

# 平成27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27年4月1日から  
平成28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        |     | 14,783,855,000  | 14,640,460,331  | 143,394,669   |
| 授業料収入             |     | 10,134,672,000  | 9,969,060,453   | 165,611,547   |
| 入学金収入             |     | 1,141,659,000   | 1,163,785,000   | △ 22,126,000  |
| 実験実習料収入           |     | 197,105,000     | 201,537,710     | △ 4,432,710   |
| 教育充実費収入           |     | 3,307,683,000   | 3,303,263,168   | 4,419,832     |
| 教材費収入             |     | 2,736,000       | 2,814,000       | △ 78,000      |
| 手数料収入             |     | 802,424,000     | 834,842,615     | △ 32,418,615  |
| 入学検定料収入           |     | 792,656,000     | 823,690,000     | △ 31,034,000  |
| 試験料収入             |     | 464,000         | 409,000         | 55,000        |
| 証明手数料収入           |     | 5,307,000       | 4,896,646       | 410,354       |
| 大学入試センター試験実施手数料収入 |     | 3,302,000       | 3,547,750       | △ 245,750     |
| その他の手数料収入         |     | 695,000         | 2,299,219       | △ 1,604,219   |
| 寄付金収入             |     | 247,750,000     | 224,575,600     | 23,174,400    |
| 特別寄付金収入           |     | 247,750,000     | 224,575,600     | 23,174,400    |
| 補助金収入             |     | 2,437,424,000   | 2,392,358,509   | 45,065,491    |
| 国庫補助金収入           |     | 1,795,683,000   | 1,761,160,900   | 34,522,100    |
| 学術研究振興資金収入        |     | 2,000,000       | 0               | 2,000,000     |
| 地方公共団体補助金収入       |     | 639,741,000     | 631,197,609     | 8,543,391     |
| 資産売却収入            |     | 0               | 0               | 0             |
| 付随事業・収益事業収入       |     | 298,548,000     | 341,277,188     | △ 42,729,188  |
| 補助活動収入            |     | 227,046,000     | 218,076,288     | 8,969,712     |
| 実学講座収入            |     | 1,340,000       | 1,140,000       | 200,000       |
| 受託事業収入            |     | 70,099,000      | 122,043,400     | △ 51,944,400  |
| その他事業収入           |     | 63,000          | 17,500          | 45,500        |
| 受取利息・配当金収入        |     | 678,400,000     | 591,853,061     | 86,546,939    |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入  |     | 216,034,000     | 195,999,998     | 20,034,002    |
| その他の受取利息・配当金収入    |     | 462,366,000     | 395,853,063     | 66,512,937    |
| 雑収入               |     | 696,673,000     | 698,102,456     | △ 1,429,456   |
| 施設設備利用料収入         |     | 95,501,000      | 103,044,273     | △ 7,543,273   |
| 私立大学退職金財団交付金収入    |     | 285,102,000     | 285,101,600     | 400           |
| 教育後援費収入           |     | 57,044,000      | 56,986,000      | 58,000        |
| その他の雑収入           |     | 259,026,000     | 252,970,583     | 6,055,417     |
| 借入金等収入            |     | 1,500,000,000   | 1,500,000,000   | 0             |
| 長期借入金収入           |     | 1,500,000,000   | 1,500,000,000   | 0             |
| 前受金収入             |     | 2,442,880,000   | 2,564,055,700   | △ 121,175,700 |
| 授業料前受金収入          |     | 1,155,498,000   | 1,220,029,500   | △ 64,531,500  |
| 入学金前受金収入          |     | 1,026,741,000   | 1,105,245,000   | △ 78,504,000  |
| 実験実習料前受金収入        |     | 23,538,000      | 24,412,000      | △ 874,000     |
| 教育充実費前受金収入        |     | 125,581,000     | 129,005,000     | △ 3,424,000   |
| 教育後援費前受金収入        |     | 12,768,000      | 12,200,000      | 568,000       |
| その他の納付金前受金収入      |     | 98,754,000      | 73,164,200      | 25,589,800    |
| その他の収入            |     | 4,961,065,000   | 5,029,058,370   | △ 67,993,370  |
| 第2号基本金引当特定資産取崩収入  |     | 3,500,000,000   | 3,500,000,000   | 0             |
| 退職給与引当特定資産取崩収入    |     | 544,268,000     | 540,435,572     | 3,832,428     |
| 周年事業引当特定資産取崩収入    |     | 189,698,000     | 181,000,000     | 8,698,000     |
| 前期未収入金収入          |     | 541,469,000     | 539,553,286     | 1,915,714     |
| 貸付金回収収入           |     | 1,890,000       | 3,071,000       | △ 1,181,000   |
| 貸与奨学金回収収入         |     | 24,749,000      | 18,523,246      | 6,225,754     |
| 預り金収入             |     | 158,991,000     | 229,400,348     | △ 70,409,348  |
| 立替金回収収入           |     | 0               | 17,074,918      | △ 17,074,918  |
| 資金収入調整勘定          |     | △ 3,029,878,000 | △ 3,376,581,403 | 346,703,403   |
| 期末未収入金            |     | △ 447,204,000   | △ 739,508,903   | 292,304,903   |
| 前期未前受金            |     | △ 2,582,674,000 | △ 2,637,072,500 | 54,398,500    |
| 前年度繰越支払資金         |     | 6,448,733,000   | 6,448,732,676   | 324           |
| 収入の部合計            |     | 32,267,874,000  | 31,888,735,103  | 379,138,897   |

