

# 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	153,967,368,100	147,961,176,460	6,006,191,640
有形固定資産	123,717,256,774	121,106,769,985	2,610,486,789
土地	48,803,660,075	48,168,638,335	635,021,740
建物	57,028,245,551	55,363,470,202	1,664,775,349
構築物	4,916,568,713	5,039,586,795	123,018,082
教育研究用機器備品	5,541,216,162	4,774,823,574	766,392,588
その他の機器備品	94,698,514	96,916,685	2,218,171
図書	6,992,969,293	7,062,833,201	69,863,908
車輛	2,496,466	3,744,693	1,248,227
建設仮勘定	337,402,000	596,756,500	259,354,500
その他の固定資産	30,250,111,326	26,854,406,475	3,395,704,851
電話加入権	10,378,025	10,378,025	0
施設利用権	34,293,330	36,129,380	1,836,050
出資金	28,215,600	27,950,400	265,200
有価証券	10,366,085	366,085	10,000,000
差入保証金	18,000,300	11,240,800	6,759,500
長期貸付金	75,390,590	87,861,719	12,471,129
預託金	253,440	258,080	4,640
減価償却引当特定資産	6,497,845,000	4,932,975,000	1,564,870,000
退職給与引当特定資産	2,589,968,013	4,272,335,493	1,682,367,480
施設設備充実引当特定資産	9,790,000,000	9,790,000,000	0
建設準備引当特定資産	3,416,059,493	3,416,059,493	0
奨学事業準備引当特定預金	767,000,000	739,500,000	27,500,000
創立125周年記念事業資金引当特定資産	94,989,450	0	94,989,450
奨学事業引当特定預金	407,102,000	139,102,000	268,000,000
創立125周年施設設備引当特定預金	3,000,000,000	0	3,000,000,000
姫路高校校舎建設準備引当特定預金	840,000,000	780,000,000	60,000,000
牛久高校校舎建設準備引当特定預金	600,200,000	540,200,000	60,000,000
第3号基本金引当資産	2,070,050,000	2,070,050,000	0
流動資産	30,041,653,733	30,201,782,993	160,129,260
現金預金	28,636,785,896	28,508,328,996	128,456,900
未収入金	765,952,624	1,104,031,596	338,078,972
有価証券	157,206,943	156,321,799	885,144
前払金	309,939,939	269,474,313	40,465,626
修学旅行費預り資産	88,275,593	81,897,892	6,377,701
立替金	1,367,248	1,234,909	132,339
その他の流動資産	82,125,490	80,493,488	1,632,002
資産の部合計	184,009,021,833	178,162,959,453	5,846,062,380

(単位:円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	10,576,922,279	11,377,539,380	800,617,101
長期借入金	1,010,080,000	1,600,190,000	590,110,000
退職給与引当金	9,566,842,279	9,777,349,380	210,507,101
流動負債	10,496,906,160	11,667,792,689	1,170,886,529
短期借入金	590,110,000	720,110,000	130,000,000
未払金	2,058,585,768	2,444,141,606	385,555,838
前受金	7,321,129,315	8,027,211,836	706,082,521
預り金	438,505,484	394,131,355	44,374,129
預り保証金	300,000	300,000	0
修学旅行費預り金	88,275,593	81,897,892	6,377,701
負債の部合計	21,073,828,439	23,045,332,069	1,971,503,630
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	175,261,774,841	168,603,835,732	6,657,939,109
第2号基本金	4,440,200,000	1,320,200,000	3,120,000,000
第3号基本金	2,070,050,000	2,070,050,000	0
第4号基本金	2,033,162,656	2,033,162,656	0
基本金の部合計	183,805,187,497	174,027,248,388	9,777,939,109
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	20,869,994,103	18,909,621,004	1,960,373,099
消費収支差額の部合計	20,869,994,103	18,909,621,004	1,960,373,099
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	184,009,021,833	178,162,959,453	5,846,062,380

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9,913,277,700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 533,619,402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 562,900,000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

2.重要な会計方針の変更等

(1)会計処理の変更

「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 55,678,566,871 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 2,672,595,470 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	12,017,330,983	12,302,158,567	284,827,584
(うち満期保有目的の債券)	(11,591,303,000)	(11,835,561,500)	(244,258,500)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの(注)	6,921,295,522	6,197,462,383	723,833,139
(うち満期保有目的の債券)	(4,510,400,457)	(4,353,501,823)	( 156,898,634)
合 計	18,938,626,505	18,499,620,950	439,005,555
(うち満期保有目的の債券)	(16,101,703,457)	(16,189,063,323)	(87,359,866)

(注)償還特約為替運動債(貸借対照表計上額:291,870,000円、時価:211,650,000円、差額: 80,220,000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	賃賃料	120,000	
		特別寄附金	24,000,000	
	当該会社への支払額	委託費等	194,745,828	
(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	10,000,000	0	10,000,000
当該会社への未払金	0	0	4,060,676	4,060,676
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	751,643,016 円	297,093,717 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。