

## 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

学校法人 杏林学園(単位 円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	92,383,156,843	90,127,647,302	2,255,509,541
有形固定資産	85,476,248,936	83,323,952,360	2,152,296,576
土地	20,316,621,797	20,123,301,797	193,320,000
建物	49,567,248,748	51,344,491,045	△ 1,777,242,297
構築物	1,018,793,447	1,183,418,262	△ 164,624,815
教育研究用機器備品	8,382,861,776	5,398,925,423	2,983,936,353
管理用機器備品	348,224,838	200,330,168	147,894,670
図書	5,028,107,936	5,005,859,271	22,248,665
車両	10	10	0
立木	19,550,000	19,550,000	0
建設仮勘定	794,840,384	48,076,384	746,764,000
特定資産	6,679,500,167	6,551,155,049	128,345,118
第3号基本金引当特定資産	700,000,000	700,000,000	0
法人維持引当特定資産	444,037,935	443,630,109	407,826
退職給与引当特定資産	3,746,142,826	3,710,224,065	35,918,761
借入金返済引当特定預金	1,158,000,000	1,178,000,000	△ 20,000,000
奨学費引当特定資産	31,300,982	19,300,875	12,000,107
減価償却引当特定資産	600,018,424	500,000,000	100,018,424
その他の固定資産	227,407,740	252,539,893	△ 25,132,153
電話加入権	10,773,696	10,773,696	0
有価証券	14,000,000	14,000,000	0
長期貸付金	40,210,500	69,450,000	△ 29,239,500
差入保証金	129,755,200	129,755,200	0
保険積立金	32,637,094	28,529,747	4,107,347
預託金	31,250	31,250	0
流動資産	13,605,873,142	13,119,109,041	486,764,101
現金預金	6,469,120,870	6,129,305,642	339,815,228
未収入金	6,574,305,960	6,470,869,875	103,436,085
貯蔵品	530,221,522	478,226,274	51,995,248
短期貸付金	26,220,000	34,020,000	△ 7,800,000
前払金	6,004,790	6,687,250	△ 682,460
資 産 の 部 合 計	105,989,029,985	103,246,756,343	2,742,273,642

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	21,886,959,281	20,877,967,600	1,008,991,681
長期借入金	11,155,410,000	12,149,840,000	△ 994,430,000
長期未払金	2,084,370,281	310,968,000	1,773,402,281
退職給与引当金	8,647,179,000	8,417,159,600	230,019,400
流動負債	8,798,687,838	7,601,557,530	1,197,130,308
短期借入金	994,430,000	994,430,000	0
未払金	5,521,220,998	4,315,143,467	1,206,077,531
前受金	1,789,563,120	1,695,677,836	93,885,284
預り金	493,473,720	596,306,227	△ 102,832,507
負債の部合計	30,685,647,119	28,479,525,130	2,206,121,989
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	159,960,120,227	158,100,757,067	1,859,363,160
第1号基本金	155,540,120,227	153,729,757,067	1,810,363,160
第3号基本金	700,000,000	700,000,000	0
第4号基本金	3,720,000,000	3,671,000,000	49,000,000
繰越収支差額	△ 84,656,737,361	△ 83,333,525,854	△ 1,323,211,507
翌年度繰越収支差額	△ 84,656,737,361	△ 83,333,525,854	△ 1,323,211,507
純資産の部合計	75,303,382,866	74,767,231,213	536,151,653
負債及び純資産の部合計	105,989,029,985	103,246,756,343	2,742,273,642

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 未収入金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及び過年度徴収不能平均実績額を計上している。
- ・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最終仕入原価法に基づく原価法である。
- ・預り金その他経過項目に預り金に係る収入と支出は部門別に相殺して表示している。

収支の表示方法

(2) 重要な会計方針の変更等 該当なし

(3) 減価償却額の累計額の合計額 80,914,334,736円

(4) 徴収不能引当金の合計額 5,563,000 円

(5) 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 16,652,060,812 円  
建物 45,604,401,959 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なうこととなる金額 10,680,924,224 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

○ 総括表

(単位 円)

種 類	当年度(令和2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ないもの	1,742,959,300	1,680,906,000	△ 62,053,300
(うち満期保有目的の債券)	(1,742,959,300)	(1,680,906,000)	(△60,483,300)
合 計	1,742,959,300	1,680,906,000	△ 62,053,300
(うち満期保有目的の債券)	(1,742,959,300)	(1,680,906,000)	(△62,053,300)
時価のない有価証券	14,000,000		
有価証券合計	1,756,959,300		

○ 明細表

(単位 円)

種 類	当年度(令和2年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	1,742,959,300	1,680,906,000	△ 62,053,300
合 計	1,742,959,300	1,680,906,000	△ 62,053,300
時価のない有価証券	14,000,000		
有価証券合計	1,756,959,300		

② デリバティブ取引

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(令和2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
金利スワップ取引	受取変動・支払固定	1,000,000,000	1,000,000,000	△ 11,650,715	△ 11,650,715
合 計		1,000,000,000	1,000,000,000	△ 11,650,715	△ 11,650,715

(注1) 上記の金利スワップ取引は将来の金利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

金利スワップ取引…取引銀行から提示された価格によっている。

③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行なっている所有権移転外ファイナンス・リース取引

1) 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース資産の種類	リース料の総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	23,505,468円	10,001,037円
車 輛	6,176,740円	4,084,300円

④ 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
						役員兼任等	事業上の関係				
関係法人	㈱KRL(注1)	東京都三鷹市	20,000,000	建物、設備等保守、人材派遣業他	46.7%	2	建物、設備等の保守委託他	人材派遣業務委託費支払他	935,019,527 (注2)	未払金	65,601,486

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当学校法人の教職員が㈱KRLの役員の過半数を占めている。

(注2) の支払いについては、市場の実勢価格を勘案して交渉により価格を決定している。