

# 貸借対照表

平成29年 3月31日

(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>		41,358,276,262	39,977,417,198	1,380,859,064
<b>有形固定資産</b>		29,792,076,104	28,832,662,537	959,413,567
土地		9,882,400,146	9,751,861,854	130,538,292
建物		15,920,647,190	14,764,746,513	1,155,900,677
構築物		556,588,977	432,992,860	123,596,117
教育研究用機器備品		1,336,238,570	1,335,499,423	739,147
管理用機器備品		56,291,731	65,906,493	△ 9,614,762
図書		2,006,326,024	1,950,640,692	55,685,332
車両		2	2	0
建設仮勘定		33,583,464	531,014,700	△ 497,431,236
<b>特定資産</b>		3,055,712,025	4,725,103,616	△ 1,669,391,591
退職給与引当特定資産		1,700,000,000	1,700,000,000	0
減価償却引当特定資産		1,000,000,000	1,000,000,000	0
第2号基本金引当特定資産		0	1,800,000,000	△ 1,800,000,000
グローバル基金引当特定資産		42,899,101	17,028,124	25,870,977
昭和学園奨学金基金引当特定資産		137,469,196	43,226,381	94,242,815
人見記念奨学金基金引当特定資産		56,721,413	56,837,787	△ 116,374
坂東眞理子基金引当特定資産		88,439,695	88,071,107	368,588
奨学基金引当特定資産		18,330,217	19,940,217	△ 1,610,000
ホーカースクラブ引当特定資産		11,852,403	0	11,852,403
<b>その他の固定資産</b>		8,510,488,133	6,419,651,045	2,090,837,088
施設利用権		21,600,000	322,514,000	△ 300,914,000
有価証券		4,991,038,805	2,472,946,584	2,518,092,221
長期貸付金		2,706,304,083	2,885,419,083	△ 179,115,000
昭和学園奨学金貸付金		412,530,804	356,773,619	55,757,185
人見記念奨学金貸付金		349,709,420	352,103,046	△ 2,393,626
敷金		18,738,500	17,037,500	1,701,000
ソフトウェア		9,486,521	11,777,213	△ 2,290,692
排出クレジット		1,080,000	1,080,000	0
<b>流動資産</b>		10,140,481,381	10,574,391,373	△ 433,909,992
現金預金		8,387,614,737	7,435,215,869	952,398,868
未収入金		375,806,279	336,459,884	39,346,395
貯蔵品		1,217,249	1,990,802	△ 773,553
短期貸付金		179,495,000	179,495,000	0
有価証券		997,131,000	2,425,819,000	△ 1,428,688,000
前払金		94,710,188	86,797,903	7,912,285
立替金		3,026,803	1,835,370	1,191,433
仮払金		101,480,125	106,777,545	△ 5,297,420
<b>資産の部合計</b>		51,498,757,643	50,551,808,571	946,949,072

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定負債</b>	<b>3,784,186,609</b>	<b>4,022,517,682</b>	<b>△ 238,331,073</b>
長期借入金	704,970,000	909,240,000	△ 204,270,000
退職給与引当金	3,039,132,328	3,060,291,913	△ 21,159,585
長期未払金	40,084,281	52,985,769	△ 12,901,488
<b>流動負債</b>	<b>4,529,879,416</b>	<b>4,519,578,227</b>	<b>10,301,189</b>
短期借入金	204,670,000	204,670,000	0
未払金	749,852,218	800,145,272	△ 50,293,054
前受金	2,940,980,073	2,849,225,500	91,754,573
預り金	634,377,125	665,537,455	△ 31,160,330
<b>負債の部合計</b>	<b>8,314,066,025</b>	<b>8,542,095,909</b>	<b>△ 228,029,884</b>
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基本金</b>	<b>52,716,910,795</b>	<b>53,318,074,984</b>	<b>△ 601,164,189</b>
第1号基本金	51,969,910,795	50,771,074,984	1,198,835,811
第2号基本金	0	1,800,000,000	△ 1,800,000,000
第4号基本金	747,000,000	747,000,000	0
<b>繰越収支差額</b>	<b>△ 9,532,219,177</b>	<b>△ 11,308,362,322</b>	<b>1,776,143,145</b>
翌年度繰越収支差額	△ 9,532,219,177	△ 11,308,362,322	1,776,143,145
<b>純資産の部合計</b>	<b>43,184,691,618</b>	<b>42,009,712,662</b>	<b>1,174,978,956</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>51,498,757,643</b>	<b>50,551,808,571</b>	<b>946,949,072</b>

