

2025年度 決算書

1. 貸借対照表
2. 事業活動収支計算書
3. 資金収支計算書
4. 活動区分資金収支計算書
5. 注記事項
6. 固定資産明細書
7. 借入金明細書
8. 基本金明細書

貸借対照表

2026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	14,416,988,825	16,872,738,672	△ 2,455,749,847
有形固定資産	10,728,190,909	13,136,017,041	△ 2,407,826,132
土地	2,450,400,942	4,764,154,879	△ 2,313,753,937
建物	6,502,075,128	6,536,511,952	△ 34,436,824
構築物	414,438,268	425,346,903	△ 10,908,635
教育研究用機器備品	516,408,991	493,803,388	22,605,603
管理用機器備品	19,853,777	13,207,542	6,646,235
図書	765,067,390	760,008,389	5,059,001
車両	59,946,413	72,983,988	△ 13,037,575
建設仮勘定	0	70,000,000	△ 70,000,000
特定資産	3,660,524,494	3,705,671,544	△ 45,147,050
退職給与引当特定資産	567,118,144	557,118,144	10,000,000
減価償却引当特定資産	2,400,000,000	2,400,000,000	0
借入金等返済引当特定資産	693,406,350	748,553,400	△ 55,147,050
その他の固定資産	28,273,422	31,050,087	△ 2,776,665
電話加入権	789,159	789,159	0
ソフトウェア	1,022,923	1,575,639	△ 552,716
有価証券	7,550,000	7,550,000	0
保証金	11,980,000	11,980,000	0
長期貸付金	2,665,889	3,058,140	△ 392,251
長期前払金	3,834,985	5,666,683	△ 1,831,698
預託金	430,466	430,466	0
流動資産	4,161,978,467	3,258,298,545	903,679,922
現金預金	3,889,383,799	2,886,062,272	1,003,321,527
未収入金	225,014,199	224,742,866	271,333
仮払金	850,711	102,535,579	△ 101,684,868
短期貸付金	405,193	379,079	26,114
前払金	46,190,524	44,353,531	1,836,993
貯蔵品	134,041	225,218	△ 91,177
資産の部合計	18,578,967,292	20,131,037,217	△ 1,552,069,925
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,874,664,735	1,931,036,153	△ 56,371,418
長期借入金	619,920,000	671,580,000	△ 51,660,000
退職給与引当金	1,179,292,490	1,197,410,653	△ 18,118,163
長期未払金	75,452,245	62,045,500	13,406,745
流動負債	1,479,930,365	1,345,603,039	134,327,326
短期借入金	51,660,000	51,660,000	0
未払金	338,843,049	332,543,583	6,299,466
前受金	524,968,600	589,909,050	△ 64,940,450
預り金	305,103,716	371,490,406	△ 66,386,690
賞与引当金	259,355,000	0	259,355,000
負債の部合計	3,354,595,100	3,276,639,192	77,955,908
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	20,245,136,463	20,041,829,492	203,306,971
第1号基本金	19,805,136,463	19,601,829,492	203,306,971
第4号基本金	440,000,000	440,000,000	0
繰越収支差額	△ 5,020,764,271	△ 3,187,431,467	△ 1,833,332,804
翌年度繰越収支差額	△ 5,020,764,271	△ 3,187,431,467	△ 1,833,332,804
純資産の部合計	15,224,372,192	16,854,398,025	△ 1,630,025,833
負債及び純資産の部合計	18,578,967,292	20,131,037,217	△ 1,552,069,925

