

平成28年度 計算書類

資 金 収 支 計 算 書

活 動 区 分 資 金 収 支 計 算 書

事 業 活 動 収 支 計 算 書

貸 借 対 照 表

学 校 法 人

京 都 産 業 大 学

資金収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	14,685,570,000	14,705,872,137	△ 20,302,137
授業料収入	9,944,190,000	9,974,844,680	△ 30,654,680
入学金収入	1,139,342,000	1,139,402,000	△ 60,000
実験実習料収入	203,307,000	203,493,750	△ 186,750
教育充実費収入	3,396,283,000	3,385,593,707	10,689,293
教材費収入	2,448,000	2,538,000	△ 90,000
手数料収入	929,783,000	974,915,860	△ 45,132,860
入学検定料収入	921,463,000	963,080,000	△ 41,617,000
試験料収入	435,000	407,000	28,000
証明手数料収入	4,365,000	4,706,832	△ 341,832
大学入試センター試験実施手数料収入	2,987,000	4,020,862	△ 1,033,862
その他の手数料収入	533,000	2,701,166	△ 2,168,166
寄付金収入	105,000,000	76,555,290	28,444,710
特別寄付金収入	105,000,000	76,555,290	28,444,710
補助金収入	2,364,382,000	2,243,266,499	121,115,501
国庫補助金収入	1,772,506,000	1,662,914,830	109,591,170
学術研究振興資金収入	2,900,000	0	2,900,000
地方公共団体補助金収入	588,976,000	580,351,669	8,624,331
資産売却収入	0	49,760,000	△ 49,760,000
その他の資産売却収入	0	49,760,000	△ 49,760,000
付随事業・収益事業収入	439,485,000	412,385,273	27,099,727
補助活動収入	269,421,000	256,338,224	13,082,776
実学講座収入	950,000	406,000	544,000
受託事業収入	168,549,000	155,443,049	13,105,951
その他事業収入	565,000	198,000	367,000
受取利息・配当金収入	533,751,000	472,982,410	60,768,590
第3号基本金引当特定資産運用収入	156,820,000	124,495,482	32,324,518
その他の受取利息・配当金収入	376,931,000	348,486,928	28,444,072
雑収入	609,920,000	676,185,451	△ 66,265,451
施設設備利用料収入	95,281,000	118,225,990	△ 22,944,990
私立大学退職金財団交付金収入	232,460,000	301,590,920	△ 69,130,920
教育後援費収入	55,946,000	56,508,000	△ 562,000
その他の雑収入	226,233,000	199,860,541	26,372,459
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	2,809,207,000	2,969,404,300	△ 160,197,300
授業料前受金収入	1,360,259,000	1,428,441,800	△ 68,182,800
入学金前受金収入	1,148,667,000	1,246,142,000	△ 97,475,000
実験実習料前受金収入	23,463,000	28,824,500	△ 5,361,500
教育充実費前受金収入	148,985,000	203,833,000	△ 54,848,000
教育後援費前受金収入	11,740,000	13,588,000	△ 1,848,000
その他の納付金前受金収入	91,895,000	48,575,000	43,320,000
その他の前受金収入	24,198,000	0	24,198,000
その他の収入	2,748,566,000	2,056,374,741	692,191,259
第2号基本金引当特定資産取崩収入	1,200,000,000	500,000,000	700,000,000
退職給与引当特定資産取崩収入	530,362,000	539,856,065	△ 9,494,065
サギタリウス基金引当特定資産取崩収入	24,294,000	24,247,272	46,728
前期末未収入金収入	739,508,000	741,424,486	△ 1,916,486
貸付金回収収入	1,391,000	2,563,000	△ 1,172,000
貸与奨学金回収収入	19,309,000	15,323,900	3,985,100
預り金収入	233,702,000	223,902,923	9,799,077
立替金回収収入	0	9,057,095	△ 9,057,095
資金収入調整勘定	△ 3,136,299,000	△ 3,108,745,821	△ 27,553,179
期末未収入金	△ 572,244,000	△ 544,690,121	△ 27,553,879
前期末前受金	△ 2,564,055,000	△ 2,564,055,700	700
前年度繰越支払資金	6,192,448,000	6,192,448,116	
収入の部合計	28,281,813,000	27,721,404,256	560,408,744

