

貸借対照表

平成28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	18,535,484,247	18,898,129,227	△ 362,644,980
有形固定資産	16,559,779,346	16,887,262,027	△ 327,482,681
土地	2,843,636,904	2,843,636,904	0
建物	9,475,156,876	9,614,700,302	△ 139,543,426
構築物	500,485,400	567,491,639	△ 67,006,239
教育研究用機器備品	982,969,537	1,137,093,394	△ 154,123,857
管理用機器備品	55,921,119	38,334,373	17,586,746
図書	2,698,293,532	2,681,300,269	16,993,263
車両	3,315,978	4,705,146	△ 1,389,168
特定資産	1,584,500,000	1,334,500,000	250,000,000
第3号基本金引当特定資産	584,500,000	584,500,000	0
退職給与引当特定資産	700,000,000	700,000,000	0
奨学金引当特定資産	50,000,000	50,000,000	0
施設整備資金引当特定資産	250,000,000	0	250,000,000
その他の固定資産	391,204,901	676,367,200	△ 285,162,299
電話加入権	2,678,801	2,678,801	0
ソフトウェア	12,734,452	18,664,811	△ 5,930,359
有価証券	347,596,088	624,816,088	△ 277,220,000
長期貸付金	10,185,560	12,197,500	△ 2,011,940
施設利用預け金	10,000	10,000	0
敷金	18,000,000	18,000,000	0
流動資産	2,813,121,994	2,379,404,084	433,717,910
現金預金	1,939,187,446	1,723,035,032	216,152,414
未収入金	178,120,060	276,695,217	△ 98,575,157
貯蔵品	938,095	878,330	59,765
短期貸付金	2,911,900	3,240,900	△ 329,000
有価証券	299,999,638	0	299,999,638
前払金	44,610,711	43,491,466	1,119,245
立替金	64,091	156,120	△ 92,029
預け金	200,006,139	200,005,869	270
修学旅行費預り資産	137,096,845	131,901,150	5,195,695
科研費預り資産	10,187,069	0	10,187,069
資産の部合計	21,348,606,241	21,277,533,311	71,072,930
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	4,082,076,592	4,225,253,318	△ 143,176,726
長期借入金	1,868,750,000	1,993,750,000	△ 125,000,000
長期未払金	63,308,322	67,429,244	△ 4,120,922
退職給与引当金	2,150,018,270	2,164,074,074	△ 14,055,804
流動負債	1,576,615,347	1,694,483,679	△ 117,868,332
短期借入金	125,000,000	191,704,000	△ 66,704,000
未払金	301,479,693	365,048,344	△ 63,568,651
前受金	924,030,000	920,893,000	3,137,000
預り金	89,008,809	84,937,185	4,071,624
修学旅行費預り金	137,096,845	131,901,150	5,195,695
負債の部合計	5,658,691,939	5,919,736,997	△ 261,045,058

純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	32,578,980,966	32,132,220,455	446,760,511
第1号基本金	31,452,480,966	31,005,720,455	446,760,511
第3号基本金	584,500,000	584,500,000	0
第4号基本金	542,000,000	542,000,000	0
繰越収支差額	△ 16,889,066,664	△ 16,774,424,141	△ 114,642,523
翌年度繰越収支差額	△ 16,889,066,664	△ 16,774,424,141	△ 114,642,523
純資産の部合計	15,689,914,302	15,357,796,314	332,117,988
負債及び純資産の部合計	21,348,606,241	21,277,533,311	71,072,930

【注記事項】

1. 重要な会計方針

1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

… 未収入金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している。

退職給与引当金

… 退職金の支給に備えるため、期末要支給額3,440,213,830円を基にして、私立大学退職金財団加入者については、同法人に対する掛け金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。大阪府私学総連合会加入者については、同財団法人からの交付金を控除した額の100%を計上している。また、いずれの退職金財団にも加入していない者は、期末要支給額の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である。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

… 先入先出法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

… 預り金、預け金、仮払金および仮受金に係る収入と支出は相殺して表示している。

教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法

… 補助活動に係る収支は総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令（平成25年4月22日文科科学省令第15号）に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表（固定資産明細表を含む。）について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 17,244,625,336 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 土地 1,427,005,214 円

預け金 200,006,139 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

2,129,688,363 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

① 総括表

(単位：円)

種 類	当年度（平成28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	394,231,088	476,250,999	82,019,911
（うち満期保有目的の債券）	(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	999,999,638	928,305,000	△71,694,638
（うち満期保有目的の債券）	(0)	(0)	(0)
合 計	1,394,230,726	1,404,555,999	10,325,273
時価のない有価証券	210,000,000		
有価証券合計	1,604,230,726		

(注1) 時価については、取引金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

(注2) 有価証券で時価のあるものについては、時価が貸借対照表額の50%以上下落した場合、個別に回復可能性等を判定し減損処理を行っております。

② 明細表

(単位：円)

種 類	当年度（平成28年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	1,124,230,726	1,133,718,999	9,488,273
その他	270,000,000	270,837,000	837,000
合 計	1,394,230,726	1,404,555,999	10,325,273
時価のない有価証券	210,000,000		
有価証券合計	1,604,230,726		

2) デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位：円)

対 象 物	種 類	契約額等	時 価	評価損益
通貨スワップ	受取変動・支払変動	2,852,871,750	11,049,171	11,049,171
合 計		2,852,871,750	11,049,171	11,049,171

(注1) 時価については、契約を締結している金融機関から提示された金額によっております。

(注2) 契約額等は、あくまでも計算上の想定元本であり、この金額自体が、デリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

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・リースは次のとおりである。

① 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	48,207,048 円	23,900,499 円
管理用機器備品	10,140,224 円	5,985,793 円
車輛	1,114,560 円	1,068,120 円
消耗品等	5,442,118 円	2,051,546 円

(注) 上記のリース取引には、一部ソフトウェアに係る契約が含まれております。