

2025年度

計 算 書 類

学校法人 瀬木学園

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 | 11,289,996,856 | 11,511,697,302 | △ 221,700,446 |
| 有 形 固 定 資 産 | 7,678,751,748 | 7,900,793,151 | △ 222,041,403 |
| 土 地 | 3,395,915,128 | 3,395,915,128 | 0 |
| 建 物 | 3,336,656,888 | 3,482,634,095 | △ 145,977,207 |
| 構 築 物 | 195,754,663 | 176,833,933 | 18,920,730 |
| 教 育 研 究 用 機 器 備 品 | 309,987,292 | 359,990,330 | △ 50,003,038 |
| 管 理 用 機 器 備 品 | 6,252,640 | 6,857,235 | △ 604,595 |
| 図 書 | 424,515,973 | 474,958,166 | △ 50,442,193 |
| 車 両 | 9,669,164 | 3,604,264 | 6,064,900 |
| 特 定 資 産 | 3,600,000,000 | 3,600,000,000 | 0 |
| 第3号基本金引当特定資産 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 退職給与引当特定資産 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 校地校舎引当特定資産 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 0 |
| 減価償却引当特定資産 | 2,200,000,000 | 2,200,000,000 | 0 |
| その他の固定資産 | 11,245,108 | 10,904,151 | 340,957 |
| 電 話 加 入 権 | 2,110,447 | 2,110,447 | 0 |
| 施 設 利 用 権 | 344,213 | 452,912 | △ 108,699 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 4,178,616 | 8,290,792 | △ 4,112,176 |
| 差 入 保 証 金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 長 期 前 払 金 | 4,561,832 | 0 | 4,561,832 |
| 流 動 資 産 | 1,843,776,575 | 1,778,976,445 | 64,800,130 |
| 現 金 預 金 | 1,419,400,591 | 1,359,682,310 | 59,718,281 |
| 未 収 入 金 | 116,039,318 | 114,455,024 | 1,584,294 |
| 貯 蔵 品 | 1,046,078 | 1,067,120 | △ 21,042 |
| 有 価 証 券 | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 |
| 仮 払 金 | 16,624 | 17,166 | △ 542 |
| 前 払 金 | 7,273,964 | 3,754,825 | 3,519,139 |
| 資 産 の 部 合 計 | 13,133,773,431 | 13,290,673,747 | △ 156,900,316 |
| 負 債 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固 定 負 債 | 350,238,236 | 388,931,448 | △ 38,693,212 |
| 長 期 未 払 金 | 36,251,950 | 51,128,410 | △ 14,876,460 |
| 退 職 給 与 引 当 金 | 309,832,953 | 337,803,038 | △ 27,970,085 |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 | 4,153,333 | 0 | 4,153,333 |
| 流 動 負 債 | 486,179,769 | 379,089,148 | 107,090,621 |
| 未 払 金 | 160,315,221 | 149,644,085 | 10,671,136 |
| 前 受 金 | 240,679,000 | 216,128,000 | 24,551,000 |
| 預 り 金 | 16,488,483 | 13,317,063 | 3,171,420 |
| 賞 与 引 当 金 | 68,697,065 | 0 | 68,697,065 |
| 負 債 の 部 合 計 | 836,418,005 | 768,020,596 | 68,397,409 |
| 純 資 産 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 基 本 金 | 12,258,849,319 | 12,540,767,677 | △ 281,918,358 |
| 第 1 号 基 本 金 | 11,919,849,319 | 12,201,767,677 | △ 281,918,358 |
| 第 3 号 基 本 金 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 第 4 号 基 本 金 | 139,000,000 | 139,000,000 | 0 |
| 繰 越 収 支 差 額 | 38,506,107 | △ 18,114,526 | 56,620,633 |
| 翌 年 度 繰 越 収 支 差 額 | 38,506,107 | △ 18,114,526 | 56,620,633 |
| 純 資 産 の 部 合 計 | 12,297,355,426 | 12,522,653,151 | △ 225,297,725 |
| 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 | 13,133,773,431 | 13,290,673,747 | △ 156,900,316 |