# 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)

| 支出の部               | 科 目 | 予 算            | 決 算            | 差 異           |
|--------------------|-----|----------------|----------------|---------------|
| 人件費支出              |     | 10,627,834,000 | 10,584,963,026 | 42,870,974    |
| 教員人件費支出            |     | 6,595,356,000  | 6,453,776,282  | 141,579,718   |
| 職員人件費支出            |     | 3,427,197,000  | 3,484,867,270  | △ 57,670,270  |
| 役員報酬支出             |     | 37,214,000     | 36,685,117     | 528,883       |
| 退職金支出              |     | 568,067,000    | 609,634,357    | △ 41,567,357  |
| 教育研究経費支出           |     | 4,841,037,000  | 4,165,692,524  | 675,344,476   |
| 消耗品費支出             |     | 563,897,000    | 522,051,675    | 41,845,325    |
| 光熱水費支出             |     | 604,281,000    | 518,752,005    | 85,528,995    |
| 旅費交通費支出            |     | 218,372,000    | 186,716,132    | 31,655,868    |
| 奨学費支出              |     | 581,244,000    | 360,491,399    | 220,752,601   |
| 車両燃料費支出            |     | 2,605,000      | 2,254,907      | 350,093       |
| 通信運搬費支出            |     | 115,923,000    | 118,008,223    | △ 2,085,223   |
| 印刷製本費支出            |     | 159,189,000    | 127,975,539    | 31,213,461    |
| 出版物費支出             |     | 207,707,000    | 199,922,570    | 7,784,430     |
| 修繕費支出              |     | 247,689,000    | 127,784,972    | 119,904,028   |
| 損害保険料支出            |     | 27,097,000     | 27,707,862     | △ 610,862     |
| 賃借料支出              |     | 201,131,000    | 186,163,754    | 14,967,246    |
| 公租公課支出             |     | 580,000        | 1,056,014      | △ 476,014     |
| 広報費支出              |     | 12,723,000     | 8,361,525      | 4,361,475     |
| 諸会費支出              |     | 31,110,000     | 35,843,178     | △ 4,733,178   |
| 会議費支出              |     | 11,164,000     | 5,863,511      | 5,300,489     |
| 研修費支出              |     | 2,191,000      | 1,273,562      | 917,438       |
| 渉外費支出              |     | 4,205,000      | 2,847,146      | 1,357,854     |
| 支払手数料支出            |     | 53,558,000     | 32,668,514     | 20,889,486    |
| 業務委託費支出            |     | 1,469,060,000  | 1,409,453,169  | 59,606,831    |
| 学生諸費支出             |     | 205,098,000    | 194,779,698    | 10,318,302    |
| 教員研究費支出            |     | 73,481,000     | 58,843,345     | 14,637,655    |
| 庭園費支出              |     | 35,473,000     | 32,029,560     | 3,443,440     |
| 補助費支出              |     | 12,700,000     | 4,627,767      | 8,072,233     |
| 雑費支出               |     | 559,000        | 216,497        | 342,503       |
| 管理経費支出             |     | 1,349,955,000  | 1,271,863,198  | 78,091,802    |
| 消耗品費支出             |     | 54,665,000     | 35,079,908     | 19,585,092    |
| 光熱水費支出             |     | 50,622,000     | 36,443,667     | 14,178,333    |
| 旅費交通費支出            |     | 28,730,000     | 23,882,129     | 4,847,871     |
| 車両燃料費支出            |     | 617,000        | 414,455        | 202,545       |
| 福利厚生費支出            |     | 8,867,000      | 5,309,595      | 3,557,405     |
| 通信運搬費支出            |     | 67,525,000     | 52,548,483     | 14,976,517    |
| 印刷製本費支出            |     | 172,023,000    | 138,274,703    | 33,748,297    |
| 出版物費支出             |     | 1,846,000      | 1,419,002      | 426,998       |
| 修繕費支出              |     | 9,517,000      | 12,826,278     | △ 3,309,278   |
| 損害保険料支出            |     | 2,460,000      | 2,235,883      | 224,117       |
| 賃借料支出              |     | 18,832,000     | 17,533,012     | 1,298,988     |
| 公租公課支出             |     | 47,864,000     | 50,028,101     | △ 2,164,101   |
| 広報費支出              |     | 500,517,000    | 540,321,707    | △ 39,804,707  |
| 諸会費支出              |     | 13,685,000     | 11,796,406     | 1,888,594     |
| 会議費支出              |     | 35,398,000     | 27,301,616     | 8,096,384     |
| 研修費支出              |     | 4,970,000      | 3,716,211      | 1,253,789     |
| 渉外費支出              |     | 5,047,000      | 2,728,342      | 2,318,658     |
| 支払手数料支出            |     | 35,158,000     | 35,729,176     | △ 571,176     |
| 業務委託費支出            |     | 287,067,000    | 256,983,873    | 30,083,127    |
| 庭園費支出              |     | 2,512,000      | 2,419,200      | 92,800        |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出   |     | 0              | 2,834,000      | △ 2,834,000   |
| 寄付金支出              |     | 0              | 2,000,000      | △ 2,000,000   |
| 雑費支出               |     | 2,033,000      | 10,037,451     | △ 8,004,451   |
| 借入金等利息支出           |     | 64,876,000     | 64,995,722     | △ 119,722     |
| 借入金等返済支出           |     | 1,847,660,000  | 1,847,660,000  | 0             |
| 借入金返済支出            |     | 1,847,660,000  | 1,847,660,000  | 0             |
| 施設関係支出             |     | 3,864,389,000  | 3,861,029,268  | 3,359,732     |
| 建物支出               |     | 3,707,204,000  | 3,819,481,499  | △ 112,277,499 |
| 構築物支出              |     | 157,185,000    | 41,547,769     | 115,637,231   |
| 設備関係支出             |     | 655,999,000    | 759,883,429    | △ 103,884,429 |
| 教育研究用機器備品支出        |     | 503,736,000    | 640,576,319    | △ 136,840,319 |
| 管理用機器備品支出          |     | 6,213,000      | 12,177,514     | △ 5,964,514   |
| 図書支出               |     | 146,050,000    | 107,129,596    | 38,920,404    |
| 資産運用支出             |     | 2,758,833,000  | 2,729,468,664  | 29,364,336    |
| 第2号基本金引当特定資産繰入支出   |     | 2,012,000,000  | 2,014,050,800  | △ 2,050,800   |
| 第3号基本金引当特定資産繰入支出   |     | 0              | 10,401,583     | △ 10,401,583  |
| 退職給付引当特定資産繰入支出     |     | 416,373,000    | 415,514,681    | 858,319       |
| 再構築引当特定資産繰入支出      |     | 100,000,000    | 100,000,000    | 0             |
| 周年事業引当特定資産繰入支出     |     | 3,000,000      | 3,000,000      | 0             |
| サゲタリウス基金引当特定資産繰入支出 |     | 227,460,000    | 186,501,600    | 40,958,400    |
| その他の支出             |     | 675,786,000    | 934,592,169    | △ 258,806,169 |
| 貸付金支払支出            |     | 3,064,000      | 1,392,000      | 1,672,000     |
| 貸与奨学金支払支出          |     | 3,530,000      | 4,400,000      | △ 870,000     |
| 前期末未払金支払支出         |     | 487,286,000    | 679,603,466    | △ 192,317,466 |
| 預り金支出              |     | 181,906,000    | 232,692,140    | △ 50,786,140  |
| 前払金支払支出            |     | 0              | 7,496,140      | △ 7,496,140   |
| 立替金支払支出            |     | 0              | 9,008,423      | △ 9,008,423   |
| 〔予備費〕              |     | (0)            |                |               |
| 資金支出調整勘定           |     | △ 543,329,000  | △ 523,861,013  | △ 19,467,987  |
| 期末未払金              |     | △ 543,329,000  | △ 521,579,308  | △ 21,749,692  |
| 前期末前払金             |     | 0              | 2,281,705      | △ 2,281,705   |
| 翌年度繰越支払資金          |     | 6,024,834,000  | 6,192,448,116  | △ 167,614,116 |
| 支出の部合計             |     | 32,267,874,000 | 31,888,735,103 | 379,138,897   |

