

貸借対照表

2018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 | 155,798,522,442 | 148,893,097,057 | 6,905,425,385 | |
| 有形固定資産 | 115,650,617,717 | 115,535,805,391 | 114,812,326 | |
| 土地 | 33,014,279,681 | 30,926,387,122 | 2,087,892,559 | |
| 建物 | 62,911,221,534 | 65,703,738,839 | △ | 2,792,517,305 |
| 構築物 | 1,832,858,323 | 2,033,784,824 | △ | 200,926,501 |
| 教育研究用機器備品 | 8,617,853,755 | 9,223,741,087 | △ | 605,887,332 |
| 管理用機器備品 | 462,975,555 | 471,318,217 | △ | 8,342,662 |
| 図書 | 6,900,360,124 | 6,941,670,521 | △ | 41,310,397 |
| 車輜 | 19,737,585 | 12,516,821 | 7,220,764 | |
| 建設仮勘定 | 1,891,331,160 | 222,647,960 | 1,668,683,200 | |
| 特定資産 | 14,140,797,720 | 13,942,213,501 | 198,584,219 | |
| 第3号基本金引当特定資産 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | |
| 退職給与引当特定資産 | 4,611,213,538 | 4,664,719,319 | △ | 53,505,781 |
| 維持会施設拡充引当特定資産 | 246,329,473 | 246,329,473 | 0 | |
| 将来事業引当特定資産 | 7,390,000,000 | 7,390,000,000 | 0 | |
| 奨学資金引当特定資産 | 100,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000 | |
| 生物・化学奨励賞引当特定資産 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | |
| 数学・物理奨励賞引当特定資産 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | |
| エンジニアリング奨励賞引当特定資産 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | |
| 情報・マネジメント奨励賞引当特定資産 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | |
| 特定目的引当資産 | 1,633,254,709 | 1,461,164,709 | 172,090,000 | |
| 大村賞引当特定資産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | |
| その他の固定資産 | 26,007,107,005 | 19,415,078,165 | 6,592,028,840 | |
| 借地権 | 1,053,750 | 1,053,750 | 0 | |
| 電話加入権 | 14,075,235 | 14,075,235 | 0 | |
| 施設利用権 | 308,070 | 410,760 | △ | 102,690 |
| 有価証券 | 21,160,856,637 | 14,364,585,007 | 6,796,271,630 | |
| 収益事業元入金 | 2,918,029,272 | 2,913,944,980 | 4,084,292 | |
| 長期貸付金 | 1,444,853,951 | 1,620,227,251 | △ | 175,373,300 |
| 保証金 | 467,783,000 | 500,618,702 | △ | 32,835,702 |
| 預託金 | 147,090 | 162,480 | △ | 15,390 |
| 流動資産 | 20,307,314,221 | 24,214,484,609 | △ | 3,907,170,388 |
| 現金預金 | 18,799,463,451 | 23,184,795,222 | △ | 4,385,331,771 |
| 未収入金 | 1,063,806,192 | 639,863,587 | 423,942,605 | |
| 前払費用 | 351,685,356 | 325,783,781 | 25,901,575 | |
| 仮払金 | 92,359,222 | 64,042,019 | 28,317,203 | |
| | | | | |
| 資産の部合計 | 176,105,836,663 | 173,107,581,666 | 2,998,254,997 | |

| 負債の部 | | | | |
|--------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 科 | 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 固定負債 | | 20,956,550,058 | 20,525,105,687 | 431,444,371 |
| | 長期借入金 | 16,308,000,000 | 15,819,680,000 | 488,320,000 |
| | 退職給与引当金 | 4,611,213,538 | 4,664,719,319 | △ 53,505,781 |
| | 環境対策引当金 | 32,976,000 | 32,976,000 | 0 |
| | 長期未払金 | 4,360,520 | 7,730,368 | △ 3,369,848 |
| 流動負債 | | 11,164,984,130 | 10,039,996,922 | 1,124,987,208 |
| | 短期借入金 | 1,599,680,000 | 890,880,000 | 708,800,000 |
| | 未払金 | 2,688,406,484 | 2,121,299,307 | 567,107,177 |
| | 前受金 | 5,943,871,274 | 6,325,233,472 | △ 381,362,198 |
| | 預り金 | 933,026,372 | 702,584,143 | 230,442,229 |
| | | | | |
| 負債の部合計 | | 32,121,534,188 | 30,565,102,609 | 1,556,431,579 |

| 純資産の部 | | | | |
|-------------|-----------|------------------|------------------|-----------------|
| 科 | 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 基本金 | | 155,293,009,634 | 152,610,600,001 | 2,682,409,633 |
| | 第1号基本金 | 152,596,009,634 | 149,913,600,001 | 2,682,409,633 |
| | 第3号基本金 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| | 第4号基本金 | 2,597,000,000 | 2,597,000,000 | 0 |
| | | | | |
| 繰越収支差額 | | △ 11,308,707,159 | △ 10,068,120,944 | △ 1,240,586,215 |
| | 翌年度繰越収支差額 | △ 11,308,707,159 | △ 10,068,120,944 | △ 1,240,586,215 |
| | | | | |
| 純資産の部合計 | | 143,984,302,475 | 142,542,479,057 | 1,441,823,418 |
| | | | | |
| 負債及び純資産の部合計 | | 176,105,836,663 | 173,107,581,666 | 2,998,254,997 |

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

…長期貸付金等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5,634,145,105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調整額を加減した金額を計上している。

環境対策引当金

…「ポリ塩化ビフェニル廃棄物の適正な処理の推進に関する特別措置法」によって処理することが義務づけられているPCB廃棄物の処理に備えるため、その処理費用見込額を計上している。

