

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	4,941,626,625	9,109,557,158	△ 4,167,930,533
有形固定資産	3,621,940,273	7,990,181,806	△ 4,368,241,533
土地	442,220,312	2,502,676,391	△ 2,060,456,079
建物	2,695,059,733	4,503,558,217	△ 1,808,498,484
構築物	153,872,190	235,226,789	△ 81,354,599
教育研究用機器備品	44,815,118	113,683,620	△ 68,868,502
管理用機器備品	843,216	5,538,382	△ 4,695,166
図書	285,129,704	629,498,407	△ 344,368,703
特定資産	1,318,781,000	1,118,470,000	200,311,000
退職給与引当特定資産	491,000,000	321,000,000	170,000,000
減価償却引当特定資産	370,940,000	430,940,000	△ 60,000,000
将来計画引当特定資産	401,841,000	321,530,000	80,311,000
オクスラド基金引当特定資産	55,000,000	45,000,000	10,000,000
その他の固定資産	905,352	905,352	0
電話加入権	705,352	705,352	0
差入保証金	200,000	200,000	0
流動資産	635,384,890	668,888,186	△ 33,503,296
現金預金	192,284,921	280,897,185	△ 88,612,264
未収入金	142,331,848	92,041,016	50,290,832
貸付金	1,665,000	184,000	1,481,000
有価証券	10,131,315	10,131,315	0
修学旅行費預り資産	48,708,442	46,417,491	2,290,951
卒業諸経費預り資産	2,570,130	2,350,067	220,063
研修旅行費預り資産	1,998,887	1,866,550	132,337
卒業記念品購入預金	5,479,389	4,519,173	960,216
奨学金引当資産	230,000,000	230,000,000	0
立替金	131,292	47,230	84,062
仮払金	51,666	402,159	△ 350,493
前払金	32,000	32,000	0
資産の部合計	5,577,011,515	9,778,445,344	△ 4,201,433,829

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	924,082,980	1,384,251,382	△ 460,168,402
長期借入金	199,980,000	633,230,000	△ 433,250,000
退職給与引当金	721,175,382	747,923,384	△ 26,748,002
長期未払金	2,927,598	3,097,998	△ 170,400
流動負債	508,874,308	651,687,400	△ 142,813,092
短期借入金	33,330,000	83,320,000	△ 49,990,000
未払金	223,936,624	169,839,364	54,097,260
前受金	149,355,000	285,307,500	△ 135,952,500
修学旅行費預り金	48,708,442	46,417,491	2,290,951
卒業諸経費預り金	2,570,130	2,350,067	220,063
研修旅行費預り金	1,998,887	1,866,550	132,337
その他預り金	48,975,225	62,586,428	△ 13,611,203
負債の部合計	1,432,957,288	2,035,938,782	△ 602,981,494
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	5,582,560,104	12,246,175,792	△ 6,663,615,688
第1号基本金	5,410,834,483	12,074,450,171	△ 6,663,615,688
第4号基本金	171,725,621	171,725,621	0
繰越収支差額	△ 1,438,505,877	△ 4,503,669,230	3,065,163,353
翌年度繰越収支差額	△ 1,438,505,877	△ 4,503,669,230	3,065,163,353
純資産の部合計	4,144,054,227	7,742,506,562	△ 3,598,452,335
負債及び純資産の部合計	5,577,011,515	9,778,445,344	△ 4,201,433,829

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253,805,000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653,515,000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

な し

3. 減価償却額の累計額の合計額 2,026,095,558 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 | 247,860,882 円 |
| 建物 | 2,679,418,352 円 |
| | 237,201,348 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
 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)

	勘定科目	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ないもの	退職給与引当特定資産	128,000,000	88,131,732	△ 39,868,268
	減価償却引当特定資産	249,940,000	159,213,000	△ 90,727,000
	将来計画引当特定資産	321,530,000	307,817,960	△ 13,712,040
	奨学金引当資産	230,000,000	223,424,657	△ 6,575,343
	有価証券	10,131,315	9,549,391	△ 581,924
(うち満期保有目的の債券)		939,601,315	788,136,740	△ 151,464,575
	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30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	61,740,000	△ 38,260,000
	減価償却引当特定資産	249,940,000	159,213,000	△ 90,727,000
株式	—	—	—	—
投資信託	退職給与引当特定資産	28,000,000	26,391,732	△ 1,608,268
	将来計画引当特定資産	321,530,000	307,817,960	△ 13,712,040
	奨学金引当資産	230,000,000	223,424,657	△ 6,575,343
	有価証券	10,131,315	9,549,391	△ 581,924
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	11,974,680 円	4,809,293 円
管理用機器備品	1,012,140 円	478,194 円
教育研究用消耗品	310,380 円	77,595 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
						役員の兼任等	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	233,310,000

(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) 学校法人間の財務取引

学校法人間取引の内容は、次の通りである。

学校法人名	住所	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高	関連当事者
学校法人 桃山学院	大阪市阿倍野区 昭和町3-1-64	大学の設置者変更 (注)	△ 2,061,510,079	土地	0	
			△ 1,588,513,857	建物	0	
			△ 54,027,215	構築物	0	
			△ 41,258,204	教育研究 機器備品	0	
			△ 347,320,582	図書	0	
			△ 3,709,911	管理用 機器備品	0	
学校法人 桃山学院	大阪市阿倍野区 昭和町3-1-64	寄付金収入	750,000,000	寄付金	0	
学校法人 桃山学院	大阪市阿倍野区 昭和町3-1-64	出向教員の 人件費負担金	29,416,800	雑収入 未収入金	29,416,800	

(注) 大学の設置者変更は、学校法人ブール学院と学校法人桃山学院の間で締結された「ブール学院の設置者変更に関する基本契約」に基づき、平成30年3月31日付で行われた、ブール学院大学の設置者変更である。