

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	23,612,369,897	20,649,727,033	2,962,642,864
	有 形 固 定 資 産	19,151,366,686	16,699,534,154	2,451,832,532
	土 地	5,083,292,851	5,083,292,851	0
	建 物	11,331,664,645	8,803,206,923	2,528,457,722
	構 築 物	450,871,129	335,004,000	115,867,129
	教 育 研 究 用 機 器 備 品	548,344,911	492,351,550	55,993,361
	管 理 用 機 器 備 品	94,234,286	67,824,420	26,409,866
	図 書	1,638,922,066	1,602,690,893	36,231,173
	車 両	536,798	732,317	△ 195,519
	建 設 仮 勘 定	3,500,000	314,431,200	△ 310,931,200
	特 定 資 産	4,420,281,891	3,875,907,852	544,374,039
	第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産	711,585,820	0	711,585,820
	京 都 橘 学 園 キ ャ ン パ ス 整 備 事 業 引 当 特 定 預 金	0	493,085,820	△ 493,085,820
	第 3 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産	301,556,071	285,682,032	15,874,039
	退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	666,640,000	0	666,640,000
	退 職 給 与 引 当 特 定 預 金	0	656,640,000	△ 656,640,000
	減 価 償 却 引 当 特 定 資 産	1,910,000,000	0	1,910,000,000
	減 価 償 却 引 当 特 定 預 金	0	1,910,000,000	△ 1,910,000,000
	キ ャ ン パ ス 整 備 事 業 引 当 特 定 資 産	800,000,000	500,000,000	300,000,000
	奨 学 金 積 立 金 引 当 特 定 資 産	30,500,000	0	30,500,000
	奨 学 金 積 立 金	0	30,500,000	△ 30,500,000
	そ の 他 の 固 定 資 産	40,721,320	74,285,027	△ 33,563,707
	公 共 施 設 利 用 権	2,190,656	2,389,806	△ 199,150
	ソ フ ト ウ ェ ア	11,031,041	26,290,415	△ 15,259,374
	有 価 証 券	8,443,929	24,317,968	△ 15,874,039
	長 期 貸 付 金	17,839,694	19,770,838	△ 1,931,144
	差 入 保 証 金	1,216,000	1,516,000	△ 300,000
流	動 資 産	6,284,045,322	7,110,916,705	△ 826,871,383
	現 金 預 金	6,152,190,101	6,879,563,256	△ 727,373,155
	未 収 入 金	115,379,283	200,399,976	△ 85,020,693
	短 期 貸 付 金	60,000	0	60,000
	前 払 金	13,341,873	28,289,195	△ 14,947,322
	立 替 金	1,779,719	1,701,969	77,750
	仮 払 金	1,284,986	952,949	332,037
	預 託 金	9,360	9,360	0
資 産 の 部 合 計		29,896,415,219	27,760,643,738	2,135,771,481

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固	定 負 債	2,789,108,076	1,810,741,567	978,366,509
	長 期 借 入 金	1,964,370,000	1,010,860,000	953,510,000
	長 期 未 払 金	3,726,904	6,525,379	△ 2,798,475
	退 職 給 与 引 当 金	821,011,172	793,356,188	27,654,984
流	動 負 債	1,520,583,371	1,397,627,432	122,955,939
	短 期 借 入 金	126,530,000	66,650,000	59,880,000
	未 払 金	88,909,998	111,600,000	△ 22,690,002
	前 受 金	1,179,502,250	1,094,719,000	84,783,250
	預 り 金	125,641,123	124,582,118	1,059,005
	仮 受 金	0	76,314	△ 76,314
負債の部合計		4,309,691,447	3,208,368,999	1,101,322,448

純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基	本 金	27,269,073,538	25,114,576,170	2,154,497,368
	第 1 号 基 本 金	25,831,931,647	23,924,808,318	1,907,123,329
	第 2 号 基 本 金	711,585,820	493,085,820	218,500,000
	第 3 号 基 本 金	301,556,071	285,682,032	15,874,039
	第 4 号 基 本 金	424,000,000	411,000,000	13,000,000
繰	越 収 支 差 額	△ 1,682,349,766	△ 562,301,431	△ 1,120,048,335
	翌 年 度 繰 越 収 支 差 額	△ 1,682,349,766	△ 562,301,431	△ 1,120,048,335
純資産の部合計		25,586,723,772	24,552,274,739	1,034,449,033

負債及び純資産の部合計	29,896,415,219	27,760,643,738	2,135,771,481
-------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

[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

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、各奨学金期末残高の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959,023,636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。

中学校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357,417,605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) 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である。

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日文科科学省令第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

8,784,100,643 円

4. 徴収不能引当金の合計額

207,857 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	1,511,980,385 円
建 物	7,670,867,353 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 2,116,757,379 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)

	勘定科目	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 越えるもの	第3号基本金引当特定資産 有価証券	291,556,071 8,443,929	350,479,553 10,150,447	58,923,482 1,706,518
(うち満期保有目的の債券)		(300,000,000)	(360,630,000)	(60,630,000)
時価が貸借対照表計上額を 越えないもの	第3号基本金引当特定資産 有価証券	- -	- -	- -
(うち満期保有目的の債券)		-	-	-
合 計	第3号基本金引当特定資産 有価証券	291,556,071 8,443,929	350,479,553 10,150,447	58,923,482 1,706,518
(うち満期保有目的の債券)		(300,000,000)	(360,630,000)	(60,630,000)
時価のない有価証券	第3号基本金引当特定資産 有価証券	- -		
	第3号基本金引当特定資産 合計 有価証券 合計	291,556,071 8,443,929		

② 明細表

(単位 円)

種 類	勘定科目	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	第3号基本金引当特定資産 有価証券	291,556,071 8,443,929	350,479,553 10,150,447	58,923,482 1,706,518
株 式	第3号基本金引当特定資産 有価証券	- -	- -	- -
投資信託	第3号基本金引当特定資産 有価証券	- -	- -	- -
貸付信託	第3号基本金引当特定資産 有価証券	- -	- -	- -
そ の 他	第3号基本金引当特定資産 有価証券	- -	- -	- -
合 計	第3号基本金引当特定資産 有価証券	291,556,071 8,443,929	350,479,553 10,150,447	58,923,482 1,706,518
時価のない有価証券	第3号基本金引当特定資産 有価証券	- -		
	第3号基本金引当特定資産 合計 有価証券 合計	291,556,071 8,443,929		

(2) 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

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	9,191,268円	2,263,434円
管理用機器備品	1,152,900円	134,505円