

本学園の会計は学校法人会計基準(昭和46年4月1日 文部省令第18号)に従い、収支計算書および貸借対照表を作成しております。同会計基準による様式は、補助金交付の観点からの表示区分となっております。

貸借対照表

2021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	30,680,601,947	30,892,592,196	△ 211,990,249
有形固定資産	28,446,203,159	28,662,802,003	△ 216,598,844
土地	1,105,853,478	1,105,853,478	0
建物	19,934,870,081	19,934,023,463	846,618
構築物	1,524,328,018	1,504,823,182	19,504,836
教育研究用機器備品	2,062,680,408	2,101,662,357	△ 38,981,949
管理用機器備品	90,433,628	105,342,576	△ 14,908,948
図書	3,708,262,229	3,641,095,979	67,166,250
車両	19,775,317	16,856,586	2,918,731
建設仮勘定	0	253,144,382	△ 253,144,382
特定資産	1,322,056,888	1,299,186,985	22,869,903
第3号基本金引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
退職給与引当特定資産	703,992,558	683,992,558	20,000,000
学園基金引当特定資産	7,172,120	7,172,120	0
学園整備引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
車両更新準備引当特定資産	9,030,000	8,030,000	1,000,000
大学30周年貸与奨学引当特定資産	144,438,956	149,031,956	△ 4,593,000
職員貸付引当特定資産	57,000,000	57,000,000	0
退職年金引当特定資産	190,089,346	183,627,476	6,461,870
ハピネス・ファンド引当特定資産	10,333,908	10,332,875	1,033
その他の固定資産	912,341,900	930,603,208	△ 18,261,308
電話加入権	1,483,928	1,483,928	0
ソフトウェア	451,500	451,500	0
長期貸付金	1,960,000	48,000	1,912,000
長期未収入金	779,540	0	779,540
長期前払金	20,486,932	43,439,780	△ 22,952,848
出資金	2,630,000	2,630,000	0
保証金	884,550,000	882,550,000	2,000,000
流動資産	3,570,331,776	3,664,053,051	△ 93,721,275
現金預金	3,373,092,206	3,464,203,819	△ 91,111,613
未収入金	133,859,056	140,609,382	△ 6,750,326
短期貸付金	3,252,500	571,500	2,681,000
前払金	60,128,014	58,668,350	1,459,664
資産の部合計	34,250,933,723	34,556,645,247	△ 305,711,524

負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	2,825,296,169	2,913,867,010	△ 88,570,841
長期借入金	1,833,238,000	1,936,404,000	△ 103,166,000
長期未払金	57,537,129	43,008,180	14,528,949
長期預り金	9,810,000	4,200,000	5,610,000
退職給与引当金	924,711,040	930,254,830	△ 5,543,790
流動負債	1,145,889,158	1,194,284,118	△ 48,394,960
短期借入金	103,166,000	103,166,000	0
未払金	206,735,057	203,811,288	2,923,769
前受金	740,756,930	743,696,860	△ 2,939,930
預り金	95,231,171	143,609,970	△ 48,378,799
負債の部合計	3,971,185,327	4,108,151,128	△ 136,965,801
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	41,517,958,201	40,798,725,387	719,232,814
第1号基本金	40,949,958,201	40,334,725,387	615,232,814
第3号基本金	100,000,000	100,000,000	0
第4号基本金	468,000,000	364,000,000	104,000,000
繰越収支差額	△ 11,238,209,805	△ 10,350,231,268	△ 887,978,537
翌年度繰越収支差額	△ 11,238,209,805	△ 10,350,231,268	△ 887,978,537
純資産の部合計	30,279,748,396	30,448,494,119	△ 168,745,723
負債及び純資産の部合計	34,250,933,723	34,556,645,247	△ 305,711,524

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

金銭債権の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能額を計上している。

退職給与引当金

大学等の教職員に係る退職給与引当金については、退職金の支給に備えるため、期末要支給額998,941,250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計額との繰入れ調整額を加減した金額、幼稚園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8,359,800円から京都府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%との合計額を計上している。保育園の職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過項目に係る収入と支出は相殺して表示している。

教育研究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

13,938,223,614 円

4. 徴収不能引当金の合計額

3,240,420 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

土地 146,966,697 円

建物 2,130,154,393 円

6. 翌会計年度以降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

1,436,404,000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

当法人と学校法人京都光楠学園（京都市右京区）は2021年4月1日に合併した。

本学園の会計は学校法人会計基準(昭和46年4月1日文部省令第18号)に従い、収支計算書および貸借対照表を作成しております。同会計基準による様式は、補助金交付の観点からの表示区分となっております。

固定資産明細表

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

(単位 円)

