貸 借 対 照 表

令和３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	16,247,888,506	16,161,036,990	86,851,516
有形 固定 資産	14,359,299,500	14,438,852,070	△ 79,552,570
土　　地	9,126,538,288	9,126,538,288	0
建　　物	4,468,717,915	4,563,099,428	△ 94,381,513
構　築　物	69,943,434	75,747,569	△ 5,804,135
教育研究用機器備品	178,144,722	168,393,870	9,750,852
管理用機器備品	38,643,227	38,171,900	471,327
図　　書	477,111,567	466,333,751	10,777,816
車 輌 運 搬 具	200,347	567,264	△ 366,917
特　定　資　産	563,938,697	363,922,260	200,016,437
退職給与引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
施設設備維持特定資産	300,000,000	100,000,000	200,000,000
第３号基本金引当特定資産	163,938,697	163,922,260	16,437
その他の固定資産	1,324,650,309	1,358,262,660	△ 33,612,351
電 話 加 入 権	1,272,882	1,272,882	0
地　上　権	29,132,695	29,132,695	0
地　役　権	135,300,000	135,300,000	0
施 設 利 用 権	1,156,717,880	1,188,848,931	△ 32,131,051
ソフトウエア	1,351,907	2,091,827	△ 739,920
有　価　証　券	186,770	186,770	0
出　資　金	330,000	331,000	△ 1,000
長 期 貸 付 金	108,175	746,555	△ 638,380
敷　　金	0	102,000	△ 102,000
保　証　金	250,000	250,000	0
流動資産	2,192,342,443	1,875,335,349	317,007,094
現　金　預　金	2,106,355,590	1,827,669,136	278,686,454
未　収　入　金	77,602,600	22,636,771	54,965,829
貯　蔵　品	550,994	515,067	35,927
短 期 貸 付 金	773,380	784,645	△ 11,265
前　払　金	5,080,417	6,828,268	△ 1,747,851
立　替　金	1,879,462	16,901,462	△ 15,022,000
仮　払　金	100,000	0	100,000
資産の部合計	18,440,230,949	18,036,372,339	403,858,610

負 債 の 部			
科　　目	本 年 度 末	前 年 度 末	増　　減
固定負債	980,637,400	1,062,905,936	△ 82,268,536
長 期 借 入 金	345,690,000	432,300,000	△ 86,610,000
退職給与引当金	615,669,400	597,719,936	17,949,464
長 期 未 払 金	19,278,000	32,886,000	△ 13,608,000
流動負債	1,024,978,915	828,976,924	196,001,991
短 期 借 入 金	86,610,000	86,110,000	500,000
未　払　金	242,582,883	106,782,287	135,800,596
前　受　金	328,368,000	367,057,000	△ 38,689,000
預　り　金	177,208,364	164,391,464	12,816,900
学生生徒預り金	244,000	1,863,330	△ 1,619,330
大学研修費預り金	200,000	200,000	0
中高旅行費等預り金	189,765,668	102,572,843	87,192,825
負債の部合計	2,005,616,315	1,891,882,860	113,733,455

純 資 産 の 部			
科　　目	本 年 度 末	前 年 度 末	増　　減
基本金	20,763,883,452	20,691,228,461	72,654,991
第１号　基本金	20,368,944,755	20,296,306,201	72,638,554
第３号　基本金	163,938,697	163,922,260	16,437
第４号　基本金	231,000,000	231,000,000	0
繰越収支差額	△ 4,329,268,818	△ 4,546,738,982	217,470,164
翌年度繰越収支差額	△ 4,329,268,818	△ 4,546,738,982	217,470,164
純資産の部合計	16,434,614,634	16,144,489,479	290,125,155
負債及び純資産の部合計	18,440,230,949	18,036,372,339	403,858,610

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

金銭債権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、大学の教職員に係る退職給与引当金については、退職金期末要支給額 412,156,726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計額と交付金の累計額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

高等学校、中学校及び本部の教職員に係る退職給与引当金については、退職金期末要支給額707,245,235円から東京都私学財団の交付予定金を控除した金額の100％を計上している。

（２）その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

個別法に基づく原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権債務については、期末時の為替相場により円換算しており、

外貨建長期金銭債権債務については、取得時又は発生時の為替相場により円換算している。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金、仮払金、立替金等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　　該当なし

３．減価償却額の累計額の合計額　　7,027,503,489 円

４．徴収不能引当金の合計額　　0 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、次の通りである。

土地、建物　江東区東雲2－16－1　　8,158,099,748 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を行うこととなる金額　　103,374,339 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

時価のない有価証券　　186,770 円

（２）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総額の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　：　KAETSU GAKUEN U.K. LTD.

事業内容　：　英国ケンブリッジ大学マレー・エドワーズカレッジ校敷地内に施設（嘉悦ｹﾝﾌﾞﾘｯｼﾞ教育文化ｾﾝﾀｰ）を所有するKAETSU U.K. LTD.の株式を100％所有する。同社は施設の管理、運営並びに、英国内における学校教育の調査研究を行う。

②資本金の額　：　授権資本＝英ポンド250,000.00

払込資本＝英ポンド1,000.00（156,770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

：　平成7年3月7日

英ポンド1,000.00（156,770円）　100%

④当期中に学校法人が当該会社へ支払った報酬等の額

：　なし

⑤当該会社の債務に関わる保証債務：　学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

（３）関連当事者との取引　　該当なし

（４）重要な後発事象

嘉悦ケンブリッジ教育文化センターについて

本学園は令和3年5月17日の臨時理事会において、嘉悦ケンブリッジ教育文化センターの施設利用権を英国ケンブリッジ大学マレー・エドワーズカレッジに返却し、同校との間で平成6年2月11日に締結した基本契約を終了させることを決議した。

さらに令和3年5月19日付で同校と契約を締結し、その対価として英ポンド2,200,000.00（日本時間の契約日為替相場換算で340,516,000円）を受領している。

なお、この契約締結により貸借対照表に計上している施設利用権1,156,717,880円を令和3年度において除却する予定である。

また、本件に伴い、同施設を管理・運営するKAETSU U.K. LTD.及びKAETSU GAKUEN U.K. LTD.は現地事業の終了をもって会社を清算する見込みである。