

# 資金収支計算書

2015年4月1日から  
2016年3月31日まで

[法人総合]

(単位 円)

収入の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
収入の部			
学生生徒等納付金収入	47,817,720,000	47,919,933,834	△ 102,213,834
授業料収入	34,673,610,000	34,729,469,334	△ 55,859,334
入学金収入	3,957,390,000	3,966,715,000	△ 9,325,000
実験実習料収入	1,429,180,000	1,437,303,500	△ 8,123,500
教育充実費収入	7,757,540,000	7,786,446,000	△ 28,906,000
手数料収入	2,154,790,000	2,241,669,973	△ 86,879,973
入学検定料収入	2,098,250,000	2,182,425,000	△ 84,175,000
試験料収入	5,010,000	6,924,000	△ 1,914,000
証明手数料収入	17,630,000	21,187,200	△ 3,557,200
諸手数料収入	26,350,000	23,448,903	△ 2,901,097
大学入試センター試験実施手数料収入	7,550,000	7,684,870	△ 134,870
寄付金収入	450,480,000	618,274,681	△ 167,794,681
特別寄付金収入	414,160,000	578,701,445	△ 164,541,445
一般寄付金収入	36,320,000	39,573,236	△ 3,253,236
補助金収入	5,952,390,000	5,846,580,738	△ 105,809,262
国庫補助金収入	4,068,770,000	3,983,180,731	△ 85,589,269
地方公共団体補助金収入	1,883,120,000	1,862,900,007	△ 20,219,993
学術研究振興資金収入	500,000	500,000	0
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	1,198,370,000	1,371,974,663	△ 173,604,663
補助活動収入	288,340,000	335,623,471	△ 47,283,471
附属事業収入	3,000,000	9,524,620	△ 6,524,620
受託事業収入	879,750,000	957,145,863	△ 77,395,863
その他事業収入	27,280,000	69,680,709	△ 42,400,709
受取利息・配当金収入	915,030,000	953,781,752	△ 38,751,752
第2号基本金引当特定資産運用収入	10,400,000	12,774,765	△ 2,374,765
第3号基本金引当特定資産運用収入	398,440,000	400,729,742	△ 2,289,742
退職給与引当特定資産運用収入	105,640,000	110,464,422	△ 4,824,422
減価償却引当特定資産運用収入	364,390,000	387,249,093	△ 22,859,093
教職員年金引当特定資産運用収入	0	4,877	△ 4,877
その他の受取利息・配当金収入	36,160,000	42,558,853	△ 6,398,853
雑収入	948,320,000	1,075,474,117	△ 127,154,117
施設設備利用料収入	102,990,000	151,798,439	△ 48,808,439
廃品売却収入	0	211,588	△ 211,588
要項売上収入	12,020,000	11,700,884	△ 319,116
退職金財団交付金収入	565,050,000	612,819,670	△ 47,769,670
間接経費収入	210,910,000	183,755,976	△ 27,154,024
過年度修正収入	80,000	14,405,739	△ 14,325,739
その他雑収入	57,270,000	100,781,821	△ 43,511,821
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	9,619,370,000	10,518,969,000	△ 899,599,000
授業料前受金収入	4,915,780,000	5,213,995,000	△ 298,215,000
入学金前受金収入	3,455,890,000	3,965,080,000	△ 509,190,000
実験実習料前受金収入	159,420,000	168,077,500	△ 8,657,500
教育充実費前受金収入	1,061,500,000	1,148,451,500	△ 86,951,500
補助活動収入前受金収入	26,770,000	22,200,000	△ 4,570,000
その他前受金収入	10,000	1,165,000	△ 1,155,000
その他の収入	2,780,900,000	20,632,036,935	△ 17,851,136,935
第2号基本金引当特定資産取崩収入	880,000,000	780,000,000	△ 100,000,000
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	5,874,000,000	△ 5,874,000,000
退職給与引当特定資産取崩収入	540,000	2,315,662,336	△ 2,315,122,336
減価償却引当特定資産取崩収入	0	9,800,000,000	△ 9,800,000,000
教職員年金引当特定資産取崩収入	17,070,000	17,072,988	△ 2,988
修学旅行費預り資産取崩収入	0	1,380,015	△ 1,380,015
前期末未収入金収入	1,252,570,000	1,221,115,453	△ 31,454,547
貸付金回収収入	629,670,000	615,470,187	△ 14,199,813
仮受金収入	0	4,769,956	△ 4,769,956
支払保証金収入	1,050,000	2,566,000	△ 1,516,000
資金収入調整勘定	△ 10,966,950,000	△ 11,459,252,936	△ 492,302,936
期末未収入金	△ 600,070,000	△ 1,092,377,583	△ 492,307,583
前期末前受金	△ 10,366,880,000	△ 10,366,875,353	△ 4,647
前年度繰越支払資金	25,132,030,000	25,132,028,184	△ 1,846
収入の部合計	86,002,450,000	104,851,470,941	△ 18,849,020,941

