

貸借対照表

令和 6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		(18,555,117,069)	(18,757,679,744)	(△ 202,562,675)
有形 固定 資産		16,159,230,143	16,459,477,898	△ 300,247,755
	土 地	4,182,700,808	4,000,387,935	182,312,873
	建 物	9,236,565,066	9,469,613,162	△ 233,048,096
	構 築 物	1,270,991,630	1,220,130,247	50,861,383
	教育研究用機器備品	800,828,117	728,325,430	72,502,687
	管理用 機器備品	34,074,327	35,185,703	△ 1,111,376
	図 書	623,265,126	619,227,559	4,037,567
	車 輛	10,329,479	5,051,809	5,277,670
	船 舶	1	1	0
	立 木	465,589	465,589	0
	建 設 仮 勘 定	10,000	381,090,463	△ 381,080,463
特定資産		2,359,506,000	2,259,496,000	100,010,000
	第3号基本金引当特定資産	110,000,000	105,000,000	5,000,000
	退職給与引当特定資産	980,709,000	952,709,000	28,000,000
	減価償却引当特定資産	1,268,797,000	1,201,787,000	67,010,000
その他の固定資産		36,380,926	38,705,846	△ 2,324,920
	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	430,000	430,000	0
	施 設 利 用 権	28,994,862	31,366,032	△ 2,371,170
	預 託 金	353,170	306,920	46,250
流動資産		(1,344,467,205)	(1,304,917,143)	(39,550,062)
	現 金 預 金	1,025,052,834	1,129,017,282	△ 103,964,448
	未 収 入 金	298,414,573	154,072,778	144,341,795
	貯 蔵 品	2,436,159	4,010,676	△ 1,574,517
	前 払 金	17,606,034	16,547,902	1,058,132
	立 替 金	857,605	397,291	460,314
	仮 払 金	100,000	871,214	△ 771,214
資産の部合計		(19,899,584,274)	(20,062,596,887)	(△ 163,012,613)
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		(3,238,715,145)	(3,385,491,442)	(△ 146,776,297)
	長 期 借 入 金	2,112,220,000	2,256,040,000	△ 143,820,000
	リース長期未払金	82,169,010	108,673,290	△ 26,504,280
	退職給与引当金	1,044,326,135	1,020,778,152	23,547,983
流動負債		(1,196,398,227)	(1,185,367,493)	(11,030,734)
	短 期 借 入 金	143,820,000	160,820,000	△ 17,000,000
	リース短期未払金	26,504,280	27,099,208	△ 594,928
	未 払 金	162,543,520	163,474,352	△ 930,832
	前 受 金	723,249,900	723,191,400	58,500
	預 り 金	140,280,527	110,782,533	29,497,994
負債の部合計		(4,435,113,372)	(4,570,858,935)	(△ 135,745,563)
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		(22,768,969,921)	(22,382,540,376)	(386,429,545)
	第1号 基本金	22,335,969,921	21,954,540,376	381,429,545
	第3号 基本金	110,000,000	105,000,000	5,000,000
	第4号 基本金	323,000,000	323,000,000	0
繰越収支差額		(△ 7,304,499,019)	(△ 6,890,802,424)	(△ 413,696,595)
	翌年度繰越収支差額	△ 7,304,499,019	△ 6,890,802,424	△ 413,696,595
純資産の部合計		(15,464,470,902)	(15,491,737,952)	(△ 27,267,050)
負債及び純資産の部合計		(19,899,584,274)	(20,062,596,887)	(△ 163,012,613)

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970,329,171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485,508,470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。

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 9,489,420,551 円

4. 徴収不能引当金の合計額 3,708,000 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 3,252,834,925 円

定期預金 238,000,000 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

..... 2,455,455,590 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)

	勘定科目	当年度（令和6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権)	第3号基本金引当特定資産	110,000,000 (110,000,000)	110,000,000 (110,000,000)	0 (0)
	退職給与引当特定資産	980,709,000 (980,709,000)	980,709,000 (980,709,000)	0 (0)
	減価償却引当特定資産	1,159,291,000 (1,159,291,000)	1,159,291,000 (1,159,291,000)	0 (0)
合 計 (うち満期保有目的の債券)	特定資産	2,250,000,000 (2,250,000,000)	2,250,000,000 (2,250,000,000)	0 (0)
時価のない有価証券	固定資産／有価証券	3,100,000		
	特定資産 合計	2,250,000,000		
	有価証券 合計	3,100,000		

② 明細表

(単位：円)

種 類		当年度（令和6年3月31日）		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
債権		—	—	—
株式		—	—	—
投資信託		—	—	—
貸付信託		—	—	—
その他（譲渡性預金）	特定資産	2,250,000,000	2,250,000,000	0
合 計	特定資産	2,250,000,000	2,250,000,000	0
時価のない有価証券	固定資産／有価証券	3,100,000		
	特定資産 合計	2,250,000,000		
	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	24,623,700 円	9,284,566 円
管理用機器備品	10,364,640 円	4,400,264 円
車輛	2,845,920 円	941,050 円

基 本 金 明 細 表

令和 5年 4月 1日から
令和 6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	24,500,172,874	21,954,540,376	2,545,632,498	
当期組入高				
1. 土地	182,312,873	182,312,873	0	
2. 建物	124,071,310	124,071,310	0	
3. 構築物	193,458,483	193,458,483	0	
4. 教育研究用機器備品	157,441,501	78,068,801	79,372,700	未払金
5. 管理用機器備品	2,767,246	△ 407,354	3,174,600	未払金
6. 図書	4,037,567	4,037,567	0	
7. 車輛	8,244,120	49,120	8,195,000	未払金
8. 建設仮勘定	△ 381,080,463	△ 381,080,463	0	
9. 過年度未組入に係る当期組入れ		180,919,208	△ 180,919,208	
計	291,252,637	381,429,545	△ 90,176,908	
当期末残高	24,791,425,511	22,335,969,921	2,455,455,590	
第 3 号 基本金				
前期繰越高	-	105,000,000	-	
当期組入高	-	5,000,000	-	
当期末残高	-	110,000,000	-	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	323,000,000	323,000,000		
当期組入高	0	0		
当期末残高	323,000,000	323,000,000	0	{ 文科高第381号第2項 (特例)適用
合 計				
前期繰越高	-	22,382,540,376	2,545,632,498	
当期組入高	-	386,429,545		
当期取崩高	-	0		
当期末残高	-	22,768,969,921	2,455,455,590	