

令和 7 年度

令和 7 年 4 月 1 日から
令和 8 年 3 月 31 日まで

計 算 書 類

学校法人北野学園

貸借対照表

令和8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	(1,670,285,047)	(1,739,558,859)	(△ 69,273,812)	
有形 固定 資産	(1,652,742,608)	(1,716,798,260)	(△ 64,055,652)	
土 地	226,034,834	226,034,834	0	
建 物	1,057,599,047	1,118,251,387	△ 60,652,340	
構 築 物	66,890,928	68,264,881	△ 1,373,953	
教育研究用機器備品	9,494,415	9,415,445	78,969	
管理用機器備品	30,481,441	32,356,047	△ 1,874,606	
図 書	262,067,404	261,221,226	846,178	
車 両	174,539	256,739	△ 82,200	
建設仮勘定	0	997,700	△ 997,700	
特 定 資 産	(0)	(0)	(0)	
その他の固定資産	(17,542,439)	(22,760,599)	(△ 5,218,160)	
ソフト ウェア	13,249,133	17,791,693	△ 4,542,560	
電 話 加 入 権	895,804	895,804	0	
施設利用権	847,502	983,102	△ 135,600	
出 資 金	30,000	30,000	0	
長期貸付金	2,520,000	3,060,000	△ 540,000	
流動資産	(649,987,494)	(685,282,433)	(△ 35,294,939)	
現 金 預 金	620,007,332	638,610,926	△ 18,603,594	
未 収 入 金	28,072,718	44,501,870	△ 16,429,152	
短期貸付金	1,227,500	1,435,000	△ 207,500	
前 払 金	0	17,710	△ 17,710	
貯 蔵 品	679,944	716,927	△ 36,983	
資産の部合計	(2,320,272,541)	(2,424,841,292)	(△ 104,568,751)	
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
固定負債	(160,975,940)	(168,373,100)	(△ 7,397,160)	
長期借入金	39,785,000	53,765,000	△ 13,980,000	
退職給与引当金	121,190,940	114,608,100	6,582,840	
流動負債	(203,077,099)	(184,209,944)	(18,867,155)	
短期借入金	13,980,000	13,980,000	0	
未 払 金	5,622,291	3,443,379	2,178,912	
前 受 金	172,384,700	164,058,200	8,326,500	
預 り 金	1,680,099	2,728,365	△ 1,048,266	
賞与引当金	9,410,009	0	9,410,009	
負債の部合計	(364,053,039)	(352,583,044)	(11,469,995)	
純 資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
基本金	(4,353,252,420)	(4,333,797,272)	(19,455,148)	
第1号 基本金	4,316,252,420	4,296,797,272	19,455,148	
第4号 基本金	37,000,000	37,000,000	0	
繰越収支差額	(△ 2,397,032,918)	(△ 2,261,539,024)	(△ 135,493,894)	
翌年度繰越収支差額	△ 2,397,032,918	△ 2,261,539,024	△ 135,493,894	
純資産の部合計	(1,956,219,502)	(2,072,258,248)	(△ 116,038,746)	
負債及び純資産の部合計	(2,320,272,541)	(2,424,841,292)	(△ 104,568,751)	

