

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	153,937,140,471	147,539,123,105	6,398,017,366
有 形 固 定 資 産	104,784,345,116	105,123,800,096	△ 339,454,980
土 地	22,758,573,449	22,372,821,812	385,751,637
建 物	50,393,276,410	51,136,799,387	△ 743,522,977
構 築 物	6,275,390,408	6,574,450,382	△ 299,059,974
教 育 研 究 用 機 器 備 品	4,038,281,292	4,060,248,545	△ 21,967,253
管 理 用 機 器 備 品	161,369,476	176,764,728	△ 15,395,252
図 書	21,150,299,206	20,795,766,250	354,532,956
車 両	4,024,875	2,250,242	1,774,633
建 設 仮 勘 定	3,130,000	4,698,750	△ 1,568,750
特 定 資 産	40,137,525,408	34,908,228,934	5,229,296,474
第 2 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産	525,747,809	0	525,747,809
蔵 書 購 入 資 金 引 当 資 産	0	519,023,292	△ 519,023,292
第 3 号 基 本 金 引 当 特 定 資 産	5,241,118,338	5,106,194,473	134,923,865
退 職 給 与 引 当 金 引 当 特 定 資 産	7,824,836,261	7,781,957,169	42,879,092
関 西 学 院 大 学 教 育 ・ 研 究 活 性 化 資 金 引 当 特 定 資 産	996,665,000	951,896,000	44,769,000
特 別 支 給 奨 学 金 引 当 特 定 資 産	503,000,000	503,000,000	0
減 価 償 却 引 当 特 定 資 産	25,046,158,000	20,046,158,000	5,000,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産	9,015,269,947	7,507,094,075	1,508,175,872
電 話 加 入 権	14,033,766	14,033,766	0
施 設 設 備 利 用 権	2,000	2,000	0
有 価 証 券	6,945,151,816	5,172,124,316	1,773,027,500
出 資 金	36,081,700	35,178,100	903,600
長 期 貸 付 金	912,223,771	1,052,140,813	△ 139,917,042
貸 与 奨 学 金	982,086,284	1,108,803,720	△ 126,717,436
敷 金	125,616,160	124,736,160	880,000
預 託 金	74,450	75,200	△ 750
流 動 資 産	23,692,195,431	28,239,704,226	△ 4,547,508,795
現 金 ・ 預 金	21,744,122,549	26,944,449,417	△ 5,200,326,868
振 替 貯 金	97,795,001	39,397,880	58,397,121
未 収 入 金	1,006,773,806	932,212,852	74,560,954
短 期 貸 付 金	100,000	0	100,000
有 価 証 券	500,000,000	0	500,000,000
前 払 金	293,565,362	248,793,426	44,771,936
仮 払 金	4,849,139	2,973,289	1,875,850
預 り 金 引 当 資 産	44,989,574	71,877,362	△ 26,887,788
資 産 の 部 合 計	177,629,335,902	175,778,827,331	1,850,508,571

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	16,311,141,763	16,713,790,338	△ 402,648,575
長期借入金	8,387,610,000	8,836,170,000	△ 448,560,000
長期未払金	98,695,502	95,663,169	3,032,333
退職給与引当金	7,824,836,261	7,781,957,169	42,879,092
流動負債	12,155,605,064	12,491,521,588	△ 335,916,524
短期借入金	1,948,560,000	2,127,440,000	△ 178,880,000
未払金	2,305,790,779	3,077,470,529	△ 771,679,750
前受金	6,364,252,998	5,924,185,968	440,067,030
預り金	1,537,001,287	1,362,425,091	174,576,196
負債の部合計	28,466,746,827	29,205,311,926	△ 738,565,099
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	158,298,218,970	154,316,998,466	3,981,220,504
第1号基本金	149,379,174,658	145,421,416,408	3,957,758,250
第2号基本金	525,747,809	519,023,292	6,724,517
第3号基本金	6,172,296,503	6,155,558,766	16,737,737
第4号基本金	2,221,000,000	2,221,000,000	0
繰越収支差額	△ 9,135,629,895	△ 7,743,483,061	△ 1,392,146,834
翌年度繰越収支差額	△ 9,135,629,895	△ 7,743,483,061	△ 1,392,146,834
純資産の部合計	149,162,589,075	146,573,515,405	2,589,073,670
負債及び純資産の部合計	177,629,335,902	175,778,827,331	1,850,508,571

