

貸借対照表

令和2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		124,342,451,944	125,519,203,121	△ 1,176,751,177
有形固定資産		121,406,846,047	122,430,260,928	△ 1,023,414,881
	土地	44,746,815,035	44,746,815,035	0
	建物	70,620,998,056	71,418,740,967	△ 797,742,911
	構築物	1,025,520,887	1,177,618,907	△ 152,098,020
	教育研究用機器備品	3,151,179,140	3,221,993,602	△ 70,814,462
	管理用機器備品	529,790,107	585,937,665	△ 56,147,558
	図書	1,145,156,127	1,127,490,065	17,666,062
	車両	187,386,695	151,664,687	35,722,008
特定資産		2,911,556,310	2,790,114,606	121,441,704
退職給与引当特定資産		2,911,556,310	2,790,114,606	121,441,704
その他の固定資産		24,049,587	298,827,587	△ 274,778,000
	電話加入権	10,544,848	10,544,848	0
	長期貸付金	4,754,739	4,492,739	262,000
	敷金・保証金	50,000	50,000	0
	積立保険金	0	275,040,000	△ 275,040,000
	その他の投資	8,700,000	8,700,000	0
流動資産		62,496,453,970	56,517,401,393	5,979,052,577
	現金預金	62,022,591,115	55,862,606,295	6,159,984,820
	未収入金	382,857,695	442,415,385	△ 59,557,690
	貯蔵品	2,946,487	3,515,295	△ 568,808
	有価証券	0	100,000,000	△ 100,000,000
	前払金	79,120,807	81,277,517	△ 2,156,710
	立替金	2,433,517	19,246,155	△ 16,812,638
	仮払金	6,504,349	8,340,746	△ 1,836,397
資産の部合計		186,838,905,914	182,036,604,514	4,802,301,400

(単位 円)

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		2,939,330,243	2,820,292,826	119,037,417
	退職給与引当金	2,911,556,310	2,790,114,606	121,441,704
	長期未払金	5,743,278	7,774,659	△ 2,031,381
	長期預り金	22,030,655	22,403,561	△ 372,906
流動負債		14,208,659,865	14,608,571,789	△ 399,911,924
	未払金	2,118,818,500	2,774,812,104	△ 655,993,604
	前受金	11,479,863,922	11,228,713,322	251,150,600
	預り金	609,977,443	605,046,363	4,931,080
負債の部合計		17,147,990,108	17,428,864,615	△ 280,874,507
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		207,259,239,749	205,431,679,156	1,827,560,593
	第1号基本金	205,712,239,749	203,884,679,156	1,827,560,593
	第4号基本金	1,547,000,000	1,547,000,000	0
繰越収支差額		△ 37,568,323,943	△ 40,823,939,257	3,255,615,314
	翌年度繰越収支差額	△ 37,568,323,943	△ 40,823,939,257	3,255,615,314
純資産の部合計		169,690,915,806	164,607,739,899	5,083,175,907
負債及び純資産の部合計		186,838,905,914	182,036,604,514	4,802,301,400

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、期末要支給額計上方式で期末要支給額5,824,816,200円から東京都私学財団・北海道私立専修学校各種学校連合会よりの交付金相当額、日本生命保険相互会社よりの企業年金要支給額を控除した金額および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調整額を加減した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…預り金、立替金及び仮払金に係る収入と支出は相殺して表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当する事項はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額 85,236,654,906 円

4. 徴収不能引当金の合計額 5,336,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当する事項はない。

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

941,806,052 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) 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 有限会社エヌ・ケー・エスビジネスサービス
学校法人片柳学園より委託される事務・技術・用務の請負
損害保険代理業及び生命保険の募集に関する業務
- ②資本金の額 3,000,000円 (300口)
- ③学校法人の出資金額等及び当該会社の総出資口数に占める割合並びに当該持分の入手日
- | | | |
|------------|------------|-----------|
| 昭和56年3月27日 | 2,000,000円 | 200口 |
| 平成7年10月11日 | 1,000,000円 | 100口 |
| 合計 | 3,000,000円 | 300口 100% |

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附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	派遣職員給与	488,675
	出向職員出向費	4,098,420
	物件賃借料	261,600
当該会社への支払額	委託事務費	25,834,206

(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	3,000,000	0	0	3,000,000
当該会社への未払金	2,571,856	2,571,856	2,543,569	2,543,569
当該会社からの未収入金	810,059	833,845	810,059	833,845

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。

(2)偶発債務

下記について債務保証を行っている。
銀行提携に基づく学生の学費ローン

187,912 円

(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っている所有権移転外ファイナンス・リースは次のとおりである。

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	6,017,400 円	1,519,362 円
管理用機器備品	23,068,080 円	8,924,832 円
車両	25,059,892 円	8,608,160 円

(4)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。

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 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	事業上 の関係				
関係法人	株式会社ホットスタッフ・ プロモーション (注1)	東京都 目黒区	30,000,000	コンサートの 企画・制作	—	兼任 1名	日本工学院専門学 校及び日本工学院 八王子専門学校の ミュージックカレ ッジへのコンサ ート業務ソフトの提 供	業務提携費用 及び出演料等 の支払 (注2)	83,454,260	未払金	5,329,131
								CM広告費等 の支払 (注2)	16,092,280	未払金	1,870,000
								イベント出演 料等の支払 (注2)	5,414,200	未払金	198,000
						学園施設 利用料 (注2)		10,872,000	—	—	
理事	経部 征夫	—	—	—	—	—	設備の賃貸	住宅の賃貸料 (注3)	2,600,000	—	—

取引条件の決定方針等

(注1) 当法人の理事が、株式会社ホットスタッフ・プロモーションの議決権の過半数を有し、代表取締役を務めている。

(注2) 業務提携費用、出演料、CM広告費の支払、学園施設利用料等、当該会社との取引にあたっては、市場の実勢価格を勘案して、一般的取引条件と同様に決定している。

(注3) 設備の賃貸は、近隣の賃貸条件を勘案した上で協議し、賃貸契約を結んでいる。