

# 貸借対照表

2023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           | [ 11,608,572,230 ]  | [ 11,405,645,255 ]  | [ 202,926,975 ]   |
| 有形固定資産         | ( 6,013,864,508 )   | ( 6,284,319,667 )   | ( △ 270,455,159 ) |
| 土地             | 430,602,020         | 472,712,690         | △ 42,110,670      |
| 建物             | 3,613,798,459       | 3,785,571,986       | △ 171,773,527     |
| 構築物            | 147,983,492         | 180,800,576         | △ 32,817,084      |
| 教育研究用機器備品      | 83,604,886          | 105,274,780         | △ 21,669,894      |
| 管理用機器備品        | 44,756,283          | 55,261,271          | △ 10,504,988      |
| 図書             | 1,692,632,368       | 1,683,736,364       | 8,896,004         |
| 車両             | 487,000             | 962,000             | △ 475,000         |
| 特定資産           | ( 5,175,709,719 )   | ( 4,569,115,675 )   | ( 606,594,044 )   |
| 退職給与引当特定資産     | 780,970,000         | 780,970,000         | 0                 |
| 減価償却引当特定資産     | 2,209,885,082       | 1,909,885,082       | 300,000,000       |
| 学部学科等引当特定資産    | 130,941,000         | 130,941,000         | 0                 |
| 施設設備取替更新引当特定資産 | 317,982,000         | 117,982,000         | 200,000,000       |
| 耐震対策引当特定資産     | 794,066,880         | 794,066,880         | 0                 |
| S E G s 引当特定資産 | 208,594,567         | 102,400,000         | 106,194,567       |
| 第3号基本金引当特定資産   | 691,144,000         | 691,144,000         | 0                 |
| 課外活動特定基金       | 11,611,246          | 11,337,957          | 273,289           |
| 文化学会特定基金       | 30,514,944          | 30,388,756          | 126,188           |
| その他の固定資産       | ( 418,998,003 )     | ( 552,209,913 )     | ( △ 133,211,910 ) |
| 電話加入権          | 3,344,323           | 3,344,323           | 0                 |
| 有価証券           | 300,020,000         | 400,020,000         | △ 100,000,000     |
| 長期貸付金          | 101,880,180         | 134,970,090         | △ 33,089,910      |
| 出資金            | 10,000              | 10,000              | 0                 |
| 敷金             | 3,693,500           | 3,815,500           | △ 122,000         |
| 互助会等拠出金        | 10,050,000          | 10,050,000          | 0                 |
| 流動資産           | [ 1,140,121,802 ]   | [ 1,411,952,573 ]   | [ △ 271,830,771 ] |
| 現金預金           | 1,084,437,216       | 1,354,768,975       | △ 270,331,759     |
| 未収入金           | 55,525,627          | 56,779,864          | △ 1,254,237       |
| 仮払金            | 26,240              | 26,240              | 0                 |
| 前払金            | 132,719             | 377,494             | △ 244,775         |
| 資産の部合計         | 12,748,694,032      | 12,817,597,828      | △ 68,903,796      |
| 負債の部           |                     |                     |                   |
| 科 目            | 本年度末                | 前年度末                | 増 減               |
| 固定負債           | [ 666,344,150 ]     | [ 690,284,482 ]     | [ △ 23,940,332 ]  |
| 退職給与引当金        | 631,733,798         | 632,805,586         | △ 1,071,788       |
| 長期未払金          | 34,610,352          | 57,478,896          | △ 22,868,544      |
| 流動負債           | [ 245,520,970 ]     | [ 280,174,703 ]     | [ △ 34,653,733 ]  |
| 未払金            | 35,890,414          | 42,173,774          | △ 6,283,360       |
| 前受金            | 170,022,000         | 203,512,000         | △ 33,490,000      |
| 預り金            | 39,608,556          | 34,488,929          | 5,119,627         |
| 負債の部合計         | 911,865,120         | 970,459,185         | △ 58,594,065      |
| 純資産の部          |                     |                     |                   |
| 科 目            | 本年度末                | 前年度末                | 増 減               |
| 基本金            | ( 14,188,326,413 )  | ( 14,268,142,915 )  | ( △ 79,816,502 )  |
| 第1号基本金         | 12,590,115,533      | 12,669,932,035      | △ 79,816,502      |
| 第2号基本金         | 794,066,880         | 794,066,880         | 0                 |
| 第3号基本金         | 691,144,000         | 691,144,000         | 0                 |
| 第4号基本金         | 113,000,000         | 113,000,000         | 0                 |
| 繰越収支差額         | ( △ 2,351,497,501 ) | ( △ 2,421,004,272 ) | ( 69,506,771 )    |
| 翌年度繰越収支差額      | △ 2,351,497,501     | △ 2,421,004,272     | 69,506,771        |
| 純資産の部合計        | 11,836,828,912      | 11,847,138,643      | △ 10,309,731      |
| 負債及び純資産の部合計    | 12,748,694,032      | 12,817,597,828      | △ 68,903,796      |