事業活動収支計算書

2025年4月 1日から
2026年3月31日まで

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異	
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	2,829,676,000	2,847,607,431	△ 17,931,431	
	授業料	2,087,840,000	2,095,826,147	△ 7,986,147	
	授業料軽減補助金による軽減額	△ 231,307,000	△ 221,592,600	△ 9,714,400	
	入学金	260,860,000	248,630,000	12,230,000	
	教育充実料	350,490,000	349,740,000	750,000	
	施設設備維持料	0	27,600	△ 27,600	
	実習料	28,739,000	28,914,000	△ 175,000	
	課程料	5,214,000	5,514,000	△ 300,000	
	進路指導料	7,666,000	7,660,000	6,000	
	冷暖房料	15,834,000	19,078,500	△ 3,244,500	
	施設等利用給付費	187,250,000	187,198,129	51,871	
	ICT教育料	117,090,000	126,611,655	△ 9,521,655	
	手数料	92,639,000	94,214,310	△ 1,575,310	
	入学検定料	87,275,000	90,345,000	△ 3,070,000	
	試験料	3,105,000	2,304,000	801,000	
	証明手数料	2,259,000	1,565,310	693,690	
	寄付金	1,200,000	1,726,640	△ 526,640	
	特別寄付金	33,000	300,000	△ 267,000	
	一般寄付金	1,167,000	807,567	359,433	
	現物寄付	0	619,073	△ 619,073	
	経常費等補助金	1,998,953,000	2,006,682,273	△ 7,729,273	
	国庫補助金	255,879,000	256,248,700	△ 369,700	
	地方公共団体補助金	1,743,074,000	1,750,433,573	△ 7,359,573	
	付随事業収入	13,000,000	11,002,554	1,997,446	
	補助活動収入	13,000,000	10,619,731	2,380,269	
	受託事業収入	0	382,823	△ 382,823	
	雑収入	138,870,000	140,306,702	△ 1,436,702	
	施設設備利用料	7,689,000	7,086,422	602,578	
	退職金財団交付金	126,196,000	119,950,939	6,245,061	
	その他雑収入	4,985,000	13,269,341	△ 8,284,341	
	教育活動収入計	5,074,338,000	5,101,539,910	△ 27,201,910	
	科 目		予 算	決 算	差 異
	事業活動支出の部	人件費	3,571,322,000	3,582,061,975	△ 10,739,975
		教員人件費	2,568,708,000	2,557,814,340	10,893,660
		職員人件費	557,706,000	576,487,838	△ 18,781,838
役員報酬		13,000,000	10,301,160	2,698,840	
退職給与引当金繰入額		91,644,000	78,423,650	13,220,350	
賞与引当金繰入額		214,786,000	259,355,000	△ 44,569,000	
退職金		125,478,000	99,679,987	25,798,013	
教育研究経費		1,111,451,000	1,143,564,792	△ 32,113,792	
消耗品費		51,186,000	43,212,888	7,973,112	
印刷製本費		8,831,000	12,157,463	△ 3,326,463	
賃借料		75,653,000	80,419,851	△ 4,766,851	
支払手数料		22,958,000	24,669,950	△ 1,711,950	
補助費		24,997,000	37,394,417	△ 12,397,417	
出版物費		4,761,000	6,554,122	△ 1,793,122	
旅費交通費		36,027,000	32,623,886	3,403,114	
光熱水費		119,576,000	109,624,118	9,951,882	
修繕費		118,935,000	40,074,654	78,860,346	
委託費		90,862,000	105,497,264	△ 14,635,264	
諸会費		9,122,000	7,533,806	1,588,194	
通信運搬費		34,064,000	55,684,210	△ 21,620,210	
渉外費		2,097,000	1,457,229	639,771	
会議費		298,000	346,641	△ 48,641	
奨学費		182,093,000	236,147,800	△ 54,054,800	
公租公課		116,000	153,100	△ 37,100	
雑費		5,148,000	2,344,918	2,803,082	
保険料		6,176,000	8,422,527	△ 2,246,527	
減価償却額		318,551,000	339,245,948	△ 20,694,948	
管理経費		262,995,000	307,926,729	△ 44,931,729	
光熱水費		11,622,000	12,326,702	△ 704,702	
修繕費		10,753,000	10,222,126	530,874	
委託費		81,446,000	129,095,629	△ 47,649,629	
保険料		3,376,000	2,734,152	641,848	
福利費		3,492,000	8,058,744	△ 4,566,744	
旅費交通費		7,144,000	6,884,456	259,544	
支払手数料		18,982,000	23,051,611	△ 4,069,611	
消耗品費	9,722,000	9,181,814	540,186		
印刷製本費	32,911,000	29,576,422	3,334,578		
諸会費	771,000	2,026,772	△ 1,255,772		
通信運搬費	1,000,000	1,768,812	△ 768,812		

