

# 貸借対照表

平成23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	162,809,986,132	153,967,368,100	8,842,618,032
有形固定資産	130,813,296,903	123,717,256,774	7,096,040,129
土地	53,175,210,493	48,803,660,075	4,371,550,418
建物	56,173,080,851	57,028,245,551	855,164,700
構築物	5,165,538,273	4,916,568,713	248,969,560
教育研究用機器備品	5,792,900,734	5,541,216,162	251,684,572
その他の機器備品	80,666,872	94,698,514	14,031,642
図書	7,148,586,042	6,992,969,293	155,616,749
車輛	1,248,238	2,496,466	1,248,228
建設仮勘定	3,276,065,400	337,402,000	2,938,663,400
その他の固定資産	31,996,689,229	30,250,111,326	1,746,577,903
電話加入権	10,378,025	10,378,025	0
施設利用権	33,531,980	34,293,330	761,350
ソフトウェア	148,988,863	0	148,988,863
ソフトウェア仮勘定	40,346,250	0	40,346,250
出資金	28,488,200	28,215,600	272,600
有価証券	10,366,085	10,366,085	0
前払金	27,477,567	0	27,477,567
差入保証金	24,682,000	18,000,300	6,681,700
長期貸付金	55,568,369	75,390,590	19,822,221
預託金	238,070	253,440	15,370
減価償却引当特定資産	6,569,845,000	6,497,845,000	72,000,000
退職給与引当特定資産	2,597,684,693	2,589,968,013	7,716,680
施設設備充実引当特定資産	5,790,000,000	9,790,000,000	4,000,000,000
建設準備引当特定資産	3,466,059,493	3,416,059,493	50,000,000
奨学事業準備引当特定預金	77,000,000	767,000,000	690,000,000
創立125周年記念事業資金引当特定預金	313,434,634	94,989,450	218,445,184
奨学事業引当特定預金	422,350,000	407,102,000	15,248,000
創立125周年施設設備引当特定資産	6,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000
姫路高校校舎建設準備引当特定預金	900,000,000	840,000,000	60,000,000
牛久高校校舎建設準備引当特定預金	720,200,000	600,200,000	120,000,000
第3号基本金引当資産	4,760,050,000	2,070,050,000	2,690,000,000
流動資産	27,900,490,384	30,041,653,733	2,141,163,349
現金預金	26,185,421,664	28,636,785,896	2,451,364,232
未収入金	1,029,715,438	765,952,624	263,762,814
有価証券	157,553,058	157,206,943	346,115
前払金	278,830,890	309,939,939	31,109,049
修学旅行費預り資産	167,307,692	88,275,593	79,032,099
立替金	618,309	1,367,248	748,939
その他の流動資産	81,043,333	82,125,490	1,082,157
資産の部合計	190,710,476,516	184,009,021,833	6,701,454,683

(単位:円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	9,872,289,215	10,576,922,279	704,633,064
長期借入金	487,230,000	1,010,080,000	522,850,000
退職給与引当金	9,385,059,215	9,566,842,279	181,783,064
流動負債	9,457,134,417	10,496,906,160	1,039,771,743
短期借入金	233,970,000	590,110,000	356,140,000
未払金	1,242,776,328	2,058,585,768	817,233,855
前受金	7,333,697,282	7,321,129,315	12,567,967
預り金	479,383,115	438,505,484	42,302,046
預り保証金	0	300,000	300,000
修学旅行費預り金	167,307,692	88,275,593	79,032,099
負債の部合計	19,329,423,632	21,073,828,439	1,744,404,807
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	186,573,694,612	175,261,774,841	11,311,919,771
第2号基本金	7,620,200,000	4,440,200,000	3,180,000,000
第3号基本金	4,760,050,000	2,070,050,000	2,690,000,000
第4号基本金	2,033,162,656	2,033,162,656	0
基本金の部合計	200,987,107,268	183,805,187,497	17,181,919,771
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	29,606,054,384	20,869,994,103	8,736,060,281
消費収支差額の部合計	29,606,054,384	20,869,994,103	8,736,060,281
科目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	190,710,476,516	184,009,021,833	6,701,454,683

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する。

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。

ア.大学教職員に係わる期末要支給額9,733,799,100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積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

イ.姫路高校の教職員に係わる期末要支給額 538,740,240円から、兵庫県私学退職金財団からの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

ウ.牛久高校の教職員に係わる期末要支給額 609,347,300円の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によっている。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務については、期末時の為替相場により円換算している。

減価償却の方法等については、残存価額を1円とする定額法による減価償却を実施している。

主な耐用年数は次のとおりである。

建 物	60年
構 築 物	15年
機 器 備 品	10年

預り金その他経過勘定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 58,085,225,336 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 194,590,093 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 1,051,948,056 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

(単位:円)

種 類	当年度 (平成23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	15,150,416,646	15,578,186,468	427,769,822
(うち満期保有目的の債券)	(14,750,585,000)	(15,146,654,300)	(396,069,300)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの(注)	3,765,805,974	2,907,471,684	858,334,290
(うち満期保有目的の債券)	(1,351,118,457)	(1,108,712,752)	( 242,405,705)
合 計	18,916,222,620	18,485,658,152	430,564,468
(うち満期保有目的の債券)	(16,101,703,457)	(16,255,367,052)	(153,663,595)

(注)償還特約為替連動債(貸借対照表計上額:291,870,000円、時価:196,630,000円、差額:95,240,000円)が含まれている。

(2)学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

名 称	株式会社 キャンパスサービス			
事 業 内 容	建物の警備・清掃・保守・管理			
資 本 金	10,000,000円 200株			
学校法人の出資状況	10,000,000円 200株 総株式数に占める割合 100%			
出資の状況	平成22年1月31日 10,000,000円 200株			
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位:円)			
	当該会社からの受入額	賃貸料	40,000	
		出向職員給与	14,040,246	
	当該会社への支払額	委託費等	1,224,000,539	
	(単位:円)			
	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金	10,000,000	0	0	10,000,000
当該会社への未払金	4,060,676	4,060,676	2,570,800	2,570,800
保証債務	学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。			

(3)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わ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

平成21年4月1日以降に開始したリース取引

該当なし

平成21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	550,337,352 円	161,627,586 円

(4)関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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
						役員の兼務等	事実上の関係				
関係法人	学校法人京北学園	東京都文京区白山5丁目28番23号	-	教育	-	-	学校法人京北学園へ学校用地の貸与	5,981.27㎡を無償貸与(注1)	-	-	-

(注1)理事会の決定により無償貸与としている。

(5)後発事象

当法人と学校法人京北学園(東京都文京区)は平成23年4月1日に合併した。なお、学校法人京北学園の3月31日現在の正味財産は2,611,124,066円である。

学校法人京北学園 貸借対照表(要約)  
平成23年3月31日

(単位:円)

資産の部		負債・基本金・消費収支差額の部	
科 目	金額	科 目	金額
固定資産	862,260,135	固定負債	3,200,000
有形固定資産	723,719,155	流動負債	246,602,110
その他の固定資産	138,540,980	基本金	1,668,282,764
流動資産	1,998,666,041	翌年度繰越消費収支超過額	942,841,302
合 計	2,860,926,176	合 計	2,860,926,176