(注記)

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金

… 長期貸付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564,918,000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調整額を加減した金額を計上している。

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

6,630,385,598 円

3. 徴収不能引当金の合計額

3,105,000 円

4. 担保に供されている資産の種類及び額

なし

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

57,478,896 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

有価証券の時価情報

総括表

|                    | 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  | 0              | 0             | 0             |
| (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 | 1,703,936,000  | 1,499,914,979 | △ 204,021,021 |
| (うち満期保有目的の債券)      | 1,703,936,000  | 1,499,914,979 | △ 204,021,021 |
| 合計                 | 1,703,936,000  | 1,499,914,979 | △ 204,021,021 |
| (うち満期保有目的の債券)      | 1,703,936,000  | 1,499,914,979 | △ 204,021,021 |
| 時価のない有価証券          | 1,800,000,000  |               |               |
| 有価証券合計             | 3,503,936,000  |               |               |

明細表

|           | 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        | 1,103,876,000  | 985,878,600   | △ 117,997,400 |
| 株式        | 0              | 0             | 0             |
| 投資信託      | 600,060,000    | 514,036,379   | △ 86,023,621  |
| 貸付信託      | 0              | 0             | 0             |
| その他       | 0              | 0             | 0             |
| 合計        | 1,703,936,000  | 1,499,914,979 | △ 204,021,021 |
| 時価のない有価証券 | 1,800,000,000  |               |               |
| 有価証券合計    | 3,503,936,000  |               |               |

所有権移転外ファイナンス・リース取引

平成21年3月31日以前に開始した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を行っており、その内容は次のとおりである。

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

33,990 円

0 円

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     | 取引の金額         | 勘定科目       | 期末残高          |
|------|-----------|--------|----------|----------|----------|-----------------|----------|-----------|---------------|------------|---------------|
|      |           |        |          |          |          | 役員の兼任等          | 事実上の関係   |           |               |            |               |
| 関係法人 | 学校法人瀬戸内学院 | 香川県三豊市 | —        | 私立学校     | —        | 理事2名 監事1名兼任(注1) | 協力協定書の締結 | 資金の貸付(注2) | 859,233,907 円 | 減価償却引当特定資産 | 333,945,000 円 |

(注1) 相互に理事2名を兼任しており、その他、当法人の理事1名が学校法人瀬戸内学院の監事に就任している。

(注2) 貸付金利息については市場金利を勘案し、決定している。当該貸付について土地、建物の担保提供を受けている。

学校法人間の取引

学校法人間取引の内容は、次のとおりである。

| 学校法人名     | 住所     | 取引の内容     | 取引金額          | 勘定科目       | 期末残高          | 関連当事者 |
|-----------|--------|-----------|---------------|------------|---------------|-------|
| 学校法人瀬戸内学院 | 香川県三豊市 | 資金の貸付(注1) | 859,233,907 円 | 減価償却引当特定資産 | 333,945,000 円 | ○     |

(注1) 貸付金利息については市場金利を勘案し、決定している。当該貸付について土地、建物の担保提供を受けいている。