4 3 0 3　　貸借対照表（2016年３月31日現在）

（単位：円）

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増　　減
固定資産	**133, 261, 941, 767**	**130, 359, 319, 259**	**2, 902, 622, 508**
有形固定資産	78, 261, 222, 766	79, 396, 419, 936	△ 1, 135, 197, 170
土地	0	0	0
建物	42, 881, 814, 348	43, 326, 660, 638	△ 444, 846, 290
建物付帯物	9, 652, 865, 646	9, 907, 086, 917	△ 254, 221, 271
構築物	2, 481, 108, 233	2, 476, 376, 431	4, 731, 802
教育研究用機器備品	9, 604, 164, 182	10, 004, 265, 124	△ 400, 100, 942
管理用機器備品	117, 101, 580	133, 667, 531	△ 16, 565, 951
図書	13, 505, 069, 925	13, 257, 862, 097	247, 207, 828
車両・舟艇・航空機	10, 338, 852	4, 969, 198	5, 369, 654
建設仮勘定	8, 760, 000	285, 532, 000	△ 276, 772, 000
特定資産	52, 504, 504, 678	48, 667, 009, 445	3, 837, 495, 233
第２号基本金引当特定資産	4, 050, 000, 000	2, 910, 000, 000	1, 140, 000, 000
第３号基本金引当特定資産	11, 867, 220, 000	11, 862, 220, 000	5, 000, 000
退職給与引当特定資産	11, 588, 652, 146	11, 626, 758, 178	△ 38, 106, 032
減価償却引当特定資産	24, 998, 632, 532	22, 268, 031, 267	2, 730, 601, 265
その他の固定資産	2, 496, 214, 323	2, 295, 889, 878	200, 324, 445
借地権	28, 689, 920	28, 689, 920	0
電話加入権	14, 469, 728	14, 469, 728	0
施設利用権	12, 853, 573	12, 964, 325	△ 110, 752
ソフトウェア	170, 110, 296	195, 155, 192	△ 25, 044, 896
ソフトウェア仮勘定	291, 270, 000	0	291, 270, 000
長期貸付金	1, 910, 735, 843	1, 975, 019, 250	△ 64, 283, 407
支払保証金	67, 552, 963	69, 059, 463	△ 1, 506, 500
出資金	532, 000	532, 000	0
流動資産	**12, 835, 902, 253**	**13, 277, 047, 812**	**△ 441, 145, 559**
現金預金	11, 511, 216, 906	12, 211, 785, 370	△ 700, 568, 464
未収入金	806, 947, 528	839, 775, 050	△ 32, 827, 522
短期貸付金	60, 000	30, 000	30, 000
前払金	454, 152, 678	157, 563, 293	296, 589, 385
仮払金	63, 525, 141	67, 894, 099	△ 4, 368, 958
法人部勘定	**1, 119, 489, 413**	**805, 354, 939**	**314, 134, 474**
資産の部合計	**147, 217, 333, 433**	**144, 441, 722, 010**	**2, 775, 611, 423**

（単位：円）

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増　　減
固定負債	**11, 775, 027, 931**	**11, 863, 363, 349**	**△ 88, 335, 418**
長期借入金	88, 840, 000	127, 710, 000	△ 38, 870, 000
長期未払金	77, 935, 785	89, 295, 171	△ 11, 359, 386
退職給与引当金	11, 588, 652, 146	11, 626, 758, 178	△ 38, 106, 032
受入保証金	19, 600, 000	19, 600, 000	0
流動負債	**10, 620, 331, 601**	**9, 838, 246, 449**	**782, 085, 152**
短期借入金	38, 870, 000	38, 870, 000	0
未払金	1, 588, 983, 431	991, 259, 856	597, 723, 575
前受金	8, 140, 971, 000	7, 925, 747, 853	215, 223, 147
預り金	840, 591, 770	877, 212, 039	△ 36, 620, 269
仮受金	10, 915, 400	5, 156, 701	5, 758, 699
負債の部合計	**22, 395, 359, 532**	**21, 701, 609, 798**	**693, 749, 734**

純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増　　減
基本金	**152, 253, 355, 920**	**150, 139, 100, 815**	**2, 114, 255, 105**
第１号基本金	133, 612, 635, 920	132, 677, 680, 815	934, 955, 105
第２号基本金	4, 050, 000, 000	2, 910, 000, 000	1, 140, 000, 000
第３号基本金	11, 867, 220, 000	11, 862, 220, 000	5, 000, 000
第４号基本金	2, 723, 500, 000	2, 689, 200, 000	34, 300, 000
繰越収支差額	**△ 27, 431, 382, 019**	**△ 27, 398, 988, 603**	**△ 32, 393, 416**
翌年度繰越収支差額	△ 34, 067, 125, 804	△ 34, 824, 089, 185	756, 963, 381
前年度繰越収支差額	△ 34, 824, 089, 185	△ 34, 654, 655, 144	△ 169, 434, 041
当年度収支差額	756, 963, 381	△ 169, 434, 041	926, 397, 422
支出準備金	6, 635, 743, 785	7, 425, 100, 582	△ 789, 356, 797
一般支出準備金	0	1, 128, 477, 928	△ 1, 128, 477, 928
特定支出準備金	6, 635, 743, 785	6, 296, 622, 654	339, 121, 131
純資産の部合計	**124, 821, 973, 901**	**122, 740, 112, 212**	**2, 081, 861, 689**
負債及び純資産の部合計	**147, 217, 333, 433**	**144, 441, 722, 010**	**2, 775, 611, 423**

