

# 貸借対照表

2018（平成30）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	334,238,060,362	341,926,775,804	△ 7,688,715,442
有形固定資産	228,768,603,392	231,218,899,094	△ 2,450,295,702
土地	69,950,302,505	69,950,302,505	0
建物	121,255,815,192	122,987,836,363	△ 1,732,021,171
構築物	13,351,590,899	13,988,449,429	△ 636,858,530
教育研究用機器備品	8,131,920,874	8,801,475,001	△ 669,554,127
管理用機器備品	719,290,475	755,020,682	△ 35,730,207
図書	14,739,919,951	14,520,838,194	219,081,757
車両	6,083,661	7,690,264	△ 1,606,603
舟艇	1,877,595	3,297,465	△ 1,419,870
建設仮勘定	611,802,240	203,989,191	407,813,049
特定資産	103,446,055,008	108,755,229,449	△ 5,309,174,441
第3号基本金引当特定資産	13,676,281,383	13,676,281,383	0
第4号基本金引当特定資産	5,490,000,000	5,392,000,000	98,000,000
退職給与引当特定資産	12,503,000,000	11,965,000,000	538,000,000
引当特定資産	71,776,773,625	77,721,948,066	△ 5,945,174,441
その他の固定資産	2,023,401,962	1,952,647,261	70,754,701
借地権	72,832,000	73,126,000	△ 294,000
電話加入権	27,170,896	27,170,896	0
施設利用権	227,900,827	251,778,866	△ 23,878,039
商標権	14,559,548	13,315,344	1,244,204
ソフトウェア	1,226,950,555	223,901,611	1,003,048,944
有価証券	123,999,743	123,999,743	0
長期貸付金	23,905,271	31,179,483	△ 7,274,212
敷金及び保証金	276,220,042	278,066,246	△ 1,846,204
ソフトウェア仮勘定	29,863,080	930,109,072	△ 900,245,992
流動資産	34,481,731,082	22,022,861,233	12,458,869,849
現金預金	32,663,257,464	20,051,999,374	12,611,258,090
未収入金	1,266,509,312	1,384,319,915	△ 117,810,603
修学旅行積立預り資産	148,692,534	151,723,962	△ 3,031,428
前払金	377,184,920	409,029,694	△ 31,844,774
立替金	6,125,617	5,549,233	576,384
仮払金	19,961,235	20,239,055	△ 277,820
資産の部合計	368,719,791,444	363,949,637,037	4,770,154,407

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	13,784,815,602	26,345,829,753	△ 12,561,014,151
長期借入金	310,660,000	13,465,990,000	△ 13,155,330,000
学校債	50,000,000	0	50,000,000
長期未払金	861,119,800	854,722,523	6,397,277
退職給与引当金	12,503,035,802	11,965,117,230	537,918,572
預り保証金	60,000,000	60,000,000	0
流動負債	31,302,405,513	18,735,211,959	12,567,193,554
短期借入金	13,155,330,000	155,330,000	13,000,000,000
1年以内償還予定学校債	0	50,000,000	△ 50,000,000
未払金	4,939,353,195	5,168,447,016	△ 229,093,821
前受金	10,015,564,301	10,518,272,170	△ 502,707,869
預り金	3,043,465,483	2,691,438,811	352,026,672
修学旅行積立預り金	148,692,534	151,723,962	△ 3,031,428
負債の部合計	45,087,221,115	45,081,041,712	6,179,403
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	342,683,470,589	341,764,462,878	919,007,711
第1号基本金	323,517,189,206	322,696,181,495	821,007,711
第3号基本金	13,676,281,383	13,676,281,383	0
第4号基本金	5,490,000,000	5,392,000,000	98,000,000
繰越収支差額	△ 19,050,900,260	△ 22,895,867,553	3,844,967,293
翌年度繰越収支差額	△ 19,050,900,260	△ 22,895,867,553	3,844,967,293
純資産の部合計	323,632,570,329	318,868,595,325	4,763,975,004
負債及び純資産の部合計	368,719,791,444	363,949,637,037	4,770,154,407

< 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

金銭債権の徴収不能に備えるため、徴収不能実績率等に基づき見積もった徴収不能見込額を徴収不能引当金として計上している。

・ 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、私立大学退職金財団に加入する教職員に係る退職給与引当金の算定方法は、期末要支給額15,031,649,191円の100%を基にして、当該財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

