

## (5) 貸借対照表

貸借対照表は、年度末における学校法人財政状態を示している。資産(土地・建物等の固定資産、現預金等の流動資産)、負債(退職給与引当金等の固定負債、未払金・前受金等の流動負債)、基本金(自己資金により資産を調達した額)及び消費収支差額が表示されており、基本的には企業会計と同じ考え方である。学校会計に資本金という概念はありませんが、基本金と消費収支差額が企業会計の純資産の部に当たる。

平成22年度末での総資産は14,958,247,992円、負債の部は636,367,034円で、その差額である正味財産は、14,321,880,958円なり、前年度より5,384,182円増加している。

### 貸借対照表

平成23年 3月31日

〔学校法人大淀学園〕

(単位 円)

| 資 産 の 部    |                |                |               |
|------------|----------------|----------------|---------------|
| 科 目        | 本 年 度 末        | 前 年 度 末        | 増 減           |
| 固定資産       | 9,395,173,812  | 9,615,077,384  | △ 219,903,572 |
| 有形固定資産     | 6,086,453,939  | 6,305,362,415  | △ 218,908,476 |
| 土地         | 1,694,203,807  | 1,694,203,807  | 0             |
| 建物         | 3,681,546,748  | 3,820,107,440  | △ 138,560,692 |
| 構築物        | 150,268,206    | 221,331,451    | △ 71,063,245  |
| 教育研究用機器備品  | 55,754,748     | 61,906,420     | △ 6,151,672   |
| その他の機器備品   | 10,068,109     | 16,318,633     | △ 6,250,524   |
| 図書         | 494,612,313    | 491,494,656    | 3,117,657     |
| 車輛         | 8              | 8              | 0             |
| その他の固定資産   | 3,308,719,873  | 3,309,714,969  | △ 995,096     |
| 電話加入権      | 3,259,239      | 3,259,239      | 0             |
| 施設利用権      | 1,207,503      | 2,057,503      | △ 850,000     |
| 有価証券       | 2,304,253,131  | 2,304,398,227  | △ 145,096     |
| 減価償却引当特定預金 | 1,000,000,000  | 1,000,000,000  | 0             |
| 流動資産       | 5,563,074,180  | 5,369,303,465  | 193,770,715   |
| 現金預金       | 5,204,176,343  | 5,014,765,140  | 189,411,203   |
| 未収入金       | 99,996,741     | 90,795,549     | 9,201,192     |
| 貯蔵品        | 206,776        | 597,896        | △ 391,120     |
| 有価証券       | 199,600,000    | 199,500,000    | 100,000       |
| 前払金        | 59,094,320     | 63,644,880     | △ 4,550,560   |
| 資産の部合計     | 14,958,247,992 | 14,984,380,849 | △ 26,132,857  |

| 負 債 の 部 |             |             |              |
|---------|-------------|-------------|--------------|
| 科 目     | 本 年 度 末     | 前 年 度 末     | 増 減          |
| 固定負債    | 239,243,167 | 259,106,049 | △ 19,862,882 |
| 長期借入金   | 27,770,000  | 55,540,000  | △ 27,770,000 |
| 退職給与引当金 | 211,473,167 | 203,566,049 | 7,907,118    |
| 流動負債    | 397,123,867 | 408,778,024 | △ 11,654,157 |
| 短期借入金   | 27,770,000  | 27,770,000  | 0            |
| 未払金     | 79,711,987  | 85,199,802  | △ 5,487,815  |
| 前受金     | 233,797,060 | 263,737,000 | △ 29,939,940 |
| 預り金     | 55,844,820  | 32,071,222  | 23,773,598   |
| 負債の部合計  | 636,367,034 | 667,884,073 | △ 31,517,039 |

| 基 本 金 の 部 |                |                |             |
|-----------|----------------|----------------|-------------|
| 科 目       | 本 年 度 末        | 前 年 度 末        | 増 減         |
| 第1号基本金    | 10,390,615,235 | 10,347,015,847 | 43,599,388  |
| 第2号基本金    | 311,500,000    | 155,750,000    | 155,750,000 |
| 第4号基本金    | 244,000,000    | 244,000,000    | 0           |
| 基本金の部合計   | 10,946,115,235 | 10,746,765,847 | 199,349,388 |

| 消 費 収 支 差 額 の 部 |               |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 科 目             | 本 年 度 末       | 前 年 度 末       | 増 減           |
| 消費支出準備金         | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0             |
| 翌年度繰越消費収入超過額    | 1,375,765,723 | 1,569,730,929 | △ 193,965,206 |
| 消費収支差額の部合計      | 3,375,765,723 | 3,569,730,929 | △ 193,965,206 |

| 科 目                          | 本 年 度 末        | 前 年 度 末        | 増 減          |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 負債の部、基本金の部<br>および消費収支差額の部 合計 | 14,958,247,992 | 14,984,380,849 | △ 26,132,857 |