（注記）

1. 重要な会計方針

退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額11, 612, 921, 575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。

2. 重要な会計方針の変更

学校法人会計基準の一部を改正する省令（平成25年4月22日文部科学省令第15号）に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表（固定資産明細表を含む。）について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額　56, 240, 758, 336円

4. 徴収不能引当金の合計額　672, 260, 000円

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

第１号基本金　538, 798, 079円

6. 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

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

平成21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	36, 081, 998円	15, 359, 563円
管理用機器備品	19, 092, 186円	7, 950, 672円

［参考］法人総合 貸　借　対　照　表

平成 28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	[220,877,711,218]	[217,886,985,619]	[2,990,725,599]
有 形 固 定 資 産	(139,448,836,927)	(139,477,467,718)	(△ 28,630,791)
土　　地	18,752,932,208	18,752,932,208	0
建　　物	85,549,740,117	83,383,396,333	2,166,343,784
構　築　物	4,767,423,523	4,888,949,926	△ 121,526,403
教 育 研 究 用 機 器 備 品	12,536,796,731	12,554,069,739	△ 17,273,008
管 理 用 機 器 備 品	154,297,486	162,943,922	△ 8,646,436
図　　書	17,213,434,831	16,856,009,206	357,425,625
車 輌 ・ 舟 艇 ・ 航 空 機	10,338,852	4,969,198	5,369,654
建 設 仮 勘 定	463,873,179	2,874,197,186	△ 2,410,324,007
特 定 資 産	(76,310,838,229)	(73,200,867,553)	(3,109,970,676)
第2号基本金引当特定資産	7,850,000,000	0	7,850,000,000
大学教学施設設備整備引当特定資産	0	2,400,000,000	△ 2,400,000,000
研究装置設備等整備引当特定資産	0	510,000,000	△ 510,000,000
女子大学キャンパス施設設備整備充実引当特定資産	0	2,700,000,000	△ 2,700,000,000
中学校･高等学校南体育館及び付属棟建設引当特定資産	0	400,000,000	△ 400,000,000
女子中学校･高等学校教学施設整備引当特定資産	0	720,000,000	△ 720,000,000
第3号基本金引当特定資産	19,425,870,000	19,399,870,000	26,000,000
退職給与引当特定資産	15,034,968,229	15,053,924,565	△ 18,956,336
減価償却引当特定資産	34,000,000,000	32,000,000,000	2,000,000,000
教職員年金引当特定資産	0	17,072,988	△ 17,072,988
その他の固定資産	(5,118,036,062)	(5,208,650,348)	(△ 90,614,286)
借　地　権	208,602,442	208,602,442	0
電 話 加 入 権	19,541,734	19,541,734	0
施 設 利 用 権	19,807,452	20,236,207	△ 428,755
ソ フ ト ウ ェ ア	241,241,891	214,503,955	26,737,936
ソフトウェア仮勘定	291,270,000	46,414,080	244,855,920
有 価 証 券	20,000,000	20,000,000	0
長 期 貸 付 金	4,248,724,880	4,608,406,267	△ 359,681,387
支 払 保 証 金	68,315,663	70,413,663	△ 2,098,000
出　資　金	532,000	532,000	0
流 動 資 産	[27,685,333,384]	[26,923,720,403]	[761,612,981]
現 金 預 金	25,818,408,092	25,132,028,184	686,379,908
未 収 入 金	1,063,863,651	1,227,979,571	△ 164,115,920
短 期 貸 付 金	60,000	60,000	0
前　払　金	527,316,079	292,538,072	234,778,007
仮　払　金	129,433,158	123,482,157	5,951,001
修 学 旅 行 費 預 り 資 産	146,252,404	147,632,419	△ 1,380,015
資 産 の 部 合 計	248,563,044,602	244,810,706,022	3,752,338,580