京都府私学退職金財団、北海道私学退職金社団および滋賀県私学退職金財団に加入する教職員に係る退職給与引当金の算定方法は、期末要支給額2,697,604,290円から当該財団等よりの交付金を控除した金額の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および評価方法

移動平均法に基づく原価法によっている。

・ 外貨建資産の本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建長期金銭債権については、取得時の為替相場により円換算している。

・ 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。

・ その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法等

補助活動に係る収支は総額で表示している。

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 108,695,775,504 円

4. 徴収不能引当金の合計額 57,247,580 円  
(長期貸付金 2,545,000 円 未収入金 54,702,580 円)

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土 地 267,283,674 円

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 15,542,207,784 円

7. 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。

8. 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 (2018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	49,174,036,942	54,594,297,393	5,420,260,451
（うち満期保有目的の債券）	( 30,689,886,240 )	( 33,913,787,203 )	( 3,223,900,963 )
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	44,234,706,140	41,133,699,066	△3,101,007,074
（うち満期保有目的の債券）	( 31,037,425,948 )	( 28,547,877,798 )	( △2,489,548,150 )
合 計	93,408,743,082	95,727,996,459	2,319,253,377
（うち満期保有目的の債券）	( 61,727,312,188 )	( 62,461,665,001 )	( 734,352,813 )
時価のない有価証券	2,205,051,059		
有価証券合計	95,613,794,141		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度 (2018年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	61,727,312,188	62,461,665,001	734,352,813
株 式	232,908,684	300,346,649	67,437,965
投資信託	27,065,960,543	28,206,215,784	1,140,255,241
貸付信託	-	-	-
そ の 他	4,382,561,667	4,759,769,025	377,207,358
合 計	93,408,743,082	95,727,996,459	2,319,253,377
時価のない有価証券	2,205,051,059		
有価証券合計	95,613,794,141		

(2) デリバティブ取引

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位 円)

対象物	種類	当年度 (2018年3月31日)			
		契約額等	契約額等のうち1年超	時 価	評価損益
為替予約取引	買建 米ドル	11,047,920	-	10,929,822	△118,098
為替予約取引	買建 ユーロ	21,436,670	-	21,103,345	△333,325
為替予約取引	買建 ニュージーランドドル	101,790,000	50,895,000	102,479,016	689,016
合 計		134,274,590	50,895,000	134,512,183	237,593

(注1) 上記為替予約取引は将来の為替変動によるリスク回避を目的としている。

(注2) 時価の算定方法は取引銀行から提示された価格によっている。

## (3) 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	株式会社クレオテック				
事業内容	大学等の教育機関の事務業務、ビル及び付属施設の保安・警備・メンテナンス、各種催事の企画・運営、不動産等				
資本金	99,000,000 円 ( 1,980 株)				
学校法人の出資状況	99,000,000 円 ( 1,980 株) 当該会社の総株式等に占める割合 100 %				
出資の状況	1993年6月14日 39,250,000 円 ( 785 株) 1993年7月23日 600,000 円 ( 12 株) 2005年7月22日 150,000 円 ( 3 株) 2005年7月29日 59,000,000 円 ( 1,180 株) 合 計 99,000,000 円 ( 1,980 株)				
当期中に学校法人が受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	2,970,000	寄付金	-
		受取利息	-	賃借料等	1,893,257
	当該会社への支払額	委託費等	※ 5,467,981,696		
	(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	99,000,000	-	-	99,000,000	
当該会社への貸付金	-	-	-	-	
当該会社への未払金	393,217,355	393,217,355	※ 460,088,115	460,088,115	
当該会社からの借入金	-	-	-	-	
当該会社からの未収入金	334,336	※ 472,497	334,336	472,497	
※ 株式会社クレオテックの100%子会社である株式会社クレオヒューマンおよび株式会社立命館 ぷらすとの取引額 (委託費等297,216,091 円、未払金 12,497,674 円、未収入金608円) を含む。					
保証債務	なし				

(4) 重要な偶発債務 なし

(5) 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・リース取引

2009年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	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	14,700,097 円	2,673,906 円
管理用機器備品	0 円	0 円
教育研究用消耗品	288,678,801 円	59,920,437 円
管理用消耗品	79,488,216 円	41,801,076 円
車両	4,582,008 円	1,091,484 円

(6) 関連当事者との取引 なし

(7) 後発事象 なし

(8) 学校法人間の財務取引 なし