

貸借対照表

平成23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	43,607,536,429	43,406,562,884	200,973,545	
有形固定資産	37,116,467,120	37,657,786,759	△	541,319,639
土 地	14,627,223,562	14,490,539,215	136,684,347	
建 物	19,062,707,061	19,866,471,052	△	803,763,991
構 築 物	1,563,591,001	1,736,608,851	△	173,017,850
教育研究用機器備品	321,720,894	355,574,440	△	33,853,546
その他の機器備品	182,705,742	203,542,007	△	20,836,265
図 書	995,971,390	979,188,714	16,782,676	
車 輜	20,537,470	24,392,480	△	3,855,010
建設仮勘定	342,010,000	1,470,000	340,540,000	
その他の固定資産	6,491,069,309	5,748,776,125	742,293,184	
差入保証金	104,983,000	110,532,000	△	5,549,000
電話加入権	5,509,232	5,509,232	0	
有価証券	206,007,260	205,801,322	205,938	
長期貸付金	1,509,618	3,496,806	△	1,987,188
退職給与引当特定資産	956,192,982	965,865,481	△	9,672,499
災害準備引当特定資産	8,149,481	8,149,481	0	
減価償却引当特定資産	4,009,408,670	3,563,748,670	445,660,000	
施設準備引当特定資産	1,199,309,066	885,673,133	313,635,933	
流動資産	5,662,617,296	5,798,469,301	△	135,852,005
現 金	3,241,145	2,433,743	807,402	
預 金	5,510,216,056	5,573,600,794	△	63,384,738
未 収 入 金	127,705,787	189,613,217	△	61,907,430
短期貸付金	147,990	83,994	63,996	
前 払 金	19,127,388	30,357,275	△	11,229,887
立 替 金	1,468,750	1,780,278	△	311,528
仮 払 金	710,180	600,000	110,180	
資産の部合計	49,270,153,725	49,205,032,185	65,121,540	

負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	4,465,251,470	4,894,574,505	△	429,323,035
長期借入金	2,442,500,000	2,702,500,000	△	260,000,000
退職給与引当金	1,999,446,258	2,162,121,407	△	162,675,149
長期未払金	23,305,212	29,953,098	△	6,647,886
流動負債	1,937,294,622	1,933,130,409		4,164,213
短期借入金	260,000,000	260,000,000		0
短期未払金	114,728,611	131,246,245	△	16,517,634
前受金	1,404,955,850	1,390,499,350		14,456,500
その他の預り金	155,541,320	150,991,146		4,550,174
仮受金	2,068,841	393,668		1,675,173
負債の部合計	6,402,546,092	6,827,704,914	△	425,158,822
基本金の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
第1号基本金	54,235,234,850	53,998,878,706		236,356,144
第2号基本金	600,000,000	400,000,000		200,000,000
第4号基本金	601,727,633	601,727,633		0
基本金の部合計	55,436,962,483	55,000,606,339		436,356,144
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	12,569,354,850	12,623,279,068	△	53,924,218
消費収支差額の部合計	△ 12,569,354,850	△ 12,623,279,068		53,924,218
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	49,270,153,725	49,205,032,185		65,121,540

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する。

退職給与引当金

四天王寺大学

四天王寺大学短期大学部

…期末要支給額 1,551,525,444 円の100%を基にして、財団法人 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。

四天王寺高等学校

四天王寺羽曳丘高等学校

四天王寺中学校

四天王寺羽曳丘中学校

四天王寺学園小学校

…期末要支給額 2,320,440,190 円から財団法人 大阪府私立学校退職金財団より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

…移動平均法にもとづく原価法である。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

…リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

ただし、平成21年3月31日以前に開始したファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

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

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

19,336,149,542 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

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

2,181,280,066 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) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

名称	有限会社シテンノウジワーク			
事業内容	損害保険部門、旅行部門、給品部門、購買部門、四天王寺スポーツクラブ(子供体操教室・空手教室)			
出資金	3,000,000円	3,000口		
学校法人の出資状況	2,700,000円	2,700口	総出資金額に占める割合90%	
出資の状況	昭和57年4月26日	490,000円	490口	
	平成7年7月31日	2,210,000円	2,210口	
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況				(単位：円)
	当該会社からの受入額	配当金	0	
		退職給与積立金繰入額	848,537	
		賃借料	8,400,000	
当該会社への支払額				0
(単位：円)				
	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金等	2,700,000	0	0	2,700,000
当該会社への未払金	261,917	261,917	836,826	836,826
当該会社への立替金	33,796	36,560	33,796	36,560
当該会社からの預り金	187,992	187,992	84,682	84,682
保証債務	なし			

(2) 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。

平成21年3月31日以前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	42,653,520	19,219,158
車両	27,535,200	1,251,600

(3) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

属性	役員・法人名等	事業内容又は職業	事業上の関係	取引内容
関係法人	宗教法人) 四天王寺	宗教法人	設立母体	無償の土地使用、授戒灌頂費用・経供養の御法禮支払、カウンセリング・秋季大学共催分担金
関係法人	宗教法人) 四天王寺事業会計	宗教法人	供花、切手・はがきの購入	物品の購入
関係法人	社会福祉法人) 四天王寺福祉事業団	老人福祉・児童福祉・障害者施設、病院	学外実習受入先生徒・児童・職員健康診断、薬の購入	実習謝礼の支払、健康診断医師謝礼支払