

貸借対照表

2023(令和 5)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	77,699,930,878	73,978,740,942	3,721,189,936
有形固定資産	32,284,006,662	31,640,540,275	643,466,387
土地	4,645,915,872	4,645,915,872	0
建物	21,351,149,774	22,113,049,710	△ 761,899,936
構築物	760,425,825	869,036,199	△ 108,610,374
教育研究用機器備品	4,071,788,644	2,514,565,946	1,557,222,698
管理用機器備品	170,388,918	210,384,601	△ 39,995,683
図書	1,205,118,921	1,204,298,094	820,827
車両	5,175,957	9,809,853	△ 4,633,896
建設仮勘定	74,042,751	73,480,000	562,751
特定資産	45,090,806,978	42,012,240,625	3,078,566,353
第2号基本金引当特定資産	3,806,185,408	3,306,185,408	500,000,000
第3号基本金引当特定資産	581,043,483	581,035,483	8,000
退職給与引当特定資産	3,478,160,754	3,490,663,519	△ 12,502,765
減価償却引当特定資産	34,892,939,680	32,310,028,562	2,582,911,118
工学教育改革引当特定資産	232,477,653	224,327,653	8,150,000
収益事業元入金引当特定資産	1,600,000,000	1,600,000,000	0
災害等対応引当特定資産	500,000,000	500,000,000	0
その他の固定資産	325,117,238	325,960,042	△ 842,804
電話加入権	2,494,968	3,154,452	△ 659,484
敷金・差入保証金	1,810,500	1,810,500	0
収益事業元入金	288,083,249	288,083,249	0
学生・教職員貸付金	32,728,520	32,911,840	△ 183,320
投資有価証券	1	1	0
流動資産	2,614,083,592	4,068,534,942	△ 1,454,451,350
現金預金	2,122,764,348	3,661,113,747	△ 1,538,349,399
未収入金	351,925,450	286,710,727	65,214,723
未収入学費	496,000	0	496,000
前払金	138,897,794	120,710,468	18,187,326
資産の部合計	80,314,014,470	78,047,275,884	2,266,738,586
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	4,472,653,754	3,506,105,479	966,548,275
長期借入金	500,000	250,000	250,000
長期未払金	993,993,000	15,191,960	978,801,040
退職給与引当金	3,478,160,754	3,490,663,519	△ 12,502,765
流動負債	2,954,746,475	2,614,710,130	340,036,345
未払金	721,376,417	324,631,552	396,744,865
前受金	1,854,194,152	1,904,909,460	△ 50,715,308
預り金	379,175,906	385,169,118	△ 5,993,212
負債の部合計	7,427,400,229	6,120,815,609	1,306,584,620
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	72,951,895,217	71,430,554,274	1,521,340,943
第1号基本金	67,853,666,326	66,832,333,383	1,021,332,943
第2号基本金	3,806,185,408	3,306,185,408	500,000,000
第3号基本金	581,043,483	581,035,483	8,000
第4号基本金	711,000,000	711,000,000	0
繰越収支差額	△ 65,280,976	495,906,001	△ 561,186,977
翌年度繰越収支差額	△ 65,280,976	495,906,001	△ 561,186,977
純資産の部合計	72,886,614,241	71,926,460,275	960,153,966
負債及び純資産の部合計	80,314,014,470	78,047,275,884	2,266,738,586

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

貸付金等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、大学教員及び職員（学校法人・大学・高等学校・中学校）については、期末要支給額 3,254,689,600 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繰入れ調整額を加減した金額から、東京都私学財団からの交付金相当額（専門学校の元教職員分）を控除した金額で計上している。
 高等学校・中学校教員については、期末要支給額 577,887,100 円の100%を基にして、東京都私学財団からの交付金相当額を控除した金額を計上している。

(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

満期保有目的有価証券の評価基準は償却原価法である。
 その他の有価証券の評価基準及び評価方法は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

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。
 スクールバスその他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法
 補助活動に係る収支は総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

