

貸借対照表

平成29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	215,555,054,020	198,481,807,662	17,073,246,358
有形固定資産	148,379,386,966	140,279,038,489	8,100,348,477
土地	45,380,008,101	45,307,489,643	72,518,458
建物	84,203,057,188	68,475,521,415	15,727,535,773
構築物	2,261,328,243	2,265,320,871	△ 3,992,628
教育研究用機器備品	5,400,508,620	5,284,034,124	116,474,496
管理用機器備品	429,903,401	228,668,246	201,235,155
図書	9,480,901,190	9,370,040,614	110,860,576
車両	11,316,803	12,432,599	△ 1,115,796
建設仮勘定	1,212,363,420	9,335,530,977	△ 8,123,167,557
特定資産	59,129,974,864	55,990,067,246	3,139,907,618
第2号基本金引当特定資産	0	5,000,000,000	△ 5,000,000,000
第3号基本金引当特定資産	4,267,669,705	4,259,629,085	8,040,620
退職年金引当特定資産	9,279,370,231	8,979,031,110	300,339,121
退職金引当特定資産	1,858,502,219	1,847,674,647	10,827,572
常翔啓光学園中学校・高等学校退職金引当特定資産	68,816,657	90,807,842	△ 21,991,185
教育研究引当特定資産	629,309,286	567,678,286	61,631,000
資金運用引当特定資産	8,566,371,832	7,339,604,583	1,226,767,249
将来計画引当特定資産	34,459,934,934	27,905,641,693	6,554,293,241
その他の固定資産	8,045,692,190	2,212,701,927	5,832,990,263
電話加入権	15,016,620	15,026,620	△ 10,000
ソフトウェア	418,202,414	591,491,769	△ 173,289,355
有価証券	7,610,827,231	1,517,906,401	6,092,920,830
長期貸付金	1,065,600	1,580,200	△ 514,600
保証金	170,000	86,177,192	△ 86,007,192
特許権	410,325	519,745	△ 109,420
流動資産	19,903,637,235	27,300,777,297	△ 7,397,140,062
現金預金	13,865,608,252	13,721,706,008	143,902,244
未収入金	803,266,838	1,040,547,887	△ 237,281,049
短期貸付金	554,600	2,908,600	△ 2,354,000
有価証券	5,003,555,049	12,296,024,442	△ 7,292,469,393
前払金	3,441,534	11,845,773	△ 8,404,239
立替金	0	713,784	△ 713,784
仮払金	960,000	486,600	473,400
修学旅行費等預り資産	226,250,962	226,544,203	△ 293,241
資産の部合計	235,458,691,255	225,782,584,959	9,676,106,296

(単位:円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	22,677,461,259	17,326,756,462	5,350,704,797
長期借入金	11,345,000,000	6,140,000,000	5,205,000,000
長期未払金	6,356,826	9,290,746	△ 2,933,920
退職給与引当金	11,287,844,173	11,152,835,586	135,008,587
長期預り金	38,260,260	24,630,130	13,630,130
流動負債	10,434,453,191	10,632,954,341	△ 198,501,150
短期借入金	2,295,000,000	3,170,000,000	△ 875,000,000
未払金	2,123,521,209	1,625,550,556	497,970,653
前受金	5,102,415,206	4,885,526,884	216,888,322
預り金	687,265,814	725,332,698	△ 38,066,884
修学旅行費等預り金	226,250,962	226,544,203	△ 293,241
負債の部合計	33,111,914,450	27,959,710,803	5,152,203,647
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	226,887,068,932	222,958,299,712	3,928,769,220
第1号基本金	220,364,399,227	211,431,670,627	8,932,728,600
第2号基本金	0	5,000,000,000	△ 5,000,000,000
第3号基本金	4,267,669,705	4,259,629,085	8,040,620
第4号基本金	2,255,000,000	2,267,000,000	△ 12,000,000
繰越収支差額	△ 24,540,292,127	△ 25,135,425,556	595,133,429
翌年度繰越収支差額	△ 24,540,292,127	△ 25,135,425,556	595,133,429
純資産の部合計	202,346,776,805	197,822,874,156	4,523,902,649
負債及び純資産の部合計	235,458,691,255	225,782,584,959	9,676,106,296

注記事項

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金 ……未収入金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。

②退職給与引当金 ……退職金の支給に備えるため、次のとおり計上している。

ア 私立大学退職金財団に加入する教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額11,866,454,239円を基準として、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の100%を計上している。

イ 財団法人大阪府私学総連合会に加入する教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額1,459,542,506円から財団法人大阪府私学総連合会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

①有価証券の評価基準及び評価方法 ……移動平均法に基づく原価法である。但し、満期保有目的債券の評価基準は償却原価法である。

②預り金その他の経過項目に係る収支の表示方法 ……預り金、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

84,374,920,454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
- | | |
|-----------|-----------------|
| 土地 (9筆) | 4,685,804,601円 |
| 建物 (29棟) | 26,443,585,778円 |
| 有価証券 (社債) | 1,700,000,000円 |
6. 翌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 12,000,923,397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 (金銭信託を含む) の時価情報

① 総括表

(単位: 円)

種 類	当年度 (平成29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	32,569,134,502	34,666,234,194	2,097,099,692
(うち満期保有目的の債券)	(20,099,079,588)	(20,824,629,153)	(725,549,565)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	15,910,304,483	14,905,824,127	△ 1,004,480,356
(うち満期保有目的の債券)	(12,711,690,953)	(11,889,048,000)	(△ 822,642,953)
合 計	48,479,438,985	49,572,058,321	1,092,619,336
(うち満期保有目的の債券)	(32,810,770,541)	(32,713,677,153)	(△ 97,093,388)
時価のない有価証券	2,396,279,434		
有価証券合計	50,875,718,419		

上記の満期保有目的の債券については、評価損が実現する可能性は低いと考える。

なお、組込デリバティブを区分して測定できない複合金融商品は、複合金融商品全体を時価評価し、有価証券の時価情報に含めて記載している。

② 明細表

(単位: 円)

種 類	当年度 (平成29年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	37,935,118,754	38,049,572,380	114,453,626
株式	264,950,000	267,175,000	2,225,000
投資信託	1,000,000,000	1,007,638,594	7,638,594
貸付信託	-	-	-
その他	9,279,370,231	10,247,672,347	968,302,116
合 計	48,479,438,985	49,572,058,321	1,092,619,336
時価のない有価証券	2,396,279,434		
有価証券合計	50,875,718,419		

(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 名称及び事業内容 株式会社常翔ウエルフェア 学生・生徒の福利厚生事業
- ② 資本金の額 20,000,000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18年3月7日 3,000,000円 60株
平成22年2月19日 17,000,000円 340株 総株式等に占める割合 100%
- ④ 当期中に学校法人が当該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
その他の取引 (収入) 施設利用料等 1,716,000円
(支出) 業務委託費等 116,688,227円
- ⑤ 当該会社の債務に係る保証債務 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) 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	6,511,080	3,953,440