# 資金収支計算書

2015年4月1日から  
2016年3月31日まで

(単位 円)

支出の部	予 算	決 算	差 異
科 目			
人件費支出	30,956,900,000	30,817,846,152	139,053,848
教員人件費支出	21,534,940,000	21,474,878,798	60,061,202
職員人件費支出	8,370,900,000	8,170,180,554	200,719,446
役員報酬支出	26,070,000	25,466,000	604,000
退職金支出	1,024,990,000	1,147,320,800	△ 122,330,800
教育研究経費支出	17,450,910,000	16,930,325,337	520,584,663
消耗品費支出	2,017,300,000	1,640,867,619	376,432,381
用品費支出	1,382,670,000	1,357,958,343	24,711,657
光熱水費支出	1,832,700,000	1,470,660,851	362,039,149
旅費交通費支出	1,194,110,000	898,289,885	295,820,115
奨学費支出	1,744,760,000	1,741,210,343	3,549,657
通信費支出	170,290,000	171,271,368	△ 981,368
修繕費支出	1,685,090,000	1,992,375,285	△ 307,285,285
損害保険料支出	69,730,000	65,440,368	4,289,632
賃借料支出	963,710,000	962,173,536	1,536,464
委託費支出	4,790,430,000	4,966,798,099	△ 176,368,099
広告費支出	12,220,000	14,839,509	△ 2,619,509
会合費支出	158,260,000	136,268,892	21,991,108
諸用費支出	1,286,940,000	1,385,461,856	△ 98,521,856
補助費支出	142,700,000	126,709,383	15,990,617
管理経費支出	2,721,710,000	2,750,897,036	△ 29,187,036
消耗品費支出	359,750,000	355,208,732	4,541,268
用品費支出	17,030,000	22,984,991	△ 5,954,991
光熱水費支出	155,340,000	140,618,264	14,721,736
旅費交通費支出	111,000,000	82,151,882	28,848,118
福利費支出	138,900,000	138,436,037	463,963
通信費支出	47,010,000	40,986,539	6,023,461
修繕費支出	175,010,000	205,169,859	△ 30,159,859
損害保険料支出	2,150,000	2,060,352	89,648
賃借料支出	47,600,000	36,834,296	10,765,704
公租公課支出	54,190,000	83,115,369	△ 28,925,369
委託費支出	1,012,610,000	1,046,982,915	△ 34,372,915
広告費支出	394,270,000	375,248,659	19,021,341
会合費支出	29,310,000	21,261,792	8,048,208
諸用費支出	176,630,000	174,179,567	2,450,433
補助費支出	80,000	197,646	△ 117,646
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	7,113,000	△ 7,113,000
その他補助金返還金支出	0	5,258,942	△ 5,258,942
寄付金支出	0	200,000	△ 200,000
過年度修正支出	830,000	12,888,194	△ 12,058,194
借入金等利息支出	9,470,000	9,471,875	△ 1,875
借入金利息支出	9,470,000	9,471,875	△ 1,875
借入金等返済支出	146,630,000	146,630,000	0
借入金返済支出	146,630,000	146,630,000	0
施設関係支出	5,277,270,000	3,648,427,304	1,628,842,696
建物支出	296,530,000	2,756,585,897	△ 2,460,055,897
構築物支出	293,620,000	457,597,407	△ 163,977,407
建設仮勘定支出	4,687,120,000	434,244,000	4,252,876,000
設備関係支出	2,178,960,000	2,821,539,373	△ 642,579,373
教育研究用機器備品支出	1,638,580,000	2,049,483,540	△ 410,903,540
管理用機器備品支出	7,550,000	20,468,882	△ 12,918,882
図書支出	504,490,000	391,971,854	112,518,146
車両・舟艇・航空機支出	0	6,691,032	△ 6,691,032
ソフトウェア支出	28,340,000	61,654,065	△ 33,314,065
ソフトウェア仮勘定支出	0	291,270,000	△ 291,270,000
資産運用支出	3,825,000,000	21,899,906,000	△ 18,074,906,000
第2号基本金引当特定資産繰入支出	1,800,000,000	1,900,000,000	△ 100,000,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	25,000,000	5,900,000,000	△ 5,875,000,000
退職給与引当特定資産繰入支出	0	2,299,906,000	△ 2,299,906,000
減価償却引当特定資産繰入支出	2,000,000,000	11,800,000,000	△ 9,800,000,000
その他の支出	1,734,990,000	2,061,303,886	△ 326,313,886
貸付金支払支出	337,690,000	285,364,350	52,325,650
前期末未払金支払支出	1,234,950,000	1,233,849,147	1,100,853
給付金支払支出	3,440,000	2,933,017	506,983
預り金支払支出	0	38,007,587	△ 38,007,587
修学旅行費預り金支払支出	0	1,380,015	△ 1,380,015
前払金支払支出	158,910,000	493,350,769	△ 334,440,769
仮払金支払支出	0	5,951,001	△ 5,951,001
支払保証金支払支出	0	468,000	△ 468,000
〔予備費支出〕	(0) 120,000,000		120,000,000
資金支出調整勘定	△ 1,372,490,000	△ 2,053,284,114	680,794,114
期末未払金	△ 1,090,300,000	△ 1,794,711,352	704,411,352
前期末前払金	△ 282,190,000	△ 258,572,762	△ 23,617,238
翌年度繰越支払資金	22,953,100,000	25,818,408,092	△ 2,865,308,092
支出の部合計	86,002,450,000	104,851,470,941	△ 18,849,020,941

