

貸借対照表

2019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	223,247,161,761	219,290,040,125	3,957,121,636
有形固定資産	151,973,748,132	150,998,949,511	974,798,621
土地	51,309,253,699	52,370,274,934	△ 1,061,021,235
建物	81,984,810,062	81,409,501,261	575,308,801
構築物	2,475,804,457	2,261,950,251	213,854,206
教育研究用機器備品	4,738,145,367	4,856,411,584	△ 118,266,217
管理用機器備品	371,050,836	420,605,883	△ 49,555,047
図書	9,600,620,517	9,541,949,159	58,671,358
車両	6,705,394	9,759,301	△ 3,053,907
建設仮勘定	1,487,357,800	128,497,138	1,358,860,662
特定資産	51,124,108,907	52,205,681,127	△ 1,081,572,220
第3号基本金引当特定資産	4,274,573,159	4,270,797,159	3,776,000
退職年金引当特定資産	9,207,074,214	9,395,648,559	△ 188,574,345
退職金引当特定資産	1,826,978,292	1,626,853,936	200,124,356
常翔啓光学園中学校・高等学校退職金引当特定資産	42,082,473	68,816,657	△ 26,734,184
教育研究引当特定資産	600,803,286	572,263,286	28,540,000
資金運用引当特定資産	10,520,537,058	9,477,094,098	1,043,442,960
将来計画引当特定資産	24,652,060,425	26,794,207,432	△ 2,142,147,007
その他の固定資産	20,149,304,722	16,085,409,487	4,063,895,235
電話加入権	14,942,460	15,016,620	△ 74,160
ソフトウェア	156,980,038	266,487,925	△ 109,507,887
有価証券	19,477,020,739	14,647,135,037	4,829,885,702
長期未収入金	500,000,000	1,156,299,000	△ 656,299,000
保証金	170,000	170,000	0
特許権	191,485	300,905	△ 109,420
流動資産	23,147,137,516	21,749,515,280	1,397,622,236
現金預金	15,573,938,057	14,603,245,377	970,692,680
未収入金	2,369,759,446	664,607,639	1,705,151,807
短期貸付金	0	550,000	△ 550,000
有価証券	4,903,000,000	6,200,000,000	△ 1,297,000,000
前払金	3,042,538	39,466,300	△ 36,423,762
立替金	687,004	0	687,004
仮払金	585,000	667,500	△ 82,500
修学旅行費等預り資産	296,125,471	240,978,464	55,147,007
資産の部合計	246,394,299,277	241,039,555,405	5,354,743,872

(単位:円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	24,558,294,636	23,774,612,667	783,681,969
長期借入金	13,436,040,000	12,610,480,000	825,560,000
長期未払金	488,986	3,422,906	△ 2,933,920
退職給与引当金	11,097,905,390	11,136,849,501	△ 38,944,111
長期預り金	23,860,260	23,860,260	0
流動負債	11,988,510,473	11,278,582,260	709,928,213
短期借入金	3,874,440,000	3,374,520,000	499,920,000
未払金	2,219,123,769	1,895,568,006	323,555,763
前受金	4,814,462,346	4,922,020,596	△ 107,558,250
預り金	784,358,887	845,495,194	△ 61,136,307
修学旅行費等預り金	296,125,471	240,978,464	55,147,007
負債の部合計	36,546,805,109	35,053,194,927	1,493,610,182
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	233,571,734,381	231,035,012,628	2,536,721,753
第1号基本金	226,921,161,222	224,458,215,469	2,462,945,753
第3号基本金	4,274,573,159	4,270,797,159	3,776,000
第4号基本金	2,376,000,000	2,306,000,000	70,000,000
繰越収支差額	△ 23,724,240,213	△ 25,048,652,150	1,324,411,937
翌年度繰越収支差額	△ 23,724,240,213	△ 25,048,652,150	1,324,411,937
純資産の部合計	209,847,494,168	205,986,360,478	3,861,133,690
負債及び純資産の部合計	246,394,299,277	241,039,555,405	5,354,743,872

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11,874,973,498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1,284,352,908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

91,017,727,219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) | 9,103,043,506円 |
| 有価証券 (社債) | 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 16,095,607,405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 (2019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	36,501,113,837	38,689,562,066	2,188,448,229
(うち満期保有目的の債券)	(22,435,378,110)	(23,136,163,188)	(700,785,078)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	21,222,509,954	19,994,232,892	△ 1,228,277,062
(うち満期保有目的の債券)	(14,599,500,000)	(13,957,882,000)	(△ 641,618,000)
合 計	57,723,623,791	58,683,794,958	960,171,167
(うち満期保有目的の債券)	(37,034,878,110)	(37,094,045,188)	(59,167,078)
時価のない有価証券	4,855,170,680		
有価証券合計	62,578,794,471		

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 (2019年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	47,251,599,577	47,338,340,068	86,740,491
株式	264,950,000	271,200,000	6,250,000
投資信託	1,000,000,000	777,685,993	△ 222,314,007
貸付信託	-	-	-
その他	9,207,074,214	10,296,568,897	1,089,494,683
合 計	57,723,623,791	58,683,794,958	960,171,167
時価のない有価証券	4,855,170,680		
有価証券合計	62,578,794,471		

(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

2006年3月7日 3,000,000円 60株

2010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 21,380,856円

(支出) 業務委託費等 174,279,045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

2009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	4,963,440	1,643,326
管理用機器備品	2,067,120	310,068