

貸借対照表

令和 3年 3月31日

朴沢学園

(単位 円)

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産		(18,731,844,937)	(18,878,431,475)	(△ 146,586,538)
有形固定資産		15,244,609,698	13,412,328,785	1,832,280,913
土地		4,000,387,935	3,587,778,177	412,609,758
建築物		8,460,959,375	5,385,349,297	3,075,610,078
構築物		1,264,408,013	798,961,668	465,446,345
教育研究用機器備品		643,334,021	530,953,743	112,380,278
管理用機器備品		53,119,787	39,107,939	14,011,848
図書		607,613,995	598,113,400	9,500,595
車輛		12,199,224	18,312,636	△ 6,113,412
船舶		363,874	831,712	△ 467,838
立木		465,589	465,589	0
建設仮勘定		201,757,885	2,452,454,624	△ 2,250,696,739
特定資産		3,469,978,000	5,454,583,000	△ 1,984,605,000
第2号基本金引当特定資産		0	485,678,000	△ 485,678,000
第3号基本金引当特定資産		95,000,000	90,000,000	5,000,000
退職給与引当特定資産		896,709,000	868,709,000	28,000,000
減価償却引当特定資産		2,478,269,000	4,010,196,000	△ 1,531,927,000
その他の固定資産		17,257,239	11,519,690	5,737,549
電話加入権		2,177,009	2,177,009	0
サービスマーク登録権		1,325,885	1,325,885	0
有価証券		3,100,000	3,100,000	0
保証金・敷金		664,600	736,960	△ 72,360
施設利用権		9,746,185	3,914,776	5,831,409
預託金		243,560	265,060	△ 21,500
流動資産		(954,384,770)	(817,288,288)	(137,096,482)
現金預金		741,560,835	522,414,219	219,146,616
未収入金		197,545,189	279,069,127	△ 81,523,938
貯蔵品		5,478,263	3,839,925	1,638,338
前払金		9,743,500	10,269,596	△ 526,096
立替金		6,780	1,693,482	△ 1,686,702
仮払金		50,203	1,939	48,264
資産の部合計		(19,686,229,707)	(19,695,719,763)	(△ 9,490,056)
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		(3,071,030,202)	(3,137,082,441)	(△ 66,052,239)
長期借入金		2,056,000,000	2,151,750,000	△ 95,750,000
リース長期未払金		42,221,562	78,168,804	△ 35,947,242
退職給与引当金		972,808,640	907,163,637	65,645,003
流動負債		(1,119,852,814)	(1,115,585,372)	(4,267,442)
短期借入金		95,750,000	130,750,000	△ 35,000,000
リース短期未払金		42,505,992	42,640,992	△ 135,000
未払金		144,482,413	102,099,593	42,382,820
前受金		717,767,400	730,357,900	△ 12,590,500
預り金		119,347,009	109,725,887	9,621,122
仮受金		0	11,000	△ 11,000
負債の部合計		(4,190,883,016)	(4,252,667,813)	(△ 61,784,797)
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		(20,515,463,955)	(19,686,643,443)	(828,820,512)
第1号基本金		20,097,463,955	18,787,965,443	1,309,498,512
第2号基本金		0	485,678,000	△ 485,678,000
第3号基本金		95,000,000	90,000,000	5,000,000
第4号基本金		323,000,000	323,000,000	0
繰越収支差額		(△ 5,020,117,264)	(△ 4,243,591,493)	(△ 776,525,771)
翌年度繰越収支差額		△ 5,020,117,264	△ 4,243,591,493	△ 776,525,771
純資産の部合計		(15,495,346,691)	(15,443,051,950)	(52,294,741)
負債及び純資産の部合計		(19,686,229,707)	(19,695,719,763)	(△ 9,490,056)

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

退職金の支給に備えるため、私立大学退職金財団加入者について、期末要支給額911,703,947円の100%を基にして同財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