# 事業活動収支計算書

2015年4月1日から  
2016年3月31日まで

[法人総合]

(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	47,817,720,000	47,919,933,834	△ 102,213,834	
	授業料	34,673,610,000	34,729,469,334	△ 55,859,334	
	入学金	3,957,390,000	3,966,715,000	△ 9,325,000	
	実験実習料	1,429,180,000	1,437,303,500	△ 8,123,500	
	教育充実費	7,757,540,000	7,786,446,000	△ 28,906,000	
	手数料	2,154,790,000	2,241,669,973	△ 86,879,973	
	入学検定料	2,098,250,000	2,182,425,000	△ 84,175,000	
	試験料	5,010,000	6,924,000	△ 1,914,000	
	証明手数料	17,630,000	21,187,200	△ 3,557,200	
	諸手数料	26,350,000	23,448,903	2,901,097	
	大学入試センター試験実施手数料	7,550,000	7,684,870	△ 134,870	
	寄付金	299,000,000	393,445,907	△ 94,445,907	
	特別寄付金	262,680,000	353,872,671	△ 91,192,671	
	一般寄付金	36,320,000	39,573,236	△ 3,253,236	
	経常費等補助金	5,662,070,000	5,413,202,738	248,867,262	
	国庫補助金	3,778,450,000	3,550,202,731	228,247,269	
	地方公共団体補助金	1,883,120,000	1,862,500,007	20,619,993	
	学術研究振興資金	500,000	500,000	0	
	付随事業収入	1,198,370,000	1,371,974,663	△ 173,604,663	
	補助活動収入	288,340,000	335,623,471	△ 47,283,471	
	附属事業収入	3,000,000	9,524,620	△ 6,524,620	
	受託事業収入	879,750,000	957,145,863	△ 77,395,863	
	その他事業収入	27,280,000	69,680,709	△ 42,400,709	
	雑収入	961,870,000	1,084,195,540	△ 122,325,540	
	施設設備利用料	102,990,000	151,798,439	△ 48,808,439	
	廃品売却収入	0	211,588	△ 211,588	
	要項売上収入	12,020,000	11,700,884	319,116	
	退職金財団交付金収入	565,050,000	612,819,670	△ 47,769,670	
	間接経費収入	210,910,000	183,755,976	27,154,024	
	徴収不能引当金取崩額	0	8,982,314	△ 8,982,314	
	教職員年金引当金取崩額	13,630,000	14,144,848	△ 514,848	
	その他雑収入	57,270,000	100,781,821	△ 43,511,821	
	教育活動収入計	58,093,820,000	58,424,422,655	△ 330,602,655	
	教育活動支出の部	人件費	30,956,370,000	30,798,894,693	157,475,307
		教員人件費	21,534,940,000	21,474,878,798	60,061,202
職員人件費		8,370,900,000	8,170,180,554	200,719,446	
役員報酬		26,070,000	25,466,000	604,000	
退職金		193,990,000	224,009,000	△ 30,019,000	
