

# 貸借対照表

平成29年 3月31日

学校法人 根津育英会武蔵学園

(単位 円)

| 資産の部                |                          |                          |                       |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 科目                  | 本年度末                     | 前年度末                     | 増減                    |
| <b>固定資産</b>         | <b>( 33,604,512,752)</b> | <b>( 33,343,963,029)</b> | <b>( 260,549,723)</b> |
| 有形固定資産              | 17,621,155,483           | 17,201,401,989           | 419,753,494           |
| 土地                  | 409,065,093              | 409,065,093              | 0                     |
| 建物                  | 11,090,958,685           | 11,071,447,181           | 19,511,504            |
| 構築物                 | 1,011,535,428            | 1,019,616,685            | △ 8,081,257           |
| 教育研究用機器備品           | 297,423,787              | 370,000,723              | △ 72,576,936          |
| 管理用機器備品             | 22,447,015               | 25,772,704               | △ 3,325,689           |
| 図書                  | 4,038,502,362            | 4,015,698,032            | 22,804,330            |
| 車両                  | 9,009,513                | 14,801,111               | △ 5,791,598           |
| 建設仮勘定               | 742,213,600              | 275,000,460              | 467,213,140           |
| 特定資産                | 14,482,984,623           | 14,631,827,061           | △ 148,842,438         |
| 第2号基本金引当特定資産        | 629,845,778              | 1,153,059,378            | △ 523,213,600         |
| 第3号基本金引当特定資産        | 1,548,769,871            | 1,548,769,871            | 0                     |
| 学園資金引当特定資産          | 51,079,077               | 50,402,631               | 676,446               |
| 学園受贈株式配当資金特定資産      | 302,255,185              | 204,338,017              | 97,917,168            |
| 教職員退職金引当特定資産        | 1,646,886,752            | 1,641,337,716            | 5,549,036             |
| 根津嘉一郎顕彰教育資金引当特定資産   | 60,177,373               | 56,968,931               | 3,208,442             |
| 大学地方学生奨励奨学金資金引当特定資産 | 6,807,284                | 6,607,191                | 200,093               |
| 国際交流篠田資金引当特定資産      | 0                        | 9,290,447                | △ 9,290,447           |
| 研究奨励鈴木資金引当特定資産      | 2,243,581                | 2,211,497                | 32,084                |
| 朝霞校地整備資金引当特定資産      | 0                        | 396,617,666              | △ 396,617,666         |
| 大学施設整備資金引当特定資産      | 300,000,000              | 300,000,000              | 0                     |
| 高校・中学奨学金資金引当特定資産    | 4,621,406                | 4,202,505                | 418,901               |
| 高校海外直接進学奨励基金引当特定資産  | 128,107,620              | 118,694,438              | 9,413,182             |
| 高中プール改築資金引当特定資産     | 10,086,860               | 10,086,860               | 0                     |
| 減価償却引当特定資産          | 9,792,103,836            | 9,129,239,913            | 662,863,923           |
| その他の固定資産            | 1,500,372,646            | 1,510,733,979            | △ 10,361,333          |
| 電話加入権               | 2,888,140                | 2,888,140                | 0                     |
| ソフトウェア              | 46,526,742               | 35,236,074               | 11,290,668            |
| 有価証券                | 9,500,000                | 9,500,000                | 0                     |
| 特定金銭信託              | 305,225,490              | 305,225,490              | 0                     |
| 収益事業元入金             | 1,022,409,846            | 1,022,409,846            | 0                     |
| 長期貸付金               | 113,670,478              | 135,322,479              | △ 21,652,001          |
| 預託金                 | 118,950                  | 118,950                  | 0                     |
| 敷金・保証金              | 33,000                   | 33,000                   | 0                     |
| <b>流動資産</b>         | <b>( 3,248,931,512)</b>  | <b>( 2,671,716,937)</b>  | <b>( 577,214,575)</b> |
| 現金預金                | 3,046,786,612            | 2,418,116,340            | 628,670,272           |
| 未収入金                | 117,657,074              | 161,069,753              | △ 43,412,679          |
| 有価証券                | 79,580,000               | 79,580,000               | 0                     |
| 前払金                 | 4,907,826                | 12,887,681               | △ 7,979,855           |
| 仮払金                 | 0                        | 63,163                   | △ 63,163              |
| 資産の部合計              | ( 36,853,444,264)        | ( 36,015,679,966)        | ( 837,764,298)        |