	渉外費	1,117,000	1,169,865	△ 52,865
	会議費	362,000	424,647	△ 62,647
	賃借料	20,112,000	10,557,381	9,554,619
	補助費	1,000,000	1,946,471	△ 946,471
	広告費	44,579,000	38,654,848	5,924,152
	雑費	800,000	347,440	452,560
	公租公課	2,204,000	2,011,784	192,216
	寄附金	30,000	483,200	△ 453,200
	補助金返還金	165,000	30,000	135,000
	過年度修正額	0	997,500	△ 997,500
	和解金	0	800,000	△ 800,000
	減価償却額	11,407,000	15,576,353	△ 4,169,353
	徴収不能額等	945,000	1,525,000	△ 580,000
	徴収不能引当金繰入額	0	545,000	△ 545,000
	徴収不能額	945,000	980,000	△ 35,000
	教育活動支出計	4,946,713,000	5,035,078,496	△ 88,365,496
	教育活動収支差額	127,625,000	66,461,414	61,163,586
教育活動外収支	事業活動収入の部			
	科目	予算	決算	差異
	受取利息・配当金	166,000	616,732	△ 450,732
	その他の受取利息・配当金	166,000	616,732	△ 450,732
	その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	166,000	616,732	△ 450,732
	事業活動支出の部			
	科目	予算	決算	差異
	借入金等利息	3,488,000	3,487,050	950
	借入金利息	3,488,000	3,487,050	950
その他の教育活動外支出	0	0	0	
教育活動外支出計	3,488,000	3,487,050	950	
教育活動外収支差額	△ 3,322,000	△ 2,870,318	△ 451,682	
経常収支差額	124,303,000	63,591,096	60,711,904	
特別収支	事業活動収入の部			
	科目	予算	決算	差異
	資産売却差額	800,000,000	2,436,790	797,563,210
	土地売却差額	800,000,000	0	800,000,000
	車両売却差額	0	2,436,790	△ 2,436,790
	その他の特別収入	110,782,000	130,695,492	△ 19,913,492
	施設設備寄付金	1,233,000	1,502,800	△ 269,800
	現物寄付	1,300,000	7,974,824	△ 6,674,824
	施設設備補助金	108,249,000	108,343,000	△ 94,000
	過年度修正額	0	12,874,868	△ 12,874,868
	特別収入計	910,782,000	133,132,282	777,649,718
	事業活動支出の部			
	科目	予算	決算	差異
	資産処分差額	1,517,304,000	1,566,880,236	△ 49,576,236
	土地処分差額	1,513,754,000	1,513,753,937	63
	建物処分差額	0	172,975	△ 172,975
	構築物処分差額	2,300,000	2,257,726	42,274
	教育研究用機器備品処分差額	910,000	49,324,852	△ 48,414,852
	管理用機器備品処分差額	0	58,369	△ 58,369
	図書処分差額	0	1,312,377	△ 1,312,377
その他の特別支出	248,028,000	259,868,975	△ 11,840,975	
過年度修正額	0	11,840,975	△ 11,840,975	
賞与引当金特別繰入額	248,028,000	248,028,000	0	
特別支出計	1,765,332,000	1,826,749,211	△ 61,417,211	
特別収支差額	△ 854,550,000	△ 1,693,616,929	839,066,929	
[予備費]	(0)			
	45,000,000		45,000,000	
基本金組入前当年度収支差額	△ 775,247,000	△ 1,630,025,833	854,778,833	
基本金組入額合計	△ 428,127,000	△ 203,306,971	△ 224,820,029	
当年度収支差額	△ 1,203,374,000	△ 1,833,332,804	629,958,804	
前年度繰越収支差額	△ 3,187,432,000	△ 3,187,431,467	△ 533	
基本金取崩額	0	0	0	
翌年度繰越収支差額	△ 4,390,806,000	△ 5,020,764,271	629,958,271	
(参考)				
事業活動収入計	5,985,286,000	5,235,288,924	749,997,076	
事業活動支出計	6,760,533,000	6,865,314,757	△ 104,781,757	

