

貸 借 対 照 表

平成29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	31,921,556,801	32,007,388,402	△85,831,601
有形固定資産	17,369,393,742	17,680,332,112	△310,938,370
土地	4,605,439,066	4,974,689,764	△369,250,698
建物	11,064,843,554	10,555,048,583	509,794,971
構築物	531,588,152	526,384,443	5,203,709
教育研究用機器備品	531,670,921	590,917,891	△59,246,970
管理用機器備品	29,248,556	32,640,822	△3,392,266
図書	515,023,605	504,624,505	10,399,100
車両	29,402,326	38,506,288	△9,103,962
建設仮勘定	62,177,562	457,519,816	△395,342,254
特定資産	5,485,090,000	5,021,040,000	464,050,000
退職給与引当特定資産	494,080,000	406,030,000	88,050,000
減価償却引当特定資産	4,991,010,000	4,615,010,000	376,000,000
その他の固定資産	9,067,073,059	9,306,016,290	△238,943,231
ソフトウェア	16,351,271	19,834,967	△3,483,696
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	634,565	770,006	△135,441
有価証券	8,642,508,253	9,245,309,196	△602,800,943
収益事業元入金	366,332,139	0	366,332,139
出資金	1,985,000	1,985,000	0
敷金	14,391,131	13,726,131	665,000
入会金・保証金	50,000	50,000	0
預託金	345,530	237,820	107,710
預け金	17,998,000	17,626,000	372,000
流動資産	5,190,639,714	4,781,320,437	409,319,277
現金預金	3,061,760,801	3,201,175,865	△139,415,064
有価証券	1,500,000,000	1,000,000,000	500,000,000
修学旅行預り資産	211,177,950	228,240,112	△17,062,162
未収入金	388,192,023	334,971,388	53,220,635
前払金	11,995,831	16,530,298	△4,534,467
仮払金	223,616	0	223,616
立替金	17,289,493	402,774	16,886,719
資産の部合計	37,112,196,515	36,788,708,839	323,487,676

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	647,412,612	643,591,830	3,820,782
長期借入金	163,960,000	232,610,000	△68,650,000
退職給与引当金	479,548,302	403,979,792	75,568,510
長期未払金	3,904,310	7,002,038	△3,097,728
流動負債	2,463,043,175	2,403,277,077	59,766,098
短期借入金	68,650,000	68,650,000	0
未払金	412,374,446	437,439,831	△25,065,385
前受金	1,235,272,815	1,176,328,350	58,944,465
預り金	535,567,964	492,618,784	42,949,180
修学旅行預り金	211,177,950	228,240,112	△17,062,162
負債の部合計	3,110,455,787	3,046,868,907	63,586,880
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	34,550,148,799	34,860,487,178	△310,338,379
第1号基本金	34,083,148,799	34,393,487,178	△310,338,379
第4号基本金	467,000,000	467,000,000	0
繰越収支差額	△548,408,071	△1,118,647,246	570,239,175
翌年度繰越収支差額	△548,408,071	△1,118,647,246	570,239,175
純資産の部合計	34,001,740,728	33,741,839,932	259,900,796
負債及び純資産の部合計	37,112,196,515	36,788,708,839	323,487,676

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408,358,927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1,851,072,264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 16,749,441,372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	1,204,432,063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 91,588,452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29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	2,400,000,000	2,475,794,000	75,794,000
	有価証券	6,928,433,773	7,215,775,473	287,341,700
(うち満期保有目的の債券)		(8,311,915,118)	(8,623,844,300)	(311,929,182)
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	300,000,000	299,125,000	△875,000
	有価証券	1,701,074,480	1,680,169,236	△20,905,244
(うち満期保有目的の債券)		(1,000,347,487)	(995,186,100)	(△5,161,387)
合 計	減価償却引当特定資産	2,700,000,000	2,774,919,000	74,919,000
	有価証券	8,629,508,253	8,895,944,709	266,436,456
(うち満期保有目的の債券)		(9,312,262,605)	(9,619,030,400)	(306,767,795)
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		2,700,000,000		
有価証券 - 合計		10,142,508,253		

② 明細表

(単位:円)

種 類	勘定科目	当年度(平成29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	2,774,919,000	74,919,000
	有価証券	6,612,262,605	6,844,111,400	231,848,795
株 式	有価証券	16,512,000	22,962,000	6,450,000
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	2,028,871,309	28,137,661
合 計	減価償却引当特定資産	2,700,000,000	2,774,919,000	74,919,000
	有価証券	8,629,508,253	8,895,944,709	266,436,456
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		2,700,000,000		
有価証券 - 合計		10,142,508,253		

(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)	232,610,000	——	——
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)	6,186,740	未払金	4,465,620
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)	8,315,022	未払金	627,102
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)	10,968,890	未払金	68,096
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)	18,644,396	未払金	78,478
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)	42,467,235	未払金	2,733,104
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1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)	840,436,960	未払金	14,043,240
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・LPG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、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9)	142,063,130	未払金	6,376,972

(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	—	兼任1名	出向者の受入	出向者給与等の支払(注10)	6,147,431	未払金	407,021
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%	兼任1名	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)	100,289,900	未払金	14,256,022
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)	166,846,317	未払金	46,915,294
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・施設設備・警備機器販売事業	—	—	機械警備保障	機械警備料の支払(注13)	9,313,566	未払金	2,070,705

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。