資金収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位 円)

支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		10,708,272,000	10,715,361,568	△ 7,089,568
教員人件費支出		6,612,938,000	6,609,126,315	3,811,685
職員人件費支出		3,481,926,000	3,475,947,627	5,978,373
役員報酬支出		36,838,000	36,605,503	232,497
退職金支出		576,570,000	593,682,123	△ 17,112,123
教育研究経費支出		4,402,768,000	4,257,951,565	144,816,435
消耗品費支出		529,318,000	480,735,462	48,582,538
光熱水費支出		543,778,000	468,510,783	75,267,217
旅費交通費支出		211,133,000	193,133,720	17,999,280
奨学費支出		403,248,000	415,654,492	△ 12,406,492
車両燃料費支出		2,594,000	1,806,052	787,948
通信運搬費支出		114,623,000	125,737,108	△ 11,114,108
印刷製本費支出		145,198,000	117,075,320	28,122,680
出版物費支出		187,144,000	193,324,281	△ 6,180,281
修繕費支出		134,879,000	205,950,041	△ 71,071,041
損害保険料支出		20,761,000	21,326,158	△ 565,158
賃借料支出		187,426,000	185,767,311	1,658,689
公租公課支出		1,011,000	1,975,576	△ 964,576
広報費支出		6,083,000	2,772,327	3,310,673
諸会費支出		31,459,000	33,317,521	△ 1,858,521
会議費支出		9,841,000	4,146,816	5,694,184
研修費支出		791,000	430,153	360,847
渉外費支出		4,474,000	1,531,151	2,942,849
支払手数料支出		45,086,000	24,552,197	20,533,803
業務委託費支出		1,496,793,000	1,475,293,058	21,499,942
学生諸費支出		209,076,000	211,232,826	△ 2,156,826
教員研究費支出		74,482,000	56,573,672	17,908,328
庭園費支出		35,517,000	30,821,746	4,695,254
補助費支出		7,700,000	5,388,012	2,311,988
雑費支出		353,000	895,782	△ 542,782
管理経費支出		1,370,464,000	1,263,810,844	106,653,156
消耗品費支出		39,126,000	32,419,902	6,706,098
光熱水費支出		36,746,000	30,609,168	6,136,832
旅費交通費支出		34,864,000	20,096,238	14,767,762
車両燃料費支出		616,000	364,966	251,034
福利厚生費支出		7,357,000	7,601,791	△ 244,791
通信運搬費支出		64,985,000	61,160,066	3,824,934
印刷製本費支出		152,527,000	120,248,097	32,278,903
出版物費支出		1,897,000	1,446,235	450,765
修繕費支出		103,480,000	72,831,805	30,648,195
損害保険料支出		2,659,000	2,226,374	432,626
賃借料支出		3,878,000	3,166,866	711,134
公租公課支出		57,134,000	71,604,677	△ 14,470,677
広報費支出		488,109,000	453,319,599	34,789,401
諸会費支出		14,391,000	12,199,067	2,191,933
会議費支出		10,795,000	8,006,559	2,788,441
研修費支出		3,379,000	2,641,905	737,095
渉外費支出		4,098,000	2,585,233	1,512,767
支払手数料支出		29,118,000	38,885,586	△ 9,767,586
業務委託費支出		310,949,000	299,586,987	11,362,013
庭園費支出		3,887,000	2,561,054	1,325,946
私立大学等経常費補助金返還金支出		0	5,665,000	△ 5,665,000
雑費支出		469,000	14,583,669	△ 14,114,669
借入金等利息支出		56,661,000	56,937,186	△ 276,186
借入金利息支出		56,661,000	56,937,186	△ 276,186
借入金等返済支出		880,100,000	880,100,000	0
借入金返済支出		880,100,000	880,100,000	0
施設関係支出		641,094,000	626,586,590	14,507,410
土地支出		0	53,279,798	△ 53,279,798
建物支出		489,001,000	304,753,886	184,247,114
構築物支出		152,093,000	257,252,906	△ 105,159,906
建設仮勘定支出		0	11,300,000	△ 11,300,000
設備関係支出		669,740,000	584,453,780	85,286,220
教育研究用機器備品支出		506,827,000	487,722,968	19,104,032
管理用機器備品支出		6,225,000	5,785,459	439,541
図書支出		156,688,000	90,945,353	65,742,647
資産運用支出		2,590,860,000	2,652,776,055	△ 61,916,055
第2号基本金引当特定資産繰入支出		2,012,000,000	2,012,000,000	0
退職給付引当特定資産繰入支出		470,810,000	479,430,658	△ 8,620,658
再構築引当特定資産繰入支出		100,000,000	153,295,397	△ 53,295,397
周年事業引当特定資産繰入支出		3,000,000	3,000,000	0
サギタリウス基金引当特定資産繰入支出		5,050,000	5,050,000	0
その他の支出		721,504,000	788,685,668	△ 67,181,668
貸付金支払支出		2,442,000	2,164,000	278,000
貸与奨学金支払支出		4,450,000	1,496,000	2,954,000
前期末未払金支払支出		554,364,000	532,614,554	21,749,446
預り金支出		158,991,000	227,944,882	△ 68,953,882
前払金支払支出		1,245,000	6,692,533	△ 5,447,533
立替金支払支出		12,000	17,773,699	△ 17,761,699
〔予備費〕		(0)		
資金支出調整勘定		△ 100,000,000	△ 629,278,803	100,000,000
期末未払金		△ 523,752,000	△ 616,199,065	105,526,803
前期末前払金		△ 523,752,000	△ 13,079,738	92,447,065
前期末前払金		0	△ 13,079,738	13,079,738
翌年度繰越支払資金		6,664,102,000	6,524,019,803	140,082,197
支出の部合計		28,281,813,000	27,721,404,256	560,408,744

