

貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日

<総括表>

(単位:円)

資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	6,811,406,869	6,640,178,553	171,228,316
有形固定資産	6,013,394,777	5,841,670,499	171,724,278
その他の固定資産	798,012,092	798,508,054	△ 495,962
流動資産	2,975,191,716	2,733,351,386	241,840,330
資産の部合計	9,786,598,585	9,373,529,939	413,068,646
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	1,577,429,650	1,303,050,714	274,378,936
流動負債	1,423,393,425	1,382,688,067	40,705,358
負債の部合計	3,000,823,075	2,685,738,781	315,084,294
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	6,604,170,343	6,198,199,915	405,970,428
第1号基本金	6,437,928,343	6,060,577,915	377,350,428
第4号基本金	166,242,000	137,622,000	28,620,000
繰越収支差額	181,605,167	489,591,243	△ 307,986,076
純資産の部合計	6,785,775,510	6,687,791,158	97,984,352
負債及び純資産の部合計	9,786,598,585	9,373,529,939	413,068,646

平成 29 年度決算の注記事項

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備えるため、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上する。

・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 114,409,400 円の 100%を基にして、私立学校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調整額を加減した金額を計上している。なお、「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について」(平成 23 年 2 月 17 日付け 22 高私参第 11 号文部科学省高等教育局私学部参事官通知)に基づき変更時差異 9,899,300 円については、平成 23 年度から 10 年で毎年均等に繰り入れている。

(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

移動平均法による原価法によっている。

・預り金、仮受金、仮払金、立替金、前払金に係る収入と支出は、総額にて表示している。

・その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法等

附属活動事業、補助活動に係る収入と支出は、総額にて表示している。

2. 重要な会計方針の変更等 該当事項なし。

3. 減価償却額の累計額の合計額 1,325,242,252 円

4. 徴収不能引当金の合計額 88,400,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

土地 1,136,262,286 円

建物 2,038,926,020 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

第 1 号基本金未組入高 928,038,250 円

7. 該当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)

	当年度 (平成 30 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	0	0	0
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	150,000,000	150,000,000	0
(うち満期保有目的の債券)	(150,000,000)	(150,000,000)	(0)
合計	150,000,000	150,000,000	0
(うち満期保有目的の債券)	(150,000,000)	(150,000,000)	(0)
時価のない有価証券	46,766,001		
有価証券合計	196,766,001		

② 明細表

(単位：円)

種類	当年度 (平成 30 年 3 月 31 日)		
	貸借対照表上額	時価	差額
債券	150,000,000	150,000,000	0
株式	0	0	0
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合計	150,000,000	150,000,000	0
時価のない有価証券	46,766,001		
有価証券合計	196,766,001		

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

名称	オリエントメディカルサービス株式会社			
事業内容	介護事業全般・柔整・鍼灸治療院経営			
資本金	70,000,000 円 1,400 株			
学校法人の出資状況	70,000,000 円 1,400 株 当該会社の株式等に占める割合 100%			
出資の状況	平成17年7月 1日 3,000,000円 60株 平成17年8月27日 67,000,000円 1,340株			
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位：円)			
	当該会社より受入額	貸付金利息	420,106	
		合計	420,106	
	当該会社への支払額	賃借料	15,906,600	
光熱水費		1,092,000		
報酬手数料		6,910,195		
合計		23,908,795		
	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金等	70,000,000	0	0	70,000,000
当該会社への貸付金	44,500,000	0	5,600,000	38,900,000
保証債務	該当なし			

名称	全柔協 F C 株式会社				
事業内容	貸金業法に基づく金銭の貸付業、帳簿記帳代行業務				
資本金	50,000,000 円 1,000 株				
学校法人の出資状況	45,000,000 円 900 株 当該会社の総株式等に占める割合 90.0%				
出資の状況	平成20年1月10日 35,000,000円 700株 平成29年12月4日 10,000,000円 200株				
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位：円)				
	当該会社への支払額	奨学費	21,913		
		合計	21,913		
		期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
	当該会社への出資金等	35,000,000	10,000,000	0	45,000,000
保証債務	該当なし				

(3) 偶発債務

下記について債務保証を行っている。

学校法人札幌青葉学園の銀行借入金	690,284,000 円
医療法人美和会の銀行借入金	208,425,000 円

(4) 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 日以降に開始した取引

リース物件の種類	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	50,346,912 円	22,686,937 円
その他の機器備品	5,412,932 円	1,864,059 円
車輛	13,483,308 円	3,145,392 円
合計	69,243,152 円	27,696,388 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	0 円	0 円
その他の機器備品	0 円	0 円
合計	0 円	0 円

(5) 関連当事者との取引

(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		—	—	—	—	—	—	当法人の銀行借入に対する被保証 (注 1)	1,616,210,000	—	—
理事		—	—	—	—	—	—	資金の貸付 (注 2)	—	貸付金	33,156,000
理事長及び職員等が理事の過半数を占めている学校法人		東京都荒川区	—	—	—	兼任 4 人	—	資金の貸付 (注 2)	50,000,000	貸付金	50,000,000

(注 1) 銀行借入に対して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) 金銭消費貸借契約書を締結し、利率は、1.0%である。

(6) 退職給与引当金の計上

退職給与引当金特別繰入額の累計額は 6,929,510 円、繰入年数は 10 年、経過処理年数は 7 年である。

(7) 学校法人間の取引

学校法人間取引の内容は、次の通りである。

(単位：円)

学校法人名	住所	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高	関連当事者
学校法人 札幌青葉学園	北海道 札幌市	債務保証 (注1)	—	—	690,284,000	—
学校法人 日本医科学総合 学院	東京都 荒川区	資金の貸付 (注2)	50,000,000	貸付金	50,000,000	○
学校法人 河合塾学園	名古屋市	寄付金の支払	150,000,000	—	—	—

(注1) 札幌青葉学園のりそな銀行借入(386,075,000円 最終期限：平成38年10月、304,209,000円 最終期限：平成30年10月 借換えにより平成29年10月期限が平成30年10月に延長)につき、債務保証を行ったものである。保証料は受領していない。

(注2) 金銭消費貸借契約書を締結し、利率は1.0%である。なお担保は受け入れていない。