

貸借対照表

平成 23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		16,082,539,106	14,787,062,184	1,295,476,922
有 形 固 定 資 産		14,144,541,078	12,662,671,027	1,481,870,051
	土 地	4,588,078,838	4,024,921,883	563,156,955
	建 物	7,099,215,570	6,580,753,932	518,461,638
	構 築 物	349,027,036	331,492,242	17,534,794
	教 育 研 究 用 機 器 備 品	317,909,203	208,309,669	109,599,534
	そ の 他 の 機 器 備 品	48,562,967	44,856,783	3,706,184
	図 書	1,400,479,462	1,355,261,516	45,217,946
	車 輛	2	2	0
	建 設 仮 勘 定	341,268,000	117,075,000	224,193,000
そ の 他 の 固 定 資 産		1,937,998,028	2,124,391,157	△ 186,393,129
	ソ フ ト ウ ェ ア	46,041,870	1,890,000	44,151,870
	公 共 施 設 利 用 権	8	8	0
	長 期 貸 付 金	10,404,330	10,900,149	△ 495,819
	退 職 給 与 引 当 特 定 預 金	616,640,000	606,640,000	10,000,000
	減 価 償 却 引 当 特 定 預 金	800,000,000	790,000,000	10,000,000
	奨 学 金 積 立 金	260,500,000	250,500,000	10,000,000
	第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 預 金	193,085,820	453,135,000	△ 260,049,180
	第 3 号 基 本 金 引 当 資 産	10,000,000	10,000,000	0
	差 入 保 証 金	1,326,000	1,326,000	0
流 動 資 産		6,385,427,681	6,305,649,193	79,778,488
	現 金 預 金	6,228,137,415	6,167,435,897	60,701,518
	未 収 入 金	128,954,910	73,352,876	55,602,034
	前 払 金	27,863,980	63,632,670	△ 35,768,690
	仮 払 金	442,156	1,004,911	△ 562,755
	立 替 金	29,220	222,839	△ 193,619
資 産 の 部 合 計		22,467,966,787	21,092,711,377	1,375,255,410

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固 定 負 債	1,290,140,305	780,024,989	510,115,316
長期借入金	513,050,000	26,100,000	486,950,000
退職給与引当金	772,019,435	753,924,989	18,094,446
長期未払金	5,070,870	0	5,070,870
流 動 負 債	1,031,078,878	1,313,045,333	△ 281,966,455
短期借入金	13,050,000	23,430,000	△ 10,380,000
未払金	49,793,095	135,633,414	△ 85,840,319
前受金	893,692,500	1,073,063,000	△ 179,370,500
預り金	74,543,283	80,918,919	△ 6,375,636
負債の部合計	2,321,219,183	2,093,070,322	228,148,861

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	20,073,786,959	18,652,227,238	1,421,559,721
第2号基本金	193,085,820	453,135,000	△ 260,049,180
第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
第4号基本金	317,000,000	311,000,000	6,000,000
基本金の部合計	20,593,872,779	19,426,362,238	1,167,510,541

消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	△ 447,125,175	△ 426,721,183	△ 20,403,992
消費収支差額の部合計	△ 447,125,175	△ 426,721,183	△ 20,403,992

科 目	本年度末	前年度末	増 減
負債の部・基本金の部及び消費収支差額の部合計	22,467,966,787	21,092,711,377	1,375,255,410

[注記]

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

徴収不能引当金

京都橘大学および京都橘高校の貸与奨学金の返済額の徴収不能に備えるため、各奨学期末残高の1000分の10と個別評価をした合計額とを徴収不能見込額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、下記のとおり計上している。

法人及び大学の教職員(高等学校の一部職員を含む)に係る退職給与引当金については期末要支給額879,481,336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計額と交付金の累積額との繰り入れ調整額を加減した金額を計上している。

高等学校の教職員に係る退職給与引当金については期末要支給額436,328,688円から京都府私学退職金財団よりの交付金相当額を控除した額の100%を計上している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

6,390,265,163 円

4. 徴収不能引当金の合計額

523,281 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

994,863,477 円

建物

4,926,186,340 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を行なうこととなる金額

507,061,160 円

7. 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) 通常の賃貸借処理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

① 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	7,226,730円	5,167,386円
その他の機器備品	5,891,760円	4,230,576円
教育研究用消耗品	2,583,000円	1,549,800円
ソフトウェア	1,496,250円	1,197,000円

② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引

リース資産の種類	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	116,890,553円	32,349,685円
その他の機器備品	7,310,772円	1,698,543円
教育研究用消耗品	11,112,948円	1,608,327円
管理用消耗品	18,181,800円	5,870,760円

(2) 後発事象

本学園は、文部科学省に平成24年4月開設予定の京都橘大学健康科学部の設置認可申請を、平成23年5月26日に行った。