資金収支計算書

2025年4月 1日から

2026年3月31日まで

(単位 円)

収入の部	予 算	決 算	差 異
収入の部			
科 目			
学生生徒等納付金収入	2,829,676,000	2,846,627,431	△ 16,951,431
授業料収入	2,087,840,000	2,095,096,147	△ 7,256,147
授業料軽減補助金による軽減額	△ 231,307,000	△ 221,592,600	△ 9,714,400
入学金収入	260,860,000	248,630,000	12,230,000
教育充実料収入	350,490,000	349,545,000	945,000
施設設備維持料収入	0	27,600	△ 27,600
実習料収入	28,739,000	28,859,000	△ 120,000
課程料収入	5,214,000	5,514,000	△ 300,000
進路指導料収入	7,666,000	7,660,000	6,000
冷暖房料収入	15,834,000	19,078,500	△ 3,244,500
施設等利用給付費収入	187,250,000	187,198,129	51,871
ICT教育料収入	117,090,000	126,611,655	△ 9,521,655
手数料収入	92,639,000	94,214,310	△ 1,575,310
入学検定料収入	87,275,000	90,345,000	△ 3,070,000
試験料収入	3,105,000	2,304,000	801,000
証明手数料収入	2,259,000	1,565,310	693,690
寄付金収入	2,400,000	2,610,367	△ 210,367
特別寄付金収入	1,233,000	1,802,800	△ 569,800
一般寄付金収入	1,167,000	807,567	359,433
補助金収入	2,107,202,000	2,115,025,273	△ 7,823,273
国庫補助金収入	296,765,000	297,134,700	△ 369,700
地方公共団体補助金収入	1,810,437,000	1,817,890,573	△ 7,453,573
資産売却収入	720,000,000	802,771,590	△ 82,771,590
施設売却収入	720,000,000	800,000,000	△ 80,000,000
設備売却収入	0	2,771,590	△ 2,771,590
付随事業・収益事業収入	13,000,000	11,002,554	1,997,446
補助活動収入	13,000,000	10,619,731	2,380,269
受託事業収入	0	382,823	△ 382,823
受取利息・配当金収入	166,000	616,732	△ 450,732
その他の受取利息・配当金収入	166,000	616,732	△ 450,732
雑収入	138,870,000	140,497,840	△ 1,627,840
施設設備利用料収入	7,689,000	7,086,422	602,578
退職金財団交付金収入	126,196,000	119,950,939	6,245,061
その他雑収入	4,985,000	13,269,341	△ 8,284,341
過年度修正収入	0	191,138	△ 191,138
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	456,560,000	524,968,600	△ 68,408,600
授業料前受金収入	116,000,000	80,851,600	35,148,400
入学金前受金収入	278,160,000	394,620,000	△ 116,460,000
教育充実料前受金収入	54,400,000	43,695,000	10,705,000
施設設備維持料前受金収入	8,000,000	0	8,000,000
実習料前受金収入	0	5,802,000	△ 5,802,000
その他の収入	282,700,000	381,940,921	△ 99,240,921
借入金等返済引当特定資産取崩収入	55,147,000	55,147,050	△ 50
前期末未収入金収入	225,200,000	224,742,866	457,134
貸付金回収収入	353,000	366,137	△ 13,137
仮払金受入収入	2,000,000	101,684,868	△ 99,684,868
資金収入調整勘定	△ 828,319,000	△ 815,468,249	△ 12,850,751
期末未収入金	△ 238,410,000	△ 225,559,199	△ 12,850,801
前期末前受金	△ 589,909,000	△ 589,909,050	50
前年度繰越支払資金	2,886,062,000	2,886,062,272	
収入の部合計	8,700,956,000	8,990,869,641	△ 289,913,641

