

貸 借 対 照 表

平成27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	188,357,072,574	184,408,664,790	3,948,407,784
有形固定資産	143,579,418,692	138,171,585,179	5,407,833,513
土地	50,487,987,401	49,245,519,924	1,242,467,477
建物	71,757,503,910	65,556,518,638	6,200,985,272
構築物	5,759,974,441	5,360,523,989	399,450,452
教育研究用機器備品	7,277,271,713	6,814,529,721	462,741,992
その他の機器備品	67,916,194	77,010,720	△9,094,526
図書	7,800,665,567	7,616,336,738	184,328,829
車輛	41,355,907	27,411,045	13,944,862
建設仮勘定	386,743,559	3,473,734,404	△3,086,990,845
その他の固定資産	44,777,653,882	46,237,079,611	△1,459,425,729
借地権	55,000,000	55,000,000	0
電話加入権	0	10,378,025	△10,378,025
施設利用権	19,341,038	22,300,915	△2,959,877
商標権	10,282,883	11,542,011	△1,259,128
ソフトウェア	358,325,245	462,428,068	△104,102,823
出資金	30,395,900	29,915,500	480,400
未収入金	39,557,500	39,557,500	0
有価証券	10,366,085	1,010,366,085	△1,000,000,000
前払金	46,089,184	73,268,272	△27,179,088
差入保証金	22,267,814	26,417,814	△4,150,000
長期貸付金	26,271,076	26,368,932	△97,856
預託金	228,940	214,960	13,980
減価償却引当特定資産	9,226,845,000	8,441,845,000	785,000,000
退職給与引当特定資産	2,596,865,554	2,574,630,683	22,234,871
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	2,311,059,493	2,441,059,493	△130,000,000
奨学事業準備引当特定預金	0	77,000,000	△77,000,000
将来計画施設設備引当特定資産	12,000,000,000	12,000,000,000	0
井上円了哲学塾引当特定資産	160,000,000	160,000,000	0
奨学事業引当特定預金	497,070,000	1,071,300,000	△574,230,000
牛久高校校舎建設準備引当特定預金	0	960,200,000	△960,200,000
幼稚園園舎改築引当特定資産	51,604,400	56,000,000	△4,395,600
姫路高校創立50周年記念事業資金引当特定資産	0	65,408,492	△65,408,492
牛久高校創立50周年記念事業資金引当特定資産	59,033,770	21,827,861	37,205,909
第3号基本金引当資産	11,467,050,000	10,810,050,000	657,000,000
流動資産	25,518,635,522	24,393,130,049	1,125,505,473
現金預金	23,773,125,809	21,719,765,056	2,053,360,753
未収入金	1,003,160,876	1,124,328,236	△121,167,360
有価証券	158,325,126	958,187,161	△799,862,035
前払金	324,690,983	332,851,804	△8,160,821
修学旅行費預り資産	145,062,768	136,176,464	8,886,304
立替金	1,125,595	1,199,471	△73,876
その他の流動資産	113,144,365	120,621,857	△7,477,492
資産の部合計	213,875,708,096	208,801,794,839	5,073,913,257

(単位 円)

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	8,693,450,822	8,730,120,425	△36,669,603
退職給与引当金	8,643,154,322	8,679,823,925	△36,669,603
未払金	50,296,500	50,296,500	0
流動負債	10,152,098,750	9,576,894,890	575,203,860
未払金	1,269,963,771	1,089,182,472	180,781,299
前受金	8,170,339,795	7,783,535,787	386,804,008
預り金	566,732,416	568,000,167	△1,267,751
修学旅行費預り金	145,062,768	136,176,464	8,886,304
負債の部合計	18,845,549,572	18,307,015,315	538,534,257
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	206,176,547,612	202,799,912,679	3,376,634,933
第2号基本金	12,000,000,000	12,960,200,000	△960,200,000
第3号基本金	11,467,050,000	10,810,050,000	657,000,000
第4号基本金	2,033,162,656	2,033,162,656	0
基本金の部合計	231,676,760,268	228,603,325,335	3,073,434,933
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	36,646,601,744	38,108,545,811	△1,461,944,067
消費収支差額の部合計	△36,646,601,744	△38,108,545,811	1,461,944,067
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	213,875,708,096	208,801,794,839	5,073,913,257

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9,528,224,900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、姫路中学の教職員に係わる期末要支給額 529,930,430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 608,842,000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 85,281,700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

63,683,539,585 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

378,150,674 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27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	15,070,006,657	17,077,975,748	2,007,969,091
(うち満期保有目的の債券)	(2,916,942,750)	(3,130,590,674)	(213,647,924)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	10,347,873,735	10,185,691,750	△ 162,181,985
(うち満期保有目的の債券)	(8,530,396,531)	(8,400,982,579)	(△129,413,952)
合 計	25,417,880,392	27,263,667,498	1,845,787,106
(うち満期保有目的の債券)	(11,447,339,281)	(11,531,573,253)	(84,233,972)

(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	15,563,410	
	当該会社への支払額	委託費等	1,440,953,348	
	(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	12,653,644	12,653,644	10,279,612	10,279,612
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

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	1,434,615 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				
評議員が代表取締役会長を務めている会社	石屋製菓(株)	札幌市西区	3,100万円	ISHIYA商品の販売等	-	-	手土産用菓子等の購入等	手土産用菓子等の購入費の支払	2,889,627円	消耗品費	0円
評議員が理事長を務めている組合	東洋大学生活協同組合	東京都文京区	26,835万円	供給及び利用事業(物品、サービス、その他)	-	-	文具の購入、旅券手配等	文具の購入費、旅券手配費用等の支払	257,135,582円	消耗品費 旅費交通費等	2,240,317円