活動区分資金収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位 円)

		科目	金額		
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	14,705,872,137		
		手数料収入	974,915,860		
		特別寄付金収入	76,555,290		
		経常費等補助金収入	2,129,181,499		
		付随事業収入	412,385,273		
		雑収入	676,185,451		
		教育活動資金収入計	18,975,095,510		
	支出	人件費支出	10,715,361,568		
		教育研究経費支出	4,257,951,565		
		管理経費支出	1,263,810,844		
		教育活動資金支出計	16,237,123,977		
		差引	2,737,971,533		
		調整勘定等	500,746,191		
		教育活動資金収支差額	3,238,717,724		
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備補助金収入	114,085,000		
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	500,000,000		
		施設整備等活動資金収入計	614,085,000		
		施設関係支出	626,586,590		
		設備関係支出	584,453,780		
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	2,012,000,000		
		再構築引当特定資産繰入支出	153,295,397		
	支出	施設整備等活動資金支出計	3,376,335,767		
		差引	△ 2,762,250,767		
		調整勘定等	171,683,570		
		施設整備等活動資金収支差額	△ 2,590,567,197		
		小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)	648,150,527		
		その他の活動による資金収支	収入	その他の資産売却収入	49,760,000
				退職給与引当特定資産取崩収入	539,856,065
サギタリウス基金引当特定資産取崩収入	24,247,272				
貸付金回収収入	2,563,000				
貸与奨学金回収収入	15,323,900				
預り金収入	223,902,923				
立替金回収収入	9,057,095				
小計	864,710,255				
受取利息・配当金収入	472,982,410				
その他活動資金収入計	1,337,692,665				
支出	借入金等返済支出			880,100,000	
	退職給与引当特定資産繰入支出			479,430,658	
	周年事業引当特定資産繰入支出			3,000,000	
	サギタリウス基金引当特定資産繰入支出			5,050,000	
	貸付金支払支出		2,164,000		
	貸与奨学金支払支出		1,496,000		
	預り金支出		227,944,882		
	立替金支払支出		17,773,699		
	小計		1,616,959,239		
	借入金等利息支出		56,937,186		
	その他の活動資金支出計		1,673,896,425		
	差引		△ 336,203,760		
	調整勘定等		19,624,920		
	その他の活動資金収支差額		△ 316,578,840		
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			331,571,687		
前年度繰越支払資金			6,192,448,116		
翌年度繰越支払資金			6,524,019,803		