# 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         | 14,640,460,331  |
|                              | 手数料収入              | 834,842,615     |
|                              | 特別寄付金収入            | 224,575,600     |
|                              | 経常費等補助金収入          | 2,126,027,509   |
|                              | 付随事業収入             | 341,277,188     |
|                              | 雑収入                | 698,102,456     |
|                              | 教育活動資金収入計          | 18,865,285,699  |
|                              | 支出                 |                 |
|                              | 人件費支出              | 10,584,963,026  |
|                              | 教育研究経費支出           | 4,165,692,524   |
|                              | 管理経費支出             | 1,271,863,198   |
|                              | 教育活動資金支出計          | 16,022,518,748  |
|                              | 差引                 | 2,842,766,951   |
| 調整勘定等                        | △ 109,436,737      |                 |
| 教育活動資金収支差額                   | 2,733,330,214      |                 |
| 科 目                          |                    | 金 額             |
| 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          | 266,331,000     |
|                              | 第2号基本金引当特定資産取崩収入   | 3,500,000,000   |
|                              | 施設整備等活動資金収入計       | 3,766,331,000   |
|                              | 支出                 |                 |
|                              | 施設関係支出             | 3,861,029,268   |
|                              | 設備関係支出             | 759,883,429     |
|                              | 第2号基本金引当特定資産繰入支出   | 2,014,050,800   |
|                              | 再構築引当特定資産繰入支出      | 100,000,000     |
|                              | 施設整備等活動資金支出計       | 6,734,963,497   |
|                              | 差引                 | △ 2,968,632,497 |
| 調整勘定等                        | △ 323,247,305      |                 |
| 施設整備等活動資金収支差額                | △ 3,291,879,802    |                 |
| 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) |                    | △ 558,549,588   |
| 科 目                          |                    | 金 額             |
| その他の活動による資金収支                | 収入                 |                 |
|                              | 借入金等収入             | 1,500,000,000   |
|                              | 退職給与引当特定資産取崩収入     | 540,435,572     |
|                              | 周年事業引当特定資産取崩収入     | 181,000,000     |
|                              | 小計                 | 2,221,435,572   |
|                              | 受取利息・配当金収入         | 591,853,061     |
|                              | 貸付金回収収入            | 3,071,000       |
|                              | 貸与奨学金回収収入          | 18,523,246      |
|                              | 預り金収入              | 229,400,348     |
|                              | 立替金回収収入            | 17,074,918      |
|                              | その他の活動資金収入計        | 3,081,358,145   |
|                              | 支出                 |                 |
|                              | 借入金等返済支出           | 1,847,660,000   |
|                              | 第3号基本金引当特定資産繰入支出   | 10,401,583      |
|                              | 退職給与引当特定資産繰入支出     | 415,514,681     |
|                              | 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 | 186,501,600     |
|                              | 小計                 | 2,463,077,864   |
|                              | 借入金等利息支出           | 64,995,722      |
|                              | 貸付金支払支出            | 1,392,000       |
|                              | 貸与奨学金支払支出          | 4,400,000       |
| 預り金支出                        | 232,692,140        |                 |
| 立替金支払支出                      | 9,008,423          |                 |
| その他の活動資金支出計                  | 2,775,566,149      |                 |
| 差引                           | 305,791,996        |                 |
| 調整勘定等                        | △ 3,526,968        |                 |
| その他の活動資金収支差額                 | 302,265,028        |                 |
| 支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)    |                    | △ 256,284,560   |
| 前年度繰越支払資金                    |                    | 6,448,732,676   |
| 翌年度繰越支払資金                    |                    | 6,192,448,116   |

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は下記のとおり。

(単位 円)

| 項目         | 資金収支<br>計算書計上額  | 教育活動<br>による資金収支 | 施設整備等活動<br>による資金収支 | その他の活動<br>による資金収支 |
|------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| 前受金収入      | 2,564,055,700   | 2,564,055,700   | 0                  | 0                 |
| 前期末未収入金収入  | 539,553,286     | 362,274,281     | 96,599,000         | 80,680,005        |
| 期末未収入金     | △ 739,508,903   | △ 388,970,930   | △ 266,331,000      | △ 84,206,973      |
| 前期末前受金     | △ 2,637,072,500 | △ 2,637,072,500 | 0                  | 0                 |
| 収入計        | △ 272,972,417   | △ 99,713,449    | △ 169,732,000      | △ 3,526,968       |
| 前期末未払金支払支出 | 679,603,466     | 507,255,761     | 172,347,705        | 0                 |
| 前払金支払支出    | 7,496,140       | 7,496,140       | 0                  | 0                 |
| 期末未払金      | △ 521,579,308   | △ 502,746,908   | △ 18,832,400       | 0                 |
| 前期末前払金     | △ 2,281,705     | △ 2,281,705     | 0                  | 0                 |
| 支出計        | 163,238,593     | 9,723,288       | 153,515,305        | 0                 |
| 収入計－支出計    | △ 436,211,010   | △ 109,436,737   | △ 323,247,305      | △ 3,526,968       |