事業活動収支計算書

令和7年 4月 1日から

令和8年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収入の部	教育活動収入	学生生徒等納付金	(243,090,000)	(243,639,414)	(△ 549,414)
		授 業 料	145,200,000	143,795,000	1,405,000
		入 学 金	28,500,000	28,510,000	△ 10,000
		実 験 実 習 費	2,940,000	2,765,784	174,216
		施 設 設 備 費	66,000,000	65,625,000	375,000
		教 育 活 動 費	0	1,606,552	△ 1,606,552
		施設等利用給付費	0	935,700	△ 935,700
		特 定 保 育 料	450,000	401,378	48,622
		手数料	(5,240,000)	(5,503,000)	(△ 263,000)
		入 学 検 定 料	3,940,000	4,224,000	△ 284,000
		試 験 料	300,000	329,000	△ 29,000
		証 明 手 数 料	200,000	110,000	90,000
		入園受入準備費	800,000	840,000	△ 40,000
		寄付金	(1,500,000)	(2,728,900)	(△ 1,228,900)
		特 別 寄 付 金	0	500,000	△ 500,000
		一 般 寄 付 金	1,500,000	2,060,000	△ 560,000
		現 物 寄 付	0	168,900	△ 168,900
		経常費等補助金	(150,382,000)	(194,667,790)	(△ 44,285,790)
		国 庫 補 助 金	49,000,000	68,593,000	△ 19,593,000
		地方公共団体補助金	101,382,000	126,074,790	△ 24,692,790
		付随事業収入	(8,650,000)	(10,171,525)	(△ 1,521,525)
		補助 活動 収入	7,000,000	9,451,300	△ 2,451,300
		受託 事業 収入	50,000	146,265	△ 96,265
		預 り 保 育 料	1,600,000	573,960	1,026,040
		雑収入	(12,900,000)	(35,162,119)	(△ 22,262,119)
		雑 収 入	3,200,000	3,643,559	△ 443,559
		退職金財団交付金	9,100,000	30,862,560	△ 21,762,560
		私学教育協会交付金	600,000	656,000	△ 56,000
		教育活動収入計	(421,762,000)	(491,872,748)	(△ 70,110,748)
事業活動支出の部	教育活動収支	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		人件費	(328,050,000)	(358,537,426)	(△ 30,487,426)
		教 員 人 件 費	205,700,000	201,697,668	4,002,332
		職 員 人 件 費	111,650,000	103,411,649	8,238,351
		役 員 報 酬	1,200,000	1,250,000	△ 50,000
		退職給与引当金繰入額	0	37,445,400	△ 37,445,400
		退 職 金	9,500,000	5,322,700	4,177,300
		賞与引当金繰入額	0	9,410,009	△ 9,410,009
		教育研究経費	(136,120,000)	(168,617,564)	(△ 32,497,564)
		消 耗 品 費	7,700,000	5,802,157	1,897,843
		光 熱 水 費	13,700,000	14,524,005	△ 824,005
		旅 費 交 通 費	1,650,000	2,304,057	△ 654,057
		奨 学 費	25,000,000	52,317,650	△ 27,317,650
		資 料 費	1,450,000	1,287,088	162,912
		通 信 費	1,950,000	1,688,022	261,978
		研 究 費	1,250,000	979,709	270,291
		賃 借 料	3,500,000	3,256,770	243,230
		修 繕 費	1,780,000	5,162,310	△ 3,382,310
		印 刷 費	2,000,000	2,607,262	△ 607,262
		諸 税	50,000	56,800	△ 6,800
		厚 生 費	500,000	465,558	34,442
		損 害 保 険 料	1,600,000	1,524,258	75,742
		諸 会 費	1,200,000	1,114,748	85,252
		交 際 接 待 費	140,000	120,685	19,315
		業 務 委 託 費	13,650,000	15,839,765	△ 2,189,765
		清 掃 費	2,000,000	2,374,092	△ 374,092
		学 生 補 導 費	500,000	328,013	171,987
		支 払 手 数 料	2,500,000	1,722,630	777,370
		実 験 実 習 費	3,000,000	2,017,756	982,244
		学 年 費	0	1,280,655	△ 1,280,655
		雑 費	4,900,000	6,780,817	△ 1,880,817

