

貸借対照表

令和 3年 3月31日

法人名：学校法人稲葉学園

区分名：部門全体

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	472,287,440	489,845,320	△ 17,557,880
有形固定資産	338,049,100	355,606,980	△ 17,557,880
土地	76,721,820	80,282,770	△ 3,560,950
建物	209,281,312	216,781,319	△ 7,500,007
構築物	32,682,023	37,683,772	△ 5,001,749
教育研究用機器備品	11,811,481	10,627,310	1,184,171
管理用機器備品	3,260,798	4,774,253	△ 1,513,455
図書	2,928,816	2,881,815	47,001
車両	1,362,850	2,575,741	△ 1,212,891
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	134,238,340	134,238,340	0
電話加入権	150,300	150,300	0
固定・有価証券	113,088,040	113,088,040	0
第4号基本金引当預金	21,000,000	21,000,000	0
流動資産	325,893,703	298,824,779	27,068,924
現金預金	300,502,564	292,908,214	7,594,350
未収入金	25,087,836	4,966,661	20,121,175
販売用品	153,303	173,504	△ 20,201
仮払金	150,000	776,400	△ 626,400
資産の部合計	798,181,143	788,670,099	9,511,044

負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		2,192,400	3,132,000	△ 939,600
長期未払金		2,192,400	3,132,000	△ 939,600
流動負債		36,164,049	21,249,268	14,914,781
未払金		25,253,012	8,026,785	17,226,227
前受金		7,630,000	9,580,000	△ 1,950,000
預り金		3,281,037	3,642,483	△ 361,446
負債の部合計		38,356,449	24,381,268	13,975,181
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		770,984,478	770,367,851	616,627
第1号基本金		752,984,478	752,367,851	616,627
第4号基本金		18,000,000	18,000,000	0
繰越収支差額		△ 11,159,784	△ 6,079,020	△ 5,080,764
翌年度繰越収支差額		△ 11,159,784	△ 6,079,020	△ 5,080,764
純資産の部合計		759,824,694	764,288,831	△ 4,464,137
負債及び純資産の部合計		798,181,143	788,670,099	9,511,044

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

…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。

退職給与引当金

…退職金支給は、(公財)大分県私立学校教職員退職金財団よりの交付金と同額であるため退職金給与引当金は、設定しない。

(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

外貨建資産・負債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

…預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

修学旅行預かり金については、同受け入れ収入が847,370円、同支払額であり相殺している。

但し、就学支援金預かり金については総額表示している。

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。

しらゆり幼稚園の給食費、バス利用料の補助活動は竹田南高等学校の補助事業に合わせるため純額で表示しています。(8-(3)参照)

2. 重要な会計方針の変更

…変更なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 417,894,078 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
担保にされている資産の種類及び額は次のとおりである。 0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を行うこととなる金額 3,132,000円
女子寮の各部屋にエアコンの設置を行った。後期支払い分3,120,000円については翌年度以降の支払となるので、当期以降は未組入額となる。
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の対策
第4号基本金に相当する資金を有している
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3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	0	0	0
(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	113,065,040	92,117,342	△20,947,698
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
合 計	113,065,040	92,117,342	△20,947,698
(うち満期保有目的の債券)	(0)	(0)	(0)
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	113,065,040		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(令和3年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	113,065,040	92,117,342	△20,947,698
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	0	0	0
時価のない有価証券	0		
有価証券合計	113,065,040		

(2) 通常の賃貸取引に係る方法に、準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンスリース取引

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究機器備品	3,554,280円	560,520円
その他の機器備品	2,604,960円	0円

- (3) 純額で表示した補助活動事業の収支（令和2年4月1日～令和3年3月31日）
 純額で表示した補助活動事業の収支を相殺した科目及び金額は次のとおりである。

竹田南高校 ①

(単位 円)

支 出		金額	収 入		金額
人件費		0	補助活動事業収入		
管理経費			(内訳)		
(内訳)	寮	19,011,732	入舎料		4,510,000
	二寮	24,602,788	寮		33,296,091
	購買	6,420,880	二寮		23,888,605
			購買		8,280,149
		0			0
計		50,035,400	計		69,974,845
			純額		19,939,445

しらゆり幼稚園 ②

(単位 円)

支 出		金額	収 入		金額
管理経費		0	補助活動事業収入		
(内訳)			(内訳)		
			バス代・給食費		2,519,000
計		0	計		2,519,000
			純額		2,519,000

稲葉学園 ①+②合算

(単位 円)

支 出		金額	収 入		金額
人件費		0	補助活動事業収入		
管理経費			(内訳)		
(内訳)	寮	19,011,732	入舎料		4,510,000
	二寮	24,602,788	寮		33,296,091
	購買	6,420,880	二寮		23,888,605
			購買		8,280,149
			バス代・給食費		2,519,000
計		50,035,400	計		72,493,845
			純額		22,458,445

事業活動収支計算書の補助活動収入の額は、20,201円購買部の棚卸差額（期末が期首より少ない）が加えられています。