

貸借対照表

平成25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。

【資産の部】				(単位：円)
科目	22年度 決算 平成23年 3月31日	23年度 決算 (A) 平成24年 3月31日	24年度 決算 (B) 平成25年 3月31日	増減 (B-A)
固定資産	58,633,514,072	58,487,914,160	58,024,396,719	△ 463,517,441
有形固定資産	45,683,152,103	49,660,667,568	49,908,337,590	247,670,022
土地	9,464,761,359	10,360,690,191	10,614,471,539	253,781,348
建物	29,843,490,711	32,862,272,622	32,404,750,047	△ 457,522,575
構築物	1,547,870,061	2,058,799,142	2,043,139,499	△ 15,659,643
教育研究用機器備品	1,846,558,447	1,797,273,701	1,959,530,377	162,256,676
その他の機器備品	327,062,948	310,750,574	315,230,796	4,480,222
図書	2,153,256,707	2,199,759,280	2,240,687,865	40,928,585
車両	31,730,120	41,245,652	34,167,427	△ 7,078,225
建設仮勘定	468,421,750	29,876,406	296,360,040	266,483,634
その他の固定資産	12,950,361,969	8,827,246,592	8,116,059,129	△ 711,187,463
借地権	228,089,480	228,089,480	228,089,480	0
保証金	7,387,430	7,409,440	7,529,580	120,140
電話加入権	15,659,627	15,475,875	15,627,075	151,200
施設利用権	40,178	32,982	25,786	△ 7,196
有価証券	85,300,215	85,300,215	85,300,215	0
長期貸付金	9,438,809	9,561,332	10,787,546	1,226,214
退職給与引当資産	1,721,919,485	1,666,873,175	1,651,832,408	△ 15,040,767
みなし退職引当資産	47,692,800	47,692,800	26,417,800	△ 21,275,000
日体大校舎建築等特定資産	3,935,000,858	484,831,183	0	△ 484,831,183
浜松高校校舎改築特定資産	350,000,000	400,000,000	338,635,000	△ 61,365,000
第3号基本金引当資産	10,546,109	10,552,481	10,558,620	6,139
減価償却引当資産	0	0	0	0
負債償還引当資産	5,325,337	4,840,000	5,440,000	600,000
記念事業引当資産	0	7,500,000	18,750,000	11,250,000
施設等準備資産	6,524,548,664	5,849,672,776	5,707,648,890	△ 142,023,886
日体スポーツ賞基金資産	9,412,977	9,414,853	9,416,729	1,876
流動資産	6,334,393,085	7,274,442,057	7,350,847,180	76,405,123
現金預金	5,585,411,046	6,684,638,390	6,936,889,103	252,250,713
未収入金	701,927,352	536,442,455	371,662,347	△ 164,780,108
貯蔵品	8,911,498	12,407,170	14,456,517	2,049,347
前払金	26,946,757	25,826,916	25,572,940	△ 253,976
立替金	2,513,960	2,242,478	2,266,273	23,795
仮払金	8,682,472	12,884,648	0	△ 12,884,648
資産の部合計	64,967,907,157	65,762,356,217	65,375,243,899	△ 387,112,318
【負債の部】				(単位：円)
科目	22年度 決算	23年度 決算 (A)	24年度 決算 (B)	増減 (B-A)
固定負債	8,312,573,840	8,107,283,604	7,436,832,812	△ 670,450,792
長期借入金	5,035,470,000	4,952,306,000	4,369,982,000	△ 582,324,000
長期未払金	60,442,000	65,917,321	54,590,308	△ 11,327,013
退職給与引当金	3,168,969,040	3,041,367,483	2,985,842,704	△ 55,524,779
みなし退職預り金	47,692,800	47,692,800	26,417,800	△ 21,275,000

流動負債	3,284,781,791	3,838,156,630	3,738,879,016	△ 99,277,614
短期借入金	156,704,000	387,564,000	588,324,000	200,760,000
未払金	421,149,193	704,124,658	566,848,328	△ 137,276,330
前受金	2,312,315,100	2,379,701,400	2,229,486,800	△ 150,214,600
預り金	155,564,917	132,807,070	117,824,099	△ 14,982,971
修学旅行費預り金	223,644,576	194,711,997	210,321,584	15,609,587
仮受金	15,404,005	39,247,505	26,074,205	△ 13,173,300
負債の部合計	11,597,355,631	11,945,440,234	11,175,711,828	△ 769,728,406

【基本金の部】 (単位：円)				
科目	22年度 決算	23年度 決算 (A)	24年度 決算 (B)	増減 (B-A)
第1号基本金	65,024,573,350	69,770,762,925	71,811,990,957	2,041,228,032
第2号基本金	4,285,000,858	884,831,183	338,635,000	△ 546,196,183
第3号基本金	10,546,109	10,552,481	10,558,620	6,139
第4号基本金	807,993,907	807,993,907	807,993,907	0
基本金の部合計	70,128,114,224	71,474,140,496	72,969,178,484	1,495,037,988

【消費収支差額の部】 (単位：円)				
科目	22年度 決算	23年度 決算 (A)	24年度 決算 (B)	増減 (B-A)
翌年度繰越消費支出超過額	16,757,562,698	17,657,224,513	18,769,646,413	1,112,421,900
消費収支差額の部合計	△ 16,757,562,698	△ 17,657,224,513	△ 18,769,646,413	△ 1,112,421,900
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	64,967,907,157	65,762,356,217	65,375,243,899	△ 387,112,318