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 |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 教育活動収入の支 | 学生生徒等納付金 | 1,244,429,000 | 1,241,203,782 | 3,225,218 |
| | 授業料 | 909,150,000 | 908,407,250 | 742,750 |
| | 入学料 | 152,194,000 | 152,194,000 | 0 |
| | 教育充実費 | 246,470,000 | 246,571,000 | △ 101,000 |
| | 実験実習費 | 11,500,000 | 11,517,332 | △ 17,332 |
| | 厚生費 | 13,970,000 | 13,910,000 | 60,000 |
| | 課程特別履修費 | 12,145,000 | 15,954,600 | △ 3,809,600 |
| | 県・市授業料軽減補助金 | △ 58,600,000 | △ 64,963,400 | 6,363,400 |
| | 県入学料減免補助金 | △ 42,400,000 | △ 42,387,000 | △ 13,000 |
| | 手数料 | 31,048,000 | 27,534,490 | 3,513,510 |
| | 入学検定料 | 27,883,000 | 24,350,000 | 3,533,000 |
| | 試験料 | 610,000 | 553,000 | 57,000 |
| | 証明手数料 | 195,000 | 245,960 | △ 50,960 |
| | 大学入学共通テスト実施手数料 | 2,360,000 | 2,385,530 | △ 25,530 |
| | 寄付金 | 10,028,000 | 10,066,972 | △ 38,972 |
| | 特別寄付金 | 10,028,000 | 9,466,972 | 561,028 |
| | 一般寄付金 | 0 | 600,000 | △ 600,000 |
| | 経常費等補助金 | 781,300,000 | 770,197,290 | 11,102,710 |
| | 国庫補助金 | 220,600,000 | 198,164,200 | 22,435,800 |
| | 地方公共団体補助金 | 560,700,000 | 572,033,090 | △ 11,333,090 |
| | 付随事業収入 | 0 | 0 | 0 |
| | 雑収入 | 148,680,000 | 159,493,887 | △ 10,813,887 |
| | 施設設備利用料 | 38,750,000 | 39,257,438 | △ 507,438 |
| | 私立大学退職金財団交付金 | 62,400,000 | 62,980,630 | △ 580,630 |
| | 退職基金財団給付金 | 45,800,000 | 45,810,394 | △ 10,394 |
| | 退職給与引当金戻入額 | 0 | 9,327,250 | △ 9,327,250 |
| | 雑収入 | 1,730,000 | 2,118,175 | △ 388,175 |
| | 教育活動収入計 | | 2,215,485,000 | 2,208,496,421 |

(単位 円)

| | | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 教育活動収支 | 事業活動支出の部 | 人件費 | 1,443,800,000 | 1,364,636,474 | 79,163,526 |
| | | 教職員人件費 | 1,000,800,000 | 969,919,090 | 30,880,910 |
| | | 教職員人件費 | 228,500,000 | 210,543,225 | 17,956,775 |
| | | 役員報酬 | 10,700,000 | 9,375,000 | 1,325,000 |
| | | 退職給与引当金繰入額 | 41,900,000 | 31,261,228 | 10,638,772 |
| | | 賞与引当金繰入額 | 87,000,000 | 68,697,065 | 18,302,935 |
| | | 役員退職慰労引当金繰入額 | 400,000 | 360,000 | 40,000 |
| | | 退職 | 74,500,000 | 74,480,866 | 19,134 |
| | | 教育研究経費 | 808,000,000 | 762,218,015 | 45,781,985 |
| | | 消耗品費 | 15,700,000 | 13,779,011 | 1,920,989 |
| | | 印刷費 | 10,850,000 | 8,578,147 | 2,271,853 |
| | | 教材費 | 6,050,000 | 5,863,845 | 186,155 |
| | | 実習費 | 3,700,000 | 3,133,229 | 566,771 |
| | | 備品費 | 5,850,000 | 5,164,935 | 685,065 |
| | | 旅費 | 12,700,000 | 11,716,434 | 983,566 |
| | | 研究費 | 1,000,000 | 468,090 | 531,910 |
| | | 図書費 | 6,900,000 | 5,809,633 | 1,090,367 |
| | | 保健衛生費 | 650,000 | 502,197 | 147,803 |
| | | 奨学金費 | 149,100,000 | 144,026,450 | 5,073,550 |
| | | 学生費 | 11,400,000 | 8,940,741 | 2,459,259 |
| | | 修繕費 | 10,450,000 | 6,044,873 | 4,405,127 |
| | | 光熱水費 | 49,200,000 | 45,944,993 | 3,255,007 |
| | | 賃借料 | 5,400,000 | 4,658,116 | 741,884 |
| | | 損害保険料 | 4,750,000 | 4,381,054 | 368,946 |
| | | 通運費 | 13,950,000 | 13,810,355 | 139,645 |
| | | 会費 | 3,950,000 | 3,580,560 | 369,440 |
| | | 報酬・委託手数料 | 202,500,000 | 184,961,228 | 17,538,772 |
| | | 雑費 | 3,900,000 | 3,202,404 | 697,596 |
| | | 減価償却額 | 290,000,000 | 287,651,720 | 2,348,280 |
| | | 管理経費 | 166,700,000 | 132,355,140 | 34,344,860 |
| | | 消耗品費 | 1,550,000 | 1,124,775 | 425,225 |
| | | 印刷費 | 12,120,000 | 9,680,489 | 2,439,511 |
| | | 備品費 | 250,000 | 32,463 | 217,537 |
| | | 旅費 | 4,050,000 | 3,681,718 | 368,282 |
| | | 修繕費 | 380,000 | 56,427 | 323,573 |
| | | 光熱水費 | 750,000 | 645,360 | 104,640 |
| | | 賃借料 | 960,000 | 787,295 | 172,705 |
| | | 損害保険料 | 1,510,000 | 1,292,048 | 217,952 |
| | | 通運費 | 2,150,000 | 1,875,383 | 274,617 |
| | | 公会費 | 3,080,000 | 3,072,700 | 7,300 |
| | | 会費 | 3,100,000 | 2,827,450 | 272,550 |
| | | 渉外費 | 8,850,000 | 6,123,306 | 2,726,694 |
| 広報費 | 36,550,000 | 34,906,925 | 1,643,075 | | |
| 報酬・委託手数料 | 84,000,000 | 61,396,040 | 22,603,960 | | |
| 補助金返還 | 550,000 | 510,000 | 40,000 | | |
| 雑費 | 3,550,000 | 1,459,333 | 2,090,667 | | |
| 減価償却額 | 3,300,000 | 2,883,428 | 416,572 | | |
| 徴収不能額等 | 0 | 0 | 0 | | |
| 徴収不能額 | 0 | 0 | 0 | | |
| 教育活動支出計 | 2,418,500,000 | 2,259,209,629 | 159,290,371 | | |
| 教育活動収支差額 | △ 203,015,000 | △ 50,713,208 | △ 152,301,792 | | |

(単位 円)

| 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 | 17,800,000 | 24,446,455 |
| | | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 1,300,000 | 1,306,500 | △ 6,500 |
| | | その他の受取利息・配当金 | 16,500,000 | 23,139,955 | △ 6,639,955 |
| | | その他の教育活動外収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教育活動外収入計 | 17,800,000 | 24,446,455 | △ 6,646,455 |
| 教育活動外支出の部 | 事業活動支出の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | | 借入金等利息 | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の教育活動外支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教育活動外支出計 | 0 | 0 | 0 |
| 教育活動外収支差額 | | | 17,800,000 | 24,446,455 | △ 6,646,455 |
| 経常収支差額 | | | △ 185,215,000 | △ 26,266,753 | △ 158,948,247 |

(単位 円)

