

貸借対照表

平成24年 3月31日

貸借対照表は、期末時点の財政状態を表した計算書類で、学校法人の資産と負債・基本金・消費収支差額の状況を表している。学校会計では資本という概念がないので、基本金組入額と消費収支差額が貸借対照表の貸方に計上されていることが企業会計と異なっている。

(資産)

平成23年度は大学・短大の世田谷キャンパス再開第3期工事のメインであるスポーツ棟が竣工した。また各中・高等学校の耐震補強工事の実施等教育環境の充実に努め、建物・構築物は前年比35億3,000万円の増額となっている。「有形固定資産・その他」は主に建設仮勘定を建物等へ振替えて、前年度比4億2,900万円の減額となっている。

施設準備資産は1億9,800万円を積立てたが、第2号基本金引当特定資産へは浜松高校が5,000万円を積立てた結果、「各種引当資産」は前年度比34億4,800万円の減額となった。現金・預金は10億9,900万円の増額で、資産合計では前年度比7億9,400万円増額の657億6,200万円となった。

【資産の部】	(単位 千円)			
科 目	21年度 決算	22年度 決算 (A)	23年度 決算 (B)	増 減 (B-A)
固定資産	58,457,864	58,633,514	58,487,914	△ 145,600
有形固定資産	42,052,767	45,683,152	49,660,667	3,977,515
土地	9,464,761	9,464,761	10,360,690	895,929
建物	21,146,646	29,843,491	32,862,273	3,018,782
構築物	1,397,540	1,547,870	2,058,799	510,929
教育研究用機器備品	1,799,130	1,846,558	1,797,274	△ 49,284
その他の機器備品	343,185	327,063	310,750	△ 16,313
図書	2,105,271	2,153,257	2,199,759	46,502
車両	32,933	31,730	41,246	9,516
建設仮勘定	5,763,301	468,422	29,876	△ 438,546
その他の固定資産	16,405,097	12,950,362	8,827,247	△ 4,123,115
借地権	228,090	228,090	228,090	0
保証金	7,367	7,387	7,409	22
電話加入権	15,605	15,660	15,476	△ 184
施設利用権	47	40	33	△ 7
有価証券	75,300	85,300	85,300	0
長期貸付金	9,823	9,439	9,561	122
退職給与引当資産	1,917,326	1,721,919	1,666,873	△ 55,046
みなし退職引当資産	45,606	47,693	47,693	0
日体大校舎建築等特定資産	8,000,262	3,935,001	484,831	△ 3,450,170
浜松高校校舎改築特定資産	300,000	350,000	400,000	50,000
第3号基本金引当資産	10,538	10,546	10,553	7
減価償却引当資産	25,500	0	0	0
負債償還引当資産	4,849	5,325	4,840	△ 485
記念事業引当資産	0	0	7,500	7,500
施設等準備資産	5,755,374	6,524,549	5,849,673	△ 674,876
日体スポーツ賞基金資産	9,410	9,413	9,415	2
流動資産	6,729,184	6,334,393	7,274,442	940,049
現金預金	6,309,730	5,585,411	6,684,638	1,099,227
未収入金	380,661	701,927	536,442	△ 165,485
貯蔵品	9,064	8,912	12,407	3,495
前払金	27,723	26,947	25,827	△ 1,120
立替金	2,006	2,514	2,243	△ 271
仮払金	0	8,682	12,885	4,203
資産の部合計	65,187,048	64,967,907	65,762,356	794,449

(負債)

長期・短期借入金では荏原高校の生徒寮購入のため3億円を借入れた。また約定返済後の残高を合わせて前年度比1億4,800万円増額の53億4,000万円となった。未払金、前受金等を加え、負債の合計額は前年度比3億4,800万円増額の119億4,500万円となった。

(基本金)

大学・短大の世田谷キャンパス再開発第3期工事のスポーツ棟の竣工、及び各中・高等学校の耐震補強工事等施設設備の整備により、第1号基本金は前年度比47億4,600万円の増加となった。また世田谷キャンパス再開発としての組入額を第1号基本金に振替えたため、第2号基本金は前年度比34億円の減額となっている。第3、4号基本金には大きな変動がなく基本金全体では前年度比13億4,600万円増額の714億7,400万円となった。

【負債の部】				(単位 千円)	
科目	21年度 決算	22年度 決算 (A)	23年度 決算 (B)	増 減 (B-A)	
固定負債	8,675,150	8,312,574	8,107,284	△	205,290
長期借入金	5,188,374	5,035,470	4,952,306	△	83,164
長期未払金	47,861	60,442	65,918		5,476
退職給与引当金	3,393,287	3,168,969	3,041,367	△	127,602
みなし退職預り金	45,628	47,693	47,693		0
流動負債	3,048,011	3,284,782	3,838,157		553,375
短期借入金	154,704	156,704	387,564		230,860
未払金	194,253	421,149	704,125		282,976
前受金	2,353,861	2,312,315	2,379,701		67,386
預り金	112,490	155,565	132,807	△	22,758
修学旅行費預り金	223,755	223,645	194,712	△	28,933
仮受金	8,948	15,404	39,248		23,844
負債の部合計	11,723,161	11,597,356	11,945,441		348,085

【基本金の部】				(単位 千円)	
科目	21年度 決算	22年度 決算 (A)	23年度 決算 (B)	増 減 (B-A)	
第1号基本金	59,958,280	65,024,573	69,770,763		4,746,190
第2号基本金	8,300,262	4,285,001	884,831	△	3,400,170
第3号基本金	10,538	10,546	10,552		6
第4号基本金	807,994	807,994	807,994		0
基本金の部合計	69,077,074	70,128,114	71,474,140		1,346,026

【消費収支差額の部】				(単位 千円)	
科目	21年度 決算	22年度 決算 (A)	23年度 決算 (B)	増 減 (B-A)	
翌年度繰越消費支出超過額	15,613,187	16,757,563	17,657,225		899,662
消費収支差額の部合計	△ 15,613,187	△ 16,757,563	△ 17,657,225	△	899,662
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	65,187,048	64,967,907	65,762,356		794,449