

貸借対照表

2021（令和3）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	355,828,296,523	354,200,879,077	1,627,417,446
有形固定資産	223,671,186,197	225,175,960,608	△ 1,504,774,411
土地	69,670,437,324	69,438,120,973	232,316,351
建物	117,739,193,710	119,940,064,467	△ 2,200,870,757
構築物	11,311,954,880	11,889,822,638	△ 577,867,758
教育研究用機器備品	7,882,087,623	7,835,932,835	46,154,788
管理用機器備品	694,878,236	706,580,995	△ 11,702,759
図書	15,431,525,823	15,231,241,290	200,284,533
車輛	1,770,693	3,229,153	△ 1,458,460
舟艇	3,811,160	4,650,295	△ 839,135
建設仮勘定	935,526,748	126,317,962	809,208,786
特定資産	131,018,651,113	127,585,550,230	3,433,100,883
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	5,723,000,000	5,611,000,000	112,000,000
退職給与引当特定資産	13,103,000,000	12,928,000,000	175,000,000
引当特定資産	98,516,369,730	95,370,268,847	3,146,100,883
その他の固定資産	1,138,459,213	1,439,368,239	△ 300,909,026
借地権	71,950,000	72,244,000	△ 294,000
電話加入権	26,976,559	26,976,559	0
施設利用権	156,821,098	180,514,341	△ 23,693,243
商標権	12,992,406	15,274,167	△ 2,281,761
ソフトウェア	458,238,265	697,868,359	△ 239,630,094
有価証券	123,999,157	123,999,743	△ 586
長期貸付金	17,387,525	21,312,946	△ 3,925,421
敷金及び保証金	270,094,203	271,315,044	△ 1,220,841
ソフトウェア仮勘定	0	29,863,080	△ 29,863,080
流動資産	25,757,500,337	23,914,523,392	1,842,976,945
現金預金	23,308,705,480	21,888,844,476	1,419,861,004
未収入金	1,729,361,886	1,446,777,945	282,583,941
修学旅行積立預り資産	173,071,565	163,647,491	9,424,074
前払金	511,599,643	392,897,829	118,701,814
立替金	3,335,642	2,623,019	712,623
仮払金	31,426,121	19,732,632	11,693,489
資産の部合計	381,585,796,860	378,115,402,469	3,470,394,391

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	26,914,978,768	26,960,991,450	△ 46,012,682
長期借入金	13,000,000,000	13,000,000,000	0
学校債	0	50,000,000	△ 50,000,000
長期未払金	811,932,821	982,023,016	△ 170,090,195
退職給与引当金	13,103,045,947	12,928,968,434	174,077,513
流動負債	23,095,540,626	20,034,951,157	3,060,589,469
短期借入金	0	155,330,000	△ 155,330,000
1年以内償還予定学校債	50,000,000	0	50,000,000
未払金	6,946,665,764	5,394,364,327	1,552,301,437
前受金	11,825,031,547	11,119,734,188	705,297,359
預り金	4,100,771,750	3,201,875,151	898,896,599
修学旅行預り金	173,071,565	163,647,491	9,424,074
負債の部合計	50,010,519,394	46,995,942,607	3,014,576,787
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	349,975,953,237	347,312,242,615	2,663,710,622
第1号基本金	330,576,671,854	328,024,961,232	2,551,710,622
第3号基本金	13,676,281,383	13,676,281,383	0
第4号基本金	5,723,000,000	5,611,000,000	112,000,000
繰越収支差額	△ 18,400,675,771	△ 16,192,782,753	△ 2,207,893,018
翌年度繰越収支差額	△ 18,400,675,771	△ 16,192,782,753	△ 2,207,893,018
純資産の部合計	331,575,277,466	331,119,459,862	455,817,604
負債及び純資産の部合計	381,585,796,860	378,115,402,469	3,470,394,391

< 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16,749,803,764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、北海道私学退職金社団及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2,776,702,500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及び評価方法

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 121,634,114,475 円

4. 徴収不能引当金の合計額 56,578,580 円
(長期貸付金 1,876,000 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 141,091,674 円

対象となる債務は2021年3月22日に弁済しており、抵当権抹消に必要な書類が整い次第、速やかに抵当権抹消登記を行う。

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 15,458,252,935 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 (2021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	77,202,325,552	89,996,467,440	12,794,141,888
（うち満期保有目的の債券）	(31,821,963,464)	(35,872,750,433)	(4,050,786,969)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	38,240,199,296	35,779,278,036	△2,460,921,260
（うち満期保有目的の債券）	(17,776,448,580)	(16,674,673,864)	(△1,101,774,716)
合 計	115,442,524,848	125,775,745,476	10,333,220,628
（うち満期保有目的の債券）	(49,598,412,044)	(52,547,424,297)	(2,949,012,253)
時価のない有価証券	696,051,059		
有価証券合計	116,138,575,907		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度 (2021年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	49,598,412,044	52,547,424,297	2,949,012,253
株 式	232,908,098	283,920,970	51,012,872
投資信託	48,213,386,152	53,375,251,944	5,161,865,792
貸付信託	-	-	-
そ の 他	17,397,818,554	19,569,148,265	2,171,329,711
合 計	115,442,524,848	125,775,745,476	10,333,220,628
時価のない有価証券	696,051,059		
有価証券合計	116,138,575,907		

(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 (2021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 カナダドル	218,174,723	142,254,000	239,968,038	21,793,315
為替予約取引	買建 オーストラリアドル	154,560,000	103,040,000	175,718,779	21,158,779
為替予約取引	買建 ニュージランドドル	136,422,000	90,948,000	149,186,319	12,764,319
合 計		509,156,723	336,242,000	564,873,136	55,716,413

(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	1,433,750
	当該会社への支払額	委託費等	※ 5,570,190,188		
	(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	321,606,747	321,606,747	※ 267,872,540	267,872,540
	当該会社からの借入金	-	-	-	-
当該会社からの未収入金	10,734,102	※ 337,779	10,734,102	337,779	
※ 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及び株式会社立命館ぶらすとの取引額 (委託費等421,786,520円、未払金4,201,400円、未収入金342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	4,780,366 円	3,091,985 円
管理用機器備品	0 円	0 円
教育研究用消耗品	322,311,962 円	224,249,323 円
管理用消耗品	6,428,670 円	4,308,438 円
車両	7,043,760 円	3,934,386 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	衣笠キャンパス既存施設改修等に係る支払(注2)	307,629,300	未払金	129,793,400

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