

# 貸借対照表

平成26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>( 32,310,720,407)</b>	<b>( 29,433,966,207)</b>	<b>( 2,876,754,200)</b>
有形固定資産	18,130,708,945	18,745,350,111	△ 614,641,166
土地	401,665,093	874,297,439	△ 472,632,346
建物	11,831,799,529	12,248,374,430	△ 416,574,901
構築物	1,113,737,648	1,145,168,742	△ 31,431,094
教育研究用機器備品	524,711,108	548,520,127	△ 23,809,019
その他の機器備品	48,286,671	62,706,528	△ 14,419,857
図書	3,921,860,237	3,859,335,414	62,524,823
車両	27,828,659	1,413,931	26,414,728
建設仮勘定	260,820,000	5,533,500	255,286,500
その他の固定資産	14,180,011,462	10,688,616,096	3,491,395,366
電話加入権	2,888,140	2,888,140	0
ソフトウェア	23,988,897	21,499,295	2,489,602
有価証券	0	5,365,651,255	△ 5,365,651,255
収益事業元入金	725,099,846	0	725,099,846
長期貸付金	186,795,581	200,851,198	△ 14,055,617
学園資金引当特定資産	49,493,105	299,426,902	△ 249,933,797
学園受贈株式配当資金特定資産	68,841,623	0	68,841,623
教職員退職金引当特定資産	1,661,510,949	1,522,272,062	139,238,887
根津嘉一郎顕彰教育資金引当特定資産	52,654,974	50,500,174	2,154,800
特定教育研究助成資金引当特定資産	57,372,595	55,561,785	1,810,810
大学奨学金資金引当特定資産	2,338,529	2,161,651	176,878
大学地方学生奨励奨学金資金引当特定資産	6,203,672	6,202,436	1,236
武蔵しゃくなげ奨学金資金引当特定資産	0	1,000,205	△ 1,000,205
大学海外研修資金引当特定資産	53,128,386	50,906,002	2,222,384
大学総合研究所資金引当特定資産	8,186,701	7,594,723	591,978
大学課外活動奨励資金引当特定資産	6,978,784	6,444,965	533,819
国際交流篠田資金引当特定資産	24,359,052	24,558,172	△ 199,120
研究奨励鈴木資金引当特定資産	2,168,358	2,166,127	2,231
朝霞校地整備資金引当特定資産	28,570,691	28,570,660	31
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	4,012,287	393,505	3,618,782
高校海外直接進学奨励基金引当特定資産	9,934,745	7,133,323	2,801,422
高中プール改築資金引当特定資産	10,089,381	10,086,860	2,521
徴収不能引当特定資産	2,513,621	2,512,919	702
学園施設等改築資金引当特定資産	137,580,218	398,400,218	△ 260,820,000
大学新校舎建築資金引当特定資産	300,000,000	0	300,000,000
高校・中学校舎等改築資金引当特定資産	832,059,378	763,439,378	68,620,000
減価償却引当特定資産	8,064,813,938	0	8,064,813,938
第3号基本金引当資産	1,548,769,871	1,548,769,871	0
出資金	9,500,000	9,500,000	0
預託金	125,140	124,270	870
敷金・保証金	33,000	0	33,000
<b>流動資産</b>	<b>( 2,616,759,691)</b>	<b>( 4,743,298,149)</b>	<b>(△ 2,126,538,458)</b>
現金預金	2,296,029,404	4,001,076,444	△ 1,705,047,040
未収入金	228,762,347	140,391,373	88,370,974
有価証券	79,580,000	579,430,000	△ 499,850,000
前払金	11,209,507	16,145,434	△ 4,935,927
仮払金	1,178,433	6,254,898	△ 5,076,465
資産の部合計	<b>( 34,927,480,098)</b>	<b>( 34,177,264,356)</b>	<b>( 750,215,742)</b>

(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>	( 1,665,038,337)	( 1,522,272,062)	( 142,766,275)
退職給与引当金	1,661,510,949	1,522,272,062	139,238,887
長期末払金	3,527,388	0	3,527,388
<b>流動負債</b>	( 1,938,060,505)	( 1,632,883,712)	( 305,176,793)
未払金	501,850,756	350,247,817	151,602,939
前受金	1,317,671,000	1,185,756,000	131,915,000
預り金	118,538,749	96,879,895	21,658,854
負債の部合計	( 3,603,098,842)	( 3,155,155,774)	( 447,943,068)
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
<b>第1号基本金</b>	( 26,990,917,462)	( 26,539,212,756)	( 451,704,706)
<b>第2号基本金</b>	( 1,269,639,596)	( 1,161,839,596)	( 107,800,000)
<b>第3号基本金</b>	( 1,548,769,871)	( 1,548,769,871)	0)
<b>第4号基本金</b>	( 445,000,000)	( 445,000,000)	0)
基本金の部合計	( 30,254,326,929)	( 29,694,822,223)	( 559,504,706)
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
<b>翌年度繰越消費収入超過額</b>	( 1,070,054,327)	( 1,327,286,359)	(△ 257,232,032)
消費収支差額の部合計	( 1,070,054,327)	( 1,327,286,359)	(△ 257,232,032)
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	( 34,927,480,098)	( 34,177,264,356)	( 750,215,742)

## 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1,534,031,614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107,726,460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

8,960,657,625 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

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

127,326,145 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) 有価証券の時価情報

(単位 円)

	当年度 (平成26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	3,892,687,165	7,390,361,755	3,497,674,590
(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	2,488,869,848	2,426,846,821	△ 62,023,027
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
合 計	6,381,557,013	9,817,208,576	3,435,651,563
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

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	4,087,440 円	674,163 円

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

該当なし

(3) 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		
当期中に学校法人が受入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位 円)				
	当該会社からの受入額	寄付金	20,000,000		
		施設設備利用料	6,605,500		
		講座受講料	1,617,500		
	当該会社への支払額	委託費等	236,456,764		
		物品購入等	19,299,645		
	(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	18,813,384	18,813,384	29,279,041	29,279,041
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。				