

貸借対照表

平成26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		18,701,030,913	18,133,725,063	567,305,850
有形固定資産		12,247,314,448	12,576,120,975	△ 328,806,527
	土地	3,023,581,218	3,140,962,055	△ 117,380,837
	建物	7,883,605,490	8,045,019,086	△ 161,413,596
	構築物	248,866,387	276,560,155	△ 27,693,768
	教育研究用機器備品	573,695,702	543,169,719	30,525,983
	その他の機器備品	28,313,960	33,916,730	△ 5,602,770
	図書	486,654,675	497,871,927	△ 11,217,252
	車輛	16	513,003	△ 512,987
	建設仮勘定	2,597,000	38,108,300	△ 35,511,300
その他の固定資産		6,453,716,465	5,557,604,088	896,112,377
	電話加入権	2,185,134	2,185,134	0
	施設利用権	5,380,714	5,878,407	△ 497,693
	差入保証金	203,597,280	203,597,280	0
	有価証券	7,000,000	0	7,000,000
	退職給与引当特定資産	606,800,000	590,000,000	16,800,000
	減価償却引当特定資産	4,415,000,000	4,266,000,000	149,000,000
	借地権	127,643,267	127,643,267	0
	敷金	300,000	300,000	0
	投資有価証券	0	7,000,000	△ 7,000,000
	短大校舎建設引当特定資産	710,000,000	355,000,000	355,000,000
	収益事業元入金	375,810,070	0	375,810,070
流動資産		4,443,990,518	5,236,860,398	△ 792,869,880
	現金預金	4,220,932,494	4,961,645,178	△ 740,712,684
	未収入金	180,442,155	233,243,612	△ 52,801,457
	仮払金	70,000	175,000	△ 105,000
	前払金	42,545,869	41,796,608	749,261
資産の部合計		23,145,021,431	23,370,585,461	△ 225,564,030

(単位 円)

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		606,881,917	592,280,208	14,601,709
	退職給与引当金	606,881,917	590,936,418	15,945,499
	長期未払金	0	1,343,790	△ 1,343,790
流動負債		1,278,875,424	1,433,320,194	△ 154,444,770
	未払金	140,278,052	299,820,636	△ 159,542,584
	前受金	778,107,190	776,669,150	1,438,040
	預り金	131,263,046	123,272,392	7,990,654
	学生生徒預り金	196,287,136	213,128,016	△ 16,840,880
	修学旅行費預り金	32,940,000	20,430,000	12,510,000
負債の部合計		1,885,757,341	2,025,600,402	△ 139,843,061

基本金の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
	第1号基本金	20,981,150,022	21,035,128,879	△ 53,978,857
	第2号基本金	710,000,000	355,000,000	355,000,000
	第4号基本金	366,000,000	304,000,000	62,000,000
基本金の部合計		22,057,150,022	21,694,128,879	363,021,143

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	△ 797,885,932	△ 349,143,820	△ 448,742,112
消費収支差額の部合計		△ 797,885,932	△ 349,143,820	△ 448,742,112

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		23,145,021,431	23,370,585,461	△ 225,564,030

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

・・・長期貸付金・未収入金については、回収可能性を個別に勘案した結果、徴収不能引当金は計上していない。

退職給与引当金

大学、短大の教職員及び高校、法人の一部職員にかかわる期末要支給額655,698,683円の100%を基にして私立大学退職金財団に対する掛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。高校以下の教職員及び大学、短大の一部職員にかかわる期末要支給額534,365,798円から大阪府私立学校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

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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

・・・預り金・仮払金に係る収入と支出は相殺して表示している。

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

8,599,970,249円

4. 徴収不能引当金の合計額

該当なし

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

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 1,343,790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

(単位 円)

種 類	勘定科目	当年度(平成26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	減価償却引当特定資産	200,000,000	216,654,000	16,654,000
(うち満期保有目的の債券)		(200,000,000)	(216,654,000)	(16,654,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	—			
(うち満期保有目的の債券)	—			
合 計		200,000,000	216,654,000	16,654,000
時価のない有価証券	有価証券	7,000,000		
減価償却引当特定資産	合計	200,000,000		
有価証券	合計	7,000,000		

(2) 関連当事者との取引

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
理事長	江端源治	—	—	—	—	—	施設の賃借	土地の賃借料	2,820,000	前払金 差入保証金	1,410,000 10,000,000
役員の親族	江端順子	—	—	他学園理事長	—	—	施設の賃借	土地の賃借料	2,955,600	前払金 差入保証金	1,477,800 10,000,000

(注1) 土地の賃借は、近隣の賃借条件を勘案した上で協議し、賃貸借契約を締結している。

(3) 収益事業の開始

収益事業の名称、業種、開始時期 関西福祉科学大学附属総合リハビリテーション診療所 医療業 平成25年8月1日
収益事業会計として本会計と別に損益計算書と貸借対照表を作成している。