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	3,551,887,000	3,588,853,138	△ 36,966,138
教員人件費支出	2,775,240,000	2,764,346,340	10,893,660
職員人件費支出	599,202,000	617,983,838	△ 18,781,838
役員報酬支出	13,000,000	10,301,160	2,698,840
退職金支出	164,445,000	196,221,800	△ 31,776,800
教育研究経費支出	792,900,000	803,628,465	△ 10,728,465
消耗品費支出	51,186,000	42,530,369	8,655,631
印刷製本費支出	8,831,000	12,157,463	△ 3,326,463
賃借料支出	75,653,000	80,419,851	△ 4,766,851
支払手数料支出	22,958,000	24,669,950	△ 1,711,950
補助費支出	24,997,000	37,394,417	△ 12,397,417
出版物費支出	4,761,000	6,554,122	△ 1,793,122
旅費交通費支出	36,027,000	32,623,886	3,403,114
光熱水費支出	119,576,000	109,624,118	9,951,882
修繕費支出	118,935,000	40,074,654	78,860,346
委託費支出	90,862,000	105,497,264	△ 14,635,264
諸会費支出	9,122,000	7,533,806	1,588,194
通信運搬費支出	34,064,000	55,676,350	△ 21,612,350
渉外費支出	2,097,000	1,457,229	639,771
会議費支出	298,000	346,641	△ 48,641
奨学費支出	182,093,000	236,147,800	△ 54,054,800
公租公課支出	116,000	153,100	△ 37,100
雑費支出	5,148,000	2,344,918	2,803,082
保険料支出	6,176,000	8,422,527	△ 2,246,527
管理経費支出	251,588,000	292,330,505	△ 40,742,505
光熱水費支出	11,622,000	12,326,702	△ 704,702
修繕費支出	10,753,000	10,222,126	530,874
委託費支出	81,446,000	129,095,629	△ 47,649,629
保険料支出	3,376,000	2,734,152	641,848
福利費支出	3,492,000	8,058,744	△ 4,566,744
旅費交通費支出	7,144,000	6,884,456	259,544
支払手数料支出	18,982,000	23,051,611	△ 4,069,611
消耗品費支出	9,722,000	9,181,814	540,186
印刷製本費支出	32,911,000	29,576,422	3,334,578
諸会費支出	771,000	2,026,772	△ 1,255,772
通信運搬費支出	1,000,000	1,748,541	△ 748,541
渉外費支出	1,117,000	1,169,865	△ 52,865
会議費支出	362,000	424,647	△ 62,647
賃借料支出	20,112,000	10,557,381	9,554,619
補助費支出	1,000,000	1,946,471	△ 946,471
広告費支出	44,579,000	38,654,848	5,924,152
雑費支出	800,000	347,440	452,560
公租公課支出	2,204,000	2,012,184	191,816
寄附金支出	165,000	483,200	△ 318,200
補助金返還金支出	30,000	30,000	0
過年度修正支出	0	997,500	△ 997,500
和解金支出	0	800,000	△ 800,000
借入金等利息支出	3,488,000	3,487,050	950
借入金利息支出	3,488,000	3,487,050	950
借入金等返済支出	51,660,000	51,660,000	0
借入金返済支出	51,660,000	51,660,000	0
施設関係支出	216,772,000	130,150,405	86,621,595
建物支出	199,500,000	112,406,472	87,093,528
構築物支出	17,272,000	17,743,933	△ 471,933
設備関係支出	159,695,000	174,690,505	△ 14,995,505
教育研究用機器備品支出	153,095,000	162,330,594	△ 9,235,594
管理用機器備品支出	2,000,000	9,092,400	△ 7,092,400
図書支出	4,600,000	3,267,511	1,332,489
資産運用支出	10,000,000	10,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	10,000,000	10,000,000	0
その他の支出	385,863,000	444,949,105	△ 59,086,105
前期末未払金支払支出	340,559,000	334,203,589	6,355,411
預り金支払支出	0	66,386,690	△ 66,386,690
前払金支払支出	45,304,000	44,358,826	945,174
[予備費]	(0)		
	45,000,000		45,000,000
資金支出調整勘定	△ 151,414,000	△ 398,263,331	246,849,331
期末未払金	△ 200,185,000	△ 353,909,800	153,724,800
前期末前払金	48,771,000	△ 44,353,531	93,124,531
翌年度繰越支払資金	3,383,517,000	3,889,383,799	△ 505,866,799
支出の部合計	8,700,956,000	8,990,869,641	△ 289,913,641

