

## 貸借対照表

平成30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	219,290,040,125	215,555,054,020	3,734,986,105
有形固定資産	150,998,949,511	148,379,386,966	2,619,562,545
土地	52,370,274,934	45,380,008,101	6,990,266,833
建物	81,409,501,261	84,203,057,188	△ 2,793,555,927
構築物	2,261,950,251	2,261,328,243	622,008
教育研究用機器備品	4,856,411,584	5,400,508,620	△ 544,097,036
管理用機器備品	420,605,883	429,903,401	△ 9,297,518
図書	9,541,949,159	9,480,901,190	61,047,969
車両	9,759,301	11,316,803	△ 1,557,502
建設仮勘定	128,497,138	1,212,363,420	△ 1,083,866,282
特定資産	52,205,681,127	59,129,974,864	△ 6,924,293,737
第3号基本金引当特定資産	4,270,797,159	4,267,669,705	3,127,454
退職年金引当特定資産	9,395,648,559	9,279,370,231	116,278,328
退職金引当特定資産	1,626,853,936	1,858,502,219	△ 231,648,283
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	68,816,657	0
教育研究引当特定資産	572,263,286	629,309,286	△ 57,046,000
資金運用引当特定資産	9,477,094,098	8,566,371,832	910,722,266
将来計画引当特定資産	26,794,207,432	34,459,934,934	△ 7,665,727,502
その他の固定資産	16,085,409,487	8,045,692,190	8,039,717,297
電話加入権	15,016,620	15,016,620	0
ソフトウェア	266,487,925	418,202,414	△ 151,714,489
有価証券	14,647,135,037	7,610,827,231	7,036,307,806
長期未収入金	1,156,299,000	0	1,156,299,000
長期貸付金	0	1,065,600	△ 1,065,600
保証金	170,000	170,000	0
特許権	300,905	410,325	△ 109,420
流動資産	21,749,515,280	19,903,637,235	1,845,878,045
現金預金	14,603,245,377	13,865,608,252	737,637,125
未収入金	664,607,639	803,266,838	△ 138,659,199
短期貸付金	550,000	554,600	△ 4,600
有価証券	6,200,000,000	5,003,555,049	1,196,444,951
前払金	39,466,300	3,441,534	36,024,766
仮払金	667,500	960,000	△ 292,500
修学旅行費等預り資産	240,978,464	226,250,962	14,727,502
資産の部合計	241,039,555,405	235,458,691,255	5,580,864,150

(単位:円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	23,774,612,667	22,677,461,259	1,097,151,408
長期借入金	12,610,480,000	11,345,000,000	1,265,480,000
長期未払金	3,422,906	6,356,826	△ 2,933,920
退職給与引当金	11,136,849,501	11,287,844,173	△ 150,994,672
長期預り金	23,860,260	38,260,260	△ 14,400,000
流動負債	11,278,582,260	10,434,453,191	844,129,069
短期借入金	3,374,520,000	2,295,000,000	1,079,520,000
未払金	1,895,568,006	2,123,521,209	△ 227,953,203
前受金	4,922,020,596	5,102,415,206	△ 180,394,610
預り金	845,495,194	687,265,814	158,229,380
修学旅行費等預り金	240,978,464	226,250,962	14,727,502
負債の部合計	35,053,194,927	33,111,914,450	1,941,280,477
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	231,035,012,628	226,887,068,932	4,147,943,696
第1号基本金	224,458,215,469	220,364,399,227	4,093,816,242
第3号基本金	4,270,797,159	4,267,669,705	3,127,454
第4号基本金	2,306,000,000	2,255,000,000	51,000,000
繰越収支差額	△ 25,048,652,150	△ 24,540,292,127	△ 508,360,023
翌年度繰越収支差額	△ 25,048,652,150	△ 24,540,292,127	△ 508,360,023
純資産の部合計	205,986,360,478	202,346,776,805	3,639,583,673
負債及び純資産の部合計	241,039,555,405	235,458,691,255	5,580,864,150

## 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11,866,419,574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1,365,659,679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

87,912,858,058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（6筆） 2,989,113,147円  
 建物（13棟） 9,621,014,529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 14,360,960,761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30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	33,394,625,515	35,818,793,421	2,424,167,906
（うち満期保有目的の債券）	( 21,302,686,774 )	( 22,115,433,095 )	( 812,746,321 )
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	21,772,235,855	20,338,110,552	△ 1,434,125,303
（うち満期保有目的の債券）	( 14,554,724,775 )	( 13,817,601,500 )	( △ 737,123,275 )
合 計	55,166,861,370	56,156,903,973	990,042,603
（うち満期保有目的の債券）	( 35,857,411,549 )	( 35,933,034,595 )	( 75,623,046 )
時価のない有価証券	4,067,621,744		
有価証券合計	59,234,483,114		

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30年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	44,506,262,811	44,456,848,272	△ 49,414,539
株式	264,950,000	271,200,000	6,250,000
投資信託	1,000,000,000	867,977,440	△ 132,022,560
貸付信託	-	-	-
その他	9,395,648,559	10,560,878,261	1,165,229,702
合 計	55,166,861,370	56,156,903,973	990,042,603
時価のない有価証券	4,067,621,744		
有価証券合計	59,234,483,114		

(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 株式会社常翔ウェルフェア 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 22,315,000円  
 （支出） 業務委託費等 165,270,117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	4,679,724	2,094,171
管理用機器備品	2,067,120	723,492