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	減価償却額	46,100,000	45,062,757	1,037,243
		管理経費	(70,660,000)	(72,853,878)	(△ 2,193,878)
		消耗品費	1,500,000	1,323,930	176,070
		光熱水費	5,500,000	2,555,961	2,944,039
		旅費交通費	2,300,000	3,397,359	△ 1,097,359
		資料費	70,000	29,730	40,270
		通信費	1,100,000	1,132,755	△ 32,755
		研究費	120,000	120,150	△ 150
		賃借料	4,500,000	4,558,788	△ 58,788
		修繕費	500,000	903,066	△ 403,066
		印刷費	610,000	2,216,848	△ 1,606,848
		諸税	110,000	71,042	38,958
		厚生費	550,000	563,758	△ 13,758
		損害保険料	840,000	688,120	151,880
		広報費	4,100,000	4,168,805	△ 68,805
		諸会費	1,650,000	1,504,290	145,710
		会議費	110,000	576,674	△ 466,674
		交際接待費	550,000	165,542	384,458
		業務委託費	10,500,000	12,291,341	△ 1,791,341
		清掃費	200,000	186,708	13,292
		支払手数料	1,300,000	1,948,124	△ 648,124
		私立大学等経常費補助金返還金	0	4,000	△ 4,000
		雑費	700,000	756,711	△ 56,711
		減価償却額	33,850,000	33,690,176	159,824
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計	(534,830,000)	(600,008,868)	(△ 65,178,868)
		教育活動収支差額	(△ 113,068,000)	(△ 108,136,120)	(△ 4,931,880)
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		受取利息・配当金	(201,000)	(686,429)	(△ 485,429)
		その他の受取利息・配当金	201,000	686,429	△ 485,429
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	事業活動支出の部	教育活動外収入計	(201,000)	(686,429)	(△ 485,429)
		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		借入金等利息	(300,000)	(408,567)	(△ 108,567)
		借入金利息	300,000	408,567	△ 108,567
		その他の教育活動外支出	(0)	(0)	(0)
特別収支	事業活動収入の部				
		教育活動外支出計	(300,000)	(408,567)	(△ 108,567)
		教育活動外収支差額	(△ 99,000)	(277,862)	(△ 376,862)
		経常収支差額	(△ 113,167,000)	(△ 107,858,258)	(△ 5,308,742)
	特別収入	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産売却差額	(0)	(0)	(0)
		その他の特別収入	(0)	(637,968)	(△ 637,968)
		施設設備寄付金	0	50,000	△ 50,000
		現物寄付	0	587,968	△ 587,968
	事業活動支出の部	特別収入計	(0)	(637,968)	(△ 637,968)
		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産処分差額	(0)	(38,247)	(△ 38,247)
		教育研究用機器備品処分差額	0	6	△ 6
		管理用機器備品処分差額	0	2	△ 2
		図書処分差額	0	38,239	△ 38,239
		その他の特別支出	(0)	(8,780,209)	(△ 8,780,209)
		賞与引当金特別繰入額	0	8,780,209	△ 8,780,209
		特別支出計	(0)	(8,818,456)	(△ 8,818,456)
		特別収支差額	(0)	(△ 8,180,488)	(8,180,488)

(単位 円)

	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		(0)		0
	[予 備 費]	0		0
	基本金組入前当年度収支差額	△ 113,167,000	△ 116,038,746	2,871,746
	基本金組入額合計	11,000,000	△ 19,455,148	30,455,148
	当年度収支差額	(△ 102,167,000)	(△ 135,493,894)	(33,326,894)
	前年度繰越収支差額	△ 2,243,570,839	△ 2,261,539,024	17,968,185
	基本金取崩額	0	0	0
	翌年度繰越収支差額	(△ 2,345,737,839)	(△ 2,397,032,918)	(51,295,079)
	(参考)			
	事業活動収入計	421,963,000	493,197,145	△ 71,234,145
	事業活動支出計	535,130,000	609,235,891	△ 74,105,891

