

# 貸 借 対 照 表

平成26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	184,408,664,790	180,539,400,462	3,869,264,328
有形固定資産	138,171,585,179	142,048,823,765	△3,877,238,586
土地	49,245,519,924	53,223,696,608	△3,978,176,684
建物	65,556,518,638	68,129,788,293	△2,573,269,655
構築物	5,360,523,989	5,497,930,706	△137,406,717
教育研究用機器備品	6,814,529,721	6,475,790,854	338,738,867
その他の機器備品	77,010,720	99,572,496	△22,561,776
図書	7,616,336,738	7,460,494,977	155,841,761
車輛	27,411,045	4,383,470	23,027,575
建設仮勘定	3,473,734,404	1,157,166,361	2,316,568,043
その他の固定資産	46,237,079,611	38,490,576,697	7,746,502,914
借地権	55,000,000	55,000,000	0
電話加入権	10,378,025	10,378,025	0
施設利用権	22,300,915	26,044,610	△3,743,695
商標権	11,542,011	0	11,542,011
ソフトウェア	462,428,068	557,679,821	△95,251,753
出資金	29,915,500	29,344,000	571,500
未収入金	39,557,500	0	39,557,500
有価証券	1,010,366,085	10,366,085	1,000,000,000
前払金	73,268,272	43,755,481	29,512,791
差入保証金	26,417,814	25,409,814	1,008,000
長期貸付金	26,368,932	37,588,855	△11,219,923
預託金	214,960	193,560	21,400
減価償却引当特定資産	8,441,845,000	6,641,845,000	1,800,000,000
退職給与引当特定資産	2,574,630,683	2,605,213,953	△30,583,270
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	2,441,059,493	2,996,059,493	△555,000,000
奨学事業準備引当特定預金	77,000,000	77,000,000	0
将来計画施設設備引当特定資産	12,000,000,000	8,000,000,000	4,000,000,000
井上円了哲学塾引当特定預金	160,000,000	160,000,000	0
奨学事業引当特定預金	1,071,300,000	1,046,600,000	24,700,000
姫路高校校舎建設準備引当特定預金	0	500,000,000	△500,000,000
牛久高校校舎建設準備引当特定預金	960,200,000	960,200,000	0
幼稚園園舎改築引当特定預金	56,000,000	56,000,000	0
姫路高校創立50周年記念事業資金引当特定預金	65,408,492	49,147,000	16,261,492
牛久高校創立50周年記念事業資金引当特定預金	21,827,861	2,701,000	19,126,861
第3号基本金引当資産	10,810,050,000	8,810,050,000	2,000,000,000
流動資産	24,393,130,049	30,119,288,717	△5,726,158,668
現金預金	21,719,765,056	28,004,838,301	△6,285,073,245
未収入金	1,124,328,236	1,126,353,212	△2,024,976
有価証券	958,187,161	158,028,348	800,158,813
前払金	332,851,804	473,996,890	△141,145,086
修学旅行費預かり資産	136,176,464	237,759,470	△101,583,006
立替金	1,199,471	2,511,596	△1,312,125
仮払金	0	13,017,211	△13,017,211
その他の流動資産	120,621,857	102,783,689	17,838,168
資産の部合計	208,801,794,839	210,658,689,179	△1,856,894,340

(単位 円)

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	8,730,120,425	8,907,182,969	△177,062,544
長期借入金	0	76,140,000	△76,140,000
退職給与引当金	8,679,823,925	8,831,042,969	△151,219,044
未払金	50,296,500	0	50,296,500
流動負債	9,576,894,890	11,785,211,838	△2,208,316,948
短期借入金	0	25,580,000	△25,580,000
未払金	1,089,182,472	3,397,326,197	△2,308,143,725
前受金	7,783,535,787	7,559,986,716	223,549,071
預り金	568,000,167	564,559,455	3,440,712
修学旅行費預り金	136,176,464	237,759,470	△101,583,006
負債の部合計	18,307,015,315	20,692,394,807	△2,385,379,492
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	202,799,912,679	203,327,952,869	△528,040,190
第2号基本金	12,960,200,000	9,460,200,000	3,500,000,000
第3号基本金	10,810,050,000	8,810,050,000	2,000,000,000
第4号基本金	2,033,162,656	2,033,162,656	0
基本金の部合計	228,603,325,335	223,631,365,525	4,971,959,810
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	38,108,545,811	33,665,071,153	4,443,474,658
消費収支差額の部合計	△38,108,545,811	△33,665,071,153	△4,443,474,658
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	208,801,794,839	210,658,689,179	△1,856,894,340

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

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。

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.大学教職員に係わる期末要支給額9,485,962,200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 523,000,370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 586,966,000円の100%を計上している。

エ.京北高校、京北中学、京北学園白山高校、京北幼稚園の教職員に係わる期末要支給額 62,458,500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

64,547,626,881 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

240,480,746 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26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	18,456,922,581	19,506,794,833	1,049,872,252
(うち満期保有目的の債券)	(9,971,419,370)	(10,518,009,901)	(546,590,531)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの(注)	2,919,964,564	2,837,868,500	△ 82,096,064
(うち満期保有目的の債券)	(2,732,249,087)	(2,650,229,775)	(△82,019,312)
合 計	21,376,887,145	22,344,663,333	967,776,188
(うち満期保有目的の債券)	(12,703,668,457)	(13,168,239,676)	(464,571,219)

(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	1,000,000	
		出向職員給与	14,304,978	
	当該会社への支払額	委託費等	1,346,794,714	
	(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	4,354,350	4,354,350	12,653,644	12,653,644
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

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	6,621,300 円	2,758,875 円

(4)関連当事者との取引

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金または出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有の割合	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				
理事が代表取締役社長を務めている会社	㈱テック・ビジネスアライ	東京都渋谷区	1億円	物流・アウトソーシング事業、印刷・サプライ事業、システムソリューション事業	-	-	各種印刷物の作成等	印刷物作成費等の支払	6,916,309 円	印刷製本費等	0円

(5)後発事象

①平成26年3月17日の理事会において、朝霞キャンパス1号館及び3号館の土地(登記面積10,017㎡)を当該地にある建物等を含め1,000,000,000円で売却することが承認された。

②平成26年3月17日の理事会において、本法人所有の赤羽台キャンパス南側隣接地(6,860.21㎡)を2,627,460,430円(予定額)で取得することが承認された。