

# 貸借対照表

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
<b>固 定 資 産</b>			
有形固定資産			
土地	11,446,031,966	11,446,031,966	0
建物(注3)	64,964,536,926	67,622,799,788	△ 2,658,262,862
構築物(注3)	2,223,370,500	2,155,845,588	67,524,912
教育研究用機器備品(注3)	17,619,958,041	18,642,262,679	△ 1,022,304,638
管理用機器備品(注3)	331,359,457	391,102,033	△ 59,742,576
図書	3,280,971,299	3,269,354,309	11,616,990
車両(注3)	25,278,786	36,087,823	△ 10,809,037
建設仮勘定	35,255,000	12,925,000	22,330,000
小 計	99,926,761,975	103,576,409,186	△ 3,649,647,211
特 定 資 産			
第3号基本金引当特定資産	6,855,822,101	6,855,822,101	0
退職給与引当特定資産	8,610,641,643	8,614,063,862	△ 3,422,219
減価償却引当特定資産	32,015,159,407	28,034,555,928	3,980,603,479
奨学資金引当特定資産	1,996,710,460	1,720,487,175	276,223,285
整備拡充引当特定資産	2,385,427,152	2,838,123,412	△ 452,696,260
小 計	51,863,760,763	48,063,052,478	3,800,708,285
その他の固定資産			
電話加入権	41,559,700	41,559,700	0
施設利用権(注3)	84,665,713	88,575,605	△ 3,909,892
預託金	192,090	192,090	0
長期貸付金	166,566,436	166,661,339	△ 94,903
長期前払費用	80,942,177	10,514,669	70,427,508
奨学資金貸付金	3,514,310,540	3,775,533,825	△ 261,223,285
小 計	3,888,236,656	4,083,037,228	△ 194,800,572
固定資産合計	155,678,759,394	155,722,498,892	△ 43,739,498
流 動 資 産			
現金預金	8,809,016,838	7,598,924,870	1,210,091,968
・医療未収入金等 → 未収入金(注4)	17,484,066,983	16,510,350,118	973,716,865
貯蔵品	30,018,683	27,571,573	2,447,110
短期貸付金	2,333,959	1,821,648	512,311
医薬品	503,858,017	496,163,492	7,694,525
前払費用	208,420,723	167,298,059	41,122,664
立替金	1,337,861	345,591	992,270
仮払金	35,427,900	35,480,930	△ 53,030
流動資産合計	27,074,480,964	24,837,956,281	2,236,524,683
資産の部合計	182,753,240,358	180,560,455,173	2,192,785,185

負債の部				
	科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
	固 定 負 債			
・支払期限到達が1年を超える未払金(リース物件)	→ 長 期 未 払 金	445,179,440	545,804,295	△ 100,624,855
	← 退 職 給 与 引 当 金	15,477,691,062	15,374,657,134	103,033,928
・教職員の退職に備えた引当金	← 固 定 負 債 合 計	15,922,870,502	15,920,461,429	2,409,073
	流 動 負 債			
・支払期限到達が1年以内の未払金	→ 未 払 金	9,876,938,193	9,288,393,439	588,544,754
	前 受 金	80,904,100	94,400,150	△ 13,496,050
	預 り 金	506,249,547	476,540,135	29,709,412
	預 り 保 証 金	26,739,000	30,307,000	△ 3,568,000
	流 動 負 債 合 計	10,490,830,840	9,889,640,724	601,190,116
	負 債 の 部 合 計	26,413,701,342	25,810,102,153	603,599,189
純資産の部				
	科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
	基 本 金			
・校地、校舎、機器備品、図書等の自己資金で取得した固定資産の額	← 第 1 号 基 本 金	230,051,237,981	229,745,301,117	305,936,864
・奨学金や研究のための基金等として継続的に保持する資産の額	→ 第 3 号 基 本 金	6,855,822,101	6,855,822,101	0
	← 第 4 号 基 本 金	6,808,000,000	6,808,000,000	0
・恒常的に保持すべき運転資金の額	← 基 本 金 合 計	243,715,060,082	243,409,123,218	305,936,864
	繰 越 収 支 差 額			
・事業活動収支差額を通算した額	→ 翌 年 度 繰 越 収 支 差 額	△ 87,375,521,066	△ 88,658,770,198	1,283,249,132
	繰 越 収 支 差 額 合 計	△ 87,375,521,066	△ 88,658,770,198	1,283,249,132
・基本金+繰越収支差額	→ 純 資 産 の 部 合 計	156,339,539,016	154,750,353,020	1,589,185,996
	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	182,753,240,358	180,560,455,173	2,192,785,185

