

3) 学校法人会計 貸借対照表

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	246,063,527,805	245,403,270,976	660,256,829
有形固定資産	136,698,908,372	138,068,152,318	△ 1,369,243,946
土 地	23,155,902,345	23,129,547,391	26,354,954
建 物	89,828,604,395	86,182,662,291	3,645,942,104
構 築 物	3,801,072,759	3,988,572,261	△ 187,499,502
教育研究用機器備品	8,502,070,692	8,843,116,409	△ 341,045,717
管理用機器備品	2,331,855,747	2,385,850,413	△ 53,994,666
図 書	9,035,263,457	9,168,659,115	△ 133,395,658
車 輜	35,118,977	28,089,544	7,029,433
建設仮勘定	9,020,000	4,341,654,894	△ 4,332,634,894
特定資産	107,167,856,545	104,932,204,072	2,235,652,473
退職給与引当特定資産	20,227,392,088	19,942,482,958	284,909,130
施設設備拡充引当特定資産	11,629,165,359	10,495,604,400	1,133,560,959
減価償却引当特定資産	36,885,779,627	33,268,366,074	3,617,413,553
教育研究振興引当特定資産	471,197,493	456,426,925	14,770,568
こまくさ給付奨学金引当特定資産	22,600,000	24,400,000	△ 1,800,000
北里研究所継承事業引当特定資産	1,420,091,620	1,465,780,655	△ 45,689,035
医学部寄附講座引当特定資産	37,662,311	32,968,653	4,693,658
医療系研究科寄附講座引当特定資産	2,982,418	0	2,982,418
薬学部寄附講座引当特定資産	4,239,150	2,913,404	1,325,746
教育研究戦略資金引当特定資産	17,761,673,307	18,299,694,577	△ 538,021,270
大村研・感染制御科学府運営事業引当特定資産	220,373,185	397,365,775	△ 176,992,590
北里柴三郎記念室運営事業引当特定資産	375,513,658	358,771,245	16,742,413
第2号基本金引当特定資産	6,398,680,000	9,476,923,077	△ 3,078,243,077
第3号基本金引当特定資産	11,710,506,329	10,710,506,329	1,000,000,000
その他の固定資産	2,196,762,888	2,402,914,586	△ 206,151,698
電話加入権	0	0	0
施設利用権	11,485,387	14,684,395	△ 3,199,008
ソフトウェア	857,619,401	1,041,373,761	△ 183,754,360
有価証券	104,575,000	104,575,000	0
収益事業元入金	999,897,860	999,897,860	0
長期貸付金	222,426,350	241,637,250	△ 19,210,900
差入保証金	758,890	746,320	12,570
流動資産	24,630,600,225	21,712,038,011	2,918,562,214
現金預金	6,643,000,000	6,643,000,000	0
未収入金	16,593,510,122	13,573,829,060	3,019,681,062
貯 蔵 品	599,331,449	661,225,957	△ 61,894,508
短期貸付金	199,763,850	214,485,845	△ 14,721,995
前 払 金	509,327,516	497,028,546	12,298,970
立 替 金	85,667,288	122,468,603	△ 36,801,315
資産の部合計	270,694,128,030	267,115,308,987	3,578,819,043

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	25,834,589,768	26,120,312,602	△ 285,722,834
長期借入金	5,555,500,000	6,111,050,000	△ 555,550,000
長期未払金	35,331,608	50,413,572	△ 15,081,964
退職給与引当金	20,227,392,088	19,942,482,958	284,909,130
預り保証金	16,366,072	16,366,072	0
流動負債	16,102,443,305	17,545,139,977	△ 1,442,696,672
短期借入金	555,550,000	555,550,000	0
未払金	9,992,172,883	11,738,884,428	△ 1,746,711,545
前受金	4,020,996,662	3,787,222,130	233,774,532
預り金	1,044,480,203	950,366,223	94,113,980
収益事業預り金	489,243,557	513,117,196	△ 23,873,639
負債の部合計	41,937,033,073	43,665,452,579	△ 1,728,419,506
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	253,577,819,051	259,374,130,128	△ 5,796,311,077
第1号基本金	228,825,632,722	232,543,700,722	△ 3,718,068,000
第2号基本金	6,398,680,000	9,476,923,077	△ 3,078,243,077
第3号基本金	11,710,506,329	10,710,506,329	1,000,000,000
第4号基本金	6,643,000,000	6,643,000,000	0
繰越収支差額	△ 24,820,724,094	△ 35,924,273,720	11,103,549,626
翌年度繰越収支差額	△ 24,820,724,094	△ 35,924,273,720	11,103,549,626
純資産の部合計	228,757,094,957	223,449,856,408	5,307,238,549
負債及び純資産の部合計	270,694,128,030	267,115,308,987	3,578,819,043

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

… 未収入金等の徴収不能に備えるため、徴収不能実績率等により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

… 期末要支給額 21,788,575,737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。

(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 — 償却原価法

… 上記以外の有価証券 — 移動平均法に基づく原価法

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

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

… 預り金、仮払金は収入と支出を相殺し、その他の経過項目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

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

100,573,783,134 円

4. 徴収不能引当金の合計額

34,400,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

土地	12,587,232,726 円
建物	33,814,899,533 円
特定資産	2,550,000,000 円
計	<u>48,952,132,259 円</u>

