

貸 借 対 照 表

平成28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	52,177,159,788	51,689,508,573	487,651,215
有 形 固 定 資 産	47,644,334,667	47,293,097,769	351,236,898
土 地	4,848,723,155	4,779,140,745	69,582,410
建 物	29,304,735,022	28,072,878,549	1,231,856,473
構 築 物	4,107,266,133	3,993,431,805	113,834,328
教 育 研 究 用 機 器 備 品	3,299,342,884	3,650,630,777	△ 351,287,893
管 理 用 機 器 備 品	209,317,482	153,252,123	56,065,359
図 書	5,859,686,638	5,768,376,077	91,310,561
車 両	15,263,353	20,668,993	△ 5,405,640
建 設 仮 勘 定	0	854,718,700	△ 854,718,700
特 定 資 産	3,658,839,988	3,656,020,718	2,819,270
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	2,145,572,000	2,145,572,000	0
第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	1,513,267,988	1,510,448,718	2,819,270
そ の 他 の 固 定 資 産	873,985,133	740,390,086	133,595,047
借 地 権	34,508,000	34,508,000	0
電 話 加 入 権	10,502,144	10,502,144	0
施 設 利 用 権	14,719,009	14,979,408	△ 260,399
有 価 証 券	19,000,000	19,000,000	0
長 期 貸 付 金	86,146,947	83,998,945	2,148,002
長 期 未 収 入 金	97,719,081	196,774,487	△ 99,055,406
長 期 前 払 金	3,987,465	19,160,640	△ 15,173,175
差 入 保 証 金	15,046,542	15,046,542	0
教 育 研 究 用 ソ フ ト ウ ェ ア	472,260,928	71,655,953	400,604,975
そ の 他 の ソ フ ト ウ ェ ア	120,095,017	63,983,967	56,111,050
ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	0	210,780,000	△ 210,780,000
流 動 資 産	12,246,921,153	11,200,804,898	1,046,116,255
現 金 預 金	10,379,235,657	9,723,161,124	656,074,533
未 収 入 金	453,919,201	705,535,448	△ 251,616,247
貯 蔵 品	14,758,978	13,806,190	952,788
短 期 貸 付 金	10,938,898	9,935,311	1,003,587
有 価 証 券	1,035,721,904	500,000,000	535,721,904
前 払 金	115,649,628	109,459,237	6,190,391
立 替 金	233,669,887	136,832,588	96,837,299
仮 払 金	3,027,000	2,075,000	952,000
資 産 の 部 合 計	64,424,080,941	62,890,313,471	1,533,767,470

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	9,823,653,841	10,357,595,312	△ 533,941,471
長期借入金	6,176,279,081	6,857,484,487	△ 681,205,406
長期未払金	129,566,294	78,444,392	51,121,902
退職給与引当金	3,516,571,146	3,420,039,773	96,531,373
長期預り金	1,237,320	1,626,660	△ 389,340
流動負債	7,541,108,639	7,303,793,214	237,315,425
短期借入金	681,205,406	725,930,507	△ 44,725,101
未払金	181,421,745	198,135,409	△ 16,713,664
前受金	6,252,953,163	5,981,580,520	271,372,643
預り金	425,528,325	398,146,778	27,381,547
負債の部合計	17,364,762,480	17,661,388,526	△ 296,626,046
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	81,014,356,432	79,893,787,545	1,120,568,887
第1号基本金	78,150,088,444	77,036,338,827	1,113,749,617
第3号基本金	1,513,267,988	1,510,448,718	2,819,270
第4号基本金	1,351,000,000	1,347,000,000	4,000,000
繰越収支差額	△ 33,955,037,971	△ 34,664,862,600	709,824,629
翌年度繰越収支差額	△ 33,955,037,971	△ 34,664,862,600	709,824,629
純資産の部合計	47,059,318,461	45,228,924,945	1,830,393,516
負債及び純資産の部合計	64,424,080,941	62,890,313,471	1,533,767,470

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

年度末における未収入金及び貸付金の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率に基づき、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。ただし、国または地方公共団体等に対する未収入金については計上していない。

退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、大学・法人本部の教職員については、期末要支給額 4,558,191,119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を計上している。

高等学校・中学校の教職員については、期末要支給額 1,462,006,131円 から財団法人愛知県私学退職基金財団よりの交付金相当額を控除した金額の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法

移動平均法に基づく原価法である。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理によっている。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金については概ね純額で表示している。仮受金と仮払金については純額で表示している。

食堂その他教育研究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

学校法人会計基準の一部を改正する省令（平成25年4月22日文科科学省令第15号）に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表（固定資産明細表を含む。）について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 40,818,317,849 円

4. 徴収不能引当金の合計額 4,671,574 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	1,709,335,692 円
建 物	18,628,424,316 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 6,483,899,158 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（平成28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	3,246,514,635	3,349,864,430	103,349,795
（うち満期保有目的の債券）	(3,228,572,000)	(3,307,780,630)	(79,208,630)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,428,507,000	1,418,773,000	△ 9,734,000
（うち満期保有目的の債券）	(1,322,527,000)	(1,313,503,000)	(△ 9,024,000)
合 計	4,675,021,635	4,768,637,430	93,615,795
（うち満期保有目的の債券）	(4,551,099,000)	(4,621,283,630)	(70,184,630)
時価のない有価証券	35,720,987		
有価証券合計	4,710,742,622		

②明細表

(単位 円)

種 類	当年度（平成28年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債権	4,551,099,000	4,621,283,630	70,184,630
株式	123,922,635	147,353,800	23,431,165
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
その他	-	-	-
合 計	4,675,021,635	4,768,637,430	93,615,795
時価のない有価証券	35,720,987		
有価証券合計	4,710,742,622		

(2) 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	95,040,851 円	40,715,240 円
その他の機器備品	18,495,502 円	5,424,337 円
消耗品等	55,706,818 円	19,011,064 円

(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。

名 称	有限会社中部大学サービス		
事業内容	1. 自動販売機による飲料水、菓子等の販売業務 2. 生命保険の募集に関する業務 3. 損害保険料代理業及び自動車損害賠償保障法に基づく保険代理業 4. 印刷物、事務用機器、教育機器、情報通信機器、什器、文房具、制服・白衣その他衣料品等並びに各種グッズの制作・販売 5. 自動車学校、衣料品、レンタル袴、レンタカー紹介斡旋 6. 上記に付帯関連する一切の業務		
資本金の額	3,000,000円	60株	
学校法人の出資状況	19,000,000円	60株	総出資金額に占める割合100%
出資の状況	平成26年1月14日	19,000,000円	60株
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	当該会社からの受入額 雑収入（出向者の人件費等） 13,531,690 円 施設設備利用料収入 631,200 円 特別寄付金収入 15,440,000 円 当該会社への支払い額 消耗品費等 3,365,258 円 損害保険料 16,390,533 円 印刷製本費 80,439,723 円		
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) 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
						役員兼任等	事実上の関係				
理事	濱口道成	—	—	公益財団法人 科学技術交流財団 理事長	—	—	—	研究経費の受入れ	3,420,000	—	0
				国立研究開発法人 科学技術振興機構 理事長				研究経費の受入れ	49,943,698	—	0
								特許出願費用補助の受入れ	3,794,969	—	0

取引条件及び取引条件の決定方法等
取引条件は双方協議の上、契約等に基づき決定している。