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支計算書 計上額	教育活動 による資金収支	施設設備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	2,969,404,300	2,969,404,300	0	0
前期末未収入金収入	741,424,486	388,970,930	266,331,000	86,122,556
期末未収入金	△ 544,690,121	△ 365,875,883	△ 114,085,000	△ 64,729,238
前期末前受金	△ 2,564,055,700	△ 2,564,055,700	0	0
収 入 計	602,082,965	428,443,647	152,246,000	21,393,318
前期末未払金支払支出	532,614,554	502,746,908	29,867,646	0
前払金支払支出	6,692,533	4,924,135	0	1,768,398
期末未払金	△ 616,199,065	△ 566,893,849	△ 49,305,216	0
前期末前払金	△ 13,079,738	△ 13,079,738	0	0
支 出 計	△ 89,971,716	△ 72,302,544	△ 19,437,570	1,768,398
収入計－支出計	692,054,681	500,746,191	171,683,570	19,624,920

事業活動収支計算書

平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	14,685,570,000	14,705,872,137	△ 20,302,137	
	授業料	9,944,190,000	9,974,844,680	△ 30,654,680	
	入学金	1,139,342,000	1,139,402,000	△ 60,000	
	実験実習料	203,307,000	203,493,750	△ 186,750	
	教育充実費	3,396,283,000	3,385,593,707	△ 10,689,293	
	教材費	2,448,000	2,538,000	△ 90,000	
	手数料	929,783,000	974,915,860	△ 45,132,860	
	入学検定料	921,463,000	963,080,000	△ 41,617,000	
	試験料	435,000	407,000	△ 28,000	
	証明手数料	4,365,000	4,706,832	△ 341,832	
	大学入試センター試験実施手数料	2,987,000	4,020,862	△ 1,033,862	
	その他の手数料	533,000	2,701,166	△ 2,168,166	
	寄付金	112,185,000	89,179,276	△ 23,005,724	
	特別寄付金	105,000,000	76,555,290	△ 28,444,710	
	現物寄付	7,185,000	12,623,986	△ 5,438,986	
	経常費等補助金	2,258,994,000	2,129,181,499	△ 129,812,501	
	国庫補助金	1,667,118,000	1,548,829,830	△ 118,288,170	
	学術研究振興資金	2,900,000	0	△ 2,900,000	
	地方公共団体補助金	588,976,000	580,351,669	△ 8,624,331	
	付随事業収入	439,485,000	412,385,273	△ 27,099,727	
	補助活動収入	269,421,000	256,338,224	△ 13,082,776	
	実学講座収入	950,000	406,000	△ 544,000	
	受託事業収入	168,549,000	155,443,049	△ 13,105,951	
	その他の事業収入	565,000	198,000	△ 367,000	
	雑収入	609,920,000	677,857,874	△ 67,937,874	
	施設設備利用料	95,281,000	118,225,990	△ 22,944,990	
	私立大学退職金財団交付金収入	232,460,000	301,590,920	△ 69,130,920	
	教育後援費収入	55,946,000	56,508,000	△ 562,000	
	徴収不能引当金戻入額	0	1,081,250	△ 1,081,250	
	その他の雑収入	226,233,000	200,451,714	△ 25,781,286	
	教育活動収入計	19,035,937,000	18,989,391,919	△ 46,545,081	
	教育活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	10,651,048,000	10,626,227,281	△ 24,820,719
		教員人件費	6,612,938,000	6,609,126,315	△ 3,811,685
		職員人件費	3,481,926,000	3,475,947,627	△ 5,978,373
