

貸借対照表

2009(平成21)年 3月31日現在

(単位 円)

| 資 産 の 部 | | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固定資産 | 282,445,670,503 | 277,021,021,229 | 5,424,649,274 |
| 有形固定資産 | 191,003,105,747 | 195,387,232,360 | 4,384,126,613 |
| 土地 | 50,786,262,587 | 50,636,843,227 | 149,419,360 |
| 建物 | 102,453,331,853 | 106,273,260,466 | 3,819,928,613 |
| 構築物 | 13,709,214,460 | 14,029,758,635 | 320,544,175 |
| 教育研究用機器備品 | 10,672,073,281 | 11,316,357,937 | 644,284,656 |
| その他の機器備品 | 935,682,446 | 964,397,694 | 28,715,248 |
| 図書 | 12,440,846,653 | 12,161,891,156 | 278,955,497 |
| 車輛 | 2,444,269 | 3,663,047 | 1,218,778 |
| 舟艇 | 136,198 | 136,198 | 0 |
| 建設仮勘定 | 3,114,000 | 924,000 | 2,190,000 |
| その他の固定資産 | 91,442,564,756 | 81,633,788,869 | 9,808,775,887 |
| 借地権 | 121,904,524 | 121,904,524 | 0 |
| 電話加入権 | 27,251,196 | 27,251,196 | 0 |
| 施設利用権 | 434,002,206 | 70,718,096 | 363,284,110 |
| 敷金及び保証金 | 307,654,171 | 307,571,488 | 82,683 |
| 商標権 | 11,224,623 | 5,859,744 | 5,364,879 |
| 有価証券 | 128,179,621 | 128,179,621 | 0 |
| 積立保険金 | 62,966,855 | 62,966,855 | 0 |
| 長期貸付金 | 441,575,069 | 475,613,317 | 34,038,248 |
| 中川基金引当特定資産 | 396,840 | 395,653 | 1,187 |
| 当初基金引当特定資産 | 4,342,700 | 4,342,700 | 0 |
| 退職給与引当特定資産 | 8,564,000,000 | 8,140,000,000 | 424,000,000 |
| 教職員年金引当特定資産 | 635,417,960 | 635,417,960 | 0 |
| 有価証券取得資金引当特定資産 | 43,916,621 | 43,605,320 | 311,301 |
| 教職員福利厚生資金引当特定資産 | 724,580,805 | 722,888,383 | 1,692,422 |
| 原谷地区道路整備準備基金引当特定資産 | 2,367,000 | 2,367,000 | 0 |
| 研究助成資金引当特定資産 | 378,779,976 | 375,959,976 | 2,820,000 |
| 研究高度化推進資金引当特定資産 | 1,586,000,000 | 1,904,702,000 | 318,702,000 |
| 学生教育援助資金引当特定資産 | 1,035,934,500 | 1,035,934,500 | 0 |
| 学園将来構想推進準備資金引当特定資産 | 38,470,000,000 | 33,470,000,000 | 5,000,000,000 |
| U B C プログラム引当特定資産 | 489,633,374 | 489,009,896 | 623,478 |
| 立命館大学施設設備資金引当特定資産 | 4,450,000,000 | 3,000,000,000 | 1,450,000,000 |
| 平和ミュージアム運営資金引当特定資産 | 317,085,847 | 315,200,115 | 1,885,732 |
| 深草将来構想推進準備資金引当特定資産 | 1,580,240,000 | 1,220,321,000 | 359,919,000 |
| 宇治将来構想推進準備資金引当特定資産 | 25,545,000 | 0 | 25,545,000 |
| 守山中高施設設備準備資金引当特定資産 | 1,000,000,000 | 0 | 1,000,000,000 |
| 教育研究高度化資金引当特定資産 | 15,935,352,000 | 15,954,859,000 | 19,507,000 |
| 立命館学園教育研究充実資金引当特定資産 | 4,024,332,000 | 4,057,188,000 | 32,856,000 |
| 慶祥将来構想推進準備資金引当特定資産 | 271,002,000 | 206,939,000 | 64,063,000 |
| 立命館中高施設設備資金引当特定資産 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 第3号基本金引当資産 | 10,168,879,868 | 8,654,593,525 | 1,514,286,343 |
| 流動資産 | 29,194,290,290 | 28,275,965,114 | 918,325,176 |
| 現金預金 | 27,208,964,129 | 25,731,698,422 | 1,477,265,707 |
| 現金 | 14,241,572 | 14,815,680 | 574,108 |

(単位 円)

| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
|-------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 預金 | 27,194,722,557 | 25,716,882,742 | 1,477,839,815 |
| 修学旅行積立預り資産 | 221,864,648 | 177,582,640 | 44,282,008 |
| 未収入金 | 1,074,268,226 | 1,681,928,484 | 607,660,258 |
| 短期貸付金 | 5,000 | 75,000 | 70,000 |
| 前払金 | 676,013,109 | 674,679,809 | 1,333,300 |
| 立替金 | 13,175,178 | 10,000,759 | 3,174,419 |
| 資 産 の 部 合 計 | 311,639,960,793 | 305,296,986,343 | 6,342,974,450 |