活動区分資金収支計算書

2025年4月 1日から
2026年3月31日まで

(単位:円)

		科 目	金 額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	2,846,627,431	
		手数料収入	94,214,310	
		特別寄付金収入	300,000	
		一般寄付金収入	807,567	
		経常費等補助金収入	2,006,682,273	
		付随事業収入	11,002,554	
		雑収入	140,306,702	
		教育活動資金収入計	5,099,940,837	
	支出	人件費支出	3,588,853,138	
		教育研究経費支出	803,628,465	
		管理経費支出	291,333,005	
		教育活動資金支出計	4,683,814,608	
			差引	416,126,229
		調整勘定等	31,130,228	
		教育活動資金収支差額	447,256,457	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	1,502,800	
		施設設備補助金収入	108,343,000	
		施設設備売却収入	802,771,590	
		施設整備等活動資金収入計	912,617,390	
		支出	施設関係支出	130,150,405
	設備関係支出		174,690,505	
	施設整備等活動資金支出計		304,840,910	
			差引	607,776,480
			調整勘定等	△ 77,186,095
			施設整備等活動資金収支差額	530,590,385
小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)			977,846,842	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等返済引当特定資産取崩収入	55,147,050	
		貸付金回収収入	366,137	
		仮払金受入収入	101,684,868	
		小計	157,198,055	
		受取利息・配当金収入	616,732	
		過年度修正収入	191,138	
		その他の活動資金収入計	158,005,925	
	支出	借入金等返済支出	51,660,000	
		退職給与引当特定資産繰入支出	10,000,000	
		預り金支払支出	66,386,690	
		小計	128,046,690	
		借入金等利息支出	3,487,050	
		過年度修正支出	997,500	
		その他の活動資金支出計	132,531,240	
			差引	25,474,685
		調整勘定等	0	
		その他の活動資金収支差額	25,474,685	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			1,003,321,527	
前年度繰越支払資金			2,886,062,272	
翌年度繰越支払資金			3,889,383,799	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位:円)

項目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	524,968,600	524,968,600	0	0
前期末未収入金収入	224,742,866	147,401,866	77,341,000	0
期末未収入金	△ 225,559,199	△ 145,816,199	△ 79,743,000	0
前期末前受金	△ 589,909,050	△ 509,909,050	△ 80,000,000	0
収入計	△ 65,756,783	16,645,217	△ 82,402,000	0
前期末未払金支払支出	334,203,589	258,568,669	75,634,920	0
前払金支払支出	44,358,826	44,358,826	0	0
期末未払金	△ 353,909,800	△ 273,058,975	△ 80,850,825	0
前期末前払金	△ 44,353,531	△ 44,353,531	0	0
支出計	△ 19,700,916	△ 14,485,011	△ 5,215,905	0
収入計－支出計	△ 46,055,867	31,130,228	△ 77,186,095	0

注 記 事 項

1. 引当金の計上基準その他の計算書類の作成に関する重要な会計方針

(1) 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見込額を計上している。

賞与引当金

・・・ 教職員に対する賞与の支給に備えるため、当年度に負担すべき支給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、私立大学退職金財団に加入する教職員については、期末要支給額638,870,800円の100%を基にして、同財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。
愛知県私学退職基金財団に加入する教職員については、期末要支給額 1,419,633,000円から同財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。
愛知県私立幼稚園退職基金財団に加入する教職員については、期末要支給額 155,666,000円から同財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

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。

たな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。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

・・・ 預り金、仮払金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純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

(1) 改正後の学校法人会計基準(昭和46年文部省令第18号)の適用

当年度から、学校法人会計基準の一部を改正する省令(令和6年度文部科学省令第28号)に基づく改正後の学校法人会計基準を適用し、計算書類及びその附属明細書の様式を変更している。

