

# 貸借対照表

平成22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	( 12,076,800,547)	( 12,692,756,724)	(△ 615,956,177)
有形固定資産	< 9,565,087,121>	< 9,681,674,199>	<△ 116,587,078>
土地	4,409,558,164	4,720,127,274	△ 310,569,110
山林	4,000,000	4,000,000	0
建物	4,434,453,620	4,494,167,829	△ 59,714,209
構築物	452,047,609	264,273,837	187,773,772
教育研究用機器備品	149,331,517	133,471,016	15,860,501
その他の機器備品	16,980,276	12,256,871	4,723,405
図書	61,278,434	52,989,371	8,289,063
車両	194,001	388,001	△ 194,000
建設仮勘定	37,243,500	0	37,243,500
その他の固定資産	< 2,511,713,426>	< 3,011,082,525>	<△ 499,369,099>
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	1,000,000	1,000,000	0
減価償却引当特定資産	945,120,000	945,025,800	94,200
退職給与引当特定資産	775,187,446	403,977,599	371,209,847
退職給与引当特定預金	0	750,000,000	△ 750,000,000
建設整備準備金引当特定資産	690,241,002	870,066,000	△ 179,824,998
ベルナデッタ奨学金特定資産	18,296,024	0	18,296,024
創立90周年総合募金特定資産	39,056,290	0	39,056,290
修学旅行費預り資産	40,422,676	38,623,138	1,799,538
流動資産	( 891,006,941)	( 914,773,319)	(△ 23,766,378)
現金預金	644,413,051	489,855,825	154,557,226
貯蔵品	1,435,000	0	1,435,000
補助活動資産	3,727,855	2,769,962	957,893
未収入金	169,342,567	340,171,708	△ 170,829,141
前払金	20,849,097	28,377,445	△ 7,528,348
立替金	2,738,739	516,757	2,221,982
修学旅行費預り資産	48,500,632	53,081,622	△ 4,580,990
資産の部合計	12,967,807,488	13,607,530,043	△ 639,722,555

負債の部 科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	( 1,166,843,021)	( 1,437,887,771)	(△ 271,044,750)
長期借入金	418,938,000	356,610,000	62,328,000
退職給与引当金	693,889,012	1,030,027,966	△ 336,138,954
理事退職給与引当金	13,593,333	12,626,667	966,666
修学旅行費預り金	40,422,676	38,623,138	1,799,538
流動負債	( 745,596,619)	( 1,468,314,847)	(△ 722,718,228)
短期借入金	137,682,000	448,880,000	△ 311,198,000
未払金	271,749,445	744,193,604	△ 472,444,159
未払消費税等	0	427,600	△ 427,600
前受金	239,932,500	159,924,500	80,008,000
預り金	47,732,042	61,807,521	△ 14,075,479
修学旅行費預り金	48,500,632	53,081,622	△ 4,580,990
負債の部合計	1,912,439,640	2,906,202,618	△ 993,762,978

基本金の部 科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	13,308,670,913	12,969,509,541	339,161,372
第4号基本金	330,000,000	330,000,000	0
基本金の部合計	13,638,670,913	13,299,509,541	339,161,372

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	2,583,303,065	2,598,182,116	△ 14,879,051
消費収支差額の部合計	△ 2,583,303,065	△ 2,598,182,116	△ 14,879,051

(単位 円)

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	12,967,807,488	13,607,530,043	△ 639,722,555

(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

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額を計上している。

退職給与引当金

退職給与引当金の額の算定方法は次のとおりである。

退職金の支給に備えるため、短期大学及び法人事務局長の教職員にかかわる期末要支給額 252,277,156 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。高等学校以下の教職員にかかわる期末要支給額 972,786,013 円の100%を基にして、大阪府私立学校退職金財団及び京都府私学退職金財団よりの交付金相当額を控除した金額を計上している。

理事退職給与引当金

理事にかかわる理事退職給与引当金 13,593,333 円は、役員退任慰労金規程に基づいて役員退任慰労金の支給に備えるため、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。ただし、満期保有目的の債券は償却原価法。

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

「リース取引に関する会計処理について(通知)」(20高私参第2号)及び「ソフトウェアに関する会計処理について(通知)」(20高私参第3号)の発出に伴い、当会計年度から当該通知によっている。なお、この変更による計算書類に与える影響はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額 7,750,050,508 円

4. 徴収不能引当金の合計額 47,074,409 円

(未収入金引当金 29,004,409 円 長期貸付金引当金 18,070,000 円)

5. 担保に供されている資産の種類および額は、次のとおりである。 土地 277,043,779 円

建物 1,140,377,678 円

6. 期限前解約時の清算金条項の付された減価償却引当特定資産(定期預金)は100,000,000円、退職給与引当特定資産(定期預金)は150,000,000円である。

7. 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 556,620,000 円

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断する為に必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

(単位 円)

	当年度(平成22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	50,000,000	50,335,000	335,000
(うち満期保有目的の債券)	( 50,000,000 )	( 50,335,000 )	( 335,000 )
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	500,000,000	457,110,000	△ 42,890,000
(うち満期保有目的の債券)(注2)	( 500,000,000 )	( 457,110,000 )	( △ 42,890,000 )
合計	550,000,000	507,445,000	△ 42,555,000
(うち満期保有目的の債券)	( 550,000,000 )	( 507,445,000 )	( △ 42,555,000 )

(注1) 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。

(注2) 償還特約型為替連動債である。

(2) 通常の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

通常の貸借取引にかか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。

① 2009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	961,884 円	767,844 円
② 2009年3月31日以前に開始したリース取引		
リース資産の種類	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	182,305,922 円	40,273,686 円
その他の機器備品	18,853,566 円	1,824,768 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 兼任等	事実上 の関係				
理事	廣岡 洋子	-	-	-	-	-	-	当法人の借入金に対する被保証 (注1)	556,620,000	-	-
理事	番匠 信一	-	-	-	-	-	-	当法人の借入金に対する被保証 (注2)	256,620,000	-	-

(注1) 当法人は、銀行借入(期末残高 300,000,000円)、日本私学振興・共済事業団借入(期末残高 166,620,000円)及び大阪府育英会借入(期末残高 90,000,000円)に対して同氏より債務保証を受けている。

(注2) 当法人は、日本私学振興・共済事業団借入(期末残高 166,620,000円)及び大阪府育英会借入(期末残高 90,000,000円)に対して同氏より債務保証を受けている。