

貸借対照表

令和 5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		16,704,983,733	18,188,549,626	△ 1,483,565,893
有形固定資産		15,832,826,734	16,296,109,657	△ 463,282,923
土地		3,139,898,270	3,139,898,270	0
建物		8,708,147,974	8,988,227,695	△ 280,079,721
構築物		555,557,232	625,700,120	△ 70,142,888
教育研究用機器備品		590,943,405	641,970,770	△ 51,027,365
管理用機器備品		18,665,775	25,377,154	△ 6,711,379
図書		2,800,639,076	2,790,532,645	10,106,431
車両		2	3	△ 1
建設仮勘定		18,975,000	84,403,000	△ 65,428,000
特定資産		834,500,000	1,834,500,000	△ 1,000,000,000
第2号基本金引当特定資産		0	800,000,000	△ 800,000,000
第3号基本金引当特定資産		484,500,000	484,500,000	0
退職給与引当特定資産		300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000
奨学金引当特定資産		50,000,000	50,000,000	0
その他の固定資産		37,656,999	57,939,969	△ 20,282,970
電話加入権		2,678,801	2,678,801	0
ソフトウェア		1,878,198	7,365,080	△ 5,486,882
有価証券		10,000,000	27,596,088	△ 17,596,088
長期貸付金		5,100,000	2,300,000	2,800,000
敷金		18,000,000	18,000,000	0
流動資産		1,942,952,050	1,425,304,999	517,647,051
現金預金		1,307,160,072	865,226,165	441,933,907
未収入金		251,203,329	220,319,139	30,884,190
貯蔵品		570,404	739,375	△ 168,971
短期貸付金		0	30,000	△ 30,000
有価証券		150,000,000	50,000,000	100,000,000
前払金		53,718,602	65,161,739	△ 11,443,137
立替金		4,209,168	110,638	4,098,530
預け金		552,684	598,010	△ 45,326
修学旅行費預り資産		159,499,687	204,798,994	△ 45,299,307
科研費預り資産		16,038,104	18,320,939	△ 2,282,835
資産の部合計		18,647,935,783	19,613,854,625	△ 965,918,842
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		3,747,576,589	3,999,432,772	△ 251,856,183
長期借入金		1,840,780,000	2,037,990,000	△ 197,210,000
長期未払金		74,880,746	58,554,094	16,326,652
退職給与引当金		1,831,915,843	1,902,888,678	△ 70,972,835
流動負債		1,450,182,609	1,530,380,920	△ 80,198,311
短期借入金		197,210,000	197,370,000	△ 160,000
未払金		195,844,034	284,013,285	△ 88,169,251
前受金		762,285,319	726,845,500	35,439,819
預り金		135,343,569	117,353,141	17,990,428
修学旅行費預り金		159,499,687	204,798,994	△ 45,299,307
負債の部合計		5,197,759,198	5,529,813,692	△ 332,054,494

純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		34,128,498,631	34,727,092,012	△ 598,593,381
	第1号基本金	33,101,998,631	32,900,592,012	201,406,619
	第2号基本金	0	800,000,000	△ 800,000,000
	第3号基本金	484,500,000	484,500,000	0
	第4号基本金	542,000,000	542,000,000	0
繰越収支差額		△ 20,678,322,046	△ 20,643,051,079	△ 35,270,967
	翌年度繰越収支差額	△ 20,678,322,046	△ 20,643,051,079	△ 35,270,967
純資産の部合計		13,450,176,585	14,084,040,933	△ 633,864,348
負債及び純資産の部合計		18,647,935,783	19,613,854,625	△ 965,918,842

【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3,304,871,310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。

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

19,480,044,405 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 1,526,147,659 円

建物 3,533,172,861 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

2,025,945,440 円

7. 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。

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 (令和5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	150,000,000	151,185,000	1,185,000
(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	14,500,000	13,650,880	△849,120
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	164,500,000	164,835,880	335,880
時価のない有価証券	485,757,576		
有価証券合計	650,257,576		

(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 (令和5年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	164,500,000	164,835,880	335,880
株式	-	-	-
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
その他	-	-	-
合 計	164,500,000	164,835,880	335,880
時価のない有価証券	485,757,576		
有価証券合計	650,257,576		

2) 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\$ 6,600.00	552,684	552,684	0

3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

通常の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。

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	41,745,670 円	17,966,670 円
管理用機器備品	1,687,320 円	309,198 円
車両	330,000 円	151,250 円
消耗品等	7,531,848 円	3,447,444 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。

4) 後発事象

志学台キャンパス整備の一環とする耐震化計画の原資獲得を目的とする帝塚山学舎の売却処分のため、令和5年3月31日付で不動産売買契約を締結した。売買代金は955,000,000円である。