(2) 賞与引当金の計上

学校法人会計基準の改正により、引当金の計上基準が明確化されたことに伴い、当年度から賞与引当金を計上している。この変更により、従来より人件費が11,327,000円多く計上され、教育活動収支差額及び経常収支差額は11,327,000円減少している。
また、期首時点に発生していた賞与引当金相当額248,028,000円を、特別収支の賞与引当金特別繰入額として計上したことにより、基本金組入前当年度収支差額は259,355,000円減少している。

3. 固定資産の減価償却額の累計額の合計額 10,043,519,695 円

4. 金銭債権の徴収不能引当金の合計額 545,000 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 88,397,689 円
建 物 74,173,621 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 734,084,750 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. セグメント情報

(単位 円)

科目	セグメント	愛知学泉大学	愛知学泉短期大学	高等学校	幼稚園	その他	合計
教育活動収入計		891,545,592	564,991,139	3,250,870,208	368,610,437	25,522,534	5,101,539,910
教育活動支出計		1,143,390,702	736,381,976	2,563,122,510	382,052,942	210,130,366	5,035,078,496
教育活動収支差額		△ 251,845,110	△ 171,390,837	687,747,698	△ 13,442,505	△ 184,607,832	66,461,414
教育活動外収支差額		△ 607,409	△ 2,550,582	121,727	80	165,866	△ 2,870,318
経常収支差額		△ 252,452,519	△ 173,941,419	687,869,425	△ 13,442,425	△ 184,441,966	63,591,096
特別収支差額		△ 39,662,239	△ 29,048,528	△ 125,449,897	24,289,659	△ 1,523,745,924	△ 1,693,616,929
基本金組入前当年度収支差額		△ 292,114,758	△ 202,989,947	562,419,528	10,847,234	△ 1,708,187,890	△ 1,630,025,833
基本金組入額合計		△ 1,999,545	△ 31,030,362	△ 123,459,751	△ 46,596,513	△ 220,800	△ 203,306,971
当年度収支差額		△ 294,114,303	△ 234,020,309	438,959,777	△ 35,749,279	△ 1,708,408,690	△ 1,833,332,804

固定資産明細書

2025年4月 1日から

2026年3月31日まで

(単位 円)

	科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘要
有形 固定 資産	土地	4,764,154,879	0	2,313,753,937	2,450,400,942		2,450,400,942	※1
	建物	13,727,040,561	182,406,472	3,459,500	13,905,987,533	7,403,912,405	6,502,075,128	
	構築物	1,460,110,723	18,270,433	5,030,500	1,473,350,656	1,058,912,388	414,438,268	※2
	教育研究用機器備品	1,912,414,999	179,342,781	133,428,110	1,958,329,670	1,441,920,679	516,408,991	※3,※4
	管理用機器備品	79,201,844	9,092,400	863,796	87,430,448	67,576,671	19,853,777	
	図書	760,008,389	6,371,378	1,312,377	765,067,390	0	765,067,390	※5
	車両	132,529,450	0	6,696,000	125,833,450	65,887,037	59,946,413	
	建設仮勘定	70,000,000	0	70,000,000	0	0	0	
	計	22,905,460,845	395,483,464	2,534,544,220	20,766,400,089	10,038,209,180	10,728,190,909	
特定 資産	退職給与引当特定資産	557,118,144	10,000,000	0	567,118,144	0	567,118,144	
	減価償却引当特定資産	2,400,000,000	0	0	2,400,000,000	0	2,400,000,000	
	借入金等返済引当特定資産	748,553,400	0	55,147,050	693,406,350	0	693,406,350	
	計	3,705,671,544	10,000,000	55,147,050	3,660,524,494	0	3,660,524,494	
その 他の 固定 資産	電話加入権	789,159	0	0	789,159	0	789,159	
	ソフトウェア	6,333,438	0	0	6,333,438	5,310,515	1,022,923	
	有価証券	7,550,000	0	0	7,550,000	0	7,550,000	
	保証金	11,980,000	0	0	11,980,000	0	11,980,000	
	長期貸付金	3,058,140	0	392,251	2,665,889	0	2,665,889	
	長期前払金	5,666,683	0	1,831,698	3,834,985	0	3,834,985	
	預託金	430,466	0	0	430,466	0	430,466	
	計	35,807,886	0	2,223,949	33,583,937	5,310,515	28,273,422	
	合計	26,646,940,275	405,483,464	2,591,915,219	24,460,508,520	10,043,519,695	14,416,988,825	