# 事業活動収支計算書

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             | 予 算            | 決 算            | 差 異            |              |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 事業活動収入の部       | 学生生徒等納付金        | 14,783,855,000 | 14,640,460,331 | 143,394,669    |              |
|                | 授業料             | 10,134,672,000 | 9,969,060,453  | 165,611,547    |              |
|                | 入学金             | 1,141,659,000  | 1,163,785,000  | △ 22,126,000   |              |
|                | 実験実習料           | 197,105,000    | 201,537,710    | △ 4,432,710    |              |
|                | 教育充実費           | 3,307,683,000  | 3,303,263,168  | 4,419,832      |              |
|                | 教材費             | 2,736,000      | 2,814,000      | △ 78,000       |              |
|                | 手数料             | 802,424,000    | 834,842,615    | △ 32,418,615   |              |
|                | 入学検定料           | 792,656,000    | 823,690,000    | △ 31,034,000   |              |
|                | 試験料             | 464,000        | 409,000        | 55,000         |              |
|                | 証明手数料           | 5,307,000      | 4,896,646      | 410,354        |              |
|                | 大学入試センター試験実施手数料 | 3,302,000      | 3,547,750      | △ 245,750      |              |
|                | その他の手数料         | 695,000        | 2,299,219      | △ 1,604,219    |              |
|                | 寄付金             | 247,750,000    | 243,519,800    | 4,230,200      |              |
|                | 特別寄付金           | 247,750,000    | 224,575,600    | 23,174,400     |              |
|                | 現物寄付            | 0              | 18,944,200     | △ 18,944,200   |              |
|                | 経常費等補助金         | 2,254,176,000  | 2,126,027,509  | 128,148,491    |              |
|                | 国庫補助金           | 1,612,435,000  | 1,494,829,900  | 117,605,100    |              |
|                | 学術研究振興資金        | 2,000,000      | 0              | 2,000,000      |              |
|                | 地方公共団体補助金       | 639,741,000    | 631,197,609    | 8,543,391      |              |
|                | 付随事業収入          | 298,548,000    | 341,277,188    | △ 42,729,188   |              |
|                | 補助活動収入          | 227,046,000    | 218,076,288    | 8,969,712      |              |
|                | 実学講座収入          | 1,340,000      | 1,140,000      | 200,000        |              |
|                | 受託事業収入          | 70,099,000     | 122,043,400    | △ 51,944,400   |              |
|                | その他の事業収入        | 63,000         | 17,500         | 45,500         |              |
|                | 雑収入             | 696,673,000    | 701,736,219    | △ 5,063,219    |              |
|                | 施設設備利用料         | 95,501,000     | 103,044,273    | △ 7,543,273    |              |
|                | 私立大学退職金財団交付金収入  | 285,102,000    | 285,101,600    | 400            |              |
|                | 教育後援費収入         | 57,044,000     | 56,986,000     | 58,000         |              |
|                | 徴収不能引当金戻入額      | 0              | 2,547,941      | △ 2,547,941    |              |
|                | その他の雑収入         | 259,026,000    | 254,056,405    | 4,969,595      |              |
|                | 教育活動収入計         | 19,083,426,000 | 18,887,863,662 | 195,562,338    |              |
|                | 教育活動収支          | 科 目            | 予 算            | 決 算            | 差 異          |
|                |                 | 人件費            | 10,385,946,000 | 10,410,084,215 | △ 24,138,215 |
|                |                 | 教員人件費          | 6,595,356,000  | 6,453,776,282  | 141,579,718  |
|                |                 | 職員人件費          | 3,427,197,000  | 3,484,867,270  | △ 57,670,270 |
| 役員報酬           |                 | 37,214,000     | 36,685,117     | 528,883        |              |
| 退職給与引当金繰入額     |                 | 305,687,000    | 365,556,761    | △ 59,869,761   |              |
| 退職金            |                 | 20,492,000     | 69,198,785     | △ 48,706,785   |              |
| 教育研究経費         |                 | 7,023,826,000  | 6,357,643,758  | 666,182,242    |              |
| 消耗品費           |                 | 563,897,000    | 540,995,875    | 22,901,125     |              |
| 光熱水費           |                 | 604,281,000    | 518,752,005    | 85,528,995     |              |
| 旅費交通費          |                 | 218,372,000    | 186,716,132    | 31,655,868     |              |
| 奨学費            |                 | 581,244,000    | 360,491,399    | 220,752,601    |              |
| 車両燃料費          |                 | 2,605,000      | 2,254,907      | 350,093        |              |
| 通信運搬費          |                 | 115,923,000    | 118,008,223    | △ 2,085,223    |              |
| 印刷製本費          |                 | 159,189,000    | 127,975,539    | 31,213,461     |              |