退職給与引当金繰入額		830,470,000	904,355,464	△ 73,885,464	
教職員年金引当金繰入額		0	4,877	△ 4,877	
教育研究経費		23,419,880,000	22,898,311,808	521,568,192	
消耗品費		2,017,300,000	1,640,867,619	376,432,381	
用品費		1,382,670,000	1,357,958,343	24,711,657	
光熱水費		1,832,700,000	1,470,660,851	362,039,149	
旅費交通費		1,194,110,000	898,289,885	295,820,115	
奨学費		1,744,760,000	1,741,210,343	3,549,657	
通信費		170,290,000	171,271,368	△ 981,368	
修繕費		1,685,090,000	1,992,375,285	△ 307,285,285	
損害保険料		69,730,000	65,440,368	4,289,632	
賃借料		963,710,000	962,173,536	1,536,464	
委託費		4,790,430,000	4,966,798,099	△ 176,368,099	
広告費		12,220,000	14,839,509	△ 2,619,509	
会合費		158,260,000	136,268,892	21,991,108	
諸用費		1,286,940,000	1,385,461,856	△ 98,521,856	
補助費		142,700,000	126,709,383	15,990,617	
減価償却額		5,968,970,000	5,967,986,471	983,529	
管理経費		2,985,950,000	3,003,082,835	△ 17,132,835	
消耗品費		359,750,000	355,208,732	4,541,268	
用品費		17,030,000	22,984,991	△ 5,954,991	
光熱水費		155,340,000	140,618,264	14,721,736	
旅費交通費		111,000,000	82,151,882	28,848,118	
福利費		138,900,000	138,436,037	463,963	
通信費		47,010,000	40,986,539	6,023,461	
修繕費		175,010,000	205,169,859	△ 30,159,859	
損害保険料		2,150,000	2,060,352	89,648	
賃借料		47,600,000	36,834,296	10,765,704	
公租公課		54,190,000	83,115,369	△ 28,925,369	
委託費		1,012,610,000	1,046,982,915	△ 34,372,915	
広告費		394,270,000	375,248,659	19,021,341	
会合費		29,310,000	21,261,792	8,048,208	
諸用費		176,630,000	174,179,567	2,450,433	
補助費		80,000	197,646	△ 117,646	
私立大学等経常費補助金返還金		0	7,113,000	△ 7,113,000	
その他補助金返還金	0	5,258,942	△ 5,258,942		
寄付金	0	200,000	△ 200,000		
減価償却額	265,070,000	265,073,993	△ 3,993		
徴収不能額等	74,240,000	73,935,914	304,086		
徴収不能引当金繰入額	74,240,000	63,313,864	10,926,136		
徴収不能額	0	10,622,050	△ 10,622,050		
教育活動支出計	57,436,440,000	56,774,225,250	662,214,750		
教育活動収支差額	657,380,000	1,650,197,405	△ 992,817,405		