科 目		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘 要
有形 固定 資産	土地	1,105,853,478	0	0	1,105,853,478		1,105,853,478	
	建物	27,015,205,499	695,521,468	88,128,975	27,622,597,992	7,687,727,911	19,934,870,081	大学 建設仮勘定からの振替による増加 223,757,855 バイオ環境館空調設備更新による増加 103,400,000 緑風館改修工事による増加 316,075,589 除却による減少 86,827,577 幼稚園 園舎改修工事による増加 45,926,724
	構築物	3,857,033,589	140,015,382	7,676,896	3,989,372,075	2,465,044,057	1,524,328,018	
	教育研究用機器備品	5,527,719,612	264,800,633	162,857,871	5,629,662,374	3,566,981,966	2,062,680,408	大学 備品購入による増加 234,918,871 現物寄付による増加 28,021,002 除却による減少 147,558,122
	管理用機器備品	254,314,590	4,017,680	2,956,030	255,376,240	164,942,612	90,433,628	
	図書	3,641,095,979	69,156,481	1,990,231	3,708,262,229		3,708,262,229	大学 図書購入による増加 68,393,408 現物寄付による増加 763,073
	車両	62,723,521	7,247,364	732,000	69,238,885	49,463,568	19,775,317	
	建設仮勘定	253,144,382	0	253,144,382	0		0	大学 建物への振替による減少 223,757,855 経費への振替による減少 29,386,527
	計	41,717,090,650	1,180,759,008	517,486,385	42,380,363,273	13,934,160,114	28,446,203,159	
特定 資産	第3号基本引当特定資産	100,000,000	0	0	100,000,000		100,000,000	
	退職給与引当特定資産	683,992,558	20,000,000	0	703,992,558		703,992,558	
	学園基金引当特定資産	7,172,120	0	0	7,172,120		7,172,120	
	学園整備引当特定資産	100,000,000	0	0	100,000,000		100,000,000	
	車両更新準備引当特定資産	8,030,000	1,000,000	0	9,030,000		9,030,000	
	大学30周年貸与奨学引当特定資産	149,031,956	9,414,000	14,007,000	144,438,956		144,438,956	
	職員貸付引当特定資産	57,000,000	0	0	57,000,000		57,000,000	
	退職年金引当特定資産	183,627,476	39,001,382	32,539,512	190,089,346		190,089,346	退職年金金銭信託預金への繰入 39,001,382 退職者による取崩 32,539,512
	ハビネス・ファンド引当特定資産	10,332,875	1,033	0	10,333,908		10,333,908	
計	1,299,186,985	69,416,415	46,546,512	1,322,056,888		1,322,056,888		
その 他の 固定 資産	電話加入権	1,483,928	0	0	1,483,928		1,483,928	
	ソフトウェア	4,515,000	0	0	4,515,000	4,063,500	451,500	
	長期貸付金	3,574,420	6,200,000	4,574,000	5,200,420	徴収不能引当金 (3,240,420)	1,960,000	
	長期未収入金	0	779,540	0	779,540		779,540	
	長期前払金	43,439,780	1,407,370	24,360,218	20,486,932		20,486,932	
	出資金	2,630,000	0	0	2,630,000		2,630,000	
	保証金	882,550,000	2,000,000	0	884,550,000		884,550,000	
	計	938,193,128	10,386,910	28,934,218	919,645,820	(3,240,420) 4,063,500	912,341,900	
合 計	43,954,470,763	1,260,562,333	592,967,115	44,622,065,981	(3,240,420) 13,938,223,614	30,680,601,947		

本学園の会計は学校法人会計基準(昭和46年4月1日文部省令第18号)に従い、収支計算書および貸借対照表を作成しております。同会計基準による様式は、補助金交付の観点からの表示区分となっております。

借入金明細表

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

(単位 円)

借入先		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	返済期限	摘要		
								使途要旨	担保物件	
長期借入金	融公 機的 関金	日本私立学校振興・共済事業団	388,780,000	0 ※ 27,770,000	361,010,000	1.00%	2034.9.15	施設費	大学校地・校舎	
		小計	388,780,000	0	27,770,000	361,010,000				
	融市 機中 関金	三井住友銀行	500,000,000	0	0	500,000,000	0.20%	2023.1.31	運営費	
		京都銀行	350,024,000	0 ※ 24,996,000	325,028,000	0.698% (変動)	2035.3.15	施設費	大学校地・校舎	
		京都信用金庫	348,080,000	0 ※ 25,320,000	322,760,000	1.00%	2034.12.15	施設費	大学校地・校舎	
		京都中央信用金庫	349,520,000	0 ※ 25,080,000	324,440,000	0.95%	2035.3.15	施設費	大学校地・校舎	
		小計	1,547,624,000	0 ※ 75,396,000	1,472,228,000					
	その他									
		小計	0	0	0	0				
	計		1,936,404,000	0 ※ 103,166,000	1,833,238,000					
短期借入金	融公 機的 関金									
		小計	0	0	0	0				
	融市 機中 関金									
		小計	0	0	0	0				
	その他									
		小計	0	0	0	0				
返済期限が1年以内の長期借入金		103,166,000	※ 103,166,000	103,166,000	103,166,000					
計		103,166,000	※ 103,166,000	103,166,000	103,166,000					
合計		2,039,570,000	※ 103,166,000	※ 103,166,000 103,166,000	1,936,404,000					

