

貸借対照表

2013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	17,110,088,309	17,451,979,785	△ 341,891,476
有形固定資産	16,991,920,744	17,161,608,520	△ 169,687,776
土地	10,076,787,003	10,076,787,003	0
建物	5,049,723,083	5,228,112,755	△ 178,389,672
構築物	116,430,931	125,618,713	△ 9,187,782
造作物	10,934,621	11,975,751	△ 1,041,130
教育研究用機器備品	262,245,636	262,520,778	△ 275,142
その他の機器備品	15,009,513	15,018,755	△ 9,242
図書	1,456,285,456	1,441,574,764	14,710,692
車両	4,504,501	1	4,504,500
その他の固定資産	118,167,565	290,371,265	△ 172,203,700
電話加入権	984,084	984,084	0
敷金・保証金	5,000,000	5,000,000	0
有価証券	0	77,000,000	△ 77,000,000
出資金	38,720,700	37,944,700	776,000
長期貸付金	32,336,600	34,958,850	△ 2,622,250
第3号基本金引当特定預金	30,000,000	126,513,604	△ 96,513,604
未使用基金果実引当特定預金	109,965	106,926	3,039
中高緑化整備資金引当特定預金	11,016,216	7,863,101	3,153,115
流動資産	1,396,036,017	1,012,639,331	383,396,686
現金預金	1,155,021,102	861,565,857	293,455,245
未収入金	122,612,558	32,772,390	89,840,168
短期貸付金	6,471,000	6,043,500	427,500
立替金	104,550	3,290	101,260
前払金	41,612,978	40,570,890	1,042,088
仮払金	917,357	570,221	347,136
修学旅行費預り預金	69,296,472	71,113,183	△ 1,816,711
資産の部合計	18,506,124,326	18,464,619,116	41,505,210

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,781,297,363	1,893,143,585	△ 111,846,222
長期借入金	1,058,110,000	1,179,170,000	△ 121,060,000
退職給与引当金	639,228,544	638,933,823	294,721
長期未払金	83,958,819	75,039,762	8,919,057
流動負債	1,030,410,694	931,775,687	98,635,007
短期借入金	121,060,000	117,520,000	3,540,000
未払金	165,525,058	113,270,101	52,254,957
前受金	604,117,200	566,372,500	37,744,700
仮受金	985,000	504,700	480,300
修学旅行費預り金	69,296,472	71,113,183	△ 1,816,711
教材費預り金	26,646,554	28,454,862	△ 1,808,308
預り金	42,780,410	34,540,341	8,240,069
負債の部合計	2,811,708,057	2,824,919,272	△ 13,211,215

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金			
第1号基本金	20,713,231,398	20,582,914,615	130,316,783
第3号基本金	30,000,000	126,513,604	△ 96,513,604
第4号基本金	481,000,000	481,000,000	0
基本金の部合計	21,224,231,398	21,190,428,219	33,803,179

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	△ 5,529,815,129	△ 5,550,728,375	20,913,246
消費収支差額の部合計	△ 5,529,815,129	△ 5,550,728,375	20,913,246

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	18,506,124,326	18,464,619,116	41,505,210

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

ア. 徴収不能引当金

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額を計上している。

イ. 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、私立大学退職金財団加入者については期末要支給額 681,975,160 円、私立大学退職金財団に対する掛け金の累積額と交付金の累積額との差額を調整して計上している。

兵庫県私立学校教職員退職金財団加入者については、期末要支給額 959,902,370 円から兵庫県私立学校教職員退職金財団の交付金相当額を控除した金額の 100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

ア. 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。

イ. 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過項目に係る収入と支出は相殺して表示している。

ウ. 教育研究活動に付随する活動(学生寮、スクールバス)に係る収支の表示方法

補助活動に係る収支は純額で表示している。

エ. 減価償却の方法について

残存価格を零とする定額法による減価償却を実施している。主な耐用年数は以下のとおりである。

建物	60年
構築物	30年
教育研究用機器備品	10年
その他の機器備品	10年

オ. 減価償却資産の計上基準について

取得日後 1 年を超えて使用する有形固定資産(土地、図書を除く。)のうち、1 個又は 1 組の金額が 10 万円以上のものを減価償却資産として計上している。

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 5,887,494,321 円

4. 徴収不能引当金の合計額 2,726,500 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額 高等学校・中学校用地及び校舎建物 9,688,632,950 円

日本私立学校振興・共済事業団からの融資(校地拡充、校舎建築資金)に伴う担保提供である。

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 1,330,304,962 円

7. その他の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) 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・リースは次のとおりである。

① 2009年4月1日以降に開始したリース取引 (単位 円)

リース物件の種類	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	38,255,370	22,380,684
その他の機器備品	10,389,328	7,408,589
車両	6,386,148	5,173,875
計	55,030,846	34,963,148

② 2009年3月31日以前に開始したリース取引 (単位 円)

リース物件の種類	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	69,452,898	3,394,363
その他の機器備品	1,295,250	157,568
車両	3,055,500	101,850
計	73,803,648	3,653,781

(2) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目および金額は次のとおりである。

(単位 円)

支出	金額	収入	金額
管理経費支出(経費支出)	220,330,011	補助活動収入	162,508,000
計	220,330,011	計	162,508,000
純額			57,822,011

(3) 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	役員名	取引の内容
理事	山根耕平	借入金および車両リースの連帯保証

※当法人の日本私立学校振興・共済事業団からの借入金 1,179,170,000 円および未経過リース料 4,519,725 円に対して、当法人理事長山根耕平が連帯保証人になっている。なお保証料の支払は行っていない。