

貸借対照表

令和6年 3月31日現在

(単位：円)

| 資産の部 | | | |
|------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定資産 | ((71,459,350,395)) | ((69,767,100,720)) | ((1,692,249,675)) |
| 有形固定資産 | (43,015,668,126) | (43,551,605,322) | (△535,937,196) |
| 土地 | 14,727,428,545 | 14,727,428,545 | 0 |
| 建物 | 21,125,087,886 | 22,243,246,312 | △1,118,158,426 |
| 構築物 | 699,664,261 | 752,561,692 | △52,897,431 |
| 教育研究用機器備品 | 5,098,580,600 | 4,676,114,263 | 422,466,337 |
| 管理用機器備品 | 422,764,617 | 206,112,986 | 216,651,631 |
| 図書 | 938,670,238 | 930,725,628 | 7,944,610 |
| 車両 | 3,471,979 | 7,975,056 | △4,503,077 |
| 建設仮勘定 | 0 | 7,440,840 | △7,440,840 |
| 特定資産 | (27,304,848,217) | (25,079,122,799) | (2,225,725,418) |
| 退職給与引当特定資産 | 4,945,936,594 | 4,926,192,448 | 19,744,146 |
| 減価償却引当特定資産 | 22,178,543,843 | 19,977,691,283 | 2,200,852,560 |
| 大学移転寄付特定資金 | 16,462,958 | 13,552,958 | 2,910,000 |
| 大学奨学金特定資産 | 163,904,822 | 161,686,110 | 2,218,712 |
| その他の固定資産 | (1,138,834,052) | (1,136,372,599) | (2,461,453) |
| 施設利用権 | 1,465,404 | 1,679,853 | △214,449 |
| ソフトウェア | 2,499,800 | 4,189,500 | △1,689,700 |
| 収益事業元入金 | 1,040,645,843 | 1,040,645,843 | 0 |
| 長期貸付金 | 87,822,529 | 87,198,080 | 624,449 |
| 長期前払費用 | 6,170,806 | 2,419,453 | 3,751,353 |
| 敷金保証金等 | 229,670 | 239,870 | △10,200 |
| 流動資産 | ((9,769,376,687)) | ((10,281,972,480)) | ((△512,595,793)) |
| 現金預金 | 3,826,898,774 | 3,811,029,278 | 15,869,496 |
| 未収入金 | 3,896,388,461 | 4,497,283,925 | △600,895,464 |
| 貯蔵品 | 189,660,971 | 171,980,517 | 17,680,454 |
| 短期貸付金 | 1,739,957,375 | 1,697,051,257 | 42,906,118 |
| 短期前払費用 | 115,588,906 | 103,462,207 | 12,126,699 |
| 前渡金 | 882,200 | 1,165,296 | △283,096 |
| 資産の部合計 | 81,228,727,082 | 80,049,073,200 | 1,179,653,882 |

(単位：円)

| 負債の部 | | | |
|---------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固定負債 | ((7,369,392,424)) | ((6,815,070,387)) | ((554,322,037)) |
| 長期借入金 | 1,551,360,000 | 1,840,640,000 | △289,280,000 |
| 長期未払金 | 866,053,830 | 42,195,939 | 823,857,891 |
| 長期預り金 | 6,042,000 | 6,042,000 | 0 |
| 退職給与引当金 | 4,945,936,594 | 4,926,192,448 | 19,744,146 |
| 流動負債 | ((3,492,120,538)) | ((3,203,249,588)) | ((288,870,950)) |
| 短期借入金 | 289,280,000 | 289,280,000 | 0 |
| 未払金 | 1,711,515,077 | 1,438,184,380 | 273,330,697 |
| 前受金 | 1,261,622,094 | 1,248,485,576 | 13,136,518 |
| 預り金 | 229,703,367 | 227,299,632 | 2,403,735 |
| 負債の部合計 | 10,861,512,962 | 10,018,319,975 | 843,192,987 |

| 純資産の部 | | | |
|-------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 基本金 | ((80,519,989,238)) | ((81,027,550,637)) | ((△507,561,399)) |
| 第1号基本金 | 78,452,738,715 | 78,960,300,114 | △507,561,399 |
| 第4号基本金 | 2,067,250,523 | 2,067,250,523 | 0 |
| 繰越収支差額 | ((△10,152,775,118)) | ((△10,996,797,412)) | ((844,022,294)) |
| 翌年度繰越収支差額 | △10,152,775,118 | △10,996,797,412 | 844,022,294 |
| 純資産の部合計 | 70,367,214,120 | 70,030,753,225 | 336,460,895 |
| 負債及び純資産の部合計 | 81,228,727,082 | 80,049,073,200 | 1,179,653,882 |

