

貸借対照表

平成30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	200,752,231,589	196,050,417,270	4,701,814,319
有形固定資産	146,311,199,217	148,825,845,381	△2,514,646,164
土地	50,261,804,241	50,261,804,241	0
建物	76,107,046,183	77,620,823,046	△1,513,776,863
構築物	5,505,539,362	5,779,615,550	△274,076,188
教育研究用機器備品	6,132,380,590	6,965,439,854	△833,059,264
管理用機器備品	67,938,496	75,929,987	△7,991,491
図書	8,203,724,630	8,085,713,406	118,011,224
車輛	20,039,383	21,830,657	△1,791,274
建設仮勘定	12,726,332	14,688,640	△1,962,308
特定資産	53,757,139,694	46,605,152,868	7,151,986,826
第2号基本金引当特定資産	13,600,000,000	10,600,000,000	3,000,000,000
第3号基本金引当特定資産	11,467,050,000	11,467,050,000	0
減価償却引当特定資産	14,826,845,000	12,726,845,000	2,100,000,000
退職給与引当特定資産	3,033,460,801	2,966,753,975	66,706,826
施設設備充実引当特定資産	5,790,000,000	5,790,000,000	0
建設準備引当特定資産	4,311,059,493	2,311,059,493	2,000,000,000
井上円了哲学塾引当特定資産	160,000,000	160,000,000	0
奨学事業引当特定資産	520,620,000	535,340,000	△14,720,000
幼稚園園舎改築引当特定資産	48,104,400	48,104,400	0
その他の固定資産	683,892,678	619,419,021	64,473,657
借地権	55,000,000	55,000,000	0
施設利用権	10,461,407	13,421,284	△2,959,877
商標権	6,505,499	7,764,627	△1,259,128
ソフトウェア	449,938,628	380,041,312	69,897,316
出資金	31,458,900	31,334,700	124,200
未収入金	39,557,500	39,557,500	0
有価証券	20,366,085	10,366,085	10,000,000
前払金	26,363,098	41,445,552	△15,082,454
差入保証金	27,569,000	22,344,416	5,224,584
長期貸付金	16,427,691	17,927,185	△1,499,494
預託金	244,870	216,360	28,510
流動資産	31,861,589,992	30,289,477,802	1,572,112,190
現金預金	25,381,485,551	23,704,827,724	1,676,657,827
未収入金	621,179,539	801,260,933	△180,081,394
有価証券	158,487,797	158,487,766	31
金銭信託	5,000,000,000	5,000,000,000	0
前払金	357,992,205	355,162,400	2,829,805
修学旅行費預り資産	223,736,735	164,820,421	58,916,314
立替金	819,068	595,463	223,605
その他の流動資産	117,889,097	104,323,095	13,566,002
資産の部合計	232,613,821,581	226,339,895,072	6,273,926,509

(単位：円)

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	8,809,296,638	8,782,813,398	26,483,240
退職給与引当金	8,759,000,138	8,732,516,898	26,483,240
長期未払金	50,296,500	50,296,500	0
流動負債	11,119,712,569	10,738,659,498	381,053,071
未払金	1,741,459,100	1,005,230,168	736,228,932
前受金	8,490,726,676	8,864,044,358	△373,317,682
預り金	663,790,058	704,564,551	△40,774,493
修学旅行費預り金	223,736,735	164,820,421	58,916,314
負債の部合計	19,929,009,207	19,521,472,896	407,536,311
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	246,951,146,241	242,480,619,719	4,470,526,522
第1号基本金	219,389,661,586	218,380,407,063	1,009,254,523
第2号基本金	13,600,000,000	10,600,000,000	3,000,000,000
第3号基本金	11,467,050,000	11,467,050,000	0
第4号基本金	2,494,434,655	2,033,162,656	461,271,999
繰越収支差額	△34,266,333,867	△35,662,197,543	1,395,863,676
翌年度繰越収支差額	△34,266,333,867	△35,662,197,543	1,395,863,676
純資産の部合計	212,684,812,374	206,818,422,176	5,866,390,198
負債及び純資産の部合計	232,613,821,581	226,339,895,072	6,273,926,509

注 記

1.重要な会計方針

(1)引当金の計上基準

①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。

②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.大学教職員の退職金支給に備えるため、期末要支給額 10,018,476,000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れ調整額を加減した金額を計上している。

イ.姫路中学・高等学校教職員の退職金支給に備えるため、期末要支給額 516,121,050円の100%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を計上している。

ウ.牛久中学・高等学校教職員の退職金支給に備えるため、期末要支給額 696,058,600円の100%を計上している。

エ.京北中学・高等学校、京北幼稚園教職員の退職金支給に備えるため、期末要支給額 166,528,700円の100%を計上している。

(2)その他の重要な会計方針

①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。

②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。

③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

④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原則として相殺して表示している。

2.重要な会計方針の変更等

該当なし

3.減価償却額の累計額の合計額 73,240,898,457 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 671,750,338 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)

	当年度(平成30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	21,051,903,306	23,441,023,752	2,389,120,446
(うち満期保有目的の債券)	(5,534,680,000)	(5,643,530,000)	(108,850,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	10,019,432,623	9,622,949,888	△ 396,482,735
(うち満期保有目的の債券)	(1,998,617,296)	(1,851,491,619)	(△147,125,677)
合 計	31,071,335,929	33,063,973,640	1,992,637,711
(うち満期保有目的の債券)	(7,533,297,296)	(7,495,021,619)	(△38,275,677)
時価のない有価証券	20,366,085		
有価証券合計	31,091,702,014		

②明細表

(単位:円)

種 類	当年度(平成30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	7,533,297,296	7,495,021,619	△ 38,275,677
株式	317,940,000	325,440,000	7,500,000
投資信託	16,620,098,633	18,558,800,587	1,938,701,954
貸付信託	0	0	0
その他	6,600,000,000	6,684,711,434	84,711,434
合 計	31,071,335,929	33,063,973,640	1,992,637,711
時価のない有価証券	20,366,085		
有価証券合計	31,091,702,014		

(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	寄附金受入	2,000,000	
		出向職員給与	20,967,124	
	当該会社への支払額	委託費等	1,617,018,064	
	(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	5,234,760	5,234,760	773,280	773,280
当該会社からの未収入金	0	0	3,892,425	3,892,425
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。			

名 称	東洋大学グローバルサービス株式会社			
事 業 内 容	語学教育支援業務、事務受託業務、損保代理店業務、学生生活支援事業、等			
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30年2月28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)			
	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	0	0	10,000,000	10,000,000
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)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

該当なし

(4)関連当事者との取引

該当なし