| 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 | 1,000,000 | 1,058,970 |
| | | 設備売却差額 | 1,000,000 | 1,058,970 | △ 58,970 |
| | | 教育研究用機器備品売却差額 | 1,000,000 | 1,058,970 | △ 58,970 |
| | | その他の特別収入 | 4,672,500 | 5,736,309 | △ 1,063,809 |
| | | 現物寄付 | 742,500 | 872,909 | △ 130,409 |
| | | 施設設備補助金 | 3,750,000 | 4,683,400 | △ 933,400 |
| | | 過年度修正額 | 180,000 | 180,000 | 0 |
| | | 特別収入計 | 5,672,500 | 6,795,279 | △ 1,122,779 |
| 事業活動支出の部 | 事業活動支出の部 | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | | 資産処分差額 | 100,600,000 | 114,792,793 | △ 14,192,793 |
| | | 施設処分差額 | 7,247,553 | 7,247,553 | 0 |
| | | 建物処分差額 | 4,244,967 | 4,244,967 | 0 |
| | | 構築物処分差額 | 3,002,586 | 3,002,586 | 0 |
| | | 設備処分差額 | 93,352,447 | 107,545,240 | △ 14,192,793 |
| | | 教育研究用機器備品処分差額 | 33,329,867 | 47,522,660 | △ 14,192,793 |
| | | 管理用機器備品処分差額 | 104,605 | 104,605 | 0 |
| | | 図書処分差額 | 59,687,975 | 59,687,975 | 0 |
| | | 車両処分差額 | 230,000 | 230,000 | 0 |
| | | その他の特別支出 | 92,300,000 | 91,033,458 | 1,266,542 |
| | | 過年度修正額 | 1,000,000 | 642,000 | 358,000 |
| | | 賞与引当金特別繰入額 | 87,000,000 | 86,178,125 | 821,875 |
| | 役員退職慰労引当金特別繰入額 | 4,300,000 | 4,213,333 | 86,667 | |
| | 特別支出計 | 192,900,000 | 205,826,251 | △ 12,926,251 | |
| 特別収支差額 | | | △ 187,227,500 | △ 199,030,972 | 11,803,472 |
| [予備費] | | | (10,000,000) | | 0 |
| 基本金組入前当年度収支差額 | | | △ 372,442,500 | △ 225,297,725 | △ 147,144,775 |
| 基本金組入額合計 | | | △ 132,200,000 | △ 15,681,699 | △ 116,518,301 |
| 当年度収支差額 | | | △ 504,642,500 | △ 240,979,424 | △ 263,663,076 |
| 前年度繰越収支差額 | | | △ 18,114,526 | △ 18,114,526 | 0 |
| 基本金取崩額 | | | 31,600,000 | 297,600,057 | △ 266,000,057 |
| 翌年度繰越収支差額 | | | △ 491,157,026 | 38,506,107 | △ 529,663,133 |

(注記) 予備費10,000,000円の使用額は次のとおりである。

教育研究用機器備品処分差額9,329,867円

図書処分差額670,133円

(参考)

| | | | |
|---------|---------------|---------------|-------------|
| 事業活動収入計 | 2,238,957,500 | 2,239,738,155 | △ 780,655 |
| 事業活動支出計 | 2,611,400,000 | 2,465,035,880 | 146,364,120 |

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 | | | |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 学生生徒等納付金収入 | 1,244,429,000 | 1,241,203,782 | 3,225,218 |
| 授業料収入 | 909,150,000 | 908,407,250 | 742,750 |
| 入学金収入 | 152,194,000 | 152,194,000 | 0 |
| 教育充実費収入 | 246,470,000 | 246,571,000 | △ 101,000 |
| 実験実習費収入 | 11,500,000 | 11,517,332 | △ 17,332 |
| 厚生費収入 | 13,970,000 | 13,910,000 | 60,000 |
| 課程特別履修費収入 | 12,145,000 | 15,954,600 | △ 3,809,600 |
| 県・市授業料軽減補助金収入 | △ 58,600,000 | △ 64,963,400 | 6,363,400 |
| 県入学金減免補助金収入 | △ 42,400,000 | △ 42,387,000 | △ 13,000 |
| 手数料収入 | 31,048,000 | 27,534,490 | 3,513,510 |
| 入学検定料収入 | 27,883,000 | 24,350,000 | 3,533,000 |
| 試験料収入 | 610,000 | 553,000 | 57,000 |
| 証明手数料収入 | 195,000 | 245,960 | △ 50,960 |
| 大学入学共通テスト実施手数料収入 | 2,360,000 | 2,385,530 | △ 25,530 |
| 寄付金収入 | 10,028,000 | 10,066,972 | △ 38,972 |
| 特別寄付金収入 | 10,028,000 | 9,466,972 | 561,028 |
| 一般寄付金収入 | 0 | 600,000 | △ 600,000 |
| 補助金収入 | 785,050,000 | 774,880,690 | 10,169,310 |
| 国庫補助金収入 | 222,400,000 | 199,983,200 | 22,416,800 |
| 地方公共団体補助金収入 | 562,650,000 | 574,897,490 | △ 12,247,490 |
| 資産売却収入 | 1,000,000 | 1,058,970 | △ 58,970 |
| 設備売却収入 | 1,000,000 | 1,058,970 | △ 58,970 |
| 教育研究用機器備品売却収入 | 1,000,000 | 1,058,970 | △ 58,970 |
| 受取利息・配当金収入 | 17,800,000 | 24,446,455 | △ 6,646,455 |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 1,300,000 | 1,306,500 | △ 6,500 |
| その他の受取利息・配当金収入 | 16,500,000 | 23,139,955 | △ 6,639,955 |
| 付随事業・収益事業収入 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収入 | 148,860,000 | 150,346,637 | △ 1,486,637 |
| 施設設備利用料収入 | 38,750,000 | 39,257,438 | △ 507,438 |
| 私立大学退職金財団交付金収入 | 62,400,000 | 62,980,630 | △ 580,630 |
| 退職基金財団給付金収入 | 45,800,000 | 45,810,394 | △ 10,394 |
| 雑収入 | 1,730,000 | 2,118,175 | △ 388,175 |
| 過年度修正収入 | 180,000 | 180,000 | 0 |
| 借入金等収入 | 0 | 0 | 0 |