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金額

7,302,398,684 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

(単位 円)

① 総括表

種類	当年度(令和 3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	42,257,691,767	43,145,966,141	888,274,374
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	19,326,908,390	18,534,299,314	▲792,609,076
合 計	61,584,600,157	61,680,265,455	95,665,298
時価のない有価証券	104,575,000		
有価証券合計	61,689,175,157		

② 明細表

種類	当年度(令和 3年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	25,114,724,702	25,112,898,800	▲1,825,902
株式	423,920,000	423,920,000	0
金銭信託	36,045,955,455	36,143,446,655	97,491,200
合 計	61,584,600,157	61,680,265,455	95,665,298
時価のない有価証券	104,575,000		
有価証券合計	61,689,175,157		

(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. 北里ライフサービス株式会社

① 事業内容 建物等の保守清掃および管理業務の業務代行、印刷出版業務、労働者派遣業務
生命保険の募集に関する業務及び損害保険代理業務、園芸に関する業務の仲介
病院における医薬品モニター募集・指導に関する業務、葬祭に関する業務の仲介
生活必需品、軽食品の取次販売、食堂、喫茶店等の営業業務の代行
一般廃棄物の収集および運搬に関する業務、理化学実験用試薬ならびに分析用
機械器具の販売、不動産の管理業務、警備業務
上記に付帯する一切の業務

② 資本金の額 48,000,000円 (96,000株)

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の入手日

平成7年3月31日	1,000,000円	2,000株
平成7年6月30日	24,000,000円	48,000株
合計	25,000,000円	50,000株 52.0%

④ 当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当金及び寄付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	寄付金収入	0
	付随事業・収益事業収入	2,282,740
	雑収入	179,404,134
当該会社への支払額	教育研究経費等(注1)	1,789,357,891
	管理経費(注2)	183,470,563

(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	25,000,000		0	25,000,000
当該会社への前払金	99,854,225	110,791,710	99,854,225	110,791,710
当該会社への立替金	164,990	140,589	164,990	140,589
当該会社への未払金	163,222,496	163,222,496	162,310,282	162,310,282
当該会社からの未収入金	15,495,449	19,429,306	15,495,449	19,429,306
当該会社からの預り保証金	239,000	239,000	239,000	239,000
当該会社からの前受金	262,900	262,900	442,200	442,200

(注1) 当該会社への教育研究経費等の支払額の内訳は、 (注2) 当該会社への管理経費等の支払額の内訳は、
次のとおりである。 次のとおりである。

業務委託費	1,589,758,567 円	保険料	75,331,097 円
消耗品費	97,696,188 円	業務委託費	68,677,242 円
印刷製本費	45,660,791 円	広報費	13,068,000 円
研究費	18,232,035 円	消耗品費	12,019,909 円
教育研究用機器備品	8,375,816 円	印刷製本費	8,470,394 円
		被服費	3,190,441 円
その他	29,634,494 円	その他	2,713,480 円
計	1,789,357,891 円	計	183,470,563 円

2. 北里メディカルサービス株式会社

① 事業内容 飲食店、喫茶店の経営・什器、日用雑貨品、衣料品、食料品の販売・生物学的製剤(ワクチン)の販売・医療品、医薬品(生物学的製剤を除く)の販売並びに斡旋・治療衛生材料及び医療消耗品の販売・医学、薬学、理化学の研究用試薬並びに培養機、分析器、ピーカー等の機械器具の販売・毒物劇物薬品の販売・総合リース業・たばこ、郵便切手、収入印紙、酒類の販売・土地及び建物の保全管理業務・損害保険の代理業及び生命保険の募集に関する業務・建築物の整備業務・労働者派遣事業 他

② 資本金の額 30,000,000円 (600株)

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の入手日

平成20年4月1日	12,300,000円	246株	
平成21年3月30日	3,276,000円	60株	
合計	15,576,000円	306株	51.0%

④ 当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当金及び寄付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	寄付金収入	300,000
	付随事業・収益事業収入	4,502,700
	医療収入	604,910
	雑収入	55,876,359
当該会社への支払額	教育研究経費等(注1)	1,354,631,829
	管理経費(注2)	118,903,373

(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	15,576,000	0	0	15,576,000
当該会社への立替金	932,747	479,263	932,747	479,263
当該会社への未払金	89,047,125	89,047,125	152,281,894	152,281,894
当該会社からの未収入金	7,214,056	5,474,683	7,214,056	5,474,683
当該会社からの前受金	26,400	26,400	287,143	287,143

(注1) 当該会社への教育研究経費等の支払額の内訳は、 (注2) 当該会社への管理経費の支払額の内訳は、次のとおりである。

業務委託費	791,957,461 円	業務委託費	71,588,784 円
研究費	145,613,864 円	福利費	24,154,712 円
消耗品費	52,336,113 円	被服費	19,525,790 円
修繕費	38,262,506 円	消耗品費	1,864,535 円
実習費	22,080,887 円		
教育研究用機器備品	287,513,427 円		
その他	16,867,571 円	その他	1,769,552 円
計	1,354,631,829 円	計	118,903,373 円