役員報酬		36,838,000	36,605,503	△ 232,497	
退職給与引当金繰入額		470,810,000	450,721,778	△ 20,088,222	
退職金		48,536,000	53,826,058	△ 5,290,058	
教育研究経費		6,804,454,000	6,647,969,272	△ 156,484,728	
消耗品費		529,318,000	493,359,448	△ 35,958,552	
光熱水費		543,778,000	468,510,783	△ 75,267,217	
旅費交通費		211,133,000	193,133,720	△ 17,999,280	
奨学費		403,248,000	415,654,492	△ 12,406,492	
車両燃料費		2,594,000	1,806,052	△ 787,948	
通信運搬費		114,623,000	125,737,108	△ 11,114,108	
印刷製本費		145,198,000	117,075,320	△ 28,122,680	
出版物費		187,144,000	193,324,281	△ 6,180,281	
修繕費		134,879,000	205,950,041	△ 71,071,041	
損害保険料		20,761,000	21,326,158	△ 565,158	
賃借料		187,426,000	185,767,311	△ 1,658,689	
公租公課		1,011,000	1,975,576	△ 964,576	
広報費		6,083,000	2,772,327	△ 3,310,673	
諸会費		31,459,000	33,317,521	△ 1,858,521	
会議費		9,841,000	4,146,816	△ 5,694,184	
研修費		791,000	430,153	△ 360,847	
渉外費		4,474,000	1,531,151	△ 2,942,849	
支払手数料		45,086,000	24,552,197	△ 20,533,803	
業務委託費		1,496,793,000	1,475,293,058	△ 21,499,942	
学生諸費		209,076,000	211,232,826	△ 2,156,826	
教員研究費		74,482,000	56,573,672	△ 17,908,328	
庭園費		35,517,000	30,821,746	△ 4,695,254	
補助費		7,700,000	5,388,012	△ 2,311,988	
雑費		353,000	895,782	△ 542,782	
減価償却額		2,401,686,000	2,377,393,721	△ 24,292,279	
管理経費		1,547,118,000	1,479,379,534	△ 67,738,466	
消耗品費		39,126,000	32,419,902	△ 6,706,098	
光熱水費		36,746,000	30,609,168	△ 6,136,832	
旅費交通費		34,864,000	20,096,238	△ 14,767,762	
車両燃料費		616,000	364,966	△ 251,034	
福利厚生費		7,357,000	7,601,791	△ 244,791	
通信運搬費		64,985,000	61,160,066	△ 3,824,934	
印刷製本費		152,527,000	120,248,097	△ 32,278,903	
出版物費		1,897,000	1,446,235	△ 450,765	
修繕費		103,480,000	72,831,805	△ 30,648,195	
損害保険料		2,659,000	2,226,374	△ 432,626	
賃借料		3,878,000	3,166,866	△ 711,134	
公租公課	57,134,000	71,604,677	△ 14,470,677		
広報費	488,109,000	453,319,599	△ 34,789,401		
諸会費	14,391,000	12,199,067	△ 2,191,933		
会議費	10,795,000	8,006,559	△ 2,788,441		
研修費	3,379,000	2,641,905	△ 737,095		
渉外費	4,098,000	2,585,233	△ 1,512,767		
支払手数料	29,118,000	38,885,586	△ 9,767,586		
業務委託費	310,949,000	299,586,987	△ 11,362,013		
庭園費	3,887,000	2,561,054	△ 1,325,946		
私立大学等経常費補助金返還金	0	5,665,000	△ 5,665,000		
雑費	469,000	14,583,669	△ 14,114,669		
減価償却額	176,654,000	215,568,690	△ 38,914,690		
徴収不能額等	0	0	0		
教育活動支出計	19,002,620,000	18,753,576,087	△ 249,043,913		
教育活動収支差額	33,317,000	235,815,832	△ 202,498,832		

