

貸借対照表

令和4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	(12,187,538,392)	(12,302,586,712)	(△ 115,048,320)
有形固定資産	(10,185,529,416)	(10,300,686,952)	(△ 115,157,536)
土地	6,584,120,532	6,584,120,532	0
建築物	2,963,515,949	3,133,492,993	△ 169,977,044
構築物	73,682,118	91,790,763	△ 18,108,645
教育研究用機器備品	170,102,786	131,436,640	38,666,146
管理用機器備品	14,410,393	15,173,068	△ 762,675
図書	346,697,633	344,672,951	2,024,682
車輛	5	5	0
建設仮勘定	33,000,000	0	33,000,000
特定資産	(1,979,939,635)	(1,980,000,000)	(△ 60,365)
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
退職給与引当特定資産	330,000,000	330,000,000	0
特別研究特定資産	2,939,635	0	2,939,635
第2号基本金引当特定資産	97,000,000	100,000,000	△ 3,000,000
その他の固定資産	(22,069,341)	(21,899,760)	(169,581)
施設利用権	397,520	78,240	319,280
ソフトウェア	1	29,700	△ 29,699
収益事業元入金	20,000,000	20,000,000	0
長期貸付金	390,000	510,000	△ 120,000
出資金	100,000	100,000	0
保証金	1,181,820	1,181,820	0
流動資産	(2,003,691,460)	(1,707,796,611)	(295,894,849)
現金預金	1,819,792,668	1,623,229,980	196,562,688
未収入金	80,728,019	61,635,744	19,092,275
貯蔵品	54,843	56,733	△ 1,890
有価証券	100,000,000	19,997,100	80,002,900
前払金	3,115,930	2,877,054	238,876
資産の部合計	(14,191,229,852)	(14,010,383,323)	(180,846,529)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(386,756,245)	(390,413,876)	(△ 3,657,631)
長期未払金	42,417,746	35,294,942	7,122,804
退職給与引当金	344,338,499	355,118,934	△ 10,780,435
流動負債	(686,513,958)	(708,061,264)	(△ 21,547,306)
未払金	41,630,779	52,779,573	△ 11,148,794
前受金	443,505,650	472,144,470	△ 28,638,820
預り金	201,377,529	183,137,221	18,240,308
負債の部合計	(1,073,270,203)	(1,098,475,140)	(△ 25,204,937)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(18,152,292,723)	(18,119,421,266)	(32,871,457)
第1号基本金	17,861,292,723	17,832,421,266	28,871,457
第2号基本金	97,000,000	100,000,000	△ 3,000,000
第4号基本金	194,000,000	187,000,000	7,000,000
繰越収支差額	(△ 5,034,333,074)	(△ 5,207,513,083)	(173,180,009)
翌年度繰越収支差額	△ 5,034,333,074	△ 5,207,513,083	173,180,009
純資産の部合計	(13,117,959,649)	(12,911,908,183)	(206,051,466)
負債及び純資産の部合計	(14,191,229,852)	(14,010,383,323)	(180,846,529)

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、期末要支給額 303,522,710 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

7,958,448,662 円

4. 徴収不能引当金の合計額

356,000 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

42,417,746 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4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	299,996,164 円	300,559,300 円	563,136 円
	学園拡充引当特定資産有価証券	200,000,000 円	201,349,000 円	1,349,000 円
(うち 満期保有目的 の債券)		(499,996,164 円)	(501,908,300 円)	(1,912,136 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	110,000,000 円	109,935,100 円	△ 64,900 円
	学園拡充引当特定資産有価証券	200,000,000 円	198,570,000 円	△ 1,430,000 円
	有価証券	100,000,000 円	96,730,000 円	△ 3,270,000 円
(うち 満期保有目的 の債券)		(410,000,000 円)	(405,235,100 円)	(△ 4,764,900 円)
合 計	減価償却引当特定資産有価証券	409,996,164 円	410,494,400 円	498,236 円
	学園拡充引当特定資産有価証券	400,000,000 円	399,919,000 円	△ 81,000 円
	有価証券	100,000,000 円	96,730,000 円	△ 3,270,000 円
(うち 満期保有目的 の債券)		(909,996,164 円)	(907,143,400 円)	(△ 2,852,764 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	23,936,700 円	15,554,050 円
管理用機器備品	1,188,000 円	970,200 円
車 輛	26,064,280 円	13,049,190 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 資 本 金： 10,000,000円 取引内容：文具、OA機器等購入
関係：役員の兄弟が代表者 年間取引額： 39,438,265円 期末未払金残高： 220,435円