(単位 円)

| 負債の部 | | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | 15,976,447,061 | 16,153,204,278 | 176,757,217 |
| 長期借入金 | 1,808,630,000 | 2,014,080,000 | 205,450,000 |
| 私学振興財団借入金 | 1,708,630,000 | 1,863,960,000 | 155,330,000 |
| 銀行長期借入金 | 100,000,000 | 150,000,000 | 50,000,000 |
| 国連大学長期借入金 | 0 | 120,000 | 120,000 |
| 学校債 | 5,543,000,000 | 5,939,000,000 | 396,000,000 |
| 退職給与引当金 | 8,564,817,061 | 8,140,124,278 | 424,692,783 |
| 預り保証金 | 60,000,000 | 60,000,000 | 0 |
| 流動負債 | 19,386,782,188 | 21,131,398,662 | 1,744,616,474 |
| 短期借入金 | 205,450,000 | 206,960,000 | 1,510,000 |
| 学校債 | 1,391,000,000 | 3,505,000,000 | 2,114,000,000 |
| 未払金 | 4,719,925,569 | 3,788,466,090 | 931,459,479 |
| 前受金 | 11,018,427,154 | 11,614,510,172 | 596,083,018 |
| 預り金 | 1,829,192,177 | 1,837,957,120 | 8,764,943 |
| 修学旅行積立預り金 | 221,864,648 | 177,582,640 | 44,282,008 |
| 仮受金 | 922,640 | 922,640 | 0 |
| 負債の部合計 | 35,363,229,249 | 37,284,602,940 | 1,921,373,691 |
| 基本金の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 第1号基本金 | 252,056,122,801 | 248,522,860,835 | 3,533,261,966 |
| 第2号基本金 | 5,650,000,000 | 3,200,000,000 | 2,450,000,000 |
| 第3号基本金 | 10,168,879,868 | 8,654,593,525 | 1,514,286,343 |
| 第4号基本金 | 4,399,000,000 | 4,000,000,000 | 399,000,000 |
| 基本金の部合計 | 272,274,002,669 | 264,377,454,360 | 7,896,548,309 |
| 消費収支差額の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 翌年度繰越消費収入超過額 | 4,002,728,875 | 3,634,929,043 | 367,799,832 |
| 消費収支差額の部合計 | 4,002,728,875 | 3,634,929,043 | 367,799,832 |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 負債の部・基本金の部および消費収支差額の部合計 | 311,639,960,793 | 305,296,986,343 | 6,342,974,450 |

<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、徴収不能実績率等に基づき見積もった徴収不能見込額を徴収不能引当金として計上している。

退職給与引当金

立命館大学、立命館アジア太平洋大学の教職員及び立命館高等学校・立命館中学校の職員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 12,069,130,780円の70%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の繰入調整額を加減した金額を計上している。

立命館高等学校・立命館中学校の教員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 828,043,600円から京都府私学退職金財団よりの交付金相当額を控除した金額の70%を計上している。

立命館宇治高等学校・立命館宇治中学校の教員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 557,533,700円から京都府私学退職金財団よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上し、職員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 51,690,000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の繰入調整額を加減した額を計上している。

立命館慶祥高等学校・立命館慶祥中学校の教職員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 335,736,300円から北海道私学厚生協会よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

立命館守山高等学校・立命館守山中学校の教員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 151,879,900円から滋賀県私学退職金財団よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上し、職員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 36,742,200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の繰入調整額を加減した額を計上している。

立命館小学校の教員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 98,511,400円から京都府私学退職金財団よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上し、職員に係る退職給与引当金の額の算定方法は、期末要支給額 37,166,500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の繰入調整額を加減した額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

- ・有価証券の評価基準および評価方法・・・・・・・・・・移動平均法に基づく原価法によっている。
- ・外貨建資産の本邦通貨への換算基準・・・・・・・・・・期末時の為替相場により円換算している。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法・・・・・・・・・・通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- ・預り金その他経過項目に係る収支の表示方法・・・・・・・・・・預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。
- ・その他教育研究活動に付随する活動に係る収支の表示方法等・・・・・・・・・・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 70,851,361,780 円
4. 徴収不能引当金の合計額 12,882,204 円 (長期貸付金 8,973,000円 未収入金 3,909,204円)
5. 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 267,283,674 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 10,228,914,782 円
7. 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