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 前 受 金 収 入 | 226,070,000 | 240,679,000 | △ 14,609,000 |
| 授 業 料 前 受 金 収 入 | 0 | 670,000 | △ 670,000 |
| 入 学 金 前 受 金 収 入 | 148,000,000 | 159,098,000 | △ 11,098,000 |
| 教 育 充 実 費 前 受 金 収 入 | 78,070,000 | 80,680,000 | △ 2,610,000 |
| そ の 他 の 前 受 金 収 入 | 0 | 231,000 | △ 231,000 |
| そ の 他 の 収 入 | 590,472,190 | 593,832,258 | △ 3,360,068 |
| 校 地 校 舎 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 取 崩 収 入 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 前 期 末 未 収 入 金 収 入 | 114,455,024 | 114,455,024 | 0 |
| 仮 払 金 回 収 収 入 | 17,166 | 17,166 | 0 |
| 預 り 金 受 入 収 入 | 276,000,000 | 279,360,068 | △ 3,360,068 |
| 資 金 収 入 調 整 勘 定 | △ 326,128,000 | △ 332,167,318 | 6,039,318 |
| 期 末 未 収 入 金 | △ 110,000,000 | △ 116,039,318 | 6,039,318 |
| 前 期 末 前 受 金 | △ 216,128,000 | △ 216,128,000 | 0 |
| 前 年 度 繰 越 支 払 資 金 | 1,359,682,310 | 1,359,682,310 | |
| 収 入 の 部 合 計 | 4,088,311,500 | 4,091,564,246 | △ 3,252,746 |

(単位 円)

| 支出の部 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人 件 費 支 出 | 1,452,000,000 | 1,400,820,369 | 51,179,631 |
| 教 員 人 件 費 支 出 | 1,072,200,000 | 1,035,247,433 | 36,952,567 |
| 職 員 人 件 費 支 出 | 244,100,000 | 231,393,007 | 12,706,993 |
| 役 員 報 酬 支 出 | 10,500,000 | 9,375,000 | 1,125,000 |
| 退 職 金 支 出 | 124,700,000 | 124,364,929 | 335,071 |
| 役 員 退 職 慰 労 金 支 出 | 500,000 | 440,000 | 60,000 |
| 教 育 研 究 経 費 支 出 | 518,000,000 | 474,495,714 | 43,504,286 |
| 消 耗 品 費 支 出 | 15,700,000 | 13,779,011 | 1,920,989 |
| 印 刷 費 支 出 | 10,850,000 | 8,578,147 | 2,271,853 |
| 教 材 費 支 出 | 6,050,000 | 5,793,264 | 256,736 |
| 実 験 実 習 費 支 出 | 3,700,000 | 3,133,229 | 566,771 |
| 備 品 費 支 出 | 5,850,000 | 5,164,935 | 685,065 |
| 旅 費 交 通 費 支 出 | 12,700,000 | 11,716,434 | 983,566 |
| 研 究 費 支 出 | 1,000,000 | 468,090 | 531,910 |
| 図 書 費 支 出 | 6,900,000 | 5,809,633 | 1,090,367 |
| 保 健 衛 生 費 支 出 | 650,000 | 502,197 | 147,803 |
| 奨 学 費 支 出 | 149,100,000 | 144,026,450 | 5,073,550 |
| 学 生 費 支 出 | 11,400,000 | 8,940,741 | 2,459,259 |
| 修 繕 費 支 出 | 10,450,000 | 6,044,873 | 4,405,127 |
| 光 熱 水 費 支 出 | 49,200,000 | 45,944,993 | 3,255,007 |
| 賃 借 料 支 出 | 5,400,000 | 4,658,116 | 741,884 |
| 損 害 保 険 料 支 出 | 4,750,000 | 4,381,054 | 368,946 |
| 通 信 運 搬 費 支 出 | 13,950,000 | 13,810,355 | 139,645 |
| 会 費 支 出 | 3,950,000 | 3,580,560 | 369,440 |
| 報 酬 ・ 委 託 ・ 手 数 料 支 出 | 202,500,000 | 184,961,228 | 17,538,772 |
| 雑 費 支 出 | 3,900,000 | 3,202,404 | 697,596 |
| 管 理 経 費 支 出 | 164,400,000 | 130,113,712 | 34,286,288 |
| 消 耗 品 費 支 出 | 1,550,000 | 1,124,775 | 425,225 |
| 印 刷 費 支 出 | 12,120,000 | 9,680,489 | 2,439,511 |
| 備 品 費 支 出 | 250,000 | 32,463 | 217,537 |
| 旅 費 交 通 費 支 出 | 4,050,000 | 3,681,718 | 368,282 |
| 修 繕 費 支 出 | 380,000 | 56,427 | 323,573 |
| 光 熱 水 費 支 出 | 750,000 | 645,360 | 104,640 |
| 賃 借 料 支 出 | 960,000 | 787,295 | 172,705 |
| 損 害 保 険 料 支 出 | 1,510,000 | 1,292,048 | 217,952 |
| 通 信 運 搬 費 支 出 | 2,150,000 | 1,875,383 | 274,617 |
| 公 租 公 課 支 出 | 3,080,000 | 3,072,700 | 7,300 |
| 会 費 支 出 | 3,100,000 | 2,827,450 | 272,550 |
| 渉 外 費 支 出 | 8,850,000 | 6,123,306 | 2,726,694 |

