

# 貸借対照表

平成24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	( 12,094,248,063 )	( 12,176,443,860 )	( △ 82,195,797 )
有形固定資産	< 9,534,484,347 >	< 9,614,787,446 >	< △ 80,303,099 >
土地	4,409,558,164	4,409,558,164	0
山林	4,000,000	4,000,000	0
建物	4,422,039,526	4,509,635,961	△ 87,596,435
構築物	391,396,245	414,042,511	△ 22,646,266
教育研究用機器備品	185,444,823	147,790,132	37,654,691
その他の機器備品	15,064,919	13,938,821	1,126,098
図書	77,743,283	69,543,733	8,199,550
車両	4,219,387	5,328,124	△ 1,108,737
建設仮勘定	25,018,000	40,950,000	△ 15,932,000
その他の固定資産	< 2,559,763,716 >	< 2,561,656,414 >	< △ 1,892,698 >
電話加入権	2,389,984	2,389,984	0
施設利用権	4	4	0
長期貸付金	4,900,000	4,900,000	0
ソフトウェア	13,539,054	0	13,539,054
減価償却引当特定資産	1,005,000,000	945,120,000	59,880,000
退職給与引当特定資産	775,187,446	775,187,446	0
建設整備準備金引当特定資産	630,361,002	690,241,002	△ 59,880,000
ベルナデッタ奨学金特定資産	27,374,783	27,680,024	△ 305,241
創立90周年総合募金特定資産	63,518,407	75,698,789	△ 12,180,382
修学旅行費預り資産	37,483,036	40,429,165	△ 2,946,129
出資金	10,000	10,000	0
流動資産	( 583,706,617 )	( 871,693,315 )	( △ 287,986,698 )
現金預金	165,431,712	530,771,721	△ 365,340,009
貯蔵品	1,829,000	2,405,000	△ 576,000
補助活動資産	2,936,276	3,392,899	△ 456,623
未収入金	343,908,827	257,558,982	86,349,845
前払金	22,025,771	22,767,314	△ 741,543
立替金	1,106,022	3,606,996	△ 2,500,974
修学旅行費預り資産	46,469,009	51,190,403	△ 4,721,394
資 産 の 部 合 計	12,677,954,680	13,048,137,175	△ 370,182,495

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	( 857,699,912 )	( 1,011,614,920 )	( △ 153,915,008 )
長期借入金	151,626,000	289,580,000	△ 137,954,000
退職給与引当金	665,470,876	681,605,755	△ 16,134,879
役員退職給与引当金	3,120,000	0	3,120,000
修学旅行費預り金	37,483,036	40,429,165	△ 2,946,129
流動負債	( 632,610,218 )	( 856,400,064 )	( △ 223,789,846 )
短期借入金	137,954,000	137,690,000	264,000
未払金	105,838,265	326,568,089	△ 220,729,824
前受金	299,454,140	287,734,415	11,719,725
預り金	42,894,804	53,217,157	△ 10,322,353
修学旅行費預り金	46,469,009	51,190,403	△ 4,721,394
負債の部合計	1,490,310,130	1,868,014,984	△ 377,704,854

基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	14,694,698,039	13,747,140,757	947,557,282
第4号基本金	330,000,000	330,000,000	0
基本金の部合計	15,024,698,039	14,077,140,757	947,557,282

消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	3,837,053,489	2,897,018,566	940,034,923
消費収支差額の部合計	△ 3,837,053,489	△ 2,897,018,566	△ 940,034,923

科目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部 および消費収支差額の部合計	12,677,954,680	13,048,137,175	△ 370,182,495

(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

金銭債権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、短期大学及び法人事務局の教職員に係る期末要支給額218,806,738円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。また、高等学校以下の教職員に係る期末要支給額991,702,356円の100%を基にして大阪府立私立学校退職金財団及び京都府私学退職金財団からの交付金相当額を控除した金額を計上している。

## ・役員退職給与引当金

役員退任慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づいて、期末要支給額の100%を計上している。

## (2) その他の重要な会計方針

## ア. 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。

## イ. 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。

## ウ. 食堂その他の教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

学童保育所に係る収支は総額で表示している。

## 2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし

## 3. 減価償却額の累計額の合計額

7,942,328,200円

## 4. 徴収不能引当金の合計額

30,094,161円

## 5. 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 223,981,614円

建物 1,365,416,562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

297,334,573円

7. 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

	当年度(平成24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	149,260,000	149,955,000	695,000
(うち満期保有目的の債券)	(149,260,000)	(149,955,000)	(695,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	548,045,000	511,650,000	△36,395,000
(うち満期保有目的の債券)	(548,045,000)	(511,650,000)	(△36,395,000)
合計	697,305,000	661,605,000	△35,700,000
(うち満期保有目的の債券)	(697,305,000)	(661,605,000)	(△35,700,000)

(注)時価の算定方法

取引証券会社から提示された価格に基づき算定している。

(2) 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。

①2009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	2,385,684 円	1,570,002 円
その他の機器備品	623,700 円	582,120 円
合計	3,009,384 円	2,152,122 円

②2009年3月31日以前に開始したリース取引

リースの資産の種類	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	69,513,108 円	9,185,627 円
その他の機器備品	1,493,856 円	298,771 円
合計	71,006,964 円	9,484,398 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	事業上の関係				
関係法人	社会福祉法人聖母学園	大阪府寝屋川市	基本金 -	保育所の経営	社会福祉法人であることから、議決権等の所有割合は定められておりません。	当法人理事長廣岡洋子が当該法人の理事長として法人運営に関与しております。	-	当法人所有地の使用貸借契約(注1)	-	-	-
						当法人理事神林宏和が当該法人の理事として法人運営に関与しております。		建物建設資金等の立替	-	未収入金	254,888,256
理事	廣岡 洋子	-	-	-	-	-	-	当法人の借入金に対する被保証(注2)	289,580,000	-	-
理事	赤野 孝一	-	-	-	-	-	-	当法人の借入金に対する被保証(注3)	110,080,000	-	-

(注1) 当法人所有地を大阪聖母保育園の敷地として社会福祉法人聖母学園に無償貸与している。

(注2) 当法人は、銀行借入(期末残高 178,500,000円)及び日本私学振興・共済事業団借入(期末残高 111,080,000円)に対して同氏より債務保証を受けている。なお、保証料の支払いは行っていない。

(注3) 当法人は、日本私学振興・共済事業団借入(期末残高 111,080,000)に対して同氏より債務保証を受けている。なお、保証料の支払いは行っていない。