

貸借対照表

平成30年3月31日

(単位 円)

資 産 の 部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産		236,377,589,831	235,471,948,273	905,641,558
有形固定資産		101,045,214,839	103,992,770,862	△ 2,947,556,023
土地		18,551,639,258	18,418,633,115	133,006,143
建物		69,381,951,547	72,016,756,661	△ 2,634,805,114
構築物		5,859,549,666	6,313,297,856	△ 453,748,190
教育研究用機器備品		2,202,381,572	2,529,484,026	△ 327,102,454
管理用機器備品		377,103,005	403,704,816	△ 26,601,811
図書		4,406,009,975	4,286,887,240	119,122,735
車両		24,779,574	19,049,948	5,729,626
建設仮勘定		241,800,242	4,957,200	236,843,042
特定資産		96,467,164,905	96,567,648,012	△ 100,483,107
第2号基本金引当特定資産		8,469,763,425	8,675,975,667	△ 206,212,242
第3号基本金引当特定資産		66,642,886,424	66,639,886,424	3,000,000
退職給与引当特定資産		3,626,381,936	3,523,652,801	102,729,135
減価償却引当特定資産		17,728,133,120	17,728,133,120	0
その他の固定資産		38,865,210,087	34,911,529,399	3,953,680,688
電話加入権		411,177	411,177	0
施設利用権		14,285,850	17,615,828	△ 3,329,978
ソフトウェア		386,895,388	25,651,457	361,243,931
長期有価証券		33,653,767,001	29,604,557,251	4,049,209,750
長期貸付金		1,693,988	1,836,998	△ 143,010
長期定期預金		4,000,000,000	4,364,550,000	△ 364,550,000
奨学金		776,026,719	867,629,054	△ 91,602,335
保証金		30,418,464	27,566,134	2,852,330
地役権		1,711,500	1,711,500	0
流動資産		7,734,659,831	8,939,855,533	△ 1,205,195,702
現金・預金		7,041,005,866	8,332,109,339	△ 1,291,103,473
未収入金		285,874,900	228,113,705	57,761,195
貯蔵品		262,818,038	253,345,431	9,472,607
仮払金		29,782	0	29,782
前払金		144,931,245	126,075,676	18,855,569
立替金		0	211,382	△ 211,382
資産の部合計		244,112,249,662	244,411,803,806	△ 299,554,144

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		3,671,701,936	3,604,512,801	67,189,135
長期借入金		45,320,000	80,860,000	△ 35,540,000
退職給与引当金		3,626,381,936	3,523,652,801	102,729,135
流動負債		3,296,969,521	2,959,105,156	337,864,365
短期借入金		35,540,000	35,540,000	0
未払金		1,004,652,096	458,958,643	545,693,453
前受金		2,063,244,348	2,177,297,346	△ 114,052,998
預り金		180,633,077	274,260,629	△ 93,627,552
未払学校債		12,900,000	12,900,000	0
仮受金		0	148,538	△ 148,538
負債の部合計		6,968,671,457	6,563,617,957	405,053,500
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		244,443,476,519	243,809,759,700	633,716,819
第1号基本金		168,300,826,670	167,463,897,609	836,929,061
第2号基本金		8,469,763,425	8,675,975,667	△ 206,212,242
第3号基本金		66,642,886,424	66,639,886,424	3,000,000
第4号基本金		1,030,000,000	1,030,000,000	0
繰越収支差額		△ 7,299,898,314	△ 5,961,573,851	△ 1,338,324,463
翌年度繰越収支差額		△ 7,299,898,314	△ 5,961,573,851	△ 1,338,324,463
純資産の部合計		237,143,578,205	237,848,185,849	△ 704,607,644
負債及び純資産の部合計		244,112,249,662	244,411,803,806	△ 299,554,144

(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

金銭債権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、期末要支給額 4,694,963,900 円を基にして、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計額との繰入れ調整額を加減した金額の 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。

たな卸資産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。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

現金預金に含まれる「外貨預金」については、決算時の為替相場により円換算しており、固定資産に含まれる「外貨預金」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、その他の経過項目に係る収入と支出は相殺して表示している。

2. 減価償却額の累計額の合計額 67,334,844,606 円

3. 徴収不能引当金の合計額 2,861,250 円

4. 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 628,177,716 円

5. 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

482,536,690 円

6. 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)

