

貸借対照表

令和7(2025)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	21,488,362,284	21,664,170,709	△175,808,425
有形固定資産	17,628,644,157	18,074,151,470	△445,507,313
土地	6,410,659,403	6,410,659,403	0
建物	10,230,334,736	10,656,309,408	△425,974,672
構築物	67,063,322	76,259,625	△9,196,303
教育研究用機器備品	200,669,777	242,844,520	△42,174,743
管理用機器備品	92,911,842	104,602,984	△11,691,142
図書	579,960,913	574,908,277	5,052,636
車両	22,526,764	8,567,253	13,959,511
建設仮勘定	24,517,400	0	24,517,400
特定資産	3,690,000,000	3,410,000,000	280,000,000
退職給与引当特定資産	560,000,000	520,000,000	40,000,000
施設設備充実引当特定資産	2,850,000,000	2,850,000,000	0
第2号基本金引当特定資産	80,000,000	40,000,000	40,000,000
50周年記念事業引当特定資産	200,000,000	0	200,000,000
その他の固定資産	169,718,127	180,019,239	△10,301,112
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	70,990,040	77,971,300	△6,981,260
出資金	274,000	274,000	0
有価証券	10,000,002	10,000,002	0
差入保証金	10,827,000	13,954,000	△3,127,000
敷金	71,440,428	71,440,428	0
長期貸付金	1,056,462	1,249,314	△192,852
流動資産	2,669,925,686	2,543,458,308	126,467,378
現金預金	2,622,295,685	2,492,210,419	130,085,266
未収入金	23,260,940	28,791,178	△5,530,238
短期貸付金	258,324	192,852	65,472
前払金	23,852,510	21,577,079	2,275,431
立替金	0	1,340	△1,340
仮払金	17,440	78,860	△61,420
貯蔵品	240,787	606,580	△365,793
資産の部合計	24,158,287,970	24,207,629,017	△49,341,047
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	794,947,085	824,133,325	△29,186,240
退職給与引当金	782,348,260	811,231,560	△28,883,300
長期未払金	0	302,940	△302,940
長期預り金	12,598,825	12,598,825	0
流動負債	1,178,381,526	977,554,750	200,826,776
未払金	296,624,396	241,462,907	55,161,489
前受金	802,465,000	653,936,000	148,529,000
預り金	79,292,130	82,155,843	△2,863,713
負債の部合計	1,973,328,611	1,801,688,075	171,640,536
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	34,891,725,076	34,801,439,584	90,285,492
第1号基本金	34,503,725,076	34,453,439,584	50,285,492
第2号基本金	80,000,000	40,000,000	40,000,000
第4号基本金	308,000,000	308,000,000	0
繰越収支差額	△12,706,765,717	△12,395,498,642	△311,267,075
翌年度繰越収支差額	△12,706,765,717	△12,395,498,642	△311,267,075
純資産の部合計	22,184,959,359	22,405,940,942	△220,981,583
負債及び純資産の部合計	24,158,287,970	24,207,629,017	△49,341,047

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

16,790,188,445 円

4 徴収不能引当金の合計額

219,225,820 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

61,033,189 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	970,000,000	919,138,000	△ 50,862,000
(うち満期保有目的の債券)	(970,000,000)	(919,138,000)	(△ 50,862,000)
合 計	970,000,000	919,138,000	△ 50,862,000
(うち満期保有目的の債券)	(970,000,000)	(919,138,000)	(△ 50,862,000)
時価のない有価証券	10,000,002		
有 価 証 券 合 計	980,000,002		

②明細表

(単位 円)

種類	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	970,000,000	919,138,000	△ 50,862,000
合計	970,000,000	919,138,000	
時価のない有価証券	10,000,002		
有 価 証 券 合 計	980,000,002		

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 129,200,408円 (購買業務委託料10,560,000円、物品等の購入等118,640,408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	354,719	補助活動収入	4,850,615
	補助活動費支出	2,803,900		
	計	3,158,619	計	4,850,615
	純額			1,691,996

(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	1,520,828	補助活動収入	8,208,585
	預かり保育支出	283,097		
	補助活動費支出	3,848,225		
	計	5,652,150	計	8,208,585
	純額			2,556,435

(4) 関連当事者との取引

注記すべき事項はなし。