

貸借対照表

[3]

平成23年3月31日

(単位:円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	97,564,684,338	93,453,857,843	4,110,826,495
有 形 固 定 資 産	57,791,959,864	53,931,868,540	3,860,091,324
土 地	9,343,367,496	9,343,367,496	0
建 物	42,002,334,710	28,351,213,292	13,651,121,418
構 築 物	1,149,206,177	1,152,973,338	△3,767,161
教 育 研 究 用 機 器 備 品	2,940,914,755	2,749,676,312	191,238,443
そ の 他 の 機 器 備 品	286,222,288	169,842,251	116,380,037
図 書	1,913,445,766	1,921,389,064	△7,943,298
車 両	58,368,672	70,786,467	△12,417,795
建 設 仮 勘 定	98,100,000	10,172,620,320	△10,074,520,320
その他の固定資産	39,772,724,474	39,521,989,303	250,735,171
有 価 証 券	61,300,000	61,300,000	0
長 期 貸 付 金	495,981,894	492,780,073	3,201,821
教 育 環 境 整 備 資 金 特 定 資 産	4,000,000,000	4,324,695,000	△324,695,000
校 舎 改 修 準 備 資 金 特 定 預 金	2,212,942,580	2,640,714,230	△427,771,650
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	10,000,000,000	9,000,000,000	1,000,000,000
退 職 資 金 特 定 資 産	2,000,000,000	2,000,000,000	0
減 価 償 却 引 当 特 定 資 産	18,000,000,000	18,000,000,000	0
産 学 連 携 共 同 研 究 基 金 特 定 資 産	3,000,000,000	3,000,000,000	0
差 入 保 証 金	2,500,000	2,500,000	0
流 動 資 産	12,892,689,539	15,395,008,544	△2,502,319,005
現 金 預 金	12,278,582,052	14,754,117,493	△2,475,535,441
未 収 入 金	515,683,279	506,940,508	8,742,771
前 払 金	98,424,208	133,950,543	△35,526,335
資 産 の 部 合 計	110,457,373,877	108,848,866,387	1,608,507,490

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	3,563,010,373	3,565,126,793	△2,116,420
退職給与引当金	3,563,010,373	3,565,126,793	△2,116,420
流動負債	6,689,569,520	6,482,088,405	207,481,115
未払金	725,057,585	348,042,386	377,015,199
前受金	5,663,552,148	5,819,532,877	△155,980,729
預り金	300,959,787	314,513,142	△13,553,355
負債の部合計	10,252,579,893	10,047,215,198	205,364,695
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	83,805,107,261	80,663,395,951	3,141,711,310
第2号基本金	6,212,942,580	6,965,409,230	△752,466,650
第3号基本金	10,000,000,000	9,000,000,000	1,000,000,000
第4号基本金	942,000,000	942,000,000	0
基本金の部合計	100,960,049,841	97,570,805,181	3,389,244,660
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	0	1,230,846,008	△1,230,846,008
翌年度繰越消費支出超過額	755,255,857	0	△755,255,857
消費収支差額の部合計	△755,255,857	1,230,846,008	△1,986,101,865
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	110,457,373,877	108,848,866,387	1,608,507,490

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

1) 徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

2) 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額 4,800,971,020 円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的有価証券の評価基準は償却原価法である。
- ・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。

2) 外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建長期金銭債権については、取得時又は発生時の為替相場により円換算している。

3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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 26,013,147,397 円

4. 徴収不能引当金の合計額 2,004,117 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、次のとおりである。 0 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 0 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) 有価証券時価情報

1) ユーロ円債

(単位:円)

	当年度(平成23年3月31日)		
	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	880,450,000	880,450,000	0
(うち満期保有目的の債券)	(880,450,000)	(880,450,000)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	19,982,325,000	11,780,900,000	△ 8,201,425,000
(うち満期保有目的の債券)	(19,982,325,000)	(11,780,900,000)	(△ 8,201,425,000)
合 計	20,862,775,000	12,661,350,000	△ 8,201,425,000
(うち満期保有目的の債券)	(20,862,775,000)	(12,661,350,000)	(△ 8,201,425,000)

(注)貸借対照表計上額と時価との差額について

ユーロ円債は主にパワーデュアル債で、外国通貨との金利差や長期スワップレートを利用して高配当を実現する商品である。債券の発行体は、世界銀行を中心に格付AAA主体の円建て債であり、支払能力には懸念なし。超長期債であること、また為替や金利の動向により影響を受けるので時価評価が低くなる場合があるが、債券の償還を早めるよう、トリガーの設定など工夫している。償還となるまで保有するもの。

なお、年度末の時価評価が簿価の50%未満の債券について、格付けがAAA未満を対象に評価減を行った。

2) 外国国債

(単位:円)

	当年度(平成23年3月31日)		
	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	973,705,987	973,705,987	0
(うち満期保有目的の債券)	(973,705,987)	(973,705,987)	0
時価が貸借対照表計上額を超えないもの			
(うち満期保有目的の債券)			
合 計	973,705,987	973,705,987	0
(うち満期保有目的の債券)	(973,705,987)	(973,705,987)	(0)

(注)外国国債は、米国債(クーポン5.0%、平成23年8月15日満期)を保有している。

3) 国内社債

(単位:円)

	当年度(平成23年3月31日)		
	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 (うち満期保有目的の債券)	1,197,000,000 (1,197,000,000)	1,219,140,000 (1,219,140,000)	22,140,000 (22,140,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの (うち満期保有目的の債券)	1,017,250,000 (1,017,250,000)	1,007,250,000 (1,007,250,000)	△ 10,000,000 (△ 10,000,000)
合 計 (うち満期保有目的の債券)	2,214,250,000 (2,214,250,000)	2,226,390,000 (2,226,390,000)	12,140,000 (12,140,000)

4)投資信託

(単位:円)

	当年度(平成23年3月31日)		
	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 (うち満期保有目的の債券)			
時価が貸借対照表計上額を超えないもの (うち満期保有目的の債券)	2,000,000,000 (0)	1,522,598,870 (0)	△ 477,401,130 (0)
合 計 (うち満期保有目的の債券)	2,000,000,000 (0)	1,522,598,870 (0)	△ 477,401,130 (0)

(注)銘柄 グローバルソブリン・オープン(毎月決算型)

5) デリバティブ取引 なし

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

- ① 名称及び事業内容 株式会社 シー・アイ・ティ・サービス
教科書・文具等の販売、学生食堂、清掃・植栽業務の委託
- ② 資本金の額 50,000,000 円
- ③ 学校法人の出資金額及び当該会社の総株式に占める割合並びに当該株式の入手日
平成8年4月1日 50,000,000 円 1,000 株
総出資金額に占める割合 100 % 100 %
- ④ 当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄附の金額並びにその他の取引の額
受け入れた配当金 0 円
受け入れた寄附金 0 円
当該会社への支払額 消耗品他 340,355,425 円
当該会社への未払金 期末残高 6,320,483 円
- ⑤ 当該会社の債務に係る保証債務
学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(3) 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	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
理事	南 義弘	-	㈱トナミ運輸 代表取締役 会長	-	研究室、実験室等の 移転作業 委託	337,224,750 円	通信 運搬 費	333,333,000 円
理事	佐藤 博史	-	新東京総合 法律事務所	-	顧問弁護 士	6,527,350 円	報酬 費	0 円