

14-5 貸借対照表 (2018年3月31日現在)

| 資産の部 | 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 | 減 |
|--------------|----|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| 固定資産 | | 135,677,566,191 | 134,023,562,850 | 1,654,003,341 | |
| 有形固定資産 | | 74,721,727,308 | 76,508,465,931 | △ 1,786,738,623 | |
| 土地 | | 0 | 0 | 0 | |
| 建物 | | 41,061,358,802 | 42,054,200,884 | △ 992,842,082 | |
| 建物付帯物 | | 8,985,700,377 | 9,080,061,997 | △ 94,361,620 | |
| 構築物 | | 2,151,135,227 | 2,312,833,867 | △ 161,698,640 | |
| 教育研究用機器備品 | | 8,457,576,318 | 9,144,010,545 | △ 686,434,227 | |
| 管理用機器備品 | | 98,283,400 | 101,818,334 | △ 3,534,934 | |
| 図書 | | 13,949,507,697 | 13,755,228,365 | 194,279,332 | |
| 車両・舟艇・航空機 | | 9,405,487 | 1,053,548 | 8,351,939 | |
| 建設仮勘定 | | 8,760,000 | 51,960,000 | △ 43,200,000 | |
| 特定資産 | | | | | |
| 第2号基本金引当特定資産 | | 58,578,076,841 | 54,881,006,641 | 3,697,070,200 | |
| 第3号基本金引当特定資産 | | 5,190,000,000 | 4,650,000,000 | 540,000,000 | |
| 第3号基本金引当特定資産 | | 11,937,662,000 | 11,867,220,000 | 70,442,000 | |
| 退職給付引当特定資産 | | 11,461,505,586 | 11,603,361,898 | △ 141,856,312 | |
| 減価償却引当特定資産 | | 29,988,909,255 | 26,760,424,743 | 3,228,484,512 | |
| その他の固定資産 | | 2,377,762,042 | 2,634,090,278 | △ 256,328,236 | |
| 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 | | 12,632,069 | 12,742,821 | △ 110,752 | |
| ソフトウェア | | 606,042,021 | 722,638,037 | △ 116,596,016 | |
| ソフトウェア仮勘定 | | 0 | 0 | 0 | |
| 長期貸付金 | | 1,646,438,979 | 1,785,738,447 | △ 139,299,468 | |
| 支払保証金 | | 68,957,325 | 69,279,325 | △ 322,000 | |
| 出資金 | | 532,000 | 532,000 | 0 | |
| 流動資産 | | 14,132,883,950 | 13,583,145,751 | 549,738,199 | |
| 現金預金 | | 12,800,582,341 | 12,783,625,287 | 16,957,054 | |
| 未収入金 | | 899,459,285 | 863,010,184 | 36,449,081 | |
| 短期貸付金 | | 10,000 | 10,000 | 0 | |
| 前払金 | | 334,109,352 | 373,147,720 | △ 39,038,368 | |
| 仮払金 | | 98,722,992 | 63,352,560 | 35,370,432 | |
| 法人部勘定 | | 1,488,183,892 | 1,279,448,961 | 208,734,931 | |
| 資産の部合計 | | 151,298,634,033 | 148,886,157,562 | 2,412,476,471 | |

(注記)

- 重要な会計方針
 - 退職給付引当金
 - 退職金の支給に備えるため、教職員に係る退職給付引当金については、期末要支給額1,982,324,459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。
- 重要な会計方針の変更
 - 該当なし
- 減価償却額の累計額の合計額
 - 60,811,248,536円
- 繰上不能引当金の合計額
 - 682,107,000円