(単位：円)

| | 当年度(2009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 | 32,286,694,159 | 33,030,953,469 | 744,259,310 |
| (うち満期保有目的の債券) | (32,274,843,068) | (32,975,619,679) | (700,776,611) |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 14,788,897,750 | 13,661,801,388 | 1,127,096,362 |
| (うち満期保有目的の債券) | (14,779,800,000) | (13,654,770,000) | (1,125,030,000) |
| 合 計 | 47,075,591,909 | 46,692,754,857 | 382,837,052 |
| (うち満期保有目的の債券) | (47,054,643,068) | (46,630,389,679) | (424,253,389) |

時価が貸借対照表計上額を超えないものに計上している債券はすべて満期保有目的であり、損失を被るものではない。

(2) デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

(単位:円)

| 対象物 | 種類 | 当年度(2009年3月31日) | | | |
|--------|----------|-----------------|------------|------------|-----------|
| | | 契約額等 | 契約額等のうち1年超 | 時価 | 評価損益 |
| 為替予約取引 | 売建 ミドル | 59,658,600 | 13,087,500 | 53,186,434 | 6,472,166 |
| | 買建 カナダドル | 83,721,556 | - | 89,529,165 | 5,807,609 |

時価の算定方法は先物為替相場によっている。

(3) 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。

| 名称 | 株式会社 クレオテック | | | | |
|---|---|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 事業内容 | ビルおよび付属施設の保安・警備・メンテナンス、教育機器・事務用品等の販売、各種催事の企画・運営、不動産、クレジットカード等 | | | | |
| 資本金 | 99,000,000円 (1,980株) | | | | |
| 学校法人の出資状況 | 99,000,000円 (1,980株) 当該会社の総株式等に占める割合 100% | | | | |
| 出資の状況 | 1993/6/14 | 39,250,000円 (785株) | | | |
| | 1993/7/23 | 600,000円 (12株) | | | |
| | 2005/7/22 | 150,000円 (3株) | | | |
| | 2005/7/29 | 59,000,000円 (1,180株) | | | |
| | 合計 | 99,000,000円 (1,980株) | | | |
| 当期中に学校法人が受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 | 配当金 | 4,950,000 | 寄付金 | 33,301,889 |
| | | 受取利息 | | 賃貸料 | 5,059,200 |
| | 当該会社への支払額 | 委託費等 | 8,363,460,580 | | |
| | (単位:円) | | | | |
| | | 期首残高 | 資金支出 | 資金収入等 | 期末残高 |
| | 当該会社への出資金等 | 99,000,000 | 0 | 0 | 99,000,000 |
| | 当該会社への貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当該会社への未払金 | 877,316,313 | 877,316,313 | 1,348,130,930 | 1,348,130,930 |
| | 当該会社からの借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当該会社からの未収入金 | 0 | 0 | 4,950,000 | 4,950,000 | |
| 株式会社クレオテックの100%子会社である株式会社クレオヒューマンとの取引額(委託費等 571,428,497円、未払金 28,800,892円)を含む。 | | | | | |
| 保証債務 | なし | | | | |

| 名称 | 関西ティー・エル・オー株式会社 | | | | |
|--|---|---------------------|------------|--------|-----------|
| 事業内容 | 大学等における研究成果の発掘・権利化・維持管理・活用支援、特許権等のライセンス・実施料の還元等 | | | | |
| 資本金 | 60,000,000円 (1,590株) | | | | |
| 学校法人の出資状況 | 8,001,180円 (1,340株) 当該会社の総株式等に占める割合 84.3% | | | | |
| 出資の状況 | 1998/10/10 | 8,000,000円 (160株) | | | |
| | 2006/9/29 | 1,180円 (1,180株) | | | |
| | 合計 | 8,001,180円 (1,340株) | | | |
| 当期中に学校法人が受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 | 配当金 | 0 | 寄付金 | 0 |
| | | 受取利息 | | 受託研究料等 | 1,232,201 |
| | 当該会社への支払額 | 委託費等 | 13,103,855 | | |
| | (単位:円) | | | | |
| | | 期首残高 | 資金支出 | 資金収入等 | 期末残高 |
| | 当該会社への出資金等 | 8,001,180 | 0 | 0 | 8,001,180 |
| | 当該会社への貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当該会社への未払金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当該会社からの借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当該会社からの未収入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 保証債務 | なし | | | | |

(4) 偶発債務 なし

(5) 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わ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・リースのうち、平成10年4月以降締結したものは次のとおりである。

(単位：円)

| リース資産の種類 | 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 | 2,365,058,837 | 981,215,648 |
| その他の機器備品 | 172,633,315 | 80,354,713 |
| 計 | 2,537,692,152 | 1,061,570,361 |

(6) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

| 属性 | 役員、法人等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 | 勘定科目 | 期末残高 |
|----|-----------|----|----------|-----------|----------|--------|--------|-------|-----------|------|------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 理事 | 植松繁一 | - | - | - | - | - | - | 弁護士報酬 | 1,922,082 | - | - |

(注) 弁護士報酬については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。

(7) 後発事象

なし