

# 貸借対照表

平成30年 3月31日

学園全体

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	( 14,026,645,871 )	( 13,568,414,118 )	( 458,231,753 )
有形固定資産	< 12,398,885,115 >	< 12,133,606,097 >	< 265,279,018 >
土地	1,970,447,045	1,970,447,045	0
建物	9,298,570,037	9,393,514,324	△ 94,944,287
構築物	495,037,977	91,852,206	403,185,771
教育研究用機器備品	148,464,805	162,011,288	△ 13,546,483
管理用機器備品	58,549,535	39,676,806	18,872,729
図書	415,171,484	410,119,627	5,051,857
車両	12,644,232	12,243,245	400,987
建設仮勘定	0	53,741,556	△ 53,741,556
特定資産	< 1,106,576,968 >	< 1,108,927,298 >	< △ 2,350,330 >
退職給与引当特定資産	332,487,224	334,837,554	△ 2,350,330
減価償却引当特定資産	674,089,744	674,089,744	0
第3号基本金引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産	< 521,183,788 >	< 325,880,723 >	< 195,303,065 >
ソフトウェア	18,838,578	23,548,223	△ 4,709,645
有価証券	500,000,000	300,000,000	200,000,000
出資金	1,010,000	1,010,000	0
施設使用保証金	1,335,210	1,322,500	12,710
流動資産	( 1,334,739,960 )	( 2,192,025,267 )	( △ 857,285,307 )
現金預金	1,181,098,233	1,631,555,555	△ 450,457,322
未収入金	83,471,609	485,778,523	△ 402,306,914
修学旅行等預り資産	68,153,161	70,888,207	△ 2,735,046
前払金	2,016,957	3,802,982	△ 1,786,025
資産の部合計	15,361,385,831	15,760,439,385	△ 399,053,554
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 2,821,375,224 )	( 2,979,281,554 )	( △ 157,906,330 )
長期借入金	2,488,888,000	2,644,444,000	△ 155,556,000
退職給与引当金	332,487,224	334,837,554	△ 2,350,330
流動負債	( 711,359,466 )	( 650,103,351 )	( △ 61,256,115 )
一年以内返済予定長期借入金	155,556,000	155,556,000	0
未払金	85,072,960	74,863,630	10,209,330
前受金	370,211,420	310,466,930	59,744,490
預り金	23,624,910	27,489,351	△ 3,864,441
教職員預り金	8,741,015	10,839,233	△ 2,098,218
修学旅行等預り金	68,153,161	70,888,207	△ 2,735,046
負債の部合計	3,532,734,690	3,629,384,905	△ 96,650,215
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 15,019,693,855 )	( 14,262,823,546 )	( 756,870,309 )
第1号基本金	14,697,693,855	13,980,823,546	716,870,309
第3号基本金	100,000,000	100,000,000	0
第4号基本金	222,000,000	182,000,000	40,000,000
繰越収支差額	( △ 3,191,042,714 )	( △ 2,131,769,066 )	( △ 1,059,273,648 )
翌年度繰越収支差額	△ 3,191,042,714	△ 2,131,769,066	△ 1,059,273,648
純資産の部合計	11,828,651,141	12,131,054,480	△ 302,403,339
負債及び純資産の部合計	15,361,385,831	15,760,439,385	△ 399,053,554

(注記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計算基準

退職給与引当金の計算基準

期末要支給額878,193,308円を基にして、私立大学退職金財団加入者については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額の100%を計上している。

大阪府私学総連合会加入者については、交付金を控除した額の100%を計上している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

(3) その他の重要な会計方針

ファイナンス・リース取引及びソフトウェアに関する会計処理方法

「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、平成21年度から当該通知によっている。

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相殺して表示している。

教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

補助活動・補助事業活動に係る収支は総額で表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額		5,418,767,865 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（学校法人村上学園所有の全ての土地、建物）		2,644,444,000 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		2,644,444,000 円	
7. その他財政及び経営の状況を正確に判断する為に必要な事項			
②平成21年3月31日以前に開始したリース取引		なし	
(2) 有価証券			
対象物	種 類	契約額等	時 価
日経225平均連動債	利率株価変動	100,000,000円	91,150,000円
日経225平均連動債	利率株価変動	100,000,000円	89,410,000円
日本国債オープン	配当型金銭信託	100,000,000円	97,623,686円
日経225平均連動債	利率株価変動	100,000,000円	98,740,000円
日経225平均連動債	利率株価変動	100,000,000円	92,780,000円
8. 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。			