(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 … 修学資金貸付金は貸付金全額を徴収不能に備えるために計上している。  
その他の債権のうち、一般債権については、過去の徴収不能実績率から見積もった見込額を、また、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回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評価方法 … 満期保有目的の債券の評価基準は償却原価法(定額法)、その他の有価証券の評価基準は移動平均法による原価法である。
- ・たな卸資産の評価基準及び評価方法 … 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。
- ・食堂その他教育活動に付随する活動にかかる収支の表示方法 … 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

重要な会計方針の変更等はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額 130,468,224,325 円

4. 徴収不能引当金の合計額

医療収入の未収入金	588,408,230	円
修学資金貸付金	33,309,256,850	円
合計	33,897,665,080	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はない。

6. 翌会計年度以降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額 469,973,732 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)

種 類	当年度(令和5年3月31日)		
	貸借対照表計上額A	時 価 B	差 額 B-A
時価が貸借対照表計上額を超えるもの (うち満期保有目的の債券)	13,079,816,142 (13,002,726,064)	13,336,763,520 (13,253,553,700)	256,947,378 (250,827,636)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの (うち満期保有目的の債券)	14,055,314,985 (13,347,477,607)	13,780,110,226 (13,108,255,300)	△ 275,204,759 (△239,222,307)
合 計 (うち満期保有目的の債券)	27,135,131,127 (26,350,203,671)	27,116,873,746 (26,361,809,000)	△ 18,257,381 (11,605,329)
時 価 の な い 有 価 証 券	0		
有 価 証 券 合 計	(27,135,131,127)		

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度(令和5年3月31日)		
	貸借対照表計上額A	時 価 B	差 額 B-A
債 券	26,350,203,671	26,361,809,000	11,605,329
株 式	0	0	0
投 資 信 託	0	0	0
貸 付 信 託	0	0	0
そ の 他	784,927,456	755,064,746	△ 29,862,710
合 計	27,135,131,127	27,116,873,746	△ 18,257,381
時 価 の な い 有 価 証 券	0		
有 価 証 券 合 計	27,135,131,127		

(2) 関連当事者との取引

関連当事者との取引は、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	社会福祉法人薬師寺会(※1)	栃木県下野市	-	保育園の運営	-	兼任1名	資金の援助及び土地の貸与等(※4)	資金の貸付(※2)	-	貸付金	165,000,000
								人件費負担(※3)	3,000,316	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(※1) 社会福祉法人薬師寺会の資金調達額の総額の過半について、当法人が融資を行っている。

社会福祉法人薬師寺会は昭和60年に設立され、昭和56年に当法人が無認可保育所として開設した「自治医科大学保育所」を引き継ぎ「わかさ保育園」(認可保育園)として運営している。

(※2) 保育所建替資金を貸付けたものである。

うち、84百万円の返済条件は期間36年(返済開始時期:令和6年度)、無利息とし、81百万円の返済条件は20年後一括償還(返済期日:令和23年3月末日)、無利息としている。

当貸付けにあたっては、当法人と同法人との間で抵当権設定契約を締結している。

(※3) 保育所を引き継ぐにあたり、当法人から引き続き同法人の職員となったものの給与等について、当法人職員として継続して在職する場合における給与等と同額の給与等が支給されるよう財源補填を行っている。

(※4) 保育所敷地(4,295㎡)及び施設(136.64㎡)を無償で貸与等している。