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	[15,346,093,384]	[15,567,488,405]	[△ 221,395,021]
長期借入金	179,930,000	326,560,000	△ 146,630,000
長期未払金	111,595,155	150,330,852	△ 38,735,697
退職給与引当金	15,034,968,229	15,053,924,565	△ 18,956,336
教職員年金引当金	0	17,072,988	△ 17,072,988
受入保証金	19,600,000	19,600,000	0
流動負債	[13,709,679,008]	[12,992,605,105]	[717,073,903]
短期借入金	146,630,000	146,630,000	0
未払金	1,834,547,049	1,234,949,147	599,597,902
前受金	10,518,969,000	10,366,875,353	152,093,647
預り金	1,051,804,023	1,089,811,610	△ 38,007,587
修学旅行費預り金	146,252,404	147,632,419	△ 1,380,015
仮受金	11,476,532	6,706,576	4,769,956
負債の部合計	29,055,772,392	28,560,093,510	495,678,882
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	[250,579,546,648]	[246,394,724,008]	[4,184,822,640]
第1号基本金	219,267,676,648	216,316,854,008	2,950,822,640
第2号基本金	7,850,000,000	6,730,000,000	1,120,000,000
第3号基本金	19,425,870,000	19,399,870,000	26,000,000
第4号基本金	4,036,000,000	3,948,000,000	88,000,000
繰越収支差額	[△ 31,072,274,438]	[△ 30,144,111,496]	[△ 928,162,942]
翌年度繰越収支差額	△ 31,072,274,438	△ 30,144,111,496	△ 928,162,942
純資産の部合計	219,507,272,210	216,250,612,512	3,256,659,698
負債及び純資産の部合計	248,563,044,602	244,810,706,022	3,752,338,580

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

長期貸付金及び未収入金の徴収不能に備えるため、徴収不能実績率等により、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、大学等の教職員等に係る退職給与引当金については、大学等の教職員等にかかわる期末要支給額14,038,400,775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、高等学校以下の教職員に係る退職給与引当金については、高等学校以下の教職員にかかわる期末要支給額4,099,432,300円から京都府等の私学退職金財団からの交付金相当額を控除した金額の100%を基にして計上している。

(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

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

預り金その他の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.重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文部科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(こてい資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3.減価償却額の累計額の合計額　80,725,448,226円

4.徴収不能引当金の合計額　696,852,475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　840,293,206円

6.翌会計年度以降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

第1号基本金　811,331,404円

7.当該会計年度の末日において第4号基本金に該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（平成28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	57,181,387,000	58,838,160,000	1,656,773,000
（うち満期保有目的の債券）	(57,181,387,000)	(58,838,160,000)	(1,656,773,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	400,000,000	400,000,000	0
（うち満期保有目的の債券）	(400,000,000)	(400,000,000)	(0)
合　　計	57,581,387,000	59,238,160,000	1,656,773,000
（うち満期保有目的の債券）	(57,581,387,000)	(59,238,160,000)	(1,656,773,000)
時価のない有価証券	20,000,000		
有価証券合計	57,601,387,000		

②明細表

（単位：円）

種　　類	当年度（平成28年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時　価	差　額
債　　券	57,581,387,000	59,238,160,000	1,656,773,000
株　　式	－	－	－
投資信託	－	－	－
貸付信託	－	－	－
そ の 他	－	－	－
合　　計	57,581,387,000	59,238,160,000	1,656,773,000
時価のない有価証券	20,000,000		
有価証券合計	57,601,387,000		

(2)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。

①名称及び事業内容

株式会社　同志社エンタープライズ　　ビルメンテナンス業、人材派遣業、事務用文具・雑品販売業等

②資本金の額

20,000,000円

③学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日

2005(平成17)年12月22日　　20,000,000円　　400株

総出資金額に占める割合　　100%

④当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄付の金額並びにその他の取引の額

（単位：円）

当該会社からの受入額	特別寄付金	0
	施設設備利用料収入他	5,987,308
当該会社への支払額	（教）委託費他	2,024,161,995

※受配者指定寄付金制度により、日本私立学校振興・共済事業団へ送金中の寄付金は含まない。

（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	20,000,000	0	0	20,000,000
当該会社への仮払金	31,148,076	34,265,145	31,148,076	34,265,145
当該会社からの未収入金	3,764,854	3,777,908	3,764,854	3,777,908
当該会社への未払金	8,730,894	8,730,894	5,274,829	5,274,829
当該会社への貸付金等	12,000,000	0	12,000,000	0

⑤当該会社の債務に係る債務保証　当学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(3)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

平成21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	69,550,658円	31,876,466円
管理用機器備品	19,092,186円	7,950,672円

(4)関連当事者との取引　　該当なし

(5)減価償却の方法

残存価額を教育研究用機器備品、その他の機器備品及びソフトウェアは零、左記以外の償却資産は5%とする定額法による減価償却を実施している。

主な耐用年数は以下のとおりである。

建　物	15年～50年
構 築 物	10年～30年
教育研究用機器備品、管理用機器備品	10年～20年
ソフトウェア	5年