資金収支計算書

令和7年 4月 1日から
令和8年 3月31日まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
学生生徒等納付金収入	(243,090,000)	(243,639,414)	(△ 549,414)
授 業 料 収 入	145,200,000	143,795,000	1,405,000
入 学 金 収 入	28,500,000	28,510,000	△ 10,000
実験実習料収入	2,940,000	2,765,784	174,216
施設設備費収入	66,000,000	65,625,000	375,000
教育活動費収入	0	1,606,552	△ 1,606,552
施設等利用給付費収入	0	935,700	△ 935,700
特定保育料収入	450,000	401,378	48,622
手数料収入	(5,240,000)	(5,503,000)	(△ 263,000)
入学検定料収入	3,940,000	4,224,000	△ 284,000
試験料収入	300,000	329,000	△ 29,000
証明手数料収入	200,000	110,000	90,000
入園受入準備費収入	800,000	840,000	△ 40,000
寄付金収入	(1,500,000)	(2,610,000)	(△ 1,110,000)
特別寄付金収入	0	550,000	△ 550,000
一般寄付金収入	1,500,000	2,060,000	△ 560,000
補助金収入	(150,382,000)	(194,667,790)	(△ 44,285,790)
国庫補助金収入	49,000,000	68,593,000	△ 19,593,000
地方公共団体補助金収入	101,382,000	126,074,790	△ 24,692,790
資産売却収入	(0)	(0)	(0)
付随事業・収益事業収入	(8,650,000)	(10,171,525)	(△ 1,521,525)
補助活動収入	7,000,000	9,451,300	△ 2,451,300
受託事業収入	50,000	146,265	△ 96,265
預り保育料収入	1,600,000	573,960	1,026,040
受取利息・配当金収入	(201,000)	(686,429)	(△ 485,429)
その他の受取利息・配当金収入	201,000	686,429	△ 485,429
雑収入	(12,900,000)	(35,170,719)	(△ 22,270,719)
雑 収 入	3,200,000	3,652,159	△ 452,159
退職金財団交付金収入	9,100,000	30,862,560	△ 21,762,560
私学教育協会交付金収入	600,000	656,000	△ 56,000
借入金等収入	(0)	(0)	(0)
前受金収入	(196,660,000)	(173,659,700)	(23,000,300)
授業料等前受金収入	(196,660,000)	(173,659,700)	(23,000,300)
授業料 前受金 収入	112,860,000	103,277,300	9,582,700
入学金 前受金 収入	32,500,000	20,932,400	11,567,600
施設設備費前受金 収入	51,300,000	49,450,000	1,850,000
その他の収入	(45,620,000)	(45,379,370)	(240,630)
前期末未収入金 収入	44,200,000	44,501,870	△ 301,870
貸付金回収収入	1,420,000	877,500	542,500
資金収入調整勘定	(△ 175,800,000)	(△ 193,405,918)	(17,605,918)
期末 未収入金	△ 11,700,000	△ 28,072,718	16,372,718
前期末 前受金	△ 164,100,000	△ 165,333,200	1,233,200
前年度繰越支払資金	638,500,000	638,610,926	
収入の部 合 計	(1,126,943,000)	(1,156,692,955)	(△ 29,749,955)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	(328,050,000)	(351,324,786)	(△ 23,274,786)
教員人件費支出	205,700,000	207,473,968	△ 1,773,968
職員人件費支出	111,650,000	106,415,558	5,234,442
役員報酬支出	1,200,000	1,250,000	△ 50,000
退職金支出	9,500,000	36,185,260	△ 26,685,260
教育研究経費支出	(91,120,000)	(123,492,437)	(△ 32,372,437)
消耗品費支出	7,700,000	5,741,920	1,958,080
光熱水費支出	13,700,000	14,524,005	△ 824,005
旅費交通費支出	1,650,000	2,304,057	△ 654,057
奨学費支出	25,000,000	52,317,650	△ 27,317,650
資料費支出	1,450,000	1,287,088	162,912
通信費支出	1,950,000	1,688,022	261,978
研究費支出	1,250,000	979,709	270,291
賃借料支出	3,500,000	3,256,770	243,230
修繕費支出	1,780,000	5,162,310	△ 3,382,310
印刷費支出	2,000,000	2,607,262	△ 607,262
諸税支出	50,000	56,800	△ 6,800
厚生費支出	500,000	465,558	34,442
損害保険料支出	1,600,000	1,524,258	75,742
諸会費支出	1,200,000	1,114,748	85,252
交際接待費支出	140,000	120,685	19,315
業務委託費支出	13,650,000	15,839,765	△ 2,189,765
清掃費支出	2,000,000	2,374,092	△ 374,092
学生補導費支出	500,000	325,880	174,120
支払手数料支出	2,500,000	1,722,630	777,370
実験実習費支出	2,500,000	2,017,756	482,244
学年費支出	1,600,000	1,280,655	319,345
雑費支出	4,900,000	6,780,817	△ 1,880,817
管理経費支出	(36,810,000)	(39,137,689)	(△ 2,327,689)
消耗品費支出	1,500,000	1,306,295	193,705
光熱水費支出	5,500,000	2,555,961	2,944,039
旅費交通費支出	2,300,000	3,397,359	△ 1,097,359
資料費支出	70,000	29,730	40,270
通信費支出	1,100,000	1,132,755	△ 32,755
研究費支出	120,000	120,150	△ 150
賃借料支出	4,500,000	4,558,788	△ 58,788
修繕費支出	500,000	903,066	△ 403,066
印刷費支出	610,000	2,216,848	△ 1,606,848
諸税支出	110,000	71,042	38,958
厚生費支出	550,000	563,758	△ 13,758
損害保険料支出	840,000	688,120	151,880
広報費支出	4,100,000	4,168,805	△ 68,805
諸会費支出	1,650,000	1,504,290	145,710
会議費支出	110,000	576,674	△ 466,674
交際接待費支出	550,000	157,172	392,828
業務委託費支出	10,500,000	12,291,341	△ 1,791,341
清掃費支出	200,000	186,708	13,292
支払手数料支出	1,300,000	1,948,124	△ 648,124
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	4,000	△ 4,000
雑費支出	700,000	756,703	△ 56,703
借入金等利息支出	(300,000)	(408,567)	(△ 108,567)
借入金利息支出	300,000	408,567	△ 108,567
借入金等返済支出	(13,980,000)	(13,980,000)	(0)
借入金返済支出	13,980,000	13,980,000	0

