

# 貸借対照表

2024(令和 6)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	77,938,696,161	77,699,930,878	238,765,283
有形固定資産	31,047,643,077	32,284,006,662	△ 1,236,363,585
土地	4,601,866,322	4,645,915,872	△ 44,049,550
建物	20,388,936,861	21,351,149,774	△ 962,212,913
構築物	667,258,604	760,425,825	△ 93,167,221
教育研究用機器備品	3,714,996,948	4,071,788,644	△ 356,791,696
管理用機器備品	128,578,399	170,388,918	△ 41,810,519
図書	1,156,944,014	1,205,118,921	△ 48,174,907
車両	541,929	5,175,957	△ 4,634,028
建設仮勘定	388,520,000	74,042,751	314,477,249
特定資産	46,567,234,686	45,090,806,978	1,476,427,708
第2号基本金引当特定資産	4,306,185,408	3,806,185,408	500,000,000
第3号基本金引当特定資産	581,043,715	581,043,483	232
退職給与引当特定資産	3,457,162,650	3,478,160,754	△ 20,998,104
減価償却引当特定資産	35,883,754,490	34,892,939,680	990,814,810
工学教育改革引当特定資産	239,088,423	232,477,653	6,610,770
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	323,818,398	325,117,238	△ 1,298,840
電話加入権	2,494,968	2,494,968	0
敷金・差入保証金	2,313,500	1,810,500	503,000
収益事業元入金	288,083,249	288,083,249	0
学生・教職員貸付金	30,926,680	32,728,520	△ 1,801,840
投資有価証券	1	1	0
流動資産	3,239,310,568	2,614,083,592	625,226,976
現金預金	2,476,077,219	2,122,764,348	353,312,871
未収入金	638,567,086	351,925,450	286,641,636
未収入学費	646,700	496,000	150,700
貯蔵品	10,161,800	0	10,161,800
前払金	113,857,763	138,897,794	△ 25,040,031
資産の部合計	81,178,006,729	80,314,014,470	863,992,259
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	4,171,929,550	4,472,653,754	△ 300,724,204
長期借入金	1,000,000	500,000	500,000
長期未払金	713,766,900	993,993,000	△ 280,226,100
退職給与引当金	3,457,162,650	3,478,160,754	△ 20,998,104
流動負債	3,193,526,324	2,954,746,475	238,779,849
未払金	776,278,436	721,376,417	54,902,019
前受金	1,951,355,539	1,854,194,152	97,161,387
預り金	465,892,349	379,175,906	86,716,443
負債の部合計	7,365,455,874	7,427,400,229	△ 61,944,355
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	74,813,297,644	72,951,895,217	1,861,402,427
第1号基本金	69,215,068,521	67,853,666,326	1,361,402,195
第2号基本金	4,306,185,408	3,806,185,408	500,000,000
第3号基本金	581,043,715	581,043,483	232
第4号基本金	711,000,000	711,000,000	0
繰越収支差額	△ 1,000,746,789	△ 65,280,976	△ 935,465,813
翌年度繰越収支差額	△ 1,000,746,789	△ 65,280,976	△ 935,465,813
純資産の部合計	73,812,550,855	72,886,614,241	925,936,614
負債及び純資産の部合計	81,178,006,729	80,314,014,470	863,992,259

## 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 3,317,629,800 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 617,638,600 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  
39,164,507,698 円
4. 徴収不能引当金の合計額  
984,500 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  
1,001,890,722 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 (2024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	15,973,725,929	19,393,524,056	3,419,798,127
(うち満期保有目的の債券)	( 2,900,000,000 )	( 2,976,876,500 )	( 76,876,500 )
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	11,810,028,561	11,639,892,784	△ 170,135,777
(うち満期保有目的の債券)	( 3,300,000,000 )	( 3,227,589,900 )	( △ 72,410,100 )
合 計	27,783,754,490	31,033,416,840	3,249,662,350
(うち満期保有目的の債券)	( 6,200,000,000 )	( 6,204,466,400 )	( 4,466,400 )
時価のない有価証券	1		
有価証券合計	27,783,754,491		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (2024年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	6,710,028,561	6,681,466,400	△ 28,562,161
株式	-	-	-
投資信託	1,968,291,928	2,062,276,327	93,984,399
貸付信託	-	-	-
その他	19,105,434,001	22,289,674,113	3,184,240,112
合 計	27,783,754,490	31,033,416,840	3,249,662,350
時価のない有価証券	1		
有価証券合計	27,783,754,491		

(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	585,447,395
当該会社への支払額	委託費	56,004,000
	建物管理費	129,550,450
	損害保険費	1,226,522
	修繕費	170,156,787
	支払手数料	788,249

(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	28,096,744	28,096,744	10,396,164	10,396,164
当該会社からの未収入金	15,444,081	12,212,730	15,444,081	12,212,730
当該会社への前払金	2,873,749	48,139	1,178,383	1,743,505
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	379,033,458	6,566,488	20,556,066	393,023,036

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	195,439,800	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)	42,188,879	未払 金	1,948
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)	41,465,301	未払 金	3,261,899

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。