

令和 6(2024)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	21,664,170,709	21,807,377,485	△ 143,206,776
有形固定資産	18,074,151,470	18,485,610,594	△ 411,459,124
土地	6,410,659,403	6,330,383,756	80,275,647
建物	10,656,309,408	11,062,348,413	△ 406,039,005
構築物	76,259,625	85,399,624	△ 9,139,999
教育研究用機器備品	242,844,520	301,295,261	△ 58,450,741
管理用機器備品	104,602,984	118,940,752	△ 14,337,768
図書	574,908,277	568,453,302	6,454,975
車両	8,567,253	14,153,986	△ 5,586,733
土地仮勘定	0	4,635,500	△ 4,635,500
特定資産	3,410,000,000	3,170,000,000	240,000,000
退職給与引当特定資産	520,000,000	500,000,000	20,000,000
施設設備充実引当特定資産	2,850,000,000	2,650,000,000	200,000,000
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	180,019,239	151,766,891	28,252,348
電話加入権	5,130,165	5,130,165	0
施設利用権	30	30	0
ソフトウェア	77,971,300	0	77,971,300
ソフトウェア仮勘定	0	46,399,100	△ 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	13,954,000	17,081,000	△ 3,127,000
敷金	71,440,428	71,440,428	0
長期貸付金	1,249,314	1,442,166	△ 192,852
流動資産	2,543,458,308	2,301,982,461	241,475,847
現金預金	2,492,210,419	2,233,239,163	258,971,256
未収入金	28,791,178	16,985,801	11,805,377
短期貸付金	192,852	192,852	0
前払金	21,577,079	36,583,886	△ 15,006,807
立替金	1,340	1,340	0
仮払金	78,860	30,000	48,860
貯蔵品	606,580	14,949,419	△ 14,342,839
資産の部合計	24,207,629,017	24,109,359,946	98,269,071
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	824,133,325	849,196,900	△ 25,063,575
退職給与引当金	811,231,560	832,659,855	△ 21,428,295
長期末払金	302,940	3,938,220	△ 3,635,280
長期預り金	12,598,825	12,598,825	0
流動負債	977,554,750	875,318,252	102,236,498
未払金	241,462,907	224,512,915	16,949,992
前受金	653,936,000	565,133,840	88,802,160
預り金	82,155,843	85,671,497	△ 3,515,654
負債の部合計	1,801,688,075	1,724,515,152	77,172,923
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	34,801,439,584	34,518,340,589	283,098,995
第1号基本金	34,453,439,584	34,190,340,589	263,098,995
第2号基本金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
第4号基本金	308,000,000	308,000,000	0
繰越収支差額	△ 12,395,498,642	△ 12,133,495,795	△ 262,002,847
翌年度繰越収支差額	△ 12,395,498,642	△ 12,133,495,795	△ 262,002,847
純資産の部合計	22,405,940,942	22,384,844,794	21,096,148
負債及び純資産の部合計	24,207,629,017	24,109,359,946	98,269,071

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

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

16,242,347,580 円

4 徴収不能引当金の合計額

219,986,320 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

15,966,389 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	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	870,000,000	843,655,000	△ 26,345,000
（うち満期保有目的の債券）	870,000,000	843,655,000	△ 26,345,000
合 計	870,000,000	843,655,000	△ 26,345,000
（うち満期保有目的の債券）	870,000,000	843,655,000	△ 26,345,000
時価のない有価証券	10,000,002		
有 価 証 券 合 計	880,000,002		

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
債券	870,000,000	843,655,000	△ 26,345,000
合計	870,000,000	843,655,000	△ 26,345,000
時価のない有価証券	10,000,002		
有 価 証 券 合 計	880,000,002		

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 238,860,747円（購買業務委託料10,560,000円、物品等の購入等228,300,747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	467,727	補助活動収入	5,962,113
	補助活動費支出	3,001,487		
	計	3,469,214	計	5,962,113
	純額			2,492,899
(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	1,410,370	補助活動収入	8,760,613
	預かり保育支出	318,751		
	補助活動費支出	3,777,625		
	計	5,506,746	計	8,760,613
	純額			3,253,867

(4) 関連当事者との取引

注記すべき事項はなし。