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異		
教育活動外収入の部	事業活動収入	受取利息・配当金	915,030,000	953,781,752	△ 38,751,752		
		第2号基本金引当特定資産運用収入	10,400,000	12,774,765	△ 2,374,765		
		第3号基本金引当特定資産運用収入	398,440,000	400,729,742	△ 2,289,742		
		退職給与引当特定資産運用収入	105,640,000	110,464,422	△ 4,824,422		
		減価償却引当特定資産運用収入	364,390,000	387,249,093	△ 22,859,093		
		教職員年金引当特定資産運用収入	0	4,877	△ 4,877		
		その他の受取利息・配当金	36,160,000	42,558,853	△ 6,398,853		
		その他の教育活動外収入	0	0	0		
		教育活動外収入計	915,030,000	953,781,752	△ 38,751,752		
		支事業活動の部	事業活動支出	借入金等利息	9,470,000	9,471,875	△ 1,875
借入金利息	9,470,000			9,471,875	△ 1,875		
その他の教育活動外支出	0			0	0		
教育活動外支出計	9,470,000			9,471,875	△ 1,875		
教育活動外収支差額	905,560,000			944,309,877	△ 38,749,877		
経常収支差額	1,562,940,000			2,594,507,282	△ 1,031,567,282		
特別収入の部	事業活動収入			資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	441,880,000	801,875,130	△ 359,995,130		
		施設設備寄付金	151,480,000	224,828,774	△ 73,348,774		
		現物寄付	0	129,262,617	△ 129,262,617		
		施設設備補助金	290,320,000	433,378,000	△ 143,058,000		
		過年度修正額	80,000	14,405,739	△ 14,325,739		
		特別収入計	441,880,000	801,875,130	△ 359,995,130		
		特別支出の部	事業活動支出	資産処分差額	51,530,000	126,834,520	△ 75,304,520
				施設処分差額	51,530,000	75,002,079	△ 23,472,079
				設備処分差額	0	48,632,441	△ 48,632,441
退職給与引当特定資産処分差額	0			3,200,000	△ 3,200,000		
その他の特別支出	830,000			12,888,194	△ 12,058,194		
過年度修正額	830,000			12,888,194	△ 12,058,194		
特別支出計	52,360,000			139,722,714	△ 87,362,714		
特別収支差額	389,520,000			662,152,416	△ 272,632,416		
〔予備費〕				(0)			
				120,000,000		120,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		1,832,460,000	3,256,659,698	△ 1,424,199,698			
基本金組入額合計		△ 5,714,270,000	△ 4,378,984,606	△ 1,335,285,394			
当年度収支差額		△ 3,881,810,000	△ 1,122,324,908	△ 2,759,485,092			
前年度繰越収支差額		△ 30,144,110,000	△ 30,144,111,496	1,496			
基本金取崩額		198,790,000	194,161,966	4,628,034			
翌年度繰越収支差額		△ 33,827,130,000	△ 31,072,274,438	△ 2,754,855,562			
(参考)							
事業活動収入計		59,450,730,000	60,180,079,537	△ 729,349,537			
事業活動支出計		57,618,270,000	56,923,419,839	694,850,161			

# 貸 借 対 照 表

2016年 3月31日

(単位：円)

資産の部	本年度末	前年度末	増 減
科目			
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
車両・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	6,730,000,000	1,120,000,000
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

(単位：円)

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14,038,400,775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4,188,280,400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

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

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 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(2016(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(2016(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、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

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	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 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、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

## 法人総合収支計算書

2015年4月1日から  
2016年3月31日まで

(単位:円)