記載すべき事項はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額
36,893,992,356 円
4. 徴収不能引当金の合計額
667,000 円 (全額、学生・教職員貸付金に対するものである)
学生・教職員貸付金は、徴収不能引当金額を控除した残額を記載している。
5. 担保に供されている資産の種類及び額
0 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
1,328,638,160 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、該当しない。
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 (2023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	21,200,434,001	21,662,190,747	461,756,746
(うち満期保有目的の債券)	(3,095,000,000)	(3,149,487,000)	(54,487,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	12,192,505,679	11,812,495,874	△ 380,009,805
(うち満期保有目的の債券)	(3,210,028,561)	(3,071,869,300)	(△ 138,159,261)
合 計	33,392,939,680	33,474,686,621	81,746,941
(うち満期保有目的の債券)	(6,305,028,561)	(6,221,356,300)	(△ 83,672,261)
時価のない有価証券	1		
有価証券合計	33,392,939,681		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (2023年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	6,305,028,561	6,221,356,300	△ 83,672,261
株式	-	-	-
投資信託	1,982,477,118	1,888,299,141	△ 94,177,977
貸付信託	-	-	-
その他	25,105,434,001	25,365,031,180	259,597,179
合 計	33,392,939,680	33,474,686,621	81,746,941
時価のない有価証券	1		
有価証券合計	33,392,939,681		

(2) デリバティブ取引

該当なし。

(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。

① 名称及び事業内容 エステック株式会社 建物の維持管理・利用運営・設計管理

② 資本金の額 20,000,000 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

1991年4月1日 11,100,000 円 222株

1991年5月31日 100,000 円 2株

総出資金額に占める割合 56.0%

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付の金額並びにその他の取引の額

(単位 円)

当該会社からの受入額	受取賃料等	563,436,586
当該会社への支払額	委託費	53,112,000
	建物管理費	133,785,902
	損害保険費	1,030,858
	修繕費	208,627,891
	支払手数料	36,609

(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	11,200,000	0	0	11,200,000
当該会社への未払金	60,467,143	60,467,143	28,096,744	28,096,744
当該会社からの未収入金	12,433,580	10,125,894	7,115,393	15,444,081
当該会社への前払金	700,957	2,873,749	700,957	2,873,749
当該会社からの前受金	0	0	0	0
当該会社からの預り敷金	386,989,916	17,196,816	9,240,358	379,033,458

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。

(4) 主な外貨建資産・負債

該当なし。

(5) 偶発債務

該当なし。

(6) 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・リース取引

① 2009年4月1日以降に開始したリース取引

該当なし。

② 2009年3月31日以前に開始したリース取引

該当なし。

(7) 純額で表示した補助活動に係る収支

該当なし。

(8) 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
						役員の兼任等	事実上の関係				
関係法人	工学院大 学学園生 活協同組 合(注 1)	東京都八 王子市中 野町26 65-1	201,807,600	生活用 品・図書・ 機器備 品・食品 の販売及 び旅行業 者代理業 務	-	兼任12名	図書・消 耗品・機 器備品の 購入、店 舗の無償 貸与	図書・消 耗品・機 器備品の 購入、店 舗の無償 貸与(注 2)	96,154,832	未払 金	709,280
職員 が支 配して いる会 社	株式会社 知財管理 機構	東京都新 宿区新宿 4-3-17	100,000	知的財産 の管理	-	兼任1名	知的財産 管理の委 託	職務発明 の認定及 びその出 願に関わ る業務の 委託、産 学連携に 関する業 務の委託 (注3)	34,435,403	未払 金	4,174,181

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人の職員が理事の半数を占めている。

(注2) 機器備品の購入は、当法人の購買規程により同組合以外からも複数の見積り入手し、市場の実勢価格を勘案して発注先及び価格を決定している。

(注3) 業務委託契約内容は、他の取引同様、学内規程に則り決定している。

(9) 後発事象

該当なし。

(10) 学校法人間の財務取引

該当なし。