事業活動収入の部	科目	予	決	差	異
		算	算		
教育活動収入の部	受取利息・配当金	484,382,000	419,687,013		64,694,987
	第3号基本金引当特定資産運用収入	146,531,000	124,495,482		22,035,518
	その他の受取利息・配当金	337,851,000	295,191,531		42,659,469
	その他の教育活動外収入	0	0		0
	教育活動外収入計	484,382,000	419,687,013		64,694,987
事業活動支出の部	科目	予	決	差	異
	借入金等利息	56,661,000	56,937,186	△	276,186
	借入金利息	56,661,000	56,937,186	△	276,186
	その他の教育活動外支出	0	0		0
	教育活動外支出計	56,661,000	56,937,186	△	276,186
	教育活動外収支差額	427,721,000	362,749,827		64,971,173
	経常収支差額	461,038,000	598,565,659	△	137,527,659
特別収入	科目	予	決	差	異
	資産売却差額	0	49,760,000	△	49,760,000
	その他の資産売却差額	0	49,760,000	△	49,760,000
	その他の特別収入	196,037,000	177,295,702		18,741,298
	現物寄付	90,649,000	63,210,702		27,438,298
	施設設備補助金	105,388,000	114,085,000	△	8,697,000
	特別収入計	196,037,000	227,055,702	△	31,018,702
	科目	予	決	差	異
	資産処分差額	33,000,000	26,649,143		6,350,857
	不動産処分差額	0	8,825,297	△	8,825,297
その他の資産処分差額	33,000,000	17,823,846		15,176,154	
その他の特別支出	0	23,604,274	△	23,604,274	
過年度修正額	0	23,604,274	△	23,604,274	
特別支出計	33,000,000	50,253,417	△	17,253,417	
	特別収支差額	163,037,000	176,802,285	△	13,765,285
	〔予備費〕	(0)			100,000,000
	基本金組入前当年度収支差額	524,075,000	775,367,944	△	251,292,944
	基本金組入額合計	△ 2,980,970,000	△ 2,992,856,815		11,886,815
	当年度収支差額	△ 2,456,895,000	△ 2,217,488,871	△	239,406,129
	前年度繰越収支差額	△ 7,681,761,000	△ 7,681,761,760		760
	翌年度繰越収支差額	△ 10,138,656,000	△ 9,899,250,631	△	239,405,369
(参考)					
	事業活動収入計	19,716,356,000	19,636,134,634		80,221,366
	事業活動支出計	19,192,281,000	18,860,766,690		331,514,310

貸借対照表

平成29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		122,561,513,260	122,408,131,972	153,381,288
有形固定資産		76,356,969,441	77,725,191,824	△ 1,368,222,383
土地		29,015,050,420	28,961,770,622	53,279,798
建物		34,720,644,379	36,248,437,064	△ 1,527,792,685
構築物		3,021,519,350	2,983,806,607	37,712,743
教育研究用機器備品		2,265,145,363	2,285,641,452	△ 20,496,089
管理用機器備品		293,519,060	307,564,833	△ 14,045,773
図書		7,024,763,467	6,931,220,164	93,543,303
車両		5,027,402	6,751,082	△ 1,723,680
建設仮勘定		11,300,000	0	11,300,000
特定資産		46,146,607,069	44,611,229,748	1,535,377,321
第2号基本金引当特定資産		3,952,906,819	2,440,906,819	1,512,000,000
第3号基本金引当特定資産		9,500,000,000	9,500,000,000	0
退職給与引当特定資産		4,333,607,814	4,394,033,221	△ 60,425,407
再構築引当特定資産		27,587,909,374	27,487,909,374	100,000,000
周年事業引当特定資産		39,000,000	36,000,000	3,000,000
サギタリウス基金引当特定資産		733,183,062	752,380,334	△ 19,197,272
その他の固定資産		57,936,750	71,710,400	△ 13,773,650
施設利用権		1,436,400	1,587,600	△ 151,200
長期貸付金		1,240,000	4,760,000	△ 3,520,000
貸与奨学金		39,960,350	50,062,800	△ 10,102,450
有価証券		10,000,000	10,000,000	0
差入保証金		5,300,000	5,300,000	0
流動資産		7,109,237,179	6,971,593,658	137,643,521
現金預金		6,524,019,803	6,192,448,116	331,571,687
未収入金		544,690,121	741,424,486	△ 196,734,365
短期貸付金		4,890,000	1,769,000	3,121,000
貸与奨学金		11,072,000	13,716,200	△ 2,644,200
前払金		6,742,811	13,130,016	△ 6,387,205
立替金		17,822,444	9,105,840	8,716,604
資産の部合計		129,670,750,439	129,379,725,630	291,024,809