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 広 告 費 支 出 | 36,550,000 | 34,906,925 | 1,643,075 |
| 報 酬・委 託・手 数 料 支 出 | 84,000,000 | 61,396,040 | 22,603,960 |
| 補 助 金 返 還 支 出 | 550,000 | 510,000 | 40,000 |
| 雑 費 支 出 | 3,550,000 | 1,459,333 | 2,090,667 |
| 過 年 度 修 正 支 出 | 1,000,000 | 642,000 | 358,000 |
| 借 入 金 等 利 息 支 出 | 0 | 0 | 0 |
| 借 入 金 等 返 済 支 出 | 0 | 0 | 0 |
| 施 設 関 係 支 出 | 66,300,000 | 55,204,628 | 11,095,372 |
| 建 物 支 出 | 28,300,000 | 18,287,170 | 10,012,830 |
| 構 築 物 支 出 | 38,000,000 | 36,917,458 | 1,082,542 |
| 設 備 関 係 支 出 | 138,100,000 | 122,988,126 | 15,111,874 |
| 教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出 | 118,300,000 | 104,742,453 | 13,557,547 |
| 管 理 用 機 器 備 品 支 出 | 1,000,000 | 190,300 | 809,700 |
| 図 書 支 出 | 9,800,000 | 9,115,373 | 684,627 |
| 車 両 支 出 | 9,000,000 | 8,940,000 | 60,000 |
| 資 産 運 用 支 出 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 校 地 校 舎 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 減 価 償 却 引 当 特 定 資 産 繰 入 支 出 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| そ の 他 の 支 出 | 439,744,085 | 437,476,852 | 2,267,233 |
| 前 期 未 未 払 金 支 払 支 出 | 149,644,085 | 149,644,085 | 0 |
| 仮 払 金 支 払 支 出 | 100,000 | 66,163 | 33,837 |
| 預 り 金 支 払 支 出 | 278,000,000 | 276,188,648 | 1,811,352 |
| 前 払 金 支 払 支 出 | 12,000,000 | 11,577,956 | 422,044 |
| | (0) | | |
| [予備費] | 10,000,000 | | 10,000,000 |
| 資 金 支 出 調 整 勘 定 | △ 149,496,985 | △ 148,935,746 | △ 561,239 |
| 期 末 未 払 金 | △ 146,000,000 | △ 145,438,761 | △ 561,239 |
| 前 期 末 前 払 金 | △ 3,496,985 | △ 3,496,985 | 0 |
| 翌 年 度 繰 越 支 払 資 金 | 1,249,264,400 | 1,419,400,591 | △ 170,136,191 |
| 支 出 の 部 合 計 | 4,088,311,500 | 4,091,564,246 | △ 3,252,746 |