| 負債の部 | 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 | 減 |
|-------------|----|------------------|------------------|---------------|---|
| 固定負債 | | 11,510,965,996 | 11,712,429,892 | △ 201,463,896 | |
| 長期借入金 | | 11,100,000 | 49,970,000 | △ 38,870,000 | |
| 長期未払金 | | 18,760,410 | 39,497,994 | △ 20,737,584 | |
| 退職給付引当金 | | 11,461,505,586 | 11,603,361,898 | △ 141,856,312 | |
| 受入保証金 | | 19,600,000 | 19,600,000 | 0 | |
| 流動負債 | | 9,793,738,147 | 10,086,512,412 | △ 292,774,265 | |
| 短期借入金 | | 38,870,000 | 38,870,000 | 0 | |
| 未払金 | | 1,085,726,777 | 1,684,937,667 | △ 599,210,890 | |
| 前受金 | | 7,594,100,500 | 7,457,167,931 | 136,932,569 | |
| 預り金 | | 1,066,248,302 | 897,504,315 | 168,743,987 | |
| 仮受金 | | 8,792,568 | 8,032,499 | 760,069 | |
| 負債の部合計 | | 21,304,704,143 | 21,798,942,304 | △ 494,238,161 | |
| 純資産の部 | | | | | |
| 基本金 | | 153,016,516,223 | 154,313,355,433 | 703,160,790 | |
| 第1号基本金 | | 135,132,154,223 | 135,008,935,433 | 123,218,790 | |
| 第2号基本金 | | 5,190,000,000 | 4,650,000,000 | 540,000,000 | |
| 第3号基本金 | | 11,937,662,000 | 11,867,220,000 | 70,442,000 | |
| 第4号基本金 | | 2,756,700,000 | 2,787,200,000 | △ 30,500,000 | |
| 繰越収支差額 | | △ 25,022,586,333 | △ 27,226,140,175 | 2,203,553,842 | |
| 翌年度繰越収支差額 | | △ 32,732,939,281 | △ 34,783,939,348 | 2,053,586,067 | |
| 前年度繰越収支差額 | | △ 34,783,939,281 | △ 34,067,125,804 | △ 718,799,544 | |
| 当年度収支差額 | | 2,053,586,067 | △ 718,799,544 | 2,772,385,611 | |
| 支出準備金 | | 7,709,752,948 | 7,559,785,173 | 149,967,775 | |
| 一般支出準備金 | | 0 | 0 | 0 | |
| 特定支出準備金 | | 7,709,752,948 | 7,559,785,173 | 149,967,775 | |
| 純資産の部合計 | | 129,993,929,890 | 127,087,215,258 | 2,906,714,632 | |
| 負債及び純資産の部合計 | | 151,298,634,033 | 148,886,157,562 | 2,412,476,471 | |

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 194,714,739円

6. 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。

7. その他財政及び経営の状況を正しく判断するために必要な事項

通常の買付取引に係る方法を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 | 21,170,798円 | 8,584,699円 |
| 管理用機器備品 | 13,632,900円 | 6,891,364円 |

[参考] 法人総合貸借対照表

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 | | 222,507,385,099 | 222,646,115,055 | △ | 138,729,956 |
| 有形固定資産 | | 137,846,720,039 | 137,481,252,231 | | 365,467,808 |
| | 土地 | 18,752,265,968 | 18,752,932,208 | △ | 666,240 |
| | 建物 | 85,187,067,776 | 83,765,718,105 | | 1,421,349,671 |
| | 構築物 | 4,418,292,277 | 4,507,700,489 | △ | 89,408,212 |
| | 教育研究用機器備品 | 11,507,132,336 | 11,903,435,854 | △ | 396,303,518 |
| | 管理用機器備品 | 187,280,181 | 135,306,462 | | 51,973,719 |
| | 図書 | 17,697,892,014 | 17,490,614,283 | | 207,277,731 |
| | 車両・舟艇・航空機 | 9,405,487 | 8,351,939 | | 1,053,548 |
| | 建設仮勘定 | 87,384,000 | 917,192,891 | △ | 829,808,891 |
| 特定資産 | | 80,132,864,156 | 80,179,662,659 | △ | 46,798,503 |
| | 第2号基本金引当特定資産 | 6,740,000,000 | 8,650,000,000 | △ | 1,910,000,000 |
| | 第3号基本金引当特定資産 | 19,536,312,000 | 19,465,870,000 | | 70,442,000 |
| | 退職給与引当特定資産 | 14,856,552,156 | 15,063,792,659 | △ | 207,240,503 |
| | 減価償却引当特定資産 | 39,000,000,000 | 37,000,000,000 | | 2,000,000,000 |
| その他の固定資産 | | 4,527,800,904 | 4,985,200,165 | △ | 457,399,261 |
| | 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 | 18,949,942 | 19,378,697 | △ | 428,755 |
| | ソフトウェア | 666,084,699 | 784,029,189 | △ | 117,944,490 |
| | ソフトウェア仮勘定 | 0 | 0 | | 0 |
| | 有価証券 | 20,000,000 | 20,000,000 | | 0 |
| | 長期貸付金 | 3,524,441,562 | 3,863,024,078 | △ | 338,582,516 |
| | 支払保証金 | 69,648,525 | 70,092,025 | △ | 443,500 |
| | 出資金 | 532,000 | 532,000 | | 0 |
| 流動資産 | | 30,894,762,767 | 27,908,019,529 | | 2,986,743,238 |
| | 現金預金 | 28,871,323,601 | 26,222,430,308 | | 2,648,893,293 |
| | 未収入金 | 1,257,782,314 | 872,668,600 | | 385,113,714 |
| | 短期貸付金 | 10,000 | 10,000 | | 0 |
| | 前払金 | 392,605,464 | 499,174,930 | △ | 106,569,466 |
| | 仮払金 | 168,317,288 | 120,552,400 | | 47,764,888 |
| | 修学旅行費預り資産 | 204,724,100 | 193,183,291 | | 11,540,809 |
| 資産の部合計 | | 253,402,147,866 | 250,554,134,584 | | 2,848,013,282 |