注記 1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

… 債権の徴収不能に備えるため、期末日に当年度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

… 大学等の教職員に係る退職金の支給に備えるため、期末要支給額3,769,772,850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調整額を加減した金額を計上している。高等学校以下の教職員に係る退職金の支給に備えるため、期末要支給額1,372,782,689円から東京都私学財団からの交付金を控除した額の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による。

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、期末日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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

… 預り金・仮払金等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

該当ありません。

3. 減価償却額の累計額の合計額 23,126,517,678 円

4. 徴収不能引当金の合計額 9,246,200 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。

土地 345,627,508 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 979,769,508 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、該当しません。

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)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	6,263,528,630	6,531,519,314	267,990,684
(うち満期保有目的の債券)	(3,629,217,000)	(3,760,669,000)	(131,452,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	2,770,353,200	2,670,823,565	△ 99,529,635
(うち満期保有目的の債券)	(1,311,750,000)	(1,303,930,000)	(△7,820,000)
合計	9,033,881,830	9,202,342,879	168,461,049
(うち満期保有目的の債券)	(4,940,967,000)	(5,064,599,000)	(123,632,000)
時価のない有価証券	10,000,000		
有価証券合計	9,043,881,830		

②明細表

(単位 円)

	当年度(平成29年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	6,033,881,830	6,148,542,879	114,661,049
株式	-	-	-
投資信託	3,000,000,000	3,053,800,000	53,800,000
貸付信託	-	-	-
その他	-	-	-
合計	9,033,881,830	9,202,342,879	168,461,049
時価のない有価証券	10,000,000		
有価証券合計	9,043,881,830		

(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 カリヨン 施設総合管理業務等
- ②資本金の額 10,000,000 円
- ③学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日  
平成17年12月1日 10,000,000 円 200株 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
- |          |                 |
|----------|-----------------|
| 寄附の金額    | 10,000,000 円    |
| 取引の金額    | 30,103,700 円    |
| 施設貸出業務   | ( 14,836,843 円) |
| 物品販売代理業務 | ( 1,899,574 円)  |
| 傷害保険代理業務 | ( 13,367,283 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) 偶発債務

下記について債務保証を行っている。

学生の利子給付奨学金返済に伴う隣りそな銀行への債務保証 21,117,299 円

(4) 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。

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	139,346,625 円	42,359,612 円
管理用機器備品	2,434,360 円	448,891 円
教育研究用消耗品	2,813,250 円	0 円

(5) 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	資本金又は出資金	事業内容又は職業	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				
関係法人	Showa Boston Institute for Language and Culture Inc.	420 Pond Street, Boston MA2130 USA	なし	教育事業	なし	2名兼任	留学先	業務委託費の支払 施設使用料の支払 貸付金の回収注1)	260,743,819 143,553,000 174,735,000	- 仮払金 短期貸付金 長期貸付金	- 64,200,000 174,735,000 2,636,165,683
関係法人	特定非営利活動法人 NPO昭和	東京都世田谷区太子堂 1-7-57	なし	保育事業	なし	2名兼任	子育て事業	施設の賃貸注2) 貸付金の回収注3)	10,404,000 4,760,000	- 短期貸付金 長期貸付金	- 4,760,000 64,200,000
理事長	坂東眞理子	-	-	-	-	-	-	被債務保証 日本私立学校振興・共済事業団借入金 東京都私学財団借入金注4)	907,640,000 2,000,000	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

注1) 当学校法人の学生の留学先であり、留学受入の必要経費を勘案し、協議の上、業務委託料及び施設使用料を決定している。施設設備取得資金の貸付を行っており、無利息としている。

注2) 施設の賃貸は、近隣の賃貸条件を勘案した上で協議し、賃貸借契約を締結している。

注3) 当学校法人が設立する際に開設準備資金の貸付を行っており、無利息としている。

注4) 当学校法人は債務保証を受けているが、保証料は支払っていない。