当特定資産	2,700,000,000	2,795,165,000	95,165,000
	有価証券	9,232,309,196	9,523,178,184	290,868,988
時価のない有価証券	有価証券	1,013,000,000		
減価償却引当特定資産－合計		2,700,000,000		
有価証券－合計		10,245,309,196		

## (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				
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)	301,260,000	——	——
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	中日本パナリース株式会社(注2)	静岡市清水区	36,000千円	機器備品・自動車等のリース	——	兼任1名	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)	5,909,940	未払金	7,201,980
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(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)	20,399,049	未払金	1,756,045
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	——	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5)	10,161,773	——	——
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	——	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6)	17,831,671	未払金	84,650
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2)	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	——	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	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7)	38,521,794	未払金	1,952,301
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	——	兼任2名	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8)	1,814,959,296	未払金	3,266,136
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	2,000,500千円	石油製品・LP・G等エネルギー販売・ボトルウォーターの製造・販売事業	——	兼任2名	電力およびプロパンガス供給	電気料金およびプロパンガス費用の支払(注9)	125,967,730	未払金	9,171,279

(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	鈴与マネジメントサービス株式会社(注2)	静岡市清水区	10,000千円	経理・給与・財務・労務関連事業	—	—	出向者の受入	出向者給与等の支払(注10)	5,717,811	未払金	390,205
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	15%	—	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11)	109,398,755	未払金	10,732,198
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12)	149,477,318	未払金	26,816,663
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13)	10,124,460	未払金	3,129,840

## 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。

(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手し、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) 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。

(注8) 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手し、見積競争の上、発注先・発注金額を決定している。

(注9) 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10) 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11) 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12) 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13) 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。