

# 貸借対照表

平成31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		5,084,423,445	4,941,626,625	142,796,820
有形固定資産		3,535,454,356	3,621,940,273	△ 86,485,917
土地		442,220,312	442,220,312	0
建物		2,606,020,575	2,695,059,733	△ 89,039,158
構築物		146,131,075	153,872,190	△ 7,741,115
教育研究用機器備品		53,896,161	44,815,118	9,081,043
管理用機器備品		2,394,900	843,216	1,551,684
図書		284,791,333	285,129,704	△ 338,371
特定資産		1,548,263,737	1,318,781,000	229,482,737
退職給与引当特定資産		764,600,000	491,000,000	273,600,000
減価償却引当特定資産		330,840,000	370,940,000	△ 40,100,000
将来計画引当特定資産		401,841,000	401,841,000	0
オクスラド基金引当特定資産		50,982,737	55,000,000	△ 4,017,263
その他の固定資産		705,352	905,352	△ 200,000
電話加入権		705,352	705,352	0
差入保証金		0	200,000	△ 200,000
流動資産		748,997,764	635,384,890	113,612,874
現金預金		334,598,120	192,284,921	142,313,199
未収入金		111,724,682	142,331,848	△ 30,607,166
貸付金		999,000	1,665,000	△ 666,000
有価証券		10,131,315	10,131,315	0
修学旅行費預り資産		45,069,979	48,708,442	△ 3,638,463
卒業諸経費預り資産		2,881,321	2,570,130	311,191
研修旅行費預り資産		3,236,055	1,998,887	1,237,168
卒業記念品購入預金		6,679,389	5,479,389	1,200,000
奨学金引当資産		228,290,000	230,000,000	△ 1,710,000
立替金		109,070	131,292	△ 22,222
仮払金		1,312,900	51,666	1,261,234
前払金		3,358,054	32,000	3,326,054
預け金		607,879	0	607,879
資産の部合計		5,833,421,209	5,577,011,515	256,409,694

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定負債</b>	<b>897,520,723</b>	<b>924,082,980</b>	<b>△ 26,562,257</b>
長期借入金	166,650,000	199,980,000	△ 33,330,000
退職給与引当金	712,484,047	721,175,382	△ 8,691,335
長期未払金	18,386,676	2,927,598	15,459,078
<b>流動負債</b>	<b>385,410,313</b>	<b>508,874,308</b>	<b>△ 123,463,995</b>
短期借入金	33,330,000	33,330,000	0
未払金	162,483,312	223,936,624	△ 61,453,312
前受金	110,080,000	149,355,000	△ 39,275,000
修学旅行費預り金	45,069,979	48,708,442	△ 3,638,463
卒業諸経費預り金	2,881,321	2,570,130	311,191
研修旅行費預り金	3,236,055	1,998,887	1,237,168
その他預り金	28,329,646	48,975,225	△ 20,645,579
<b>負債の部合計</b>	<b>1,282,931,036</b>	<b>1,432,957,288</b>	<b>△ 150,026,252</b>
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基本金</b>	<b>5,646,258,979</b>	<b>5,582,560,104</b>	<b>63,698,875</b>
第1号基本金	5,474,533,358	5,410,834,483	63,698,875
第4号基本金	171,725,621	171,725,621	0
<b>繰越収支差額</b>	<b>△ 1,095,768,806</b>	<b>△ 1,438,505,877</b>	<b>342,737,071</b>
翌年度繰越収支差額	△ 1,095,768,806	△ 1,438,505,877	342,737,071
<b>純資産の部合計</b>	<b>4,550,490,173</b>	<b>4,144,054,227</b>	<b>406,435,946</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>5,833,421,209</b>	<b>5,577,011,515</b>	<b>256,409,694</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、短期大学の教職員については、期末要支給額177,412,000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683,477,000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 2,162,348,014 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 169,683,303 円  
 建物 2,200,151,853 円  
 223,269,012 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31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	91,453,788	△ 36,546,212
	減価償却引当特定資産	200,000,000	119,135,000	△ 80,865,000
	将来計画引当特定資産	391,841,000	381,588,110	△ 10,252,890
	奨学金引当資産	209,629,000	205,725,749	△ 3,903,251
	有価証券	10,131,315	9,685,460	△ 445,855
(うち満期保有目的の債券)		939,601,315	807,588,107	△ 132,013,208
	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	200,000,000		
	将来計画引当特定資産合計	391,841,000		
	奨学金引当資産合計	209,629,000		
	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31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	64,686,000	△ 35,314,000
	減価償却引当特定資産	200,000,000	119,135,000	△ 80,865,000
	将来計画引当特定資産	49,940,000	46,880,000	△ 3,060,000
株式	—	—	—	—
投資信託	退職給与引当特定資産	28,000,000	26,767,788	△ 1,232,212
	将来計画引当特定資産	341,901,000	334,708,110	△ 7,192,890
	奨学金引当資産	209,629,000	205,725,749	△ 3,903,251
	有価証券	10,131,315	9,685,460	△ 445,855
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	200,000,000		
	将来計画引当特定資産合計	391,841,000		
	奨学金引当資産合計	209,629,000		
	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	8,683,730 円	2,420,410 円
管理用機器備品	1,012,140 円	275,766 円
教育研究用消耗品	263,306 円	4,658 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)	600,000,000	長期借入金	199,980,000

(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) 経営の状況を正確に判断するために必要な決議事項

平成30年5月28日開催臨時理事会において、短期大学の令和2年度学生募集停止を決議した。

## (5) 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	前期末未収入金	29,416,800	未収入金	0	
		出向教員の 人件費負担金(*1)	31,647,366	未収入金	0	
		造園管理、サーバー 保守、塵芥処理等(*2)	44,043,490	未収入金	0	
		警備費、通学バス 運行委託費等(*3)	38,667,540	未払金	0	
		未収入金(*4)と 未払金の相殺消去	73,460,290 38,667,540	未収入金合計 未払金合計	34,792,750 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	650,000,000	寄付金	0	

(\*1) プール学院大学の桃山学院教育大学への設置者変更に伴う、プール学院からの出向教員の人件費負担金。

(\*2) 桃山学院教育大学との設備・施設等の共用に伴う、プール学院が一括支出した経費のうち、桃山学院教育大学負担分。

(\*3) 桃山学院教育大学との設備・施設等の共用に伴う、桃山学院が一括支出した経費のうち、プール学院短期大学負担分。

(\*4) 未収入金には学校法人桃山学院との間の前期繰越未収入金の29,416,800円を含む。