種類	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	82,699,602,682	87,154,983,225	4,455,380,543
(うち満期保有目的の債券)	(78,711,138,977)	(83,002,541,927)	(4,291,402,950)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	46,310,513,135	41,652,091,196	△4,658,421,939
(うち満期保有目的の債券)	(40,529,735,217)	(36,432,776,962)	(△4,096,958,255)
合 計	129,010,115,817	128,807,074,421	△203,041,396
(うち満期保有目的の債券)	(119,240,874,194)	(119,435,318,889)	(194,444,695)
時価のない有価証券	74,768,781		
有価証券合計	129,084,884,598		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度 (平成 30 年 3 月 31 日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	119,240,874,194	119,435,318,889	194,444,695
株式	—	—	—
投資信託	9,769,241,623	9,371,755,532	△ 397,486,091
貸付信託	—	—	—
その他	—	—	—
合 計	129,010,115,817	128,807,074,421	△ 203,041,396
時価のない有価証券	74,768,781		
有価証券合計	129,084,884,598		

(2) デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位 円)

対象物	種類	当年度 (平成 30 年 3 月 31 日)			
		契約額等	契約額等のうち1年超	時価	評価損益
スワップ取引	買建米ドル	2,455,500,000	2,209,950,000	△ 458,373,391	△ 458,373,391
合 計		2,455,500,000	2,209,950,000	△ 458,373,391	△ 458,373,391

(注 1) 上記為替予約取引は、将来の為替の変動によるリスク回避を目的としている。

(注 2) 時価の算定方法は、取引先金融機関から提示された金額によっている。

(注 3) 上記の契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではない。

(3) 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。

名 称	株式会社創学サービス				
事業内容	教科書、教材、学用品、日用雑貨、食料品および飲料水等の販売、損害保険代理業、生命保険の取り扱い業務、旅行業者代理業				
資 本 金	60,000,000円 1,200口				
学校法人の出資状況	60,000,000円 1,200口				
出資の状況	平成13年5月1日 29,950,000円 599口 平成22年6月25日 30,050,000円 601口				
当期中に学校法人が受け入れた配当およ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	配当金	6,000,000	一般寄付金	12,000,000
当期中に学校法人が受け入れた配当および寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	当該会社への支払額	消耗品、用品、備品	200,084,850	旅費交通費	36,908,073
		委託費	257,407,533	賃借料	2,605,130
		手数料	4,578,544	保険料	1,837,982
		通信運搬費	8,196,437		
(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	60,000,000	0	0	60,000,000
	当該会社への未払金	58,098,818	58,098,818	61,582,596	61,582,596
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。				

名 称	北京創大教育コンサルティング有限公司				
事業内容	教育コンサルティング、会議サービス、市場調査、技術拡大サービス、文化芸術交流活動の企画、展示業務				
資 本 金	2,000,000円				
学校法人の出資状況	2,000,000円				
出資の状況	平成26年9月26日 2,000,000円				
当期中に学校法人が受け入れた配当およ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		—		—
当期中に学校法人が受け入れた配当および寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	当該会社への支払額		委託費		20,175,897
(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	2,000,000	0	0	2,000,000
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) 主な外貨建資産・負債

(単位 円)

科目	外貨額	貸借対照表 計上額	年度末日の為替相 場による円換算額	換算差額
特定資産 (第3号基本金引当特定資産)	香港ドル 516,676.61	7,424,642	7,217,972	△206,670
特定資産 (第3号基本金引当特定資産)	米ドル 5,000,000.00	564,550,000	536,200,000	△28,350,000
特定資産 (第3号基本金引当特定資産)	米ドル 2,000,000.00	222,220,000	214,480,000	△7,740,000

(5) 関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は、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	事業の内容 又は職業	議決権 の所有 の割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定 科目	期末残高
						役員 の 兼任等	事業上 の 関係				
関係 法人	株式会社 コアシス テムジャ パン (注1)	東京都 八王子 市	5,000,000	セキュリ ティシ ステム 受託開 発、セ キュリ ティ製 品販売 等	—	兼任 2人	株式会 社コア システ ムジャ パンが 販売す る製 品の購 入、業 務委託	消耗品、用品、 機器備品の購入 (注2)	7,485,439	未払金	890,050

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人の教職員が議決権の66.7%を直接保有している。

(注2) 消耗品、備品、機器備品の購入については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。