

(3) 貸借対照表

令和6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	27,181,855,696	27,481,871,998	△300,016,302
有形固定資産	14,908,131,451	15,205,351,165	△297,219,714
土地	1,623,152,879	1,623,146,507	6,372
建物	9,191,823,213	9,509,803,490	△317,980,277
構築物	453,453,670	490,507,241	△37,053,571
教育研究用機器備品	693,538,385	764,979,797	△71,441,412
管理用機器備品	38,425,237	39,928,494	△1,503,257
図書	2,798,697,410	2,766,580,099	32,117,311
車輛	9,040,657	10,405,537	△1,364,880
建設仮勘定	100,000,000	0	100,000,000
特定資産	12,173,618,547	12,173,220,047	398,500
第3号基本金引当特定資産	393,982,547	393,584,047	398,500
退職給与引当特定資産	816,000,000	819,000,000	△3,000,000
減価償却引当特定資産	10,564,000,000	10,561,000,000	3,000,000
大学奨学金引当特定資産	399,636,000	399,636,000	0
その他の固定資産	100,105,698	103,300,786	△3,195,088
電話加入権	4,788,630	4,788,630	0
ソフトウェア	57,179,416	61,324,945	△4,145,529
有価証券	25,622,453	26,020,953	△398,500
差入保証金	120,000	120,000	0
出資金	300,000	300,000	0
長期貸付金	11,589,198	10,347,324	1,241,874
長期前払金	506,001	398,934	107,067
流動資産	2,348,958,079	1,542,637,402	806,320,677
現金預金	2,138,159,620	1,305,464,347	832,695,273
未収入金	195,200,530	217,454,434	△22,253,904
短期貸付金	6,844,507	8,118,170	△1,273,663
前払金	3,938,876	4,127,909	△189,033
仮払金	4,814,546	7,472,542	△2,657,996
資産の部合計	29,530,813,775	29,024,509,400	506,304,375
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	3,753,613,389	3,134,854,985	618,758,404
長期借入金	2,174,350,000	1,548,180,000	626,170,000
退職給与引当金	1,572,077,529	1,578,124,245	△6,046,716
長期未払金	7,185,860	8,550,740	△1,364,880
流動負債	1,452,526,932	1,509,616,538	△57,089,606
短期借入金	293,830,000	305,830,000	△12,000,000
未払金	271,100,709	333,401,425	△62,300,716
前受金	754,603,850	742,530,750	12,073,100
預り金	132,992,373	127,854,363	5,138,010
負債の部合計	5,206,140,321	4,644,471,523	561,668,798

純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	27,592,188,668	27,348,561,781	243,626,887
第1号基本金	26,691,206,121	26,447,977,734	243,228,387
第3号基本金	393,982,547	393,584,047	398,500
第4号基本金	507,000,000	507,000,000	0
繰越収支差額	△3,267,515,214	△2,968,523,904	△298,991,310
翌年度繰越収支差額	△3,267,515,214	△2,968,523,904	△298,991,310
純資産の部合計	24,324,673,454	24,380,037,877	△55,364,423
負債及び純資産の部合計	29,530,813,775	29,024,509,400	506,304,375

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

金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については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

大学及び短大等の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額2,036,449,440円の100%を基にして、公益財団法人私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

また、高等学校以下の教員に係る退職給与引当金については、期末要支給額941,183,851円から公益社団法人北海道私学退職金社団からの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

①有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法である。

②外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権債務については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建長期金銭債権債務については、取得時又は発生時の為替相場により円換算している。

③預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金及び仮払金に係る収入と支出は相殺して表示している。

④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総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

12,137,201,785円

4. 徴収不能引当金の合計額

2,007,000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	1,099,654,784円
建 物	6,173,108,615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

415,307,946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)

	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	第3号基本金引当特定資産	393,982,547	430,774,496	36,791,949
	退職給与引当特定資産	279,000,000	321,747,281	42,747,281
	減価償却引当特定資産	5,465,258,180	5,892,095,037	426,836,857
	大学奨学金引当特定資産	99,636,000	101,404,728	1,768,728
	有価証券(固定資産)	25,622,453	29,028,704	3,406,251
小 計		6,263,499,180	6,775,050,246	511,551,066
(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	退職給与引当特定資産	537,000,000	461,426,207	△75,573,793
	減価償却引当特定資産	4,912,443,830	4,396,041,310	△516,402,520
	大学奨学金引当特定資産	300,000,000	299,970,000	△30,000
小 計		5,749,443,830	5,157,437,517	△592,006,313
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
時価のある有価証券計	第3号基本金引当特定資産	393,982,547	430,774,496	36,791,949
	退職給与引当特定資産	816,000,000	783,173,488	△32,826,512
	減価償却引当特定資産	10,377,702,010	10,288,136,347	△89,565,663
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000	401,374,728	1,738,728
	有価証券(固定資産)	25,622,453	29,028,704	3,406,251
時価のある有価証券合計		12,012,943,010	11,932,487,763	△80,455,247
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
有価証券計	第3号基本金引当特定資産	393,982,547		
	退職給与引当特定資産	816,000,000		
	減価償却引当特定資産	10,377,702,010		
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000		
	有価証券(固定資産)	25,622,453		
合 計		12,012,943,010		

②明細表

(単位 円)

種 類	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
債券	第3号基本金引当特定資産	393,982,547	430,774,496	36,791,949
	退職給与引当特定資産	816,000,000	783,173,488	△32,826,512
	減価償却引当特定資産	10,377,702,010	10,288,136,347	△89,565,663
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000	401,374,728	1,738,728
	有価証券(固定資産)	25,622,453	29,028,704	3,406,251
株式	—	—	—	—
投資信託	—	—	—	—
貸付信託	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
合計	第3号基本金引当特定資産	393,982,547	430,774,496	36,791,949
	退職給与引当特定資産	816,000,000	783,173,488	△32,826,512
	減価償却引当特定資産	10,377,702,010	10,288,136,347	△89,565,663
	大学奨学金引当特定資産	399,636,000	401,374,728	1,738,728
	有価証券(固定資産)	25,622,453	29,028,704	3,406,251

(2) 学校法人間の財務取引

学校法人間取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

学校法人名	住所	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高	関連当事者
学校法人 聖心女子学院	東京都	不動産取引手付金	100,000,000	建設仮勘定	100,000,000	なし