※1 土地の当期減少額は、愛知学泉大学豊田校地の売却によるものである。

※2 構築物の当期増加額は、寄贈によるもの526,500円及びその他である。

※3 教育研究用機器備品の当期増加額は、岡崎城西高等学校のICT端末整備94,623,375円、寄贈によるもの4,344,457円、過年度修正12,667,730円及びその他である。

※4 教育研究用機器備品の当期減少額は、岡崎城西高等学校のICT端末の除却79,445,795円及びその他である。

※5 図書の当期増加額は、寄贈によるもの3,103,867円及びその他である。

借入金明細書

2025年4月 1日から

2026年3月31日まで

(単位 円)

借入先		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	返済期限	摘要
長期借入金	公的金融機関	671,580,000	0 ※	51,660,000	619,920,000	2038.9.15	使 途:校舎、新增築(大学・短期大学) 担保物件:土地、建物
	市中金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	計	671,580,000	0 ※	51,660,000	619,920,000		
短期借入金	公的金融機関	0	0	0	0		
	市中金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	小 計	0	0	0	0		
	返済期限が1年以内の長期借入金	51,660,000 ※	51,660,000	51,660,000	51,660,000		
	計	51,660,000 ※	51,660,000	51,660,000	51,660,000		
合 計		723,240,000 ※	51,660,000 ※	51,660,000	671,580,000		

(注) 1. ※印 返済期限が1年以内の長期借入金は、貸借対照表中短期借入金に含めて表示してある。

基本金明細書

2025年4月 1日から

2026年3月31日まで

(単位 円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘要
第1号基本金				
前期繰越高	20,399,705,612	19,601,829,492	797,876,120	
当期組入対象額				
1.建物	178,946,972	178,946,972		
過年度未組入りに係る当期組入れ		71,660,000	△ 71,660,000	
建設仮勘定振替高	△ 70,000,000	△ 70,000,000		
2.構築物	18,270,433	18,270,433		
3.教育研究用機器備品	84,719,406	66,049,656	18,669,750	岡崎城西高等学校のICT端末整備94,623,375円 は基本金組入れの対象外資産である。
4.管理用機器備品	9,092,400	9,092,400		
5.図書	6,371,378	6,371,378		
6.車両				
過年度未組入りに係る当期組入れ		10,801,120	△ 10,801,120	
計	227,400,589	291,191,959	△ 63,791,370	
当期取崩対象額				愛知学泉大学豊田校地2,313,753,937円 は基本金組入れの対象外資産である。
1.建物				
過年度基本金組入れの繰延高の取崩し	△ 20,000,000	△ 20,000,000		大学幼稚園プール棟改築 前年度繰り延べ
2.構築物	△ 5,030,500	△ 5,030,500		
3.教育研究用機器備品	△ 53,982,315	△ 53,982,315		岡崎城西高等学校のICT端末除却79,445,795 円 は基本金組入れの対象外資産である。
4.管理用機器備品	△ 863,796	△ 863,796		
5.図書	△ 1,312,377	△ 1,312,377		
6.車両	△ 6,696,000	△ 6,696,000		
計	△ 87,884,988	△ 87,884,988	0	
当期組入額	139,515,601	203,306,971	△ 63,791,370	
当期末残高	20,539,221,213	19,805,136,463	734,084,750	
第4号基本金				
前期繰越高	440,000,000	440,000,000	0	
当期末残高	440,000,000	440,000,000	0	
合計				
前期繰越高	-	20,041,829,492	797,876,120	
当期組入高	-	203,306,971		
当期末残高	-	20,245,136,463	734,084,750	