

貸借対照表

平成31(2019)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	21,518,072,434	21,299,248,236	218,824,198
有形固定資産	20,214,723,236	20,015,655,664	199,067,572
土地	6,304,873,795	5,686,701,582	618,172,213
建物	12,815,617,540	13,297,743,345	△ 482,125,805
構築物	115,499,469	118,248,494	△ 2,749,025
教育研究用機器備品	341,616,255	293,879,377	47,736,878
管理用機器備品	95,306,763	90,115,074	5,191,689
図書	534,746,209	526,403,538	8,342,671
車両	7,063,205	2,564,254	4,498,951
特定資産	1,190,000,000	830,000,000	360,000,000
退職給与引当特定資産	240,000,000	180,000,000	60,000,000
施設設備充実引当特定資産	950,000,000	650,000,000	300,000,000
その他の固定資産	113,349,198	453,592,572	△ 340,243,374
電話加入権	5,130,165	5,130,165	0
施設利用権	126,029	157,529	△ 31,500
出資金	274,000	274,000	0
有価証券	2	2	0
差入保証金	29,589,000	32,716,000	△ 3,127,000
敷金	76,016,428	414,354,876	△ 338,338,448
長期貸付金	2,213,574	960,000	1,253,574
流動資産	2,045,056,627	1,870,059,152	174,997,475
現金預金	2,005,295,683	1,827,327,335	177,968,348
未収入金	26,561,904	26,730,657	△ 168,753
商品	36,010	37,244	△ 1,234
短期貸付金	96,426	0	96,426
前払金	12,999,804	15,941,106	△ 2,941,302
立替金	66,800	22,810	43,990
資産の部合計	23,563,129,061	23,169,307,388	393,821,673
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	778,711,006	764,913,488	13,797,518
長期借入金	69,990,000	93,320,000	△ 23,330,000
退職給与引当金	670,214,180	637,014,970	33,199,210
長期未払金	25,908,001	21,979,693	3,928,308
長期預り金	12,598,825	12,598,825	0
流動負債	1,205,456,400	877,767,245	327,689,155
短期借入金	23,330,000	23,330,000	0
未払金	138,008,169	159,321,421	△ 21,313,252
前受金	945,214,733	613,194,398	332,020,335
預り金	98,903,498	81,921,426	16,982,072
負債の部合計	1,984,167,406	1,642,680,733	341,486,673
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	33,987,976,335	33,366,535,184	621,441,151
第1号基本金	33,679,976,335	33,058,535,184	621,441,151
第4号基本金	308,000,000	308,000,000	0
繰越収支差額	△ 12,409,014,680	△ 11,839,908,529	△ 569,106,151
翌年度繰越収支差額	△ 12,409,014,680	△ 11,839,908,529	△ 569,106,151
純資産の部合計	21,578,961,655	21,526,626,655	52,335,000
負債及び純資産の部合計	23,563,129,061	23,169,307,388	393,821,673

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。

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312,290,100円については、平成23年度から10年で毎年度均等に繰り入れている。

(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。

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買処理によっている。

・ 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。

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

13,520,933,510 円

4 徴収不能引当金の合計額

217,335,320 円

5 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 1,067,076,211 円

建物 261,601,586 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れを行うこととなる金額

130,742,033 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) 関連当事者との取引

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱インターサポート	宮城県仙台市青葉区	1,000万円	留学手配等	-	兼任1人	業務委託	海外研修の委託	1,587,734	-	0

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 海外研修の委託については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定している。

(2) 退職給与引当金の計上

「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は312,290,100円、退職給与引当金特別繰入額の累計額は249,832,080円、繰入年数は10年、経過処理年数は8年である。

学校法人 東北文化学園大学

(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	405,561	補助活動収入	6,973,933
	補助活動費支出	2,156,774		
	計	2,562,335	計	6,973,933
	純額			4,411,598

(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	574,750	補助活動収入	7,116,357
	預かり保育支出	235,510		
	補助活動費支出	2,904,794		
	計	3,715,054	計	7,116,357
純額				3,401,303