(単位 円)

| 負債の部          |                   |                   |                |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 科目            | 本年度末              | 前年度末              | 増減             |
| <b>固定負債</b>   | ( 1,646,886,752)  | ( 1,641,337,716)  | ( 5,549,036)   |
| 退職給与引当金       | 1,646,886,752     | 1,641,337,716     | 5,549,036      |
| <b>流動負債</b>   | ( 2,053,414,162)  | ( 1,987,467,268)  | ( 65,946,894)  |
| 未払金           | 351,086,473       | 305,101,485       | 45,984,988     |
| 前受金           | 1,486,115,500     | 1,429,354,000     | 56,761,500     |
| 預り金           | 216,212,189       | 253,011,783       | △ 36,799,594   |
| 負債の部合計        | ( 3,700,300,914)  | ( 3,628,804,984)  | ( 71,495,930)  |
| 純資産の部         |                   |                   |                |
| 科目            | 本年度末              | 前年度末              | 増減             |
| <b>基本金</b>    | ( 31,127,239,852) | ( 30,517,853,408) | ( 609,386,444) |
| 第1号基本金        | 28,503,624,203    | 27,371,024,159    | 1,132,600,044  |
| 第2号基本金        | 629,845,778       | 1,153,059,378     | △ 523,213,600  |
| 第3号基本金        | 1,548,769,871     | 1,548,769,871     | 0              |
| 第4号基本金        | 445,000,000       | 445,000,000       | 0              |
| <b>繰越収支差額</b> | ( 2,025,903,498)  | ( 1,869,021,574)  | ( 156,881,924) |
| 翌年度繰越収支差額     | 2,025,903,498     | 1,869,021,574     | 156,881,924    |
| 純資産の部合計       | ( 33,153,143,350) | ( 32,386,874,982) | ( 766,268,368) |
| 負債及び純資産の部合計   | ( 36,853,444,264) | ( 36,015,679,966) | ( 837,764,298) |

## 1. 重要な会計方針

## (1) 引当金の計上基準

## 徴収不能引当金

… 長期貸付金及び未収入金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。

## 退職給与引当金

… 退職金の支給に備えるため、法人と大学の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額1,487,478,487円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。高等学校・中学校の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額694,286,062円から東京都私学財団よりの交付金相当額を控除した金額の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

… 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

… 仮払金、預り金及び仮受金に係る収入と支出は相殺して表示している。

## 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債務については、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債務については、取得時又は発生時の為替相場により円換算している。

## 2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

## 3. 減価償却額の累計額の合計額

10,880,115,374 円

## 4. 徴収不能引当金の合計額

2,710,000 円

## 5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

## 6. 翌年度以降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

47,061,536 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)

|                    | 当年度 (平成29年3月31日) |                |               |
|--------------------|------------------|----------------|---------------|
|                    | 貸借対照表<br>計上額     | 時価             | 差額            |
| 時価が貸借対照表計上額を超えるもの  | 7,798,833,532    | 12,481,739,797 | 4,682,906,265 |
| (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 | 1,345,049,320    | 1,326,583,311  | △ 18,466,009  |
| (うち満期保有目的の債券)      | ( 0 )            | ( 0 )          | ( 0 )         |
| 合 計                | 9,143,882,852    | 13,808,323,108 | 4,664,440,256 |
| (うち満期保有目的の債券)      | ( 0 )            | ( 0 )          | ( 0 )         |
| 時価のない有価証券          | 13,302,500       |                |               |
| 有価証券合計             | 9,157,185,352    |                |               |

②明細表

(単位 円)

|           | 当年度 (平成29年3月31日) |                |               |
|-----------|------------------|----------------|---------------|
|           | 貸借対照表<br>計上額     | 時価             | 差額            |
| 債券        | 8,646,762,297    | 8,922,481,364  | 275,719,067   |
| 株式        | 397,120,555      | 4,785,526,130  | 4,388,405,575 |
| 投資信託      | 100,000,000      | 100,315,614    | 315,614       |
| 貸付信託      | 0                | 0              | 0             |
| その他       | 0                | 0              | 0             |
| 合 計       | 9,143,882,852    | 13,808,323,108 | 4,664,440,256 |
| 時価のない有価証券 | 13,302,500       |                |               |
| 有価証券合計    | 9,157,185,352    |                |               |

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当該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。

|  |                                      |                    |             |            |
|--|--------------------------------------|--------------------|-------------|------------|
| 名 称  | 株式会社 武蔵エンタープライズ                      |                    |             |            |
| 事 業 内 容  | 教育・研究開発に関する技術・情報・調査の仲介斡旋およびコンサルタント業務 |                    |             |            |
| 資 本 金  | 9,500,000円                           | 190株               |             |            |
| 学 校 法 人 の<br>出 資 状 況   | 9,500,000円                           | 当該会社の出資に占める割合 100% |             |            |
| 出 資 の 状 況  | 平成20年6月20日                           | 9,500,000円         | 190株        |            |
| 当期中に<br>学校法人<br>が受入れ<br>た配当及<br>び寄附の<br>金額並び<br>に学校法<br>人との資<br>金、取引等<br>の状況 | (単位 円)                               |                    |             |            |
|  | 当該会社からの受入額                           | 寄付金                | 32,000,000  |            |
|  |                                      | 施設設備利用料            | 10,248,942  |            |
|  |                                      | 講座受講料              | 2,045,500   |            |
|  | 当該会社への支払額                            | 委託費等               | 230,407,950 |            |
|  |                                      | 物品購入等              | 109,370,193 |            |
| (単位 円)   |                                      |                    |             |            |
|  | 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   | 9,500,000                            | 0                  | 0           | 9,500,000  |
| 当該会社への未払金  | 25,399,190                           | 25,399,190         | 28,087,452  | 28,087,452 |
| 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。            |                    |             |            |