

貸借対照表

令和7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	(12,609,319,337)	(12,587,159,638)	(22,159,699)
有形 固定 資産	(10,119,752,140)	(10,213,893,597)	(△ 94,141,457)
土 地	6,955,915,224	6,896,265,224	59,650,000
建 物	2,527,600,716	2,678,681,590	△ 151,080,874
構 築 物	82,235,052	94,921,573	△ 12,686,521
教育研究用機器備品	188,598,528	179,567,183	9,031,345
管理用機器備品	15,118,560	14,666,839	451,721
図 書	350,284,055	349,791,183	492,872
車 輦	5	5	0
特 定 資 産	(2,422,055,761)	(2,300,302,160)	(121,753,601)
減価償却引当特定資産	1,300,000,000	1,200,000,000	100,000,000
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	83,817	0	83,817
受託研究特定資産	1,971,944	302,160	1,669,784
第2号基本金引当特定資産	40,000,000	20,000,000	20,000,000
その他の固定資産	(67,511,436)	(72,963,881)	(△ 5,452,445)
施 設 利 用 権	312,800	341,040	△ 28,240
ソフトウェア	32,936,816	41,171,021	△ 8,234,205
収益事業元入金	20,000,000	20,000,000	0
長 期 貸 付 金	10,040,000	10,170,000	△ 130,000
出 資 金	100,000	100,000	0
保 証 金	2,651,820	1,181,820	1,470,000
敷 金	1,470,000	0	1,470,000
流動資産	(2,329,301,766)	(2,233,924,364)	(95,377,402)
現 金 預 金	2,090,699,239	2,085,107,019	5,592,220
未 収 入 金	64,752,550	45,682,739	19,069,811
貯 蔵 品	118,569	148,276	△ 29,707
有 価 証 券	100,000,000	100,000,000	0
前 払 金	73,492,972	2,986,330	70,506,642
立 替 金	238,436	0	238,436
資産の部合計	(14,938,621,103)	(14,821,084,002)	(117,537,101)
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	(457,157,112)	(508,563,324)	(△ 51,406,212)
長 期 借 入 金	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
長 期 未 払 金	67,967,295	77,409,035	△ 9,441,740
退職給与引当金	339,189,817	331,154,289	8,035,528
流動負債	(738,745,239)	(799,826,990)	(△ 61,081,751)
短 期 借 入 金	50,000,000	50,000,000	0
未 払 金	41,214,173	55,107,435	△ 13,893,262
前 受 金	484,471,000	515,831,100	△ 31,360,100
預 り 金	163,060,066	178,888,455	△ 15,828,389
負債の部合計	(1,195,902,351)	(1,308,390,314)	(△ 112,487,963)
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	(18,309,561,622)	(18,220,252,404)	(89,309,218)
第1号 基本金	18,068,561,622	18,005,252,404	63,309,218
第2号 基本金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
第4号 基本金	201,000,000	195,000,000	6,000,000
繰越収支差額	(△ 4,566,842,870)	(△ 4,707,558,716)	(140,715,846)
翌年度繰越収支差額	△ 4,566,842,870	△ 4,707,558,716	140,715,846
純資産の部合計	(13,742,718,752)	(13,512,693,688)	(230,025,064)
負債及び純資産の部合計	(14,938,621,103)	(14,821,084,002)	(117,537,101)

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 338,099,210 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

8,324,192,291 円

4. 徴収不能引当金の合計額

614,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

なし

6. 翌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

167,967,295 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

種 類	勘定科目	当年度(令和7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 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	0 円 0 円	0 円 0 円	0 円 0 円
(うち 満期保有目的 の債券)		(0 円)	(0 円)	(0 円)
時価が貸借対照表計上額を 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	610,000,000 円 400,000,000 円 100,000,000 円	603,783,000 円 394,330,000 円 96,860,000 円	△ 6,217,000 円 △ 5,670,000 円 △ 3,140,000 円
(うち 満期保有目的 の債券)		(1,110,000,000 円)	(1,094,973,000 円)	(△15,027,000 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	610,000,000 円 400,000,000 円 100,000,000 円	603,783,000 円 394,330,000 円 96,860,000 円	△ 6,217,000 円 △ 5,670,000 円 △ 3,140,000 円
(うち 満期保有目的 の債券)		(1,110,000,000 円)	(1,094,973,000 円)	(△15,027,000 円)

(2)明細表

種 類	勘定科目	当年度(令和7年3月31日)		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	特定資産 有価証券	1,010,000,000 円 100,000,000 円	998,113,000 円 96,860,000 円	△ 11,887,000 円 △ 3,140,000 円
株式		— 円	— 円	— 円
投資信託		— 円	— 円	— 円
貸付信託		— 円	— 円	— 円
合 計		1,110,000,000 円	1,094,973,000 円	△15,027,000 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	31,150,988 円	10,361,274 円
管理用機器備品	1,742,400 円	514,800 円
車 輜	31,403,940 円	14,813,527 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：名古屋市中区	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：29,998,180円	期末未払金残高：556,992円	
(注)取引条件については、市場価格等を参考にして一般的取引条件と同様に決定している。			

9. 後発事象

令和7年4月1日を合併の効力発生日として、学校法人宮野学園を吸収合併している。