支出の部				収入の部			
科目	予算	決算	差異	科目	予算	決算	差異
人件費	30,956,370,000	30,798,894,693	157,475,307	学生生徒等納付金	47,817,720,000	47,919,933,834	△ 102,213,834
教育研究経費	23,419,880,000	22,898,311,808	521,568,192	手数料	2,154,790,000	2,241,669,973	△ 86,879,973
管理経費	2,986,780,000	3,015,971,029	△ 29,191,029	寄付金	450,480,000	747,537,298	△ 297,057,298
借入金等利息	9,470,000	9,471,875	△ 1,875	補助金	5,952,390,000	5,846,580,738	105,809,262
資産処分差額	51,530,000	126,834,520	△ 75,304,520	受取利息・配当金	915,030,000	953,781,752	△ 38,751,752
徴収不能額等	74,240,000	73,935,914	304,086	資産売却差額	0	0	0
予備費	120,000,000	0	120,000,000	付随事業・収益事業収入	1,198,370,000	1,371,974,663	△ 173,604,663
事業活動支出合計	57,618,270,000	56,923,419,839	694,850,161	雑収入	961,950,000	1,098,601,279	△ 136,651,279
施設関係支出	5,277,270,000	3,648,427,304	1,628,842,696	事業活動収入合計	59,450,730,000	60,180,079,537	△ 729,349,537
設備関係支出	2,178,960,000	2,821,539,373	△ 642,579,373	基本金除却高	3,021,820,000	3,413,968,998	△ 392,148,998
固定資産受贈額	0	129,262,617	△ 129,262,617	第2号基本金取崩収入	880,000,000	780,000,000	100,000,000
借入金等返済支出	146,630,000	146,630,000	0	当年度未払金	47,310,000	334,440,552	△ 287,130,552
未払金支払支出	147,540,000	147,534,862	5,138	過年度組入額、借入金収入合計	3,949,130,000	4,528,409,550	△ 579,279,550
第2号基本金組入額	1,800,000,000	1,900,000,000	△ 100,000,000	一般支出準備金取崩額	1,477,710,000	1,351,451,223	126,258,777
第3号基本金組入額	25,000,000	26,000,000	△ 1,000,000	特定支出準備金取崩額	384,380,000	550,075,139	△ 165,695,139
第4号基本金組入額	88,000,000	88,000,000	0	基本金取崩額	198,790,000	194,161,966	4,628,034
要組入額、借入金返済合計	9,663,400,000	8,907,394,156	756,005,844	収入の部合計	65,460,740,000	66,804,177,415	△ 1,343,437,415
一般支出準備金繰入額	431,520,000	484,643,569	△ 53,123,569				
特定支出準備金繰入額	392,600,000	903,917,322	△ 511,317,322				
支出の部合計	68,105,790,000	67,219,374,886	886,415,114				
当年度収支差額	△ 2,645,050,000	△ 415,197,471	△ 2,229,852,529				
前年度繰越収支差額	△ 47,821,660,000	△ 47,821,660,987	987				
翌年度繰越収支差額	△ 50,466,710,000	△ 48,236,858,458	△ 2,229,851,542				



## 財 産 目 録

科目	年度	2015年度末 (2016年3月31日現在)	
一 基本財産		139,603,919,782 円	
1.土地(団地別)			
今出川校地	129,316.08 m <sup>2</sup>	5,839,914,002 円	
岩倉校地	124,154.31 m <sup>2</sup>	164,074,864 円	
香里校地	80,231.00 m <sup>2</sup>	208,986,638 円	
京田辺校地	1,107,682.21 m <sup>2</sup>	9,652,348,567 円	
北小松校地	104,536.00 m <sup>2</sup>	27,822,447 円	
学研都市校地	84,612.00 m <sup>2</sup>	1,940,060,134 円	
その他の校地	30,980.24 m <sup>2</sup>	911,925,556 円	
計	1,661,511.84 m <sup>2</sup>	18,745,132,208 円	
2.建 物			
(1)校舎	514,529.08 m <sup>2</sup>	71,142,831,166 円	
(2)図書館	21,476.82 m <sup>2</sup>	1,536,491,873 円	
(3)講堂・体育館	50,361.83 m <sup>2</sup>	5,867,509,301 円	
(4)寄宿舎	19,893.87 m <sup>2</sup>	1,344,694,799 円	
(5)その他	57,833.70 m <sup>2</sup>	5,290,772,638 円	
計	664,095.30 m <sup>2</sup>	85,182,299,777 円	
3.図 書	3,373,241 冊	17,213,434,831 円	
4.教具・校具・備品	25,492 点	12,701,433,069 円	
5.その他		5,761,619,897 円	
二 運用財産		108,959,124,820 円	
1.預金、現金		25,818,408,092 円	
2.積立金		76,310,838,229 円	
3.有価証券		20,000,000 円	
4.土地	1,147,585.00 m <sup>2</sup>	7,800,000 円	
5.建物	2,108.73 m <sup>2</sup>	367,440,340 円	
6.構築物		2,188,696 円	
7.その他		6,432,449,463 円	
三 負債額		29,055,772,392 円	
1.固定負債		15,346,093,384 円	
(1)日本私立学校振興・共済事業団		179,930,000 円	
(2)未払金		111,595,155 円	
(3)退職給与引当金		15,034,968,229 円	
(4)その他		19,600,000 円	
2.流動負債		13,709,679,008 円	
(1)短期借入金		146,630,000 円	
(2)前受金		10,518,969,000 円	
(3)未払金		1,834,547,049 円	
(4)その他		1,209,532,959 円	
四 基本財産+運用財産		248,563,044,602 円	
五 純資産(四-三)		219,507,272,210 円	
総負債(三)-前受金		7.4 %	
総資産(四)			