| 出版物費           |                 | 207,707,000    | 199,922,570    | 7,784,430      |              |
| 修繕費            |                 | 247,689,000    | 127,784,972    | 119,904,028    |              |
| 損害保険料          |                 | 27,097,000     | 27,707,862     | △ 610,862      |              |
| 賃借料            |                 | 201,131,000    | 186,163,754    | 14,967,246     |              |
| 公租公課           |                 | 580,000        | 1,056,014      | △ 476,014      |              |
| 広報費            |                 | 12,723,000     | 8,361,525      | 4,361,475      |              |
| 諸会費            |                 | 31,110,000     | 35,843,178     | △ 4,733,178    |              |
| 会議費            |                 | 11,164,000     | 5,863,511      | 5,300,489      |              |
| 研修費            |                 | 2,191,000      | 1,273,562      | 917,438        |              |
| 渉外費            |                 | 4,205,000      | 2,847,146      | 1,357,854      |              |
| 支払手数料          |                 | 53,558,000     | 32,668,514     | 20,889,486     |              |
| 業務委託費          |                 | 1,469,060,000  | 1,409,453,169  | 59,606,831     |              |
| 学生諸費           |                 | 205,098,000    | 194,779,698    | 10,318,302     |              |
| 教員研究費          |                 | 73,481,000     | 58,843,345     | 14,637,655     |              |
| 庭園費            |                 | 35,473,000     | 32,029,560     | 3,443,440      |              |
| 補助費            |                 | 12,700,000     | 4,627,767      | 8,072,233      |              |
| 雑費             |                 | 559,000        | 216,497        | 342,503        |              |
| 減価償却額          |                 | 2,182,789,000  | 2,173,007,034  | 9,781,966      |              |
| 管理経費           |                 | 1,480,377,000  | 1,447,269,307  | 33,107,693     |              |
| 消耗品費           |                 | 54,665,000     | 35,079,908     | 19,585,092     |              |
| 光熱水費           |                 | 50,622,000     | 36,443,667     | 14,178,333     |              |
| 旅費交通費          |                 | 28,730,000     | 23,882,129     | 4,847,871      |              |
| 車両燃料費          |                 | 617,000        | 414,455        | 202,545        |              |
| 福利厚生費          |                 | 8,867,000      | 5,309,595      | 3,557,405      |              |
| 通信運搬費          |                 | 67,525,000     | 52,548,483     | 14,976,517     |              |
| 印刷製本費          |                 | 172,023,000    | 138,274,703    | 33,748,297     |              |
| 出版物費           |                 | 1,846,000      | 1,419,002      | 426,998        |              |
| 修繕費            |                 | 9,517,000      | 12,826,278     | △ 3,309,278    |              |
| 損害保険料          |                 | 2,460,000      | 2,235,883      | 224,117        |              |
| 賃借料            |                 | 18,832,000     | 17,533,012     | 1,298,988      |              |
| 公租公課           |                 | 47,864,000     | 50,028,101     | △ 2,164,101    |              |
| 広報費            |                 | 500,517,000    | 540,321,707    | △ 39,804,707   |              |
| 諸会費            |                 | 13,685,000     | 11,796,406     | 1,888,594      |              |
| 会議費            |                 | 35,398,000     | 27,301,616     | 8,096,384      |              |
| 研修費            |                 | 4,970,000      | 3,716,211      | 1,253,789      |              |
| 渉外費            | 5,047,000       | 2,728,342      | 2,318,658      |                |              |
| 支払手数料          | 35,158,000      | 35,729,176     | △ 571,176      |                |              |
| 業務委託費          | 287,067,000     | 256,983,873    | 30,083,127     |                |              |
| 庭園費            | 2,512,000       | 2,419,200      | 92,800         |                |              |
| 私立大学等経常費補助金返還金 | 0               | 2,834,000      | △ 2,834,000    |                |              |
| 寄付金            | 0               | 2,000,000      | △ 2,000,000    |                |              |
| 雑費             | 2,033,000       | 10,037,451     | △ 8,004,451    |                |              |
| 減価償却額          | 130,422,000     | 175,406,109    | △ 44,984,109   |                |              |
| 徴収不能額等         | 0               | 140,000        | △ 140,000      |                |              |
| 徴収不能額          | 0               | 140,000        | △ 140,000      |                |              |
| 教育活動支出計        | 18,890,149,000  | 18,215,137,280 | 675,011,720    |                |              |
| 教育活動収支差額       | 193,277,000     | 672,726,382    | △ 479,449,382  |                |              |

