

# 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
<b>固定資産</b>	<b>9,109,557,158</b>	<b>9,445,367,898</b>	<b>△ 335,810,740</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>7,990,181,806</b>	<b>8,300,992,546</b>	<b>△ 310,810,740</b>
土地	2,502,676,391	2,502,676,391	0
建物	4,503,558,217	4,733,223,372	△ 229,665,155
構築物	235,226,789	263,711,112	△ 28,484,323
教育研究用機器備品	113,683,620	169,632,380	△ 55,948,760
管理用機器備品	5,538,382	7,975,217	△ 2,436,835
図書	629,498,407	623,774,074	5,724,333
<b>特定資産</b>	<b>1,118,470,000</b>	<b>1,143,470,000</b>	<b>△ 25,000,000</b>
退職給与引当特定資産	321,000,000	359,000,000	△ 38,000,000
減価償却引当特定資産	430,940,000	427,940,000	3,000,000
将来計画引当特定資産	321,530,000	321,530,000	0
オクスラド基金引当特定資産	45,000,000	35,000,000	10,000,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>905,352</b>	<b>905,352</b>	<b>0</b>
電話加入権	705,352	705,352	0
差入保証金	200,000	200,000	0
<b>流動資産</b>	<b>668,888,186</b>	<b>641,763,057</b>	<b>27,125,129</b>
現金預金	280,897,185	265,453,655	15,443,530
未収入金	92,041,016	63,992,460	28,048,556
貸付金	184,000	2,169,000	△ 1,985,000
有価証券	10,131,315	10,131,315	0
修学旅行費預り資産	46,417,491	51,207,906	△ 4,790,415
卒業諸経費預り資産	2,350,067	7,731,235	△ 5,381,168
研修旅行費預り資産	1,866,550	1,140,213	726,337
卒業記念品購入預金	4,519,173	4,519,173	0
奨学金引当資産	230,000,000	0	230,000,000
奨学金引当預金	0	230,000,000	△ 230,000,000
立替金	47,230	52,980	△ 5,750
仮払金	402,159	1,202,800	△ 800,641
前払金	32,000	4,162,320	△ 4,130,320
<b>資産の部合計</b>	<b>9,778,445,344</b>	<b>10,087,130,955</b>	<b>△ 308,685,611</b>

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定負債</b>	<b>1,384,251,382</b>	<b>1,489,600,601</b>	<b>△ 105,349,219</b>
長期借入金	633,230,000	716,550,000	△ 83,320,000
退職給与引当金	747,923,384	758,288,051	△ 10,364,667
長期未払金	3,097,998	14,762,550	△ 11,664,552
<b>流動負債</b>	<b>651,687,400</b>	<b>635,365,890</b>	<b>16,321,510</b>
短期借入金	83,320,000	83,320,000	0
未払金	169,839,364	122,881,284	46,958,080
前受金	285,307,500	311,797,500	△ 26,490,000
修学旅行費預り金	46,417,491	51,207,906	△ 4,790,415
卒業諸経費預り金	2,350,067	7,731,235	△ 5,381,168
研修旅行費預り金	1,866,550	1,140,213	726,337
その他預り金	62,586,428	57,287,752	5,298,676
<b>負債の部合計</b>	<b>2,035,938,782</b>	<b>2,124,966,491</b>	<b>△ 89,027,709</b>
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基本金</b>	<b>12,246,175,792</b>	<b>12,462,429,370</b>	<b>△ 216,253,578</b>
第1号基本金	12,074,450,171	12,222,425,163	△ 147,974,992
第4号基本金	171,725,621	240,004,207	△ 68,278,586
<b>繰越収支差額</b>	<b>△ 4,503,669,230</b>	<b>△ 4,500,264,906</b>	<b>△ 3,404,324</b>
翌年度繰越収支差額	△ 4,503,669,230	△ 4,500,264,906	△ 3,404,324
<b>純資産の部合計</b>	<b>7,742,506,562</b>	<b>7,962,164,464</b>	<b>△ 219,657,902</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>9,778,445,344</b>	<b>10,087,130,955</b>	<b>△ 308,685,611</b>

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。

退職給与引当金

…退職金の支給に備えるため、大学・短期大学の教職員については、期末要支給額340,447,000円から大阪府私立学校退職金財団よりの交付金相当額を控除した金額の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の100%を計上し、法人本部・中学校・高等学校の教職員については、期末要支給額652,233,000円から大阪府私立学校退職金財団より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

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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…預り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

(表示方法の変更)

流動資産の「奨学金引当資産」は、従来「奨学金引当預金」として表示していたが、当年度から預金以外の資産も対象とするため科目名称を変更した。

3. 減価償却額の累計額の合計額	4,805,907,793 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	
担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。	
	土地 2,255,869,509 円
	建物 1,666,335,410 円
6. 翌会計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	721,639,428 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  
① 総括表

(単位 円)

種 類	勘定科目	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ないもの	退職給与引当特定資産	128,000,000	90,858,626	△ 37,141,374
	減価償却引当特定資産	249,940,000	168,169,000	△ 81,771,000
	将来計画引当特定資産	321,530,000	311,598,079	△ 9,931,921
	奨学金引当資産	230,000,000	224,143,587	△ 5,856,413
	有価証券	10,131,315	9,667,672	△ 463,643
(うち満期保有目的の債券)		939,601,315	804,436,964	△ 135,164,351
	退職給与引当特定資産合計	128,000,000		
	減価償却引当特定資産合計	249,940,000		
	将来計画引当特定資産合計	321,530,000		
	奨学金引当資産合計	230,000,000		
	有価証券合計	10,131,315		

② 明細表

(単位 円)

種 類	勘定科目	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	退職給与引当特定資産	100,000,000	64,140,000	△ 35,860,000
	減価償却引当特定資産	249,940,000	168,169,000	△ 81,771,000
株式	—	—	—	—
投資信託	退職給与引当特定資産	28,000,000	26,718,626	△ 1,281,374
	将来計画引当特定資産	321,530,000	311,598,079	△ 9,931,921
	奨学金引当資産	230,000,000	224,143,587	△ 5,856,413
	有価証券	10,131,315	9,667,672	△ 463,643
貸付信託	—	—	—	—
	退職給与引当特定資産合計	128,000,000		
	減価償却引当特定資産合計	249,940,000		
	将来計画引当特定資産合計	321,530,000		
	奨学金引当資産合計	230,000,000		
	有価証券合計	10,131,315		

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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・リースは、次のとおりである。

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

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	11,676,120 円	6,883,277 円
管理用機器備品	1,473,300 円	772,854 円
教育研究用消耗品	310,380 円	139,671 円

(3) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員兼任等	事実上の関係				
理事	杉山修一	—	—	理事長	—	—	—	当法人の借入に対する債務保証(注)	1,500,000,000	長期借入金	716,550,000

(注) 当法人は日本私立学校振興・共済事業団からの借入に対し、1名の理事により債務保証を受けている。

(4) その他

学校法人プール学院と学校法人桃山学院は、プール学院大学を平成30年4月1日より学校法人桃山学院に設置者変更し、「桃山学院教育大学(仮称)」に名称変更することなどを定めた「プール学院大学の設置者変更に関する基本契約書」を、平成28年12月13日開催の双方の理事会で承認の上、12月21日付けて締結した。