

# 貸借対照表

令和 3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		4,469,231,634	4,852,195,415	△ 382,963,781
有形固定資産		3,074,246,119	3,369,898,720	△ 295,652,601
土地		442,220,312	442,220,312	0
建物		2,307,238,409	2,456,863,228	△ 149,624,819
構築物		130,710,842	138,420,958	△ 7,710,116
教育研究用機器備品		33,080,581	50,275,246	△ 17,194,665
管理用機器備品		2,796,871	1,729,316	1,067,555
図書		158,199,104	280,389,660	△ 122,190,556
特定資産		1,394,280,163	1,481,591,343	△ 87,311,180
退職給与引当特定資産		670,300,000	686,800,000	△ 16,500,000
減価償却引当特定資産		263,130,000	334,090,000	△ 70,960,000
将来計画引当特定資産		399,571,000	401,841,000	△ 2,270,000
オクスラド基金引当特定資産		61,279,163	58,860,343	2,418,820
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		610,713,206	584,588,791	26,124,415
現金預金		198,725,573	242,804,536	△ 44,078,963
未収入金		108,214,968	48,722,018	59,492,950
貯蔵品		316,858	0	316,858
貸付金		0	333,000	△ 333,000
有価証券		13,445,736	10,131,315	3,314,421
修学旅行費預り資産		57,600,810	43,330,140	14,270,670
卒業諸経費預り資産		7,294,931	2,065,909	5,229,022
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		8,679,389	7,679,389	1,000,000
奨学金引当資産		210,936,250	223,546,250	△ 12,610,000
立替金		0	108,396	△ 108,396
仮払金		1,298,500	1,298,500	0
前払金		356,257	725,404	△ 369,147
預け金		607,879	607,879	0
資産の部合計		5,079,944,840	5,436,784,206	△ 356,839,366

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定負債</b>	418,138,307	854,735,672	△ 436,597,365
長期借入金	99,990,000	133,320,000	△ 33,330,000
退職給与引当金	310,323,167	710,237,780	△ 399,914,613
長期未払金	7,825,140	11,177,892	△ 3,352,752
<b>流動負債</b>	748,690,052	246,202,683	502,487,369
短期借入金	33,330,000	33,330,000	0
未払金	524,721,393	77,159,884	447,561,509
前受金	63,340,000	64,560,000	△ 1,220,000
修学旅行費預り金	57,600,810	43,330,140	14,270,670
卒業諸経費預り金	7,294,931	2,065,909	5,229,022
研修旅行費預り金	3,236,055	3,236,055	0
その他預り金	59,166,863	22,520,695	36,646,168
<b>負債の部合計</b>	<b>1,166,828,359</b>	<b>1,100,938,355</b>	<b>65,890,004</b>
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基本金</b>	5,493,454,155	5,604,028,996	△ 110,574,841
第1号基本金	5,387,555,844	5,498,130,685	△ 110,574,841
第4号基本金	105,898,311	105,898,311	0
<b>繰越収支差額</b>	△ 1,580,337,674	△ 1,268,183,145	△ 312,154,529
翌年度繰越収支差額	△ 1,580,337,674	△ 1,268,183,145	△ 312,154,529
<b>純資産の部合計</b>	<b>3,913,116,481</b>	<b>4,335,845,851</b>	<b>△ 422,729,370</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>5,079,944,840</b>	<b>5,436,784,206</b>	<b>△ 356,839,366</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51,661,000円から、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557,609,000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 2,457,807,617 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 | 1,944,310,663 円 |
|     | 144,497,892 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(令和3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	将来計画引当特定資産	231,841,000	245,745,783	13,904,783
(うち満期保有目的の債券)		(231,841,000)	(245,745,783)	(13,904,783)
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	104,833,304	△ 23,166,696
	減価償却引当特定資産	200,000,000	146,713,000	△ 53,287,000
	奨学金引当資産	209,629,000	201,677,559	△ 7,951,441
	有価証券	13,445,736	12,681,363	△ 764,373
(うち満期保有目的の債券)		(551,074,736)	(465,905,226)	(△85,169,510)
	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	13,445,736		

② 明細表

(単位 円)

種 類	勘定科目	当年度(令和3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	78,781,000	△ 21,219,000
	減価償却引当特定資産	200,000,000	146,713,000	△ 53,287,000
	将来計画引当特定資産	49,940,000	66,780,000	16,840,000
投資信託	退職給与引当特定資産	28,000,000	26,052,304	△ 1,947,696
	将来計画引当特定資産	181,901,000	178,965,783	△ 2,935,217
	奨学金引当資産	209,629,000	201,677,559	△ 7,951,441
	有価証券	13,445,736	12,681,363	△ 764,373
	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	13,445,736		

(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	2,071,815 円	105,040 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	吉田幸一	—	—	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	133,320,000

(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	前期末未収入金	7,731,553	未収入金	0	
		造園管理、サーバー 保守、塵芥処理等(*1)	8,766,053	未収入金	0	
		警備費、通学バス 運行委託費等(*2)	17,548,619	未払金	0	
		固定資産処分差額	1,051,013	未収入金	0	
		未収入金(*3)と 未払金の相殺消去	17,548,619 17,548,619	未収入金合計 未払金合計	0 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17,548,619円には学校法人桃山学院との間の前期繰越未収入金の7,731,553円を含む。

(5) 令和3年3月31日をもってプール学院短期大学を閉学した。