貸借対照表

平成29年3月31日

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	10,029,888,998	11,044,387,330	△ 1,014,498,332
長期借入金	5,446,700,000	6,367,930,000	△ 921,230,000
退職給与引当金	4,575,064,549	4,664,198,836	△ 89,134,287
長期未払金	8,124,449	12,258,494	△ 4,134,045
流動負債	4,734,870,333	4,204,715,136	530,155,197
短期借入金	921,230,000	880,100,000	41,130,000
未払金	620,333,110	532,614,554	87,718,556
前受金	2,969,404,300	2,564,055,700	405,348,600
預り金	223,902,923	227,944,882	△ 4,041,959
負債の部合計	14,764,759,331	15,249,102,466	△ 484,343,135
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	124,805,241,739	121,812,384,924	2,992,856,815
第1号基本金	110,171,334,920	108,690,478,105	1,480,856,815
第2号基本金	3,952,906,819	2,440,906,819	1,512,000,000
第3号基本金	9,500,000,000	9,500,000,000	0
第4号基本金	1,181,000,000	1,181,000,000	0
繰越収支差額	△ 9,899,250,631	△ 7,681,761,760	△ 2,217,488,871
翌年度繰越収支差額	△ 9,899,250,631	△ 7,681,761,760	△ 2,217,488,871
純資産の部合計	114,905,991,108	114,130,623,164	775,367,944
負債及び純資産の部合計	129,670,750,439	129,379,725,630	291,024,809

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（長期貸付金、貸与奨学金）の徴収不能に備えるため、個別に見積もった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、期末要支給額5,810,811,257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。
- ・上記に加え、特別退職年金規程による確定給付型の退職年金の支給に備えるため、期末時点の年金収支計算における責任準備金から年金資産を控除した金額を計上している。当期末における責任準備金残高は、1,187,754,993円、年金資産残高は、946,298,258円である。

(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

満期保有目的有価証券の評価基準は、償却原価法である。

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。

教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

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	40,242,422,789 円
4. 徴収不能引当金の合計額	16,531,350 円
5. 担保に供されている資産の種類及び額	
土地	12,167,584,197 円
建物	18,897,846,434 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	6,429,493,710 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29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	23,859,395,771	24,494,008,000	634,612,229
(うち満期保有目的の債券)	(23,859,395,771)	(24,494,008,000)	(634,612,229)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	8,697,630,895	8,505,940,000	△ 191,690,895
(うち満期保有目的の債券)	(8,697,630,895)	(8,505,940,000)	(△ 191,690,895)
合 計	32,557,026,666	32,999,948,000	442,921,334
(うち満期保有目的の債券)	(32,557,026,666)	(32,999,948,000)	(442,921,334)

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度(平成29年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債 券	32,557,026,666	32,999,948,000	442,921,334
株 式	—	—	—
投資信託	—	—	—
貸付信託	—	—	—
そ の 他	—	—	—
合 計	32,557,026,666	32,999,948,000	442,921,334

※時価の算定方法は、取引金融機関から提示された価格によっている。

(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：株式会社サギタリウス企画

自動販売機設置管理事業、施設総合管理事業、不動産事業、保険代理店業、物品販売事業、環境整備事業
上記に付帯する一切の業務

②資本金の額 10,000,000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

設立登記の日 平成17年2月1日 10,000,000円 200株

合 計 10,000,000円 200株 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附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	56,000,000	現物寄付金	1,431,800
	雑収入	5,602,983	賃貸料(光熱費含む)他	89,637,320
当該会社への支払額	物品購入費	35,876,925	委託手数料他	464,675,105

	期首残高	減少	増加	期末残高
当該会社への出資金等	10,000,000	0	0	10,000,000
当該会社への未払金	8,106,104	8,106,104	10,109,073	10,109,073
当該会社からの未収入金	337,081	337,081	311,713	311,713

⑤当該会社の債務に係る保証債務

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)所有権移転外ファイナンス・リース取引

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・リースは次のとおりである。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

(単位 円)

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
車両	1,770,363	178,524
計	1,770,363	178,524