

貸借対照表

平成25年 3月31日

学校法人 根津育英会
(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	(29,433,966,207)	(27,340,952,515)	(2,093,013,692)
有形固定資産	18,745,350,111	18,250,654,967	494,695,144
土地	874,297,439	874,297,439	0
建物	12,248,374,430	11,222,672,518	1,025,701,912
構築物	1,145,168,742	980,655,760	164,512,982
教育研究用機器備品	548,520,127	456,358,506	92,161,621
その他の機器備品	62,706,528	76,851,827	△ 14,145,299
図書	3,859,335,414	3,810,039,597	49,295,817
車両	1,413,931	940,320	473,611
建設仮勘定	5,533,500	828,839,000	△ 823,305,500
その他の固定資産	10,688,616,096	9,090,297,548	1,598,318,548
電話加入権	2,888,140	2,888,140	0
ソフトウェア	21,499,295	16,431,079	5,068,216
有価証券	5,365,651,255	3,574,669,947	1,790,981,308
長期貸付金	200,851,198	213,161,382	△ 12,310,184
学園資金引当特定資産	299,426,902	240,289,440	59,137,462
教職員退職金引当特定資産	1,522,272,062	1,581,543,468	△ 59,271,406
根津嘉一郎顕彰教育資金引当特定資産	50,500,174	32,216,531	18,283,643
特定教育研究助成資金引当特定資産	55,561,785	50,781,682	4,780,103
国際交流篠田資金引当特定資産	24,558,172	24,717,240	△ 159,068
研究奨励鈴木資金引当特定資産	2,166,127	2,163,888	2,239
朝霞校地整備資金引当特定資産	28,570,660	28,562,131	8,529
大学施設整備資金引当特定資産	300,000,000	0	300,000,000
高校・中学奨学金資金引当特定資産	393,505	0	393,505
高校海外直接進学奨励基金引当特定資産	7,133,323	10,131,712	△ 2,998,389
高中プール改築資金引当特定資産	10,086,860	10,083,844	3,016
徴収不能引当特定資産	2,512,919	2,512,165	754
学園施設等改築資金引当特定資産	398,400,218	612,127,148	△ 213,726,930
大学校舎等改築資金引当特定資産	0	425,901,450	△ 425,901,450
高校・中学校舎等改築資金引当特定資産	763,439,378	638,972,878	124,466,500
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	124,270	0	124,270
流動資産	(4,743,298,149)	(6,730,088,208)	(△ 1,986,790,059)
現金預金	4,001,076,444	3,916,916,731	84,159,713
未収入金	140,391,373	223,836,344	△ 83,444,971
有価証券	579,430,000	2,579,360,000	△ 1,999,930,000
前払金	16,145,434	9,975,133	6,170,301
仮払金	6,254,898	0	6,254,898
資産の部合計	(34,177,264,356)	(34,071,040,723)	(106,223,633)

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	(1,522,272,062)	(1,582,400,268)	(△ 60,128,206)
退職給与引当金	1,522,272,062	1,581,543,468	△ 59,271,406
長期未払金	0	856,800	△ 856,800
流動負債	(1,632,883,712)	(1,792,995,705)	(△ 160,111,993)
未払金	350,247,817	499,145,989	△ 148,898,172
前受金	1,185,756,000	1,189,025,000	△ 3,269,000
仮受金	0	100,000	△ 100,000
預り金	96,879,895	104,724,716	△ 7,844,821
負債の部合計	(3,155,155,774)	(3,375,395,973)	(△ 220,240,199)
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	(26,539,212,756)	(25,768,525,497)	(770,687,259)
第2号基本金	(1,161,839,596)	(1,677,001,476)	(△ 515,161,880)
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)
基本金の部合計	(29,694,822,223)	(29,439,296,844)	(255,525,379)
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	(1,327,286,359)	(1,256,347,906)	(70,938,453)
消費収支差額の部合計	(1,327,286,359)	(1,256,347,906)	(70,938,453)
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計			
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	(34,177,264,356)	(34,071,040,723)	(106,223,633)

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1,422,454,687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551,772,393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

… 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。

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

8,275,662,440 円

4. 徴収不能引当金の合計額

該当なし

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

6. 翌会計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

31,087,384 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)

種類	勘定科目別	当年度（平成25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	有価証券（固定資産）	4,100,824,755	7,366,021,701	3,265,196,946
	有価証券（流動資産）	579,430,000	623,560,000	44,130,000
（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	有価証券（固定資産）	1,261,024,000	1,116,664,200	△ 144,359,800
	（うち満期保有目的の債券）	(0)	(0)	(0)
合 計	有価証券（固定資産）	5,361,848,755	8,482,685,901	3,120,837,146
	有価証券（流動資産）	579,430,000	623,560,000	44,130,000
	計	5,941,278,755	9,106,245,901	3,164,967,146
（うち満期保有目的の債券）		(0)	(0)	(0)
時価のない有価証券	有価証券（固定資産）	3,802,500		
有価証券合計	有価証券（固定資産）	5,365,651,255		
	有価証券（流動資産）	579,430,000		
	計	5,945,081,255		

(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	3,540,600 円	44,415 円
その他の機器備品	13,900,920 円	481,707 円

(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	<table border="1"> <tr> <td rowspan="3">当該会社からの受入額</td> <td>寄付金</td> <td>30,000,000</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>施設設備利用料</td> <td>6,015,500</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>講座受講料</td> <td>1,698,000</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">当該会社への支払額</td> <td>委託費等</td> <td>227,013,880</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>物品購入等</td> <td>41,205,711</td> <td colspan="2"></td> </tr> </table>				当該会社からの受入額	寄付金	30,000,000			施設設備利用料	6,015,500			講座受講料	1,698,000			当該会社への支払額	委託費等	227,013,880			物品購入等	41,205,711		
	当該会社からの受入額	寄付金	30,000,000																							
		施設設備利用料	6,015,500																							
		講座受講料	1,698,000																							
	当該会社への支払額	委託費等	227,013,880																							
		物品購入等	41,205,711																							
	(単位 円)																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>期首残高</th> <th>資金支出等</th> <th>資金収入等</th> <th>期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当該会社への出資金等</td> <td>9,500,000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>9,500,000</td> </tr> <tr> <td>当該会社への未払金</td> <td>18,701,925</td> <td>18,701,925</td> <td>18,813,384</td> <td>18,813,384</td> </tr> </tbody> </table>						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	18,701,925	18,701,925	18,813,384	18,813,384						
		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	18,701,925	18,701,925	18,813,384	18,813,384																						
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。																									

(4) 学校法人名称の変更

平成25年4月より、学校法人根津育英会から学校法人根津育英会武蔵学園へ法人名称の変更を行う。