(注) ※印の金額は、長期借入金のうち短期借入金(返済期限が1年以内の長期借入金)に振替えたものである。

本学園の会計は学校法人会計基準(昭和46年4月1日文部省令第18号)に従い、収支計算書および貸借対照表を作成しております。同会計基準による様式は、補助金交付の観点からの表示区分となっております。

基本金明細表

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

(単位 円)

事 項	要組入高	組 入 高	未組入高	摘 要
第1号基本金				
前期繰越高				
当期組入高	41,874,295,387	40,334,725,387	1,539,570,000	
1. 建物				
大学				
建物の取得に係る組入れ	425,836,889	425,836,889		
建設仮勘定より振替	223,757,855	223,757,855		
除去した建物に係る基本金額	△ 86,827,577	△ 86,827,577		
過年度基本金繰延高の取崩し	△ 151,205,809	△ 151,205,809		
過年度未組入高の組入れ		103,166,000	△ 103,166,000	
幼稚園				
建物の取得に係る組入れ	45,926,724	45,926,724		
除去した建物に係る基本金額	△ 1,301,398	△ 1,301,398		
小 計	456,186,684	559,352,684	△ 103,166,000	
2. 構築物				
大学				
構築物の取得に係る組入れ	88,739,634	88,739,634		
幼稚園				
構築物の取得に係る組入れ	51,275,748	51,275,748		
除去した構築物に係る基本金額	△ 7,676,896	△ 7,676,896		
小 計	132,338,486	132,338,486	0	
3. 教育研究用機器備品				
大学				
機器備品の取得に係る組入れ	234,918,871	234,918,871		
機器備品の寄付に係る組入れ	28,021,002	28,021,002		
除去した機器備品に係る基本金額	△ 147,558,122	△ 147,558,122		
幼稚園				
機器備品の取得に係る組入れ	1,860,760	1,860,760		
除去した機器備品に係る基本金額	△ 15,299,749	△ 15,299,749		
小 計	101,942,762	101,942,762	0	
4. 管理用機器備品				
法人				
機器備品の取得に係る組入れ	1,871,760	1,871,760		
除去した機器備品に係る基本金額	△ 143,170	△ 143,170		
大学				
機器備品の取得に係る組入れ	1,544,000	1,544,000		
除去した機器備品に係る基本金額	△ 1,910,381	△ 1,910,381		
幼稚園				
除去した機器備品に係る基本金額	△ 902,479	△ 902,479		
保育園				
機器備品の取得に係る組入れ	601,920	601,920		
小 計	1,061,650	1,061,650	0	
5. 図書				
大学				
図書の取得に係る組入れ	68,393,408	68,393,408		
図書の寄付に係る組入れ	763,073	763,073		
除去した図書に係る基本金額	△ 1,990,231	△ 1,990,231		
小 計	67,166,250	67,166,250	0	
6. 車両				
大学				
車両の取得に係る組入れ	7,247,364	7,247,364		
除去した車両に係る基本金額	△ 732,000	△ 732,000		
小 計	6,515,364	6,515,364	0	
7. 建設仮勘定				
大学				
建物へ振替	△ 223,757,855	△ 223,757,855		
経費科目への振替による取崩	△ 29,386,527	△ 29,386,527		
小 計	△ 253,144,382	△ 253,144,382	0	
当期組入高 計	512,066,814	615,232,814	△ 103,166,000	
当期末残高	42,386,362,201	40,949,958,201	1,436,404,000	
第3号基本金				
前期繰越高	—	100,000,000	—	
当期組入高	—	0	—	
当期末残高	—	100,000,000	—	
第4号基本金				
前期繰越高	364,000,000	364,000,000	0	
当期繰入高	104,000,000	104,000,000	0	
当期末残高	468,000,000	468,000,000	0	
合計				
前期繰越高	—	40,798,725,387	1,539,570,000	
当期組入高	—	719,232,814	△ 103,166,000	
当期末残高	—	41,517,958,201	1,436,404,000	

本学園の会計は学校法人会計基準(昭和46年4月1日 文部省令第18号)に従い、収支計算書および貸借対照表を作成しております。同会計基準による様式は、補助金交付の観点からの表示区分となっています。

第3号基本金の組入れに係る計画集計表

(単位 円)

番号	基金の名称	第3号基本金引当特定 資産運用収入	第3号基本金当期末残高
1	大学奨学基金	15,041	50,000,000
2	大学国際交流基金	15,041	50,000,000
	計	30,082	100,000,000