

貸 借 対 照 表

令和 5(2023)年 3月31日

(単位：円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	21,807,377,485	21,949,178,679	△ 141,801,194
有形固定資産	18,485,610,594	18,930,459,537	△ 444,848,943
土地	6,330,383,756	6,304,873,795	25,509,961
建物	11,062,348,413	11,486,105,982	△ 423,757,569
構築物	85,399,624	94,023,255	△ 8,623,631
教育研究用機器備品	301,295,261	333,173,306	△ 31,878,045
管理用機器備品	118,940,752	131,077,108	△ 12,136,356
図書	568,453,302	560,387,531	8,065,771
車両	14,153,986	20,818,560	△ 6,664,574
土地仮勘定	4,635,500	0	4,635,500
特定資産	3,170,000,000	2,910,000,000	260,000,000
退職給与引当特定資産	500,000,000	460,000,000	40,000,000
施設設備充実引当特定資産	2,650,000,000	2,450,000,000	200,000,000
第2号基本金引当特定資産	20,000,000	0	20,000,000
その他の固定資産	151,766,891	108,719,142	43,047,749
電話加入権	5,130,165	5,130,165	0
施設利用権	30	31,529	△ 31,499
ソフトウェア仮勘定	46,399,100	0	46,399,100
出資金	274,000	274,000	0
有価証券	10,000,002	10,000,002	0
差入保証金	17,081,000	20,208,000	△ 3,127,000
敷金	71,440,428	71,440,428	0
長期貸付金	1,442,166	1,635,018	△ 192,852
流動資産	2,301,982,461	2,243,285,946	58,696,515
現金預金	2,233,239,163	2,162,212,478	71,026,685
未収入金	16,985,801	69,563,576	△ 52,577,775
商品	0	20,186	△ 20,186
短期貸付金	192,852	192,852	0
前払金	36,583,886	11,264,390	25,319,496
立替金	1,340	2,464	△ 1,124
仮払金	30,000	30,000	0
貯蔵品	14,949,419	0	14,949,419
資産の部合計	24,109,359,946	24,192,464,625	△ 83,104,679
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	849,196,900	835,868,429	13,328,471
退職給与引当金	832,659,855	814,129,460	18,530,395
長期未払金	3,938,220	9,140,144	△ 5,201,924
長期預り金	12,598,825	12,598,825	0
流動負債	875,318,252	1,203,088,297	△ 327,770,045
短期借入金	0	23,330,000	△ 23,330,000
未払金	224,512,915	125,206,138	99,306,777
前受金	565,133,840	953,106,000	△ 387,972,160
預り金	85,671,497	101,446,159	△ 15,774,662
負債の部合計	1,724,515,152	2,038,956,726	△ 314,441,574
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	34,518,340,589	34,314,725,886	203,614,703
第1号基本金	34,190,340,589	34,006,725,886	183,614,703
第2号基本金	20,000,000	0	20,000,000
第4号基本金	308,000,000	308,000,000	0
繰越収支差額	△ 12,133,495,795	△ 12,161,217,987	27,722,192
翌年度繰越収支差額	△ 12,133,495,795	△ 12,161,217,987	27,722,192
純資産の部合計	22,384,844,794	22,153,507,899	231,336,895
負債及び純資産の部合計	24,109,359,946	24,192,464,625	△ 83,104,679

学校法人 東北文化学園大学

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

金銭債権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。

・ 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額の100%を基にして計上している。

(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

有価証券の評価基準及び評価方法は、移動平均法に基づく原価法である。

・ たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法である。

・ 預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金、仮払金、仮受金、立替金に係る収支は、純額で表示している。

・ 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

該当事項なし。

3 減価償却額の累計額の合計額

15,651,965,810 円

4 徴収不能引当金の合計額

219,538,820 円

5 担保に供されている資産の種類及び額

該当事項なし。

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

17,535,938 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

(単位 円)

種類	当年度（令和5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	0	0	0
（うち満期保有目的の債券）	0	0	0
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	800,000,000	770,990,000	△ 29,010,000
（うち満期保有目的の債券）	800,000,000	770,990,000	△ 29,010,000
合 計	800,000,000	770,990,000	△ 29,010,000
（うち満期保有目的の債券）	800,000,000	770,990,000	△ 29,010,000
時価のない有価証券	10,000,002		
有 価 証 券 合 計	810,000,002		

②明細表

(単位 円)

種類	当年度（令和5年3月31日）		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	800,000,000	770,990,000	△ 29,010,000
合計	800,000,000	770,990,000	△ 29,010,000
時価のない有価証券	10,000,002		
有 価 証 券 合 計	810,000,002		

学校法人 東北文化学園大学

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

- ① 名称及び事業内容 株式会社 T B G サービス 購買等関連の委託
- ② 資本金の額 10,000,000円
- ③ 学校法人の出資金額及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式の入手日
令和 元年 7月 1日 10,000,000円 200株
総出資金額に占める割合 100%
- ④ 当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄附の金額並びにその他の取引の額
受入配当金 0円 寄付金 0円 当該会社からの長期借入金 0円
その他の取引額 206,708,286円（購買業務委託料10,560,000円、物品等の購入等196,148,286円）
- ⑤ 当該会社の債務に係る保証債務
学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

(3) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位 円)

部 門	支 出	金 額	収 入	金 額
久慈幼稚園	通園バス補助活動費支出	507,512	補助活動収入	5,552,019
	補助活動費支出	2,918,697		
	計	3,426,209	計	5,552,019
	純額			2,125,810

(単位 円)

部 門	支 出	金 額	収 入	金 額
友愛幼稚園	通園バス補助活動費支出	1,372,214	補助活動収入	8,942,198
	預かり保育支出	258,669		
	補助活動費支出	3,626,644		
	計	5,257,527	計	8,942,198
	純額			3,684,671

(4) 関連当事者との取引

注記すべき事項はなし。