

貸借対照表

令和3年 3月31日

学校法人 菊武学園
(単位 円)

資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固定資産	(12,302,586,712)	(12,566,700,572)	(△ 264,113,860)	
有形 固定 資産	(10,300,686,952)	(10,544,644,592)	(△ 243,957,640)	
土 地	6,584,120,532	6,584,120,532	0	
建 物	3,133,492,993	3,334,711,526	△ 201,218,533	
構 築 物	91,790,763	113,504,894	△ 21,714,131	
教育研究用機器備品	131,436,640	152,491,115	△ 21,054,475	
管理用機器備品	15,173,068	14,935,850	237,218	
図 書	344,672,951	344,380,673	292,278	
車 輛	5	500,002	△ 499,997	
特 定 資 産	(1,980,000,000)	(2,000,000,000)	(△ 20,000,000)	
減価償却引当特定資産	800,000,000	800,000,000	0	
学園拡充引当特定資産	750,000,000	750,000,000	0	
高校施設整備引当特定資産	0	50,000,000	△ 50,000,000	
菊専校地購入引当特定資産	0	70,000,000	△ 70,000,000	
退職給与引当特定資産	330,000,000	330,000,000	0	
第2号基本金引当特定資産	100,000,000	0	100,000,000	
その他の固定資産	(21,899,760)	(22,055,980)	(△ 156,220)	
施 設 利 用 権	78,240	84,760	△ 6,520	
ソ フ ト ウ エ ィ	29,700	59,400	△ 29,700	
収 益 事 業 元 入 金	20,000,000	20,000,000	0	
長 期 貸 付 金	510,000	630,000	△ 120,000	
出 資 金	100,000	100,000	0	
保 証 金	1,181,820	1,181,820	0	
流动資産	(1,707,796,611)	(1,477,589,782)	(230,206,829)	
現 金 預 金	1,623,229,980	1,359,918,758	263,311,222	
未 収 入 金	61,635,744	94,799,419	△ 33,163,675	
貯 藏 品	56,733	54,871	1,862	
有 価 証 券	19,997,100	19,997,100	0	
前 払 金	2,877,054	2,819,634	57,420	
資産の部合計	(14,010,383,323)	(14,044,290,354)	(△ 33,907,031)	
負債の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固定負債	(390,413,876)	(416,382,185)	(△ 25,968,309)	
長 期 未 払 金	35,294,942	57,004,430	△ 21,709,488	
退職給与引当金	355,118,934	359,377,755	△ 4,258,821	
流动負債	(708,061,264)	(818,562,002)	(△ 110,500,738)	
短 期 借 入 金	0	30,000,000	△ 30,000,000	
未 払 金	52,779,573	99,659,157	△ 46,879,584	
前 受 金	472,144,470	547,865,450	△ 75,720,980	
預 り 金	183,137,221	141,037,395	42,099,826	
負債の部合計	(1,098,475,140)	(1,234,944,187)	(△ 136,469,047)	
純資産の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
基本金	(18,119,421,266)	(18,097,360,309)	(22,060,957)	
第1号 基本金	17,832,421,266	17,788,360,309	44,060,957	
第2号 基本金	100,000,000	120,000,000	△ 20,000,000	
第4号 基本金	187,000,000	189,000,000	△ 2,000,000	
繰越収支差額	(△ 5,207,513,083)	(△ 5,288,014,142)	(80,501,059)	
翌年度繰越収支差額	△ 5,207,513,083	△ 5,288,014,142	80,501,059	
純資産の部合計	(12,911,908,183)	(12,809,346,167)	(102,562,016)	
負債及び純資産の部合計	(14,010,383,323)	(14,044,290,354)	(△ 33,907,031)	

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)

未収入金の徴収不能に備える為、個別に見積もった徴収不能見込み額を計上している。

(退職給与引当金)

私立大学退職金財団に加入している教職員については、期末支給額 32,322,680 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。

愛知県私学退職基金財団に加入している教職員については、愛知県私学退職基金財団よりの交付金と同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

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

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

部門毎に純額表示としている。

・食堂その他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純額で表示している。

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

7,807,586,446 円

4. 徴収不能引当金の合計額

381,800 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

なし

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

35,294,942 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

種類	勘定科目	当年度(令和3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	減価償却引当特定資産有価証券 学園拡充引当特定資産有価証券	200,000,000 円 400,000,000 円	201,850,000 円 403,360,000 円	1,850,000 円 3,360,000 円
(うち満期保有目的の債券)	(600,000,000 円)	(605,210,000 円)
				(5,210,000 円)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	減価償却引当特定資産有価証券 学園拡充引当特定資産有価証券 有価証券	209,996,164 円 0 円 19,997,100 円	209,922,000 円 0 円 12,691,350 円	△74,164 円 0 円 △ 7,305,750 円
(うち満期保有目的の債券)	(209,996,164 円)	(209,922,000 円)
				(△74,164 円)
合計	減価償却引当特定資産有価証券 学園拡充引当特定資産有価証券 有価証券	409,996,164 円 400,000,000 円 19,997,100 円	411,772,000 円 403,360,000 円 12,691,350 円	1,775,836 円 3,360,000 円 △ 7,305,750 円
(うち満期保有目的の債券)	(809,996,164 円)	(815,132,000 円)
				(5,135,836 円)

②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
教育研究機器備品	28,285,700 円	16,894,330 円
管理用機器備品	1,023,840 円	136,512 円
車 輛	25,242,880 円	16,087,120 円

③関連当事者との取引

関連当事者との取引は、次のとおりである。

株式会社キクタケ 住所：名古屋市東区
関係：役員の兄弟が代表者 資本金： 10,000,000円
年間取引額： 22,506,454円 取引内容：文具、OA機器等購入
期末未払金残高： 192,115円