(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、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。

・〈退職給与引当金〉

教職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額4,067,567,321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。

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〉

満期保有目的有価証券の評価基準は原価法である。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。

・〈棚卸資産の評価基準及び評価方法〉

貯蔵品のうち、薬品は先入先出法に基づく原価法、診療材料は最終仕入原価法に基づく原価法によっている。

・〈外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準〉

外貨建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、仮受金、仮払金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

なし

(3) 減価償却額の累計額の合計額 38,341,840,289 円

(4) 徴収不能引当金の合計額 3,706,473 円

(5) 担保に供されている資産の種類及び額

| | |
|----|-----------------|
| 土地 | 5,171,076,921 円 |
| 建物 | 2,271,119,002 円 |

(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 2,908,734,904 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 収益事業元入金

1,040,645,843 円

② 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・リース取引

| 平成21年4月1日以降に開始したリース取引 | | (単位:円) |
|-----------------------|------------|-------------|
| 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 | 44,029,524 | 29,815,038 |
| 管理用機器備品 | 5,212,812 | 3,945,414 |
| 車 両 | 4,934,160 | 4,229,280 |

③ 有価証券の時価情報

ア) 総括表

(単位：円)

| 種 類 | 勘定科目 | 当年度（令和6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こえるもの | 退職給与引当特定資産 | 16,858,501 | 80,181,000 | 63,322,499 |
| （うち満期保有目的の債券） | 〃 | 0 | 0 | 0 |
| | 退職給与引当特定資産 合計 | 16,858,501 | 80,181,000 | 63,322,499 |

イ) 明細表

(単位：円)

| 種 類 | 勘定科目 | 当年度（令和6年3月31日） | | |
|------|---------------|----------------|------------|------------|
| | | 貸借対照表 計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 債券 | — | 0 | 0 | 0 |
| 株式 | 退職給与引当特定資産 | 16,858,501 | 80,181,000 | 63,322,499 |
| 投資信託 | — | 0 | 0 | 0 |
| 貸付信託 | — | 0 | 0 | 0 |
| | 退職給与引当特定資産 合計 | 16,858,501 | 80,181,000 | 63,322,499 |

第35期収益事業報告書

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(学校法人東京歯科大学収益事業)

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 | |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 流動資産 | ((13,394,767)) | 流動負債 | ((1,787,619,969)) |
| 現金預金 | 7,829,691 | 短期借入金 | 1,709,046,784 |
| 未収入金 | 5,527,137 | 未払消費税 | 843,914 |
| 前払費用 | 37,939 | 未払法人税 | 29,971,800 |
| 固定資産 | ((3,045,363,815)) | 未払法人事業税 | 14,272,400 |
| 有形固定資産 | (3,045,363,815) | その他の未払金 | 1,697,051 |
| 土地 | 2,980,245,377 | 前受金 | 31,788,020 |
| 建物 | 62,833,842 | 固定負債 | ((230,492,770)) |
| 構築物 | 2,284,596 | 預り敷金 | 230,492,770 |
| | | 負債合計 | 2,018,112,739 |
| | | 元入金 | 1,040,645,843 |
| | | 純資産合計 | 1,040,645,843 |
| 資産合計 | 3,058,758,582 | 負債純資産合計 | 3,058,758,582 |

- (注) 1. 減価償却の方法 平成10年度以降取得の建物及び平成28年度以降取得の建物附属設備・構築物は定額法による。その他の有形固定資産については定率法による。
2. 減価償却累計額 400,703,819
3. 学校会計繰入金累計額 14,170,707,954
4. 消費税等の会計処理 税込方式