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 | 1,241,203,782 |
| | | 手数料収入 | 27,534,490 |
| | | 特別寄付金収入 | 9,466,972 |
| | | 一般寄付金収入 | 600,000 |
| | | 経常費等補助金収入 | 770,197,290 |
| | | 雑収入 | 150,166,637 |
| | | 教育活動資金収入計 | 2,199,169,171 |
| | 支 出 | 人件費支出 | 1,400,820,369 |
| | | 教育研究経費支出 | 474,495,714 |
| | | 管理経費支出 | 129,471,712 |
| | | 教育活動資金支出計 | 2,004,787,795 |
| 差引 | | 194,381,376 | |
| 調整勘定等 | 18,024,871 | | |
| 教育活動資金収支差額 | | 212,406,247 | |
| 施設整備等活動による資金収支 | 収 入 | 施設設備補助金収入 | 4,683,400 |
| | | 施設設備売却収入 | 1,058,970 |
| | | 校地校舎引当特定資産取崩収入 | 100,000,000 |
| | | 減価償却引当特定資産取崩収入 | 100,000,000 |
| | | 施設整備等活動資金収入計 | 205,742,370 |
| | 支 出 | 施設関係支出 | 55,204,628 |
| | | 設備関係支出 | 122,988,126 |
| | | 校地校舎引当特定資産繰入支出 | 100,000,000 |
| | | 減価償却引当特定資産繰入支出 | 100,000,000 |
| | | 施設整備等活動資金支出計 | 378,192,754 |
| | 差引 | △ 172,450,384 | |
| 調整勘定等 | △ 7,344,460 | | |
| 施設整備等活動資金収支差額 | | △ 179,794,844 | |
| 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) | | 32,611,403 | |
| その他の活動による資金収支 | 収 入 | 仮払金回収収入 | 17,166 |
| | | 預り金受入収入 | 279,360,068 |
| | | 小計 | 279,377,234 |
| | | 受取利息・配当金収入 | 24,446,455 |
| | | 過年度修正収入 | 180,000 |
| | その他の活動資金収入計 | 304,003,689 | |
| | 支 出 | 仮払金支払支出 | 66,163 |
| | | 預り金支払支出 | 276,188,648 |
| | | 小計 | 276,254,811 |
| | | 過年度修正支出 | 642,000 |
| | | その他の活動資金支出計 | 276,896,811 |
| 差引 | 27,106,878 | | |
| 調整勘定等 | 0 | | |
| その他の活動資金収支差額 | | 27,106,878 | |
| 支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額) | | 59,718,281 | |
| 前年度繰越支払資金 | | 1,359,682,310 | |
| 翌年度繰越支払資金 | | 1,419,400,591 | |

(注記)

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 | 240,679,000 | 240,679,000 | 0 | 0 |
| 前 期 末 未 収 入 金 収 入 | 114,455,024 | 106,013,024 | 8,442,000 | 0 |
| 期 末 未 収 入 金 | △ 116,039,318 | △ 115,129,318 | △ 910,000 | 0 |
| 前 期 末 前 受 金 | △ 216,128,000 | △ 216,128,000 | 0 | 0 |
| 収 入 計 | 22,966,706 | 15,434,706 | 7,532,000 | 0 |
| 前 期 末 未 払 金 支 払 支 出 | 149,644,085 | 134,767,625 | 14,876,460 | 0 |
| 前 払 金 支 払 支 出 | 11,577,956 | 11,577,956 | 0 | 0 |
| 期 末 未 払 金 | △ 145,438,761 | △ 145,438,761 | 0 | 0 |
| 前 期 末 前 払 金 | △ 3,496,985 | △ 3,496,985 | 0 | 0 |
| 支 出 計 | 12,286,295 | △ 2,590,165 | 14,876,460 | 0 |
| 収 入 計 一 支 出 計 | 10,680,411 | 18,024,871 | △ 7,344,460 | 0 |

注 記 事 項

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。

・ 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

高等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388,694,063円から愛知県私学退職基金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。

大学及び短期大学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 271,100,390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。

・ 役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金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。

(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。

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、当年度から計上している。これにより期首に計上すべき額として特別収支に86,178,125円を計上し、当年度に賞与として支給した額から特別収支の計上額を除いた額及び支給は翌年度であるが当年度の支給対象期間に相応する額として、人件費に260,540,110円を計上している。

この結果、従来の方法と比較して教育活動収支差額、経常収支差額が17,481,060円増加し、基本金組入前当年度収支差額が68,697,065円減少している。

(3) 役員退職慰労引当金の計上

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、当年度から計上している。これにより期首に計上すべき額として特別収支に4,213,333円を計上し、当年度に役員退職慰労金として支給した額から特別収支の計上額を除いた額及び当年度発生額として、人件費に380,000円を計上している。

