

貸借対照表

令和 2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	4,852,195,415	5,084,423,445	△ 232,228,030
有形固定資産	3,369,898,720	3,535,454,356	△ 165,555,636
土地	442,220,312	442,220,312	0
建物	2,456,863,228	2,606,020,575	△ 149,157,347
構築物	138,420,958	146,131,075	△ 7,710,117
教育研究用機器備品	50,275,246	53,896,161	△ 3,620,915
管理用機器備品	1,729,316	2,394,900	△ 665,584
図書	280,389,660	284,791,333	△ 4,401,673
特定資産	1,481,591,343	1,548,263,737	△ 66,672,394
退職給与引当特定資産	686,800,000	764,600,000	△ 77,800,000
減価償却引当特定資産	334,090,000	330,840,000	3,250,000
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	58,860,343	50,982,737	7,877,606
その他の固定資産	705,352	705,352	0
電話加入権	705,352	705,352	0
流動資産	584,588,791	748,997,764	△ 164,408,973
現金預金	242,804,536	334,598,120	△ 91,793,584
未収入金	48,722,018	111,724,682	△ 63,002,664
貸付金	333,000	999,000	△ 666,000
有価証券	10,131,315	10,131,315	0
修学旅行費預り資産	43,330,140	45,069,979	△ 1,739,839
卒業諸経費預り資産	2,065,909	2,881,321	△ 815,412
研修旅行費預り資産	3,236,055	3,236,055	0
卒業記念品購入預金	7,679,389	6,679,389	1,000,000
奨学金引当資産	223,546,250	228,290,000	△ 4,743,750
立替金	108,396	109,070	△ 674
仮払金	1,298,500	1,312,900	△ 14,400
前払金	725,404	3,358,054	△ 2,632,650
預け金	607,879	607,879	0
資産の部合計	5,436,784,206	5,833,421,209	△ 396,637,003

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	854,735,672	897,520,723	△ 42,785,051
長期借入金	133,320,000	166,650,000	△ 33,330,000
退職給与引当金	710,237,780	712,484,047	△ 2,246,267
長期未払金	11,177,892	18,386,676	△ 7,208,784
流動負債	246,202,683	385,410,313	△ 139,207,630
短期借入金	33,330,000	33,330,000	0
未払金	77,159,884	162,483,312	△ 85,323,428
前受金	64,560,000	110,080,000	△ 45,520,000
修学旅行費預り金	43,330,140	45,069,979	△ 1,739,839
卒業諸経費預り金	2,065,909	2,881,321	△ 815,412
研修旅行費預り金	3,236,055	3,236,055	0
その他預り金	22,520,695	28,329,646	△ 5,808,951
負債の部合計	1,100,938,355	1,282,931,036	△ 181,992,681
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	5,604,028,996	5,646,258,979	△ 42,229,983
第1号基本金	5,498,130,685	5,474,533,358	23,597,327
第4号基本金	105,898,311	171,725,621	△ 65,827,310
繰越収支差額	△ 1,268,183,145	△ 1,095,768,806	△ 172,414,339
翌年度繰越収支差額	△ 1,268,183,145	△ 1,095,768,806	△ 172,414,339
純資産の部合計	4,335,845,851	4,550,490,173	△ 214,644,322
負債及び純資産の部合計	5,436,784,206	5,833,421,209	△ 396,637,003

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156,798,000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692,118,000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 2,310,476,625 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 | 2,072,231,258 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 | | 182,244,660 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)

	勘定科目	当年度(令和2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	93,677,046	△ 34,322,954
	減価償却引当特定資産	200,000,000	119,698,000	△ 80,302,000
	将来計画引当特定資産	231,841,000	223,847,355	△ 7,993,645
	奨学金引当資産	209,629,000	205,192,739	△ 4,436,261
	有価証券	10,131,315	9,673,252	△ 458,063
(うち満期保有目的の債券)		779,601,315	652,088,392	△ 127,512,923
	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	231,841,000		
	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(令和2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	66,943,000	△ 33,057,000
	減価償却引当特定資産	200,000,000	119,698,000	△ 80,302,000
	将来計画引当特定資産	49,940,000	47,340,000	△ 2,600,000
株式	—	—	—	—
投資信託	退職給与引当特定資産	28,000,000	26,734,046	△ 1,265,954
	将来計画引当特定資産	181,901,000	176,507,355	△ 5,393,645
	奨学金引当資産	209,629,000	205,192,739	△ 4,436,261
	有価証券	10,131,315	9,673,252	△ 458,063
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	231,841,000		
	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	7,095,449 円	931,572 円
管理用機器備品	806,760 円	107,568 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				
前理事	杉山修一	—	—	前理事長	—	—	—	当法人の借入に対する債務保証(注)	600,000,000	長期借入金	166,650,000

(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名の前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	前期末未収入金	34,792,750	未収入金	0	
		造園管理、サーバー保守、塵芥処理等(*1)	10,854,924	未収入金	0	
		警備費、通学バス運行委託費等(*2)	37,916,121	未払金	0	
		未収入金(*3)と未払金の相殺消去	45,647,674 37,916,121	未収入金合計 未払金合計	7,731,553 0	

(*1) 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。

(*2) 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。

(*3) 未収入金45,647,674円には学校法人桃山学院との間の前期繰越未収入金の34,792,750円を含む。