(単位：円)

| 負債の部 | | | |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | 14,916,034,048 | 15,229,277,894 | △ 313,243,846 |
| 長期借入金 | 11,100,000 | 88,850,000 | △ 77,750,000 |
| 長期未払金 | 28,781,892 | 57,035,235 | △ 28,253,343 |
| 退職給与引当金 | 14,856,552,156 | 15,063,792,659 | △ 207,240,503 |
| 受入保証金 | 19,600,000 | 19,600,000 | 0 |
| 流動負債 | 12,842,476,309 | 13,236,467,560 | △ 393,991,251 |
| 短期借入金 | 77,750,000 | 91,080,000 | △ 13,330,000 |
| 未払金 | 1,316,449,108 | 1,913,084,781 | △ 596,635,673 |
| 前受金 | 9,941,771,000 | 9,898,540,431 | 43,230,569 |
| 預り金 | 1,291,725,706 | 1,131,668,250 | 160,057,456 |
| 修学旅行費預り金 | 204,724,100 | 193,183,291 | 11,540,809 |
| 仮受金 | 10,056,395 | 8,910,807 | 1,145,588 |
| 負債の部合計 | 27,758,510,357 | 28,465,745,454 | △ 707,235,097 |
| 純資産の部 | | | |
| 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 基本金 | 255,295,908,389 | 253,553,431,128 | 1,742,477,261 |
| 第1号基本金 | 224,909,596,389 | 221,327,561,128 | 3,582,035,261 |
| 第2号基本金 | 6,740,000,000 | 8,650,000,000 | △ 1,910,000,000 |
| 第3号基本金 | 19,536,312,000 | 19,465,870,000 | 70,442,000 |
| 第4号基本金 | 4,110,000,000 | 4,110,000,000 | 0 |
| 繰越収支差額 | △ 29,652,270,880 | △ 31,465,041,998 | 1,812,771,118 |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 29,652,270,880 | △ 31,465,041,998 | 1,812,771,118 |
| 純資産の部合計 | 225,643,637,509 | 222,088,389,130 | 3,555,248,379 |
| 負債及び純資産の部合計 | 253,402,147,866 | 250,554,134,584 | 2,848,013,282 |

(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、大学等の教職員に係る退職給与引当金については、大学等の教職員にかかわる期末要支給額14,506,963,475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4,280,564,700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

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

87,276,580,349円

4. 徴収不能引当金の合計額

701,022,218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 251,142,196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（平成30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 | 44,453,015,000 | 45,415,080,000 | 962,065,000 |
| （うち満期保有目的の債券） | (44,453,015,000) | (45,415,080,000) | (962,065,000) |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 10,147,428,000 | 10,087,417,000 | △ 60,011,000 |
| （うち満期保有目的の債券） | (10,098,986,000) | (10,045,600,000) | (△ 53,386,000) |
| 合計 | 54,600,443,000 | 55,502,497,000 | 902,054,000 |
| （うち満期保有目的の債券） | (54,552,001,000) | (55,460,680,000) | (908,679,000) |
| 時価のない有価証券 | 20,000,000 | | |
| 有価証券合計 | 54,620,443,000 | | |

② 明細表

(単位：円)

| 種類 | 当年度（平成30年3月31日） | | |
|-----------|-----------------|----------------|-------------|
| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
| 債券 | 54,552,001,000 | 55,460,680,000 | 908,679,000 |
| 株式 | 48,442,000 | 41,817,000 | △ 6,625,000 |
| 投資信託 | | | |
| 貸付信託 | | | |
| その他 | | | |
| 合計 | 54,600,443,000 | 55,502,497,000 | 902,054,000 |
| 時価のない有価証券 | 20,000,000 | | |
| 有価証券合計 | 54,620,443,000 | | |

(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、損害保険代理業、生命保険の募集に関する業務等

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

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 | 40,000,000 |
| | 施設設備利用料収入他 | 10,265,473 |
| 当該会社への支払額 | (教)委託費他 | 1,900,773,065 |

※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 | 32,674,945 | 29,895,433 | 32,674,945 | 29,895,433 |
| 当該会社からの未収入金 | 3,410,214 | 3,880,473 | 3,410,214 | 3,880,473 |
| 当該会社への未払金 | 2,136,871 | 2,136,871 | 3,002,606 | 3,002,606 |

⑤ 当該会社の債務に係る債務保証 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) 通常の買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 | 33,403,238円 | 12,399,288円 |
| 管理用機器備品 | 14,256,900円 | 7,473,784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、管理用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 | 15～50年 |
| 構築物 | 10～30年 |
| 教育研究用機器備品、管理用機器備品 | 10～20年 |
| ソフトウェア | 5年 |