

貸借対照表

平成31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	18,499,835,501	17,642,975,248	856,860,253	
有形固定資産	16,484,631,419	15,752,916,329	731,715,090	
土地	3,164,923,904	2,843,636,904	321,287,000	
建物	9,223,427,671	8,761,128,726	462,298,945	
構築物	370,306,898	373,625,580	△	3,318,682
教育研究用機器備品	875,112,951	984,887,945	△	109,774,994
管理用機器備品	65,439,632	43,641,076	21,798,556	
図書	2,749,275,365	2,731,468,826	17,806,539	
車両	828,998	1,657,992	△	828,994
建設仮勘定	35,316,000	12,869,280	22,446,720	
特定資産	1,884,500,000	1,784,500,000	100,000,000	
第2号基本金引当特定資産	500,000,000	400,000,000	100,000,000	
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	50,000,000	50,000,000	0	
その他の固定資産	130,704,082	105,558,919	25,145,163	
電話加入権	2,678,801	2,678,801	0	
ソフトウェア	30,182,693	3,208,730	26,973,963	
有価証券	77,596,088	77,596,088	0	
長期貸付金	2,246,500	4,065,300	△	1,818,800
施設利用預け金	0	10,000	△	10,000
敷金	18,000,000	18,000,000	0	
流動資産	2,257,919,097	2,912,995,557	△	655,076,460
現金預金	1,425,147,526	1,919,235,841	△	494,088,315
未収入金	610,927,342	108,553,327	502,374,015	
貯蔵品	599,698	448,839	150,859	
短期貸付金	2,878,800	3,736,800	△	858,000
有価証券	0	550,000,000	△	550,000,000
前払金	43,191,395	158,718,321	△	115,526,926
立替金	158,779	13,151	145,628	
預け金	527,310	537,530	△	10,220
修学旅行費預り資産	165,362,616	162,453,403	2,909,213	
科研費預り資産	9,125,631	9,298,345	△	172,714
資産の部合計	20,757,754,598	20,555,970,805	201,783,793	
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	4,116,398,258	3,969,051,304	147,346,954	
長期借入金	1,843,750,000	1,618,750,000	225,000,000	
長期未払金	177,124,059	194,017,896	△	16,893,837
退職給与引当金	2,095,524,199	2,156,283,408	△	60,759,209
流動負債	1,945,868,218	1,718,276,766	227,591,452	
短期借入金	150,000,000	125,000,000	25,000,000	
未払金	603,658,349	422,065,305	181,593,044	
前受金	933,401,500	936,310,760	△	2,909,260
預り金	93,445,753	72,447,298	20,998,455	

修学旅行費預り金	165,362,616	162,453,403	2,909,213
負債の部合計	6,062,266,476	5,687,328,070	374,938,406
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	33,355,074,627	32,172,235,849	1,182,838,778
第1号基本金	31,728,574,627	30,645,735,849	1,082,838,778
第2号基本金	500,000,000	400,000,000	100,000,000
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	△ 18,659,586,505	△ 17,303,593,114	△ 1,355,993,391
翌年度繰越収支差額	△ 18,659,586,505	△ 17,303,593,114	△ 1,355,993,391
純資産の部合計	14,695,488,122	14,868,642,735	△ 173,154,613
負債及び純資産の部合計	20,757,754,598	20,555,970,805	201,783,793

【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3,482,925,804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。

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。

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

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

17,582,515,394 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 1,570,099,052 円

建物 1,693,582,851 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

2,173,151,638 円

7. 当該会計年度の末尾において第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。

8. 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31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	474,231,088	501,825,275	27,594,187
(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	800,000,000	786,330,000	△13,670,000
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	1,274,231,088	1,288,155,275	13,924,187
時価のない有価証券	110,000,000		
有価証券合計	1,384,231,088		

(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、時価が貸借対照表計上額の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31年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	1,274,231,088	1,288,155,275	13,924,187
株式	-	-	-
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
その他	-	-	-
合 計	1,274,231,088	1,288,155,275	13,924,187
時価のない有価証券	110,000,000		
有価証券合計	1,384,231,088		

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	1,677,975,000	42,146,766	42,146,766
合 計		1,677,975,000	42,146,766	42,146,766

(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) 主な外貨建資産・負債

科 目	外貨建	貸借対照表計上額	年度末日の為替相場による円換算額	換算差額
預け金	Nz\$ 7,000.00	527,310	527,310	0

4) 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	46,074,035 円	20,879,149 円
管理用機器備品	4,990,155 円	2,034,493 円
車両	725,760 円	332,640 円
消耗品等	1,814,460 円	957,791 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。

5) 後発事象

大谷さやまこども園への移行に伴い、大谷幼稚園を廃園し、跡地である寺池台校地を売却処分する為、平成30年9月28日付で不動産売買契約を締結し、令和元年5月15日付で受け渡しを完了した。売買代金は330,000,000円である。