

貸借対照表

2019年 3月31日

学校法人 京都薬科大学

(単位 円)

| 資産の部 | | | |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 固定資産 | (32,286,052,605) | (32,009,110,112) | (276,942,493) |
| 有形固定資産 | 13,754,989,715 | 14,067,524,708 | △312,534,993 |
| 土地 | 1,792,827,567 | 1,730,738,680 | 62,088,887 |
| 建物 | 8,694,819,261 | 9,130,653,983 | △435,834,722 |
| 構築物 | 892,412,228 | 970,626,349 | △78,214,121 |
| 教育研究用機器備品 | 924,063,574 | 778,197,342 | 145,866,232 |
| 管理用機器備品 | 39,005,741 | 44,078,410 | △5,072,669 |
| 図書 | 1,411,353,744 | 1,413,229,944 | △1,876,200 |
| 建設仮勘定 | 507,600 | 0 | 507,600 |
| 特定資産 | 18,495,515,714 | 17,893,197,683 | 602,318,031 |
| 第2号基本金引当特定資産 | 2,221,934,292 | 1,717,160,050 | 504,774,242 |
| 第3号基本金引当特定資産 | 6,138,587,969 | 6,128,065,969 | 10,522,000 |
| 第4号基本金引当特定資産 | 286,000,000 | 279,000,000 | 7,000,000 |
| 退職給与引当特定資産 | 880,155,325 | 890,691,613 | △10,536,288 |
| 減価償却引当特定資産 | 8,434,792,470 | 8,350,758,121 | 84,034,349 |
| 奨学金引当特定資産 | 285,771,278 | 290,155,530 | △4,384,252 |
| 科学振興引当特定資産 | 248,274,380 | 237,366,400 | 10,907,980 |
| その他の固定資産 | 35,547,176 | 48,387,721 | △12,840,545 |
| 電話加入権 | 2,229,442 | 2,229,442 | 0 |
| ソフトウェア | 6,063,734 | 14,754,279 | △8,690,545 |
| 保証金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 出資金 | 4,000 | 4,000 | 0 |
| 奨学金貸付金 | 24,250,000 | 28,400,000 | △4,150,000 |
| 流動資産 | (4,050,934,298) | (3,609,536,943) | (441,397,355) |
| 現金預金 | 3,908,615,552 | 3,495,683,629 | 412,931,923 |
| 未収入金 | 52,769,790 | 26,272,466 | 26,497,324 |
| 前払金 | 89,398,956 | 87,580,848 | 1,818,108 |
| 仮払金 | 150,000 | 0 | 150,000 |
| 資産の部合計 | (36,336,986,903) | (35,618,647,055) | (718,339,848) |

学校法人 京都薬科大学

(単位 円)

| 負債の部 | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 固定負債 | (880,155,325) | (890,691,613) | (△10,536,288) |
| 退職給与引当金 | 880,155,325 | 890,691,613 | △10,536,288 |
| 流動負債 | (862,232,381) | (885,731,162) | (△23,498,781) |
| 未払金 | 234,209,521 | 205,864,231 | 28,345,290 |
| 前受金 | 561,605,024 | 610,822,824 | △49,217,800 |
| 預り金 | 66,417,836 | 69,044,107 | △2,626,271 |
| 負債の部合計 | (1,742,387,706) | (1,776,422,775) | (△34,035,069) |
| 純資産の部 | | | |
| 科目 | 本年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 基本金 | (33,401,450,423) | (32,862,167,812) | (539,282,611) |
| 第1号基本金 | 24,754,928,162 | 24,737,941,793 | 16,986,369 |
| 第2号基本金 | 2,221,934,292 | 1,717,160,050 | 504,774,242 |
| 第3号基本金 | 6,138,587,969 | 6,128,065,969 | 10,522,000 |
| 第4号基本金 | 286,000,000 | 279,000,000 | 7,000,000 |
| 繰越収支差額 | (1,193,148,774) | (980,056,468) | (213,092,306) |
| 翌年度繰越収支差額 | 1,193,148,774 | 980,056,468 | 213,092,306 |
| 純資産の部合計 | (34,594,599,197) | (33,842,224,280) | (752,374,917) |
| 負債及び純資産の部合計 | (36,336,986,903) | (35,618,647,055) | (718,339,848) |

注記 1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

未収入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。

② 退職給与引当金

期末要支給額892,280,200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調整額を加減した金額を計上している。

(2) 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。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項はない。

3. 減価償却の累計額の合計額 11,049,832,606円

4. 徴収不能引当金の合計額 2,578,000円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当事項はない。

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

未組入額 61,191,335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 (2019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 | 11,928,714,500 | 13,482,911,002 | 1,554,196,502 |
| (うち満期保有目的の債券) | (10,328,714,500) | (11,826,097,200) | (1,497,382,700) |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 0 | 0 | 0 |
| (うち満期保有目的の債券) | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 11,928,714,500 | 13,482,911,002 | 1,554,196,502 |
| (うち満期保有目的の債券) | (10,328,714,500) | (11,826,097,200) | (1,497,382,700) |
| 時価のない有価証券 | 0 | | |
| 有価証券合計 | 11,928,714,500 | | |

② 明細表

(単位 円)

| 種類 | 当年度 (2019年3月31日) | | |
|-----------|------------------|----------------|---------------|
| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 債券 | 10,328,714,500 | 11,826,097,200 | 1,497,382,700 |
| 株式 | 0 | 0 | 0 |
| 投資信託 | 500,000,000 | 518,550,000 | 18,550,000 |
| 貸付信託 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 1,100,000,000 | 1,138,263,802 | 38,263,802 |
| 合 計 | 11,928,714,500 | 13,482,911,002 | 1,554,196,502 |
| 時価のない有価証券 | 0 | | |
| 有価証券合計 | 11,928,714,500 | | |