

貸 借 対 照 表

令和 3 年 3 月 31 日

学校法人 浪商学園

( 単位 : 円 )

| 資 産 の 部       |                  |                  |   |             |
|---------------|------------------|------------------|---|-------------|
| 科 目           | 本 年 度 末          | 前 年 度 末          | 増 | 減           |
| 固 定 資 産       | 23,384,688,246   | 23,782,125,181   | △ | 397,436,935 |
| 有 形 固 定 資 産   | 23,242,396,124   | 23,423,127,483   | △ | 180,731,359 |
| 土 地           | 10,307,082,285   | 10,307,082,285   |   | 0           |
| 建 物           | 9,859,229,680    | 10,058,467,103   | △ | 199,237,423 |
| 構 築 物         | 988,569,955      | 1,031,561,190    | △ | 42,991,235  |
| 教育研究用機器備品     | 631,347,090      | 594,742,510      |   | 36,604,580  |
| 管理用機器備品       | 63,238,507       | 75,954,371       | △ | 12,715,864  |
| 図 書           | 1,381,777,549    | 1,340,099,056    |   | 41,678,493  |
| 車 両           | 11,151,058       | 11,258,768       | △ | 107,710     |
| 建設仮勘定         | 0                | 3,962,200        | △ | 3,962,200   |
| 特 定 資 産       | 99,732,000       | 299,572,000      | △ | 199,840,000 |
| 減価償却引当特定資産    | 99,732,000       | 99,732,000       |   | 0           |
| 退職給与引当特定資産    | 0                | 199,840,000      | △ | 199,840,000 |
| その他の固定資産      | 42,560,122       | 59,425,698       | △ | 16,865,576  |
| 敷 金           | 20,000           | 0                |   | 20,000      |
| 電 話 加 入 権     | 1,731,105        | 1,731,105        |   | 0           |
| 施 設 利 用 権     | 760,200          | 760,200          |   | 0           |
| ソ フ ト ウ ェ ア   | 29,591,817       | 46,447,393       | △ | 16,855,576  |
| 有 価 証 券       | 10,000,000       | 10,000,000       |   | 0           |
| 長 期 貸 付 金     | 457,000          | 487,000          | △ | 30,000      |
| 流 動 資 産       | 2,589,046,201    | 2,066,998,552    |   | 522,047,649 |
| 現 金 預 金       | 2,325,065,712    | 1,987,343,553    |   | 337,722,159 |
| 未 収 入 金       | 263,980,489      | 79,654,999       |   | 184,325,490 |
| 資 産 の 部 合 計   | 25,973,734,447   | 25,849,123,733   |   | 124,610,714 |
| 負 債 の 部       |                  |                  |   |             |
| 科 目           | 本 年 度 末          | 前 年 度 末          | 増 | 減           |
| 固 定 負 債       | 4,401,675,725    | 4,840,531,785    | △ | 438,856,060 |
| 長 期 借 入 金     | 3,146,110,000    | 3,476,000,000    | △ | 329,890,000 |
| 長 期 未 払 金     | 16,808,008       | 43,801,912       | △ | 26,993,904  |
| 退職給与引当金       | 1,238,757,717    | 1,320,729,873    | △ | 81,972,156  |
| 流 動 負 債       | 1,954,540,477    | 1,699,788,082    |   | 254,752,395 |
| 短 期 借 入 金     | 329,890,000      | 199,000,000      |   | 130,890,000 |
| 未 払 金         | 547,922,446      | 346,370,256      |   | 201,552,190 |
| 前 受 金         | 855,946,500      | 936,973,500      | △ | 81,027,000  |
| 預 り 金         | 173,158,293      | 167,393,177      |   | 5,765,116   |
| 修学旅行費預り金      | 47,623,238       | 50,051,149       | △ | 2,427,911   |
| 負 債 の 部 合 計   | 6,356,216,202    | 6,540,319,867    | △ | 184,103,665 |
| 純 資 産 の 部     |                  |                  |   |             |
| 科 目           | 本 年 度 末          | 前 年 度 末          | 増 | 減           |
| 基 本 金         | 34,385,316,899   | 33,611,637,486   |   | 773,679,413 |
| 第 1 号 基 本 金   | 33,992,316,899   | 33,218,637,486   |   | 773,679,413 |
| 第 4 号 基 本 金   | 393,000,000      | 393,000,000      |   | 0           |
| 繰越収支差額        | △ 14,767,798,654 | △ 14,302,833,620 | △ | 464,965,034 |
| 翌年度繰越収支差額     | △ 14,767,798,654 | △ 14,302,833,620 | △ | 464,965,034 |
| 純 資 産 の 部 合 計 | 19,617,518,245   | 19,308,803,866   |   | 308,714,379 |
| 負債及び純資産の部合計   | 25,973,734,447   | 25,849,123,733   |   | 124,610,714 |

(注 記)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金等の徴収不能に備えるため、徴収不能の実績に基づき見積もった徴収不能額を計上している。

退職給与引当金

私立大学退職金財団加入者に係る退職給与引当金については、期末要支給額 856,324,550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計額と交付金の累計額との組入調整額を加減した金額を計上している。又、大阪府私学総連合会退職資金事業部加入者に係る同上引当金については、期末要支給額 1,037,049,004円から大阪府私学総連合会退職資金事業部からの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

私立大学退職金財団又は大阪府私学総連合会退職資金事業部加入者以外については、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。

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. 減価償却額の累計額の合計額 13,827,659,916 円
3. 徴収不能引当金の合計額 2,464,950 円
4. 担保に供されている資産の種類及び額 土地 9,496,866,893 円、建物 9,695,558,133 円
5. 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 3,109,812,263 円
6. 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。
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)

|                   | 当年度末(令和3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 | 99,732,000      | 100,180,000   | 448,000   |
| (うち満期保有目的の債券)     | (99,732,000)    | (100,180,000) | (448,000) |
| 合計                | 99,732,000      | 100,180,000   | 448,000   |
| (うち満期保有目的の債券)     | (99,732,000)    | (100,180,000) | (448,000) |

② 明細表

(単位:円)

|      | 当年度末(令和3年3月31日) |             |         |
|------|-----------------|-------------|---------|
|      | 貸借対照表計上額        | 時価          | 差額      |
| 債券   | 99,732,000      | 100,180,000 | 448,000 |
| 株式   | -               | -           | -       |
| 投資信託 | -               | -           | -       |
| 貸付信託 | -               | -           | -       |
| 合計   | 99,732,000      | 100,180,000 | 448,000 |

(2)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。

①名称及び事業内容 株式会社 浪商総合サービス 施設総合管理、自販機設置管理、バス運行管理、保険代理店、太陽光発電(売電)

②資本金の額 10,000,000 円

③学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日

平成 18年10月 2日 8,000,000 円 160 株

平成 20年12月10日 2,000,000 円 40 株

(合計 10,000,000 円 200 株)

総出資金額に占める割合 100%

④当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄付の金額並びにその他の取引の額

当該会社からの入金額(寄付金) 26,000,000 円

当該会社からの入金額(出向給与他) 11,247,982 円

当該会社への未払金(前期末未払金) 17,485,300 円

当該会社への支払額(委託手数料他) 250,349,436 円

当該会社への未払金 6,173,449 円

⑤当該会社の債務に係る保証債務

学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。