

# 貸借対照表

令和6年3月31日

学校法人 中日学園

(単位：円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	《 6,869,248,688 》	《 6,933,758,011 》	《 △ 64,509,323 》
有形固定資産	( 6,802,298,119 )	( 6,916,043,643 )	( △ 113,745,524 )
土地	3,059,248,825	3,059,248,825	0
建物	3,257,286,203	3,349,558,994	△ 92,272,791
建物附属設備	392,478,403	397,784,626	△ 5,306,223
構築物	48,861,949	59,634,095	△ 10,772,146
教育研究用機器備品	15,185,227	15,073,142	112,085
管理用機器備品	19,257,220	23,131,770	△ 3,874,550
車 輦	9,980,292	11,612,191	△ 1,631,899
特定資産	( 13,000,000 )	( 13,000,000 )	( 0 )
退職給与引当特定預金	10,000,000	10,000,000	0
建物引当特定預金	2,000,000	2,000,000	0
設備備品引当特定預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	( 53,950,569 )	( 4,714,368 )	( 49,236,201 )
電話加入権	516,664	516,664	0
出資金	50,000	50,000	0
ゴルフ会員権	2,800,000	2,800,000	0
ソフトウェア	583,905	1,347,704	△ 763,799
有価証券	50,000,000	0	50,000,000
流動資産	《 1,294,238,947 》	《 1,182,062,541 》	《 112,176,406 》
現金預金	1,254,107,314	1,139,278,777	114,828,537
未収入金	760,050	853,180	△ 93,130
貯蔵品	2,017,444	176,215	1,841,229
前払金	37,049,710	41,498,460	△ 4,448,750
商品券	170,809	155,809	15,000
立替金	33,520	0	33,520
仮払金	100,100	100,100	0
資産の部合計	8,163,487,635	8,115,820,552	47,667,083
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	《 1,695,777,000 》	《 1,819,127,000 》	《 △ 123,350,000 》
長期借入金	1,663,193,000	1,786,316,000	△ 123,123,000
退職給与引当金	32,584,000	32,811,000	△ 227,000
流動負債	《 1,237,024,698 》	《 1,159,494,394 》	《 77,530,304 》
短期借入金	123,123,000	104,181,000	18,942,000
未払金	48,741,427	46,493,229	2,248,198
賞与引当金	29,556,332	25,127,210	4,429,122
前受金	956,213,854	902,645,435	53,568,419
預り金	70,954,702	73,152,137	△ 2,197,435
仮受金	8,435,383	7,895,383	540,000
負債の部合計	2,932,801,698	2,978,621,394	△ 45,819,696
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	《 7,639,051,102 》	《 7,470,404,663 》	《 168,646,439 》
第1号基本金	7,563,051,102	7,394,404,663	168,646,439
第4号基本金	76,000,000	76,000,000	0
繰越収支差額	《 △ 2,408,365,165 》	《 △ 2,333,205,505 》	《 △ 75,159,660 》
翌年度繰越収支差額	△ 2,408,365,165	△ 2,333,205,505	△ 75,159,660
純資産の部合計	5,230,685,937	5,137,199,158	93,486,779
負債及び純資産の部合計	8,163,487,635	8,115,820,552	47,667,083

1. 重要な会計方針  
引当金の計上基準  
徴収不能引当金  
未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能込み額を計上することとしているが、当期は該当しない為計上していない。  
退職給与引当金  
当法人は、現在確定拠出年金を採用している。変更以前の期間に係る当法人の要支給額を計上している。  
賞与引当金  
翌期の支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上している。
2. 重要な会計方針等の変更等      なし
3. 減価償却額の累計額    1,994,857,852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  
    土地                                      3,059,248,825円  
    建物                                      3,257,286,203円
6. 翌会計年度以降の会計年度において基本金への組み入れを行う事となる金額  
    1,428,465,581円
7. 当該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  
    なし