(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

…有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均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

…預り金および仮払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係る収支の表示方法

…補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等 なし
3. 減価償却額の累計額の合計額 55,318,757,880 円
4. 徴収不能引当金の合計額 14,630,046 円 (長期貸付金 3,958,000 円)
(未収入金 10,672,046 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 | 15,575,202,048 円 |
| 建 物 | 15,619,081,721 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

18,387,262,668 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)

| | 当年度(2018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 | 300,000,000 | 301,410,000 | 1,410,000 |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 14,774,203,511 | 14,255,645,596 | △ 518,557,915 |
| 合 計 | 15,074,203,511 | 14,557,055,596 | △ 517,147,915 |
| 時価のない有価証券 | 10,286,653,126 | | |
| 有価証券合計 | 25,360,856,637 | | |

〈明細表〉

(単位:円)

| 種 類 | 当年度(2018年3月31日) | | |
|-----------|-----------------|----------------|---------------|
| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 債券 | — | — | — |
| 株式 | 184,007,226 | 158,474,440 | △ 25,532,786 |
| 投資信託 | 6,380,196,285 | 6,117,074,309 | △ 263,121,976 |
| 貸付信託 | — | — | — |
| その他 | 8,510,000,000 | 8,281,506,847 | △ 228,493,153 |
| 合 計 | 15,074,203,511 | 14,557,055,596 | △ 517,147,915 |
| 時価のない有価証券 | 10,286,653,126 | | |
| 有価証券合計 | 25,360,856,637 | | |

(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

東京理科大学インベストメント・マネジメント株式会社

② 事業内容

- i. 不動産事業
- ii. ベンチャー支援事業
- iii. 食堂事業
- iv. 教育事業
- v. 地方創生事業
- vi. 大学グッズ企画
- vii. 保険代理店

③ 資本金の額 1,048,000,000 円

④ 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の入手日

| | | |
|-------------|-----------------|---------------|
| 2014年10月 2日 | 21,100,000 円 | 460 株 |
| 2014年10月15日 | 50,000,000 円 | 500 株 |
| 2015年 8月 3日 | 100,000,000 円 | 1,000 株 |
| 2016年 4月 5日 | 400,000,000 円 | 4,000 株 |
| 2017年 5月31日 | 1,500,000,000 円 | 15,000 株 |
| 合 計 | 2,071,100,000 円 | 20,960 株 100% |

⑤ 東京理科大学インベストメント・マネジメント株式会社の子会社の状況

| | |
|----------|-----------------------------------|
| 名称 | 株式会社TUSダイニング |
| 資本金 | 30,000,000円 |
| 主な事業内容 | 食料品及び飲料品の加工販売並びに給食の受託業務、飲食店の経營業務等 |
| 議決権の所有割合 | 100% |

⑥ 当期中に学校法人が当該会社等(当該会社及び子会社)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 | 当該会社の子会社 |
|-------------|---------------|-------------|-------------|
| 当該会社等からの受入額 | 配当金 | 50,064,000 | 0 |
| | 特別寄付金 | 160,100,000 | 100,000 |
| | 施設設備利用料他 | 790,554 | 5,736,523 |
| | (注1) 出向料(雑収入) | 1,715,327 | 2,397,600 |
| 当該会社等への支払額 | 委託手数料他 | 5,125,000 | 0 |
| | | 164,818,043 | 142,736,832 |

(注1)収益事業における取引額である。

上記のほか、当該会社に対し寮用建物建設予定土地の無償貸与を行っている。

| | 期首残高 | 資金支出等 | 資金収入等 | 期末残高 |
|----------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 当該会社等への出資金 | 571,100,000 | 1,500,000,000 | 0 | 2,071,100,000 |
| 当該会社からの未収入金 | 11,541 | 14,947 | 11,541 | 14,947 |
| 当該会社への未払金 | 0 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 当該会社への仮払金 | 0 | 41,665,460 | 0 | 41,665,460 |
| 当該会社の子会社からの前受金 | 199,800 | (注1) 199,800 | (注1) 199,800 | 199,800 |
| 当該会社の子会社への未払金 | 934,220 | 508,950 | 934,220 | 508,950 |

(注1)収益事業における取引額である。

⑦ 当該会社の債務に係る保証債務

当該会社の銀行借入について9,513,856,000円の債務保証を行っている。

(3) 偶発債務

教職員の住宅資金借入に係る債務保証 113,802,013 円

(4) 純額で表示した補助活動に係る収支

(単位:円)

| 支 出 | 金 額 | 収 入 | 金 額 |
|----------------|-------------|---------------|-------------|
| 補助活動事業支出(経費支出) | 191,500,444 | 補助活動収入(学寮費収入) | 223,855,050 |
| 計 | 191,500,444 | 計 | 223,855,050 |
| 純 額 | | | 32,354,606 |

(5) 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 | | | | |
| 理事長 | 本山 和夫 | - | - | - | - | - | 借入金 の被保 証 | 被保証債務 (注1) | - | - | 1,527,680,000 |
| 関係法人 | TUS キャピタル1号投資事業有限責任組合 | 東京都品川区 | 1,002,525,000 | ベンチャー 企業支援 | - | - | 契約に 基づく 出資 | 追加出資 | 400,000,000 | - | - |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1)当学校法人は日本私立学校振興・共済事業団からの借入に対して債務保証を受けている。なお保証料の支払は行っていない。

(6) 後発事象

2018年4月1日付で公立諏訪東京理科大学が発足し、同日当学校法人は諏訪東京理科大学を当該公立大学法人へ移管する。これにより同大学に係る固定資産4,461,503,096円を同日付で当該公立大学法人へ移管する。