|               |              | 科 目              | 予 算             | 決 算           | 差 異           |
|---------------|--------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|
| 教育活動<br>収入の部  | 事業活動<br>収入の部 | 受取利息・配当金         | 635,359,000     | 542,253,459   | 93,105,541    |
|               |              | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 199,946,000     | 185,598,415   | 14,347,585    |
|               |              | その他の受取利息・配当金     | 435,413,000     | 356,655,044   | 78,757,956    |
|               |              | その他の教育活動外収入      | 0               | 0             | 0             |
|               |              | 教育活動外収入計         | 635,359,000     | 542,253,459   | 93,105,541    |
| 教育活動外<br>支出の部 | 事業活動<br>支出の部 | 借入金等利息           | 64,876,000      | 64,995,722    | △ 119,722     |
|               |              | 借入金利息            | 64,876,000      | 64,995,722    | △ 119,722     |
|               |              | その他の教育活動外支出      | 0               | 0             | 0             |
|               |              | 教育活動外支出計         | 64,876,000      | 64,995,722    | △ 119,722     |
|               |              | 教育活動外収支差額        | 570,483,000     | 477,257,737   | 93,225,263    |
|               |              | 経常収支差額           | 763,760,000     | 1,149,984,119 | △ 386,224,119 |
| 特別収支          | 事業活動<br>収入の部 | 資産売却差額           | 0               | 0             | 0             |
|               |              | その他の特別収入         | 220,809,000     | 405,966,346   | △ 185,157,346 |
|               |              | 現物寄付             | 37,561,000      | 139,635,346   | △ 102,074,346 |
|               |              | 施設設備補助金          | 183,248,000     | 266,331,000   | △ 83,083,000  |
|               |              | 特別収入計            | 220,809,000     | 405,966,346   | △ 185,157,346 |
|               | 事業活動<br>支出の部 | 資産処分差額           | 33,000,000      | 33,073,840    | △ 73,840      |
|               |              | 不動産処分差額          | 0               | 9,394,033     | △ 9,394,033   |
|               |              | その他の資産処分差額       | 33,000,000      | 23,679,807    | 9,320,193     |
|               |              | その他の特別支出         | 0               | 0             | 0             |
|               |              | 特別支出計            | 33,000,000      | 33,073,840    | △ 73,840      |
|               |              | 特別収支差額           | 187,809,000     | 372,892,506   | △ 185,083,506 |
| 〔予備費〕         |              | (0)              |                 | 100,000,000   |               |
| 基本金組入前当年度収支差額 |              | 851,569,000      | 1,522,876,625   | △ 671,307,625 |               |
| 基本金組入額合計      |              | △ 2,716,702,000  | △ 2,601,846,899 | △ 114,855,101 |               |
| 当年度収支差額       |              | △ 1,865,133,000  | △ 1,078,970,274 | △ 786,162,726 |               |
| 前年度繰越収支差額     |              | △ 6,602,791,000  | △ 6,602,791,486 | 486           |               |
| 翌年度繰越収支差額     |              | △ 8,467,924,000  | △ 7,681,761,760 | △ 786,162,240 |               |
| (参考)          |              |                  |                 |               |               |
| 事業活動収入計       |              | 19,939,594,000   | 19,836,083,467  | 103,510,533   |               |
| 事業活動支出計       |              | 19,088,025,000   | 18,313,206,842  | 774,818,158   |               |

