

# 貸借対照表

2020（令和 2）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	354,200,879,077	352,084,409,628	2,116,469,449
有形固定資産	225,175,960,608	225,934,742,250	△ 758,781,642
土地	69,438,120,973	69,950,302,505	△ 512,181,532
建物	119,940,064,467	119,042,284,000	897,780,467
構築物	11,889,822,638	12,600,764,070	△ 710,941,432
教育研究用機器備品	7,835,932,835	8,046,511,987	△ 210,579,152
管理用機器備品	706,580,995	707,185,316	△ 604,321
図書	15,231,241,290	14,954,517,930	276,723,360
車輛	3,229,153	4,595,658	△ 1,366,505
舟艇	4,650,295	770,655	3,879,640
建設仮勘定	126,317,962	627,810,129	△ 501,492,167
特定資産	127,585,550,230	124,469,612,157	3,115,938,073
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	5,611,000,000	5,490,000,000	121,000,000
退職給与引当特定資産	12,928,000,000	12,638,000,000	290,000,000
引当特定資産	95,370,268,847	92,665,330,774	2,704,938,073
その他の固定資産	1,439,368,239	1,680,055,221	△ 240,686,982
借地権	72,244,000	72,538,000	△ 294,000
電話加入権	26,976,559	27,170,896	△ 194,337
施設利用権	180,514,341	204,207,584	△ 23,693,243
商標権	15,274,167	16,292,542	△ 1,018,375
ソフトウェア	697,868,359	913,827,635	△ 215,959,276
有価証券	123,999,743	123,999,743	0
長期貸付金	21,312,946	21,083,632	229,314
敷金及び保証金	271,315,044	271,072,109	242,935
ソフトウェア仮勘定	29,863,080	29,863,080	0
流動資産	23,914,523,392	22,114,177,213	1,800,346,179
現金預金	21,888,844,476	19,565,706,139	2,323,138,337
未収入金	1,446,777,945	1,966,689,903	△ 519,911,958
修学旅行積立預り資産	163,647,491	158,272,412	5,375,079
前払金	392,897,829	398,246,971	△ 5,349,142
立替金	2,623,019	5,461,487	△ 2,838,468
仮払金	19,732,632	19,800,301	△ 67,669
資産の部合計	378,115,402,469	374,198,586,841	3,916,815,628

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	26,960,991,450	26,651,176,816	309,814,634
長期借入金	13,000,000,000	13,155,330,000	△ 155,330,000
学校債	50,000,000	50,000,000	0
長期未払金	982,023,016	747,630,917	234,392,099
退職給与引当金	12,928,968,434	12,638,215,899	290,752,535
預り保証金	0	60,000,000	△ 60,000,000
流動負債	20,034,951,157	19,261,611,833	773,339,324
短期借入金	155,330,000	155,330,000	0
未払金	5,394,364,327	5,445,408,076	△ 51,043,749
前受金	11,119,734,188	10,334,959,880	784,774,308
預り金	3,201,875,151	3,167,641,465	34,233,686
修学旅行預り金	163,647,491	158,272,412	5,375,079
負債の部合計	46,995,942,607	45,912,788,649	1,083,153,958
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	347,312,242,615	343,633,359,725	3,678,882,890
第1号基本金	328,024,961,232	324,467,078,342	3,557,882,890
第3号基本金	13,676,281,383	13,676,281,383	0
第4号基本金	5,611,000,000	5,490,000,000	121,000,000
繰越収支差額	△ 16,192,782,753	△ 15,347,561,533	△ 845,221,220
翌年度繰越収支差額	△ 16,192,782,753	△ 15,347,561,533	△ 845,221,220
純資産の部合計	331,119,459,862	328,285,798,192	2,833,661,670
負債及び純資産の部合計	378,115,402,469	374,198,586,841	3,916,815,628

< 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16,047,015,870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相当額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、北海道私学退職金財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2,854,667,730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 117,044,502,841 円

4. 徴収不能引当金の合計額 57,001,580 円  
(長期貸付金 2,299,000 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 15,221,533,987 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 (2020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	59,813,040,903	67,812,697,301	7,999,656,398
（うち満期保有目的の債券）	( 28,517,237,694 )	( 31,401,547,948 )	( 2,884,310,254 )
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	55,966,713,460	52,158,619,585	△3,808,093,875
（うち満期保有目的の債券）	( 28,989,544,350 )	( 26,696,055,162 )	( △2,293,489,188 )
合 計	115,779,754,363	119,971,316,886	4,191,562,523
（うち満期保有目的の債券）	( 57,506,782,044 )	( 58,097,603,110 )	( 590,821,066 )
時価のない有価証券	2,024,891,156		
有価証券合計	117,804,645,519		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度 (2020年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	57,506,782,044	58,097,603,110	590,821,066
株 式	232,908,684	262,814,583	29,905,899
投資信託	42,317,528,970	44,482,136,318	2,164,607,348
貸付信託	-	-	-
そ の 他	15,722,534,665	17,128,762,875	1,406,228,210
合 計	115,779,754,363	119,971,316,886	4,191,562,523
時価のない有価証券	2,024,891,156		
有価証券合計	117,804,645,519		

(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 (2020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	103,223,912	-	103,334,750	110,838
為替予約取引	買建 タイパーツ	2,017,646	-	1,934,551	△83,095
為替予約取引	買建 カナダドル	303,868,341	213,381,000	288,052,476	△15,815,865
為替予約取引	買建 オーストラリアドル	223,688,668	154,560,000	197,428,403	△26,260,265
為替予約取引	買建 ボンド	43,440,840	-	41,589,327	△1,851,513
為替予約取引	買建 シンガポールドル	3,311,175	-	3,234,454	△76,721
為替予約取引	買建 ニュージーランドドル	181,896,000	136,422,000	163,893,541	△18,002,459
合 計		861,446,582	504,363,000	799,467,502	△61,979,080

(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	1,469,540
	当該会社への支払額	委託費等	※ 5,728,491,694		
	(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	417,688,987	417,688,987	※ 321,606,747	321,606,747
	当該会社からの借入金	-	-	-	-
当該会社からの未収入金	684,347	※ 10,734,102	684,347	10,734,102	
※ 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318,799,056円、未払金3,656,890円、未収入金7,067,189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	1,990,780 円	684,187 円
管理用機器備品	0 円	0 円
教育研究用消耗品	251,216,851 円	239,518,456 円
管理用消耗品	159,038,085 円	34,331,202 円
車両	7,043,760 円	5,264,730 円

## (6) 関連当事者との取引

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	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員 の兼 任等	事業 上の 関係				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社岡野組(注1)	京都市左京区	49,500千円	建築工事業・土木工事業	-	兼任1名	工事の発注	校舎空調改修費用の支払および施設解体・修繕費用の支払(注2)	126,705,540	未払金	121,410,300

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人の理事及びその近親者が議決権の過半数を所有している。

(注2) 工事の発注については、規程に則り一般的取引と同様に決定している。

## (7) 後発事象 なし

## (8) 学校法人間の財務取引 なし