

# 貸借対照表

2023年 3月31日

学校法人 愛知淑徳学園  
(単位 円)

資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
<b>固定資産</b>	( 59,497,403,964)	( 56,274,650,345)	( 3,222,753,619)	
<b>有形固定資産</b>	( 46,635,406,337)	( 40,292,891,412)	( 6,342,514,925)	
土地	8,994,885,263	8,994,885,263	0	
建物	26,057,146,038	22,817,915,814	3,239,230,224	
構築物	2,265,224,768	2,313,356,592	△	48,131,824
教育研究用機器備品	2,415,946,681	1,876,718,873	539,227,808	
管理用機器備品	201,121,879	132,454,169	68,667,710	
図書	2,968,449,596	2,923,335,431	45,114,165	
車輛	23,619,112	28,942,170	△	5,323,058
建設仮勘定	3,709,013,000	1,205,283,100	2,503,729,900	
<b>特定資産</b>	( 6,913,090,000)	( 10,504,790,000)	(△ 3,591,700,000)	
第2号基本金引当特定資産	2,446,000,000	6,146,000,000	△	3,700,000,000
新設学科設置引当特定資産	0	350,000,000	△	350,000,000
退職給与引当特定資産	400,000,000	400,000,000	0	
小林素三郎引当特定資産	51,000,000	51,000,000	0	
第3号基本金引当特定資産	1,167,790,000	1,107,790,000	60,000,000	
減価償却引当特定資産	1,300,000,000	1,200,000,000	100,000,000	
大学等整備改修引当特定資産	1,548,300,000	1,250,000,000	298,300,000	
<b>その他の固定資産</b>	( 5,948,907,627)	( 5,476,968,933)	( 471,938,694)	
電話加入権	8,523,154	8,523,154	0	
施設利用権	176,080	176,080	0	
管理用ソフトウェア	109,902,818	132,493,124	△	22,590,306
有価証券	5,818,257,000	5,322,017,000	496,240,000	
長期貸付金	11,998,575	13,709,575	△	1,711,000
保証金	50,000	50,000	0	
<b>流動資産</b>	( 22,927,994,795)	( 25,706,783,660)	(△ 2,778,788,865)	
現金預金	22,634,225,722	25,528,204,426	△	2,893,978,704
未収入金	262,529,133	134,343,757	128,185,376	
棚卸資産	2,500,120	1,382,656	1,117,464	
仮払金	28,739,820	42,852,821	△	14,113,001
<b>資産の部合計</b>	( 82,425,398,759)	( 81,981,434,005)	( 443,964,754)	
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
<b>固定負債</b>	( 2,024,429,813)	( 2,091,981,728)	(△ 67,551,915)	
退職給与引当金	2,024,011,813	2,090,560,528	△	66,548,715
長期未払金	418,000	1,421,200	△	1,003,200
<b>流動負債</b>	( 2,196,487,805)	( 2,174,056,338)	( 22,431,467)	
未払金	172,096,462	155,110,113	16,986,349	
前受金	1,848,519,320	1,860,650,400	△	12,131,080
預り金	175,872,023	158,295,825	17,576,198	
<b>負債の部合計</b>	( 4,220,917,618)	( 4,266,038,066)	(△ 45,120,448)	
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
<b>基本金</b>	( 81,723,823,206)	( 78,307,206,188)	( 3,416,617,018)	
第1号基本金	77,310,033,206	70,253,416,188	7,056,617,018	
第2号基本金	2,446,000,000	6,146,000,000	△	3,700,000,000
第3号基本金	1,167,790,000	1,107,790,000	60,000,000	
第4号基本金	800,000,000	800,000,000	0	
<b>繰越収支差額</b>	(△ 3,519,342,065)	(△ 591,810,249)	(△ 2,927,531,816)	
翌年度繰越収支差額	△ 3,519,342,065	△ 591,810,249	△	2,927,531,816
<b>純資産の部合計</b>	( 78,204,481,141)	( 77,715,395,939)	( 489,085,202)	
<b>負債及び純資産の部合計</b>	( 82,425,398,759)	( 81,981,434,005)	( 443,964,754)	

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

高等学校及び中学校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1,052,177,125円から愛知県私学退職金団体よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

大学及びクリニック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2,336,910,360円の100%を基にして私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

(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

移動平均法に基づく原価法である。

棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく原価法である。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金、その他経過項目に係る収入と支出は、相殺して表示している。

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、総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 30,547,131,192円

4. 徴収不能引当金の合計額 0円

5. 担保に供されている資産の種類及び額  
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 1,772,390円

7. 当該会計年度末の末日において第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)

	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	1,895,646,000	1,910,316,400	14,670,400
(うち満期保有目的の債券)	(1,895,646,000)	(1,910,316,400)	(14,670,400)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	3,899,211,000	3,779,497,100	△ 119,713,900
(うち満期保有目的の債券)	(3,899,211,000)	(3,779,497,100)	(△ 119,713,900)
合 計	5,794,857,000	5,689,813,500	△ 105,043,500
(うち満期保有目的の債券)	(5,794,857,000)	(5,689,813,500)	(△ 105,043,500)
時価のない有価証券	23,400,000		
有価証券合計	5,818,257,000		

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	5,794,857,000	5,689,813,500	△ 105,043,500
株式	0	0	0
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合計	5,794,857,000	5,689,813,500	△ 105,043,500
時価のない有価証券	23,400,000		
有価証券合計	5,818,257,000		

(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。

名称	株式会社淑徳サービス				
事業内容	1. 学用品等販売 2. 書籍販売 3. 自動販売機による飲食物販売 4. 水泳学校経営 5. 損害保険代理業務 6. 清掃業務及び警備保障業務 7. 生命保険募集業務 8. 前各号に付帯関連する一切の業務				
資本金の額	20,000,000円	400株			
学校法人の出資状況	20,000,000円	400株	総株式等に占める割合100%		
出資の状況	昭和60年12月10日	20,000,000円	400株		
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄付の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位:円)				
	当該会社からの受入額	配当金 現物寄付 受取利息	0 0 0	賃貸料 雑収入	10,164,000 0
	当該会社への支払額	消耗品費 通信費 修繕費	11,900,664 0 138,631,221	租税公課 図書費等	62,000 843,000
	(単位:円)				
	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高	
当該会社への出資金等	20,000,000	0	0	20,000,000	
当該会社への貸付金	0	0	0	0	
当該会社への未払金	0	0	0	0	
当該会社からの借入金	0	0	0	0	
当該会社からの未収入金	0	0	0	0	
保証債務	なし				