# 活動区分資金収支計算書

平成27年4月1日から  
平成28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	47,919,933,834
	手数料収入	2,241,669,973
	特別寄付金収入	353,872,671
	一般寄付金収入	39,573,236
	経常費等補助金収入	5,413,202,738
	付随事業収入	1,371,974,663
	雑収入	1,061,068,378
	教育活動資金収入計	58,401,295,493
	支出	
	人件費支出	30,817,846,152
	教育研究経費支出	16,930,325,337
	管理経費支出	2,738,008,842
	教育活動資金支出計	50,486,180,331
差引	7,915,115,162	
調整勘定等	515,361,307	
教育活動資金収支差額	8,430,476,469	
科 目		金額
施設整備等活動による資金収支	収入	
	施設設備寄付金収入	224,828,774
	施設設備補助金収入	433,378,000
	第2号基本金引当特定資産取崩収入	780,000,000
	大学教学施設設備整備引当特定資産取崩収入	2,400,000,000
	研究装置設備等整備引当特定資産取崩収入	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取崩収入	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取崩収入	400,000,000
	女子中学校・高等学校教学施設整備引当特定資産取崩収入	720,000,000
	減価償却引当特定資産取崩収入	9,800,000,000
	施設整備等活動資金収入計	17,968,206,774
	支出	
	施設関係支出	3,648,427,304
	設備関係支出	2,821,539,373
第2号基本金引当特定資産繰入支出	8,630,000,000	
減価償却引当特定資産繰入支出	11,800,000,000	
施設整備等活動資金支出計	26,899,966,677	
差引	△ 8,931,759,903	
調整勘定等	91,554,408	
施設整備等活動資金収支差額	△ 8,840,205,495	
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）	△ 409,729,026	
科 目		金額
その他の活動による資金収支	収入	
	第3号基本金引当特定資産取崩収入	5,874,000,000
	退職給与引当特定資産取崩収入	2,315,662,336
	教職員年金引当特定資産取崩収入	17,072,988
	貸付金回収収入	615,470,187
	修学旅行費預り資産取崩収入	1,380,015
	仮受金収入	4,769,956
	支払保証金収入	2,566,000
	小計	8,830,921,482
	受取利息・配当金収入	953,781,752
	過年度修正収入	14,405,739
	その他の活動資金収入計	9,799,108,973
	支出	
	借入金等返済支出	146,630,000
	第3号基本金引当特定資産繰入支出	5,900,000,000
	退職給与引当特定資産繰入支出	2,299,906,000
	貸付金支払支出	285,364,350
	預り金支払支出	38,007,587
	給付金支払支出	2,933,017
	修学旅行費預り金支払支出	1,380,015
仮払金支払支出	5,951,001	
支払保証金支払支出	468,000	
小計	8,680,639,970	
借入金等利息支出	9,471,875	
過年度修正支出	12,888,194	
その他の活動資金支出計	8,703,000,039	
差引	1,096,108,934	
調整勘定等	0	
その他の活動収支差額	1,096,108,934	
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）	686,379,908	
前年度繰越支払資金	25,132,028,184	
翌年度繰越支払資金	25,818,408,092	

活動区分ごとの調整勘定等の加減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	10,518,969,000	10,518,969,000	0	0
前期末未収入金収入	1,221,115,453	938,048,453	283,067,000	0
期末未収入金	△ 1,092,377,583	△ 678,621,583	△ 413,756,000	0
前期末前受金	△ 10,366,875,353	△ 10,366,875,353	0	0
収入計	280,831,517	411,520,517	△ 130,689,000	0
前期末未払金支払支出	1,233,849,147	1,121,652,003	112,197,144	0
前払金支払支出	493,350,769	493,350,769	0	0
期末未払金	△ 1,794,711,352	△ 1,460,270,800	△ 334,440,552	0
前期末前払金	△ 258,572,762	△ 258,572,762	0	0
支出計	△ 326,084,198	△ 103,840,790	△ 222,243,408	0
収入計-支出計	606,915,715	515,361,307	91,554,408	0