この結果、従来の方法と比較して教育活動収支差額、経常収支差額が60,000円増加し、基本金組入前当年度収支差額が4,153,333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 | 4,299,097,584 円 |
| 4. 金銭債権の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 | 該当なし |
| 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 | 51,128,410 円 |
| 7. 当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)

| セグメント 科目 | 愛知みずほ 大 学 | 愛知みずほ 短 期 大 学 | 愛知みずほ大学 瑞穂高等学校 | 学 校 法 人 | 合 計 |
|-------------------|--------------|------------------|-------------------|--------------|---------------|
| 教育活動収入計 | 673,972,812 | 386,263,179 | 1,119,820,050 | 28,440,380 | 2,208,496,421 |
| 教育活動支出計 | 644,819,466 | 443,200,587 | 1,060,862,743 | 110,326,833 | 2,259,209,629 |
| 教育活動収支差額 | 29,153,346 | △ 56,937,408 | 58,957,307 | △ 81,886,453 | △ 50,713,208 |
| 教育活動外収支差額 | 7,870,334 | 8,514,558 | 8,061,563 | 0 | 24,446,455 |
| 経常収支差額 | 37,023,680 | △ 48,422,850 | 67,018,870 | △ 81,886,453 | △ 26,266,753 |
| 特別収支差額 | △ 74,691,866 | △ 13,887,422 | △ 102,290,327 | △ 8,161,357 | △ 199,030,972 |
| 基本金組入前 当年度収支差額 | △ 37,668,186 | △ 62,310,272 | △ 35,271,457 | △ 90,047,810 | △ 225,297,725 |
| 基本金組入額合計 | 0 | △ 15,681,699 | 0 | 0 | △ 15,681,699 |
| 当年度収支差額 | △ 37,668,186 | △ 77,991,971 | △ 35,271,457 | △ 90,047,810 | △ 240,979,424 |

(注1) セグメント情報は拠点区分別(設置学校・附属設備別)の収支情報の内訳を示すものであり、必ずしも理事会が経営資源の配分の決定及び業績を評価すること等を目的とした財務情報にはなっていない。

(注2) 収入額及び支出額の各セグメントの配分方法は、昭和55年11月4日付け文管企第250号文部省管理局長通知「資金収支内訳表等の部門別計上及び配分について(通知)」に記載の方法を適用している。

9. 重要な偶発債務 なし

10. 子法人に関する事項 なし

11. 学校法人の出資による会社に係る事項 なし

12. 関連当事者との取引の内容に関する事項 なし

13. 学校法人間の財務取引 なし

14. 重要な後発事象 なし

15. 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(2026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 | 1,100,000,000 | 1,100,650,000 | 650,000 |
| (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 | 1,600,000,000 | 1,532,746,100 | △ 67,253,900 |
| (うち満期保有目的の債券) | (1,400,000,000) | (1,332,756,100) | (△67,243,900) |
| 合 計 | 2,700,000,000 | 2,633,396,100 | △ 66,603,900 |
| (うち満期保有目的の債券) | (1,400,000,000) | (1,332,756,100) | (△67,243,900) |
| 時価のない有価証券 | 100,000,000 | | |
| 有 価 証 券 合 計 | 2,800,000,000 | | |

②明細表

(単位 円)

| | 当年度(2026年3月31日) | | |
|-------------|-----------------|---------------|--------------|
| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 債 券 | 1,400,000,000 | 1,332,756,100 | △ 67,243,900 |
| 株 式 | 0 | 0 | 0 |
| 投 資 信 託 | 0 | 0 | 0 |
| 貸 付 信 託 | 0 | 0 | 0 |
| そ の 他 | 1,300,000,000 | 1,300,640,000 | 640,000 |
| 合 計 | 2,700,000,000 | 2,633,396,100 | △ 66,603,900 |
| 時価のない有価証券 | 100,000,000 | | |
| 有 価 証 券 合 計 | 2,800,000,000 | | |

(2) 通常の賃貸借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

①2009年(平成21年)4月1日以降に開始したリース取引

| リース資産の種類 | リース料総額 | 未経過リース料期末残高 |
|-----------|-------------|-------------|
| 教育研究用機器備品 | 8,585,280 円 | 975,920 円 |

(3) 純額で表示した補助活動に係る収支 なし