宮城県退職金社団加入者については、期末要支給額454,371,494円の100%の額から同退職金社団からの交付金相当額を控除した額を計上している。

なお、「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について」（平成23年2月17日付け22高私参第11号文部科学省高等教育局私学部参事官通知）に基づく変更時差異192,202,973円について平成23年度から10年で毎年度均等に繰り入れ、平成24年度からは変更時差異の未処理額を9年で毎年度均等に繰り入れている。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 7,951,744,123 円

4. 徴収不能引当金の合計額 4,118,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

土地 1,009,927,363 円

建物 3,649,014,701 円

定期預金 401,000,000 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を行うこととなる金額

..... 2,222,426,006 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に該当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に該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（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	—	—	—
（うち満期保有目的の債券）	（ — ）	（ — ）	（ — ）
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	—	—	—
（うち満期保有目的の債券）	（ — ）	（ — ）	（ — ）
合 計	—	—	—
（うち満期保有目的の債券）	（ — ）	（ — ）	（ — ）
時価のない有価証券	3,100,000		
有価証券合計	3,100,000		

② 明細表

(単位：円)

種 類	当年度（令和3年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	—	—	—
株式	—	—	—
投資信託	—	—	—
貸付信託	—	—	—
その他	—	—	—
合 計	—	—	—
時価のない有価証券	3,100,000		
有価証券合計	3,100,000		

- (2) 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・リース取引
平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	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	25,138,320 円	12,579,922 円
管理用機器備品	9,190,320 円	4,578,562 円
車輛	3,717,120 円	2,027,520 円

- (3) 退職給与引当金の計上

変更時差異の額	192,202,973 円
退職給与引当金特別繰入額の累計額	192,202,973 円
繰入年数	10 年
経過処理年数	10 年

- (4) 令和3年3月18日付で、仙台大学教員ならびに本学園を被告とし、部活動中のパワハラ行為に対して仙台大学学生が44,644,784円の損害賠償請求を提訴した。
現在、松山地裁で審理中である。

基 本 金 明 細 表

令和 2年 4月 1日から
令和 3年 3月 31日まで

(単位：円)

事 項	要組入高	組 入 高	未組入高	摘 要
第 1 号 基本金				
前期繰越高	21,079,711,899	18,787,965,443	2,291,746,456	
当期組入高				
1. 土地	412,609,758	412,609,758	0	
2. 建 物	2,538,850,982	2,537,710,982	1,140,000	未払金
3. 構築物	513,100,964	513,100,964	0	
4. 教育研究用機器備品	△ 1,965,096	△ 34,798,880	32,833,784	未払金
5. 管理用機器備品	12,674,242	△ 994,936	13,669,178	未払金
6. 図 書	9,500,595	9,005,595	495,000	未払金
7. 車 輛	△ 158,328	△ 158,328	0	
8. 建設仮勘定	△ 2,250,696,739	△ 2,250,696,739	0	
9. 施設利用権	6,261,684	6,261,684	0	
10. 過年度未組入れに係る当期組入れ		117,458,412	△ 117,458,412	
計	1,240,178,062	1,309,498,512	△ 69,320,450	
当 期 末 残 高	22,319,889,961	20,097,463,955	2,222,426,006	
第 2 号 基本金				
前期繰越高	-	485,678,000	-	
当期組入高				
第 1 号 基本金振替高	-	△ 485,678,000	-	
計	-	△ 485,678,000	-	
当 期 末 残 高	-	0	-	
第 3 号 基本金				
前期繰越高	-	90,000,000	-	
当期組入高	-	5,000,000	-	
当 期 末 残 高	-	95,000,000	-	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	323,000,000	323,000,000		
当期組入高	0	0		{ 文科高第381号第2項 (特例)適用
当 期 末 残 高	323,000,000	323,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	-	19,686,643,443	2,291,746,456	
当期組入高	-	828,820,512		
当期取崩高	-	0		
当 期 末 残 高	-	20,515,463,955	2,222,426,006	