# 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        | 122,408,131,972 | 121,581,791,042 | 826,340,930     |
| 有 形 固 定 資 産    | 77,725,191,824  | 75,343,843,742  | 2,381,348,082   |
| 土地             | 28,961,770,622  | 28,961,770,622  | 0               |
| 建物             | 36,248,437,064  | 31,470,650,994  | 4,777,786,070   |
| 構築物            | 2,983,806,607   | 3,281,302,781   | △ 297,496,174   |
| 教育研究用機器備品      | 2,285,641,452   | 2,015,572,592   | 270,068,860     |
| 管理用機器備品        | 307,564,833     | 322,430,605     | △ 14,865,772    |
| 図書             | 6,931,220,164   | 6,836,174,675   | 95,045,489      |
| 車両             | 6,751,082       | 8,474,762       | △ 1,723,680     |
| 建設仮勘定          | 0               | 2,447,466,711   | △ 2,447,466,711 |
| 特 定 資 産        | 44,611,229,748  | 46,152,796,258  | △ 1,541,566,510 |
| 第2号基本金引当特定資産   | 2,440,906,819   | 3,928,906,819   | △ 1,488,000,000 |
| 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     | 4,394,033,221   | 4,520,714,685   | △ 126,681,464   |
| 再構築引当特定資産      | 27,487,909,374  | 27,421,448,820  | 66,460,554      |
| 周年事業引当特定資産     | 36,000,000      | 214,000,000     | △ 178,000,000   |
| サゲタリウス基金引当特定資産 | 752,380,334     | 567,725,934     | 184,654,400     |
| その他の固定資産       | 71,710,400      | 85,151,042      | △ 13,440,642    |
| 施設利用権          | 1,587,600       | 1,738,800       | △ 151,200       |
| 著作権            | 0               | 1,050,000       | △ 1,050,000     |
| 長期貸付金          | 4,760,000       | 5,904,000       | △ 1,144,000     |
| 貸与奨学金          | 50,062,800      | 61,158,242      | △ 11,095,442    |
| 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        | 6,971,593,658   | 7,031,929,524   | △ 60,335,866    |
| 現金預金           | 6,192,448,116   | 6,448,732,676   | △ 256,284,560   |
| 未収入金           | 741,424,486     | 541,468,869     | 199,955,617     |
| 短期貸付金          | 1,769,000       | 2,304,000       | △ 535,000       |
| 貸与奨学金          | 13,716,200      | 14,336,063      | △ 619,863       |
| 前払金            | 13,130,016      | 7,915,581       | 5,214,435       |
| 立替金            | 9,105,840       | 17,172,335      | △ 8,066,495     |
| 資 産 の 部 合 計    | 129,379,725,630 | 128,613,720,566 | 766,005,064     |