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

- ・・・未収入金・貸付金の徴収不能に備えるため、徴収不能実績率等により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、大学等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 10,022,167,407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。
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、期末要支給額 1,138,546,160円の100%を基にして兵庫県私立学校教職員退職金財団、大阪府私学総連合会退職資金事業部及び兵庫県私立幼稚園教職員退職基金財団の交付金相当額を控除した金額を計上している。

(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

- ・・・有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法による原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

- ・・・外貨建短期金銭債権については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建長期金銭債権及び第3号基本金引当特定資産として保有しているすべての外貨建金銭債権については、取得時または発生時の為替相場により円換算している。

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

- ・・・教育研究活動に付随する活動に係る収入と支出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日文部科学省令第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 55,205,767,298 円

4. 徴収不能引当金の合計額 86,001,344 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

土地（15筆） 190,130,683 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 10,624,973,522 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)

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
時価が貸借対照表計上額を超えるもの（注）	19,868,399,675	21,157,316,506	1,288,916,831
（うち満期保有目的の債券）	(19,830,311,575)	(20,958,479,675)	(1,128,168,100)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの（注）	3,292,863,500	3,175,822,700	△ 117,040,800
（うち満期保有目的の債券）	(3,292,863,500)	(3,175,822,700)	(△ 117,040,800)
合 計	23,161,263,175	24,333,139,206	1,171,876,031
（うち満期保有目的の債券）	(23,123,175,075)	(24,134,302,375)	(1,011,127,300)
時価のない有価証券	254,648,801		
有 価 証 券 合 計	23,415,911,976		

(注) 次頁の債券が含まれている。

(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
為替連動債	時価が貸借対照表計上額を超えるもの	500,000,000	504,180,000	4,180,000
	時価が貸借対照表計上額を超えないもの	0	0	0
金利連動債	時価が貸借対照表計上額を超えるもの	1,000,000,000	1,008,400,000	8,400,000
	時価が貸借対照表計上額を超えないもの	300,000,000	293,460,000	△ 6,540,000

当法人において運用する金融商品は、満期保有目的の債券である。これらの債券は満期償還時に、原則的には元本が保証されており、運用期間中の時価が貸借対照表計上額を下回っていても、その差損が実現する可能性は低い。

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	23,123,175,075	24,134,302,375	1,011,127,300
株 式	38,088,100	198,836,831	160,748,731
そ の 他	—	—	—
合 計	23,161,263,175	24,333,139,206	1,171,876,031
時価のない有価証券	254,648,801		
有 価 証 券 合 計	23,415,911,976		

(2) デリバティブ取引

上記(1)の(注)に記載

(3) 学校法人の出資による会社に係る事項

名 称	千刈興産株式会社				
事 業 内 容	①関西学院教職員、学生、父母、同窓、その他学院関係者及び、一般希望者の厚生福祉に関する施設の経営管理 ②ゴルフ場の経営管理、たばこ小売、食堂の経営管理				
資 本 金 の 額	72,000,000円	144,000株			
学 校 法 人 の 出 資 状 況	72,000,000円	144,000株	総出資金額に占める割合100%		
出 資 の 状 況	昭和37年 9月21日	2,000,000円	4,000株		
	昭和46年12月17日	2,000,000円	4,000株		
	昭和48年 5月17日	12,000,000円	24,000株		
	昭和54年12月21日	16,000,000円	32,000株		
	昭和61年 5月14日	10,000,000円	20,000株		
	平成 6年 3月 1日	20,000,000円	40,000株		
	平成25年 2月19日	10,000,000円	20,000株		
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位 円)				
	当該会社からの受入額	賃借料(土地代)	2,793,300		
	当該会社への支払額	会費(法人会員)	103,680		
	(単位 円)				
		期 首 残 高	資 金 支 出 等	資 金 取 入 等	期 末 残 高
	当該会社への出資金等	72,000,000	—	—	72,000,000
保 証 債 務	なし				

(4) 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。

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	42,044,205円	22,687,745円
管理用機器備品	1,179,715円	1,056,373円
教育研究用消耗品	910,033,484円	519,885,089円

(5) 関連当事者との取引

上記(3)以外に記載すべき事項はない。