# 貸借対照表

平成28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     | 11,044,387,330  | 11,342,841,387  | △ 298,454,057   |
| 長期借入金       | 6,367,930,000   | 6,480,470,000   | △ 112,540,000   |
| 退職給与引当金     | 4,664,198,836   | 4,839,077,647   | △ 174,878,811   |
| 長期未払金       | 12,258,494      | 23,293,740      | △ 11,035,246    |
| 流 動 負 債     | 4,204,715,136   | 4,663,132,640   | △ 458,417,504   |
| 短期借入金       | 880,100,000     | 1,115,220,000   | △ 235,120,000   |
| 未払金         | 532,614,554     | 679,603,466     | △ 146,988,912   |
| 前受金         | 2,564,055,700   | 2,637,072,500   | △ 73,016,800    |
| 預り金         | 227,944,882     | 231,236,674     | △ 3,291,792     |
| 負債の部合計      | 15,249,102,466  | 16,005,974,027  | △ 756,871,561   |
| 純資産の部       |                 |                 |                 |
| 科 目         | 本年度末            | 前年度末            | 増 減             |
| 基 本 金       | 121,812,384,924 | 119,210,538,025 | 2,601,846,899   |
| 第 1 号 基 本 金 | 108,690,478,105 | 104,600,631,206 | 4,089,846,899   |
| 第 2 号 基 本 金 | 2,440,906,819   | 3,928,906,819   | △ 1,488,000,000 |
| 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      | △ 7,681,761,760 | △ 6,602,791,486 | △ 1,078,970,274 |
| 翌年度繰越収支差額   | △ 7,681,761,760 | △ 6,602,791,486 | △ 1,078,970,274 |
| 純資産の部合計     | 114,130,623,164 | 112,607,746,539 | 1,522,876,625   |
| 負債及び純資産の部合計 | 129,379,725,630 | 128,613,720,566 | 766,005,064     |

## 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5,939,574,068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、1,191,477,349円、年金資産残高は、921,311,734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

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                               | 38,196,454,821 円 |
| 4. 徴収不能引当金の合計額                                 | 17,612,600 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   | 13,474,088,793 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          | 7,220,156,140 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  | 27,264,153,245   | 28,194,793,000   | 930,639,755    |
| (うち満期保有目的の債券)      | (27,264,153,245) | (28,194,793,000) | (930,639,755)  |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 5,073,536,818    | 5,003,590,000    | △ 69,946,818   |
| (うち満期保有目的の債券)      | (5,073,536,818)  | (5,003,590,000)  | (△ 69,946,818) |
| 合 計                | 32,337,690,063   | 33,198,383,000   | 860,692,937    |
| (うち満期保有目的の債券)      | (32,337,690,063) | (33,198,383,000) | (860,692,937)  |

② 明細表

(単位 円)

| 種 類   | 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   | 32,337,690,063   | 33,198,383,000 | 860,692,937 |
| 株 式   | —                | —              | —           |
| 投資信託  | —                | —              | —           |
| 貸付信託  | —                | —              | —           |
| そ の 他 | —                | —              | —           |
| 合 計   | 32,337,690,063   | 33,198,383,000 | 860,692,937 |

※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<br>賃貸料(光熱費含む) | 88,100,000<br>31,221,850 | 雑収入    | 5,713,937   |
| 当該会社への支払額  | 物品購入費               | 78,160,658               | 委託手数料他 | 395,750,637 |

|            | 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  | 11,027,876 | 11,027,876 | 8,106,104 | 8,106,104  |

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 | 535,572     |
| 計        | 1,770,363 | 535,572     |