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
施設関係支出	(0)	(4,590,178)	(△ 4,590,178)
構 築 物 支 出	0	4,590,178	△ 4,590,178
設備関係支出	(12,040,000)	(4,770,322)	(7,269,678)
教育研究用機器備品 支 出	7,800,000	3,716,900	4,083,100
管理用機器備品 支 出	2,200,000	192,500	2,007,500
図 書 支 出	1,800,000	860,922	939,078
車 両 支 出	240,000	0	240,000
資産運用支出	(0)	(0)	(0)
その他の支出	(3,900,820)	(4,660,310)	(△ 759,490)
貸 付 金 支 払 支 出	720,000	130,000	590,000
前期末未払金支払支 出	3,180,820	3,482,044	△ 301,224
預 り 金 支 払 支 出	0	1,048,266	△ 1,048,266
資金支出調整勘定	(△ 3,420,000)	(△ 5,678,666)	(2,258,666)
期 末 未 払 金	△ 3,380,000	△ 5,660,956	2,280,956
前期末 前払金	△ 40,000	△ 17,710	△ 22,290
翌年度繰越支払資金	644,162,180	620,007,332	24,154,848
支出の部 合 計	(1,126,943,000)	(1,156,692,955)	(△ 29,749,955)

活動区分資金収支計算書

令和7年 4月 1日から

令和8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	243,639,414
		手数料収入	5,503,000
		特別寄付金収入	500,000
		一般寄付金収入	2,060,000
		経常費等補助金収入	194,667,790
		付随事業収入	10,171,525
		雑収入	35,170,719
		教育活動資金収入計	491,712,448
	支出	人件費支出	351,324,786
		教育研究経費支出	123,492,437
		管理経費支出	39,137,689
		教育活動資金支出計	513,954,912
		差引	△ 22,242,464
		調整勘定等	26,952,274
		教育活動資金収支差額	4,709,810
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	施設設備寄付金収入	50,000
		施設整備等活動資金収入計	50,000
	支出	施設関係支出	4,590,178
		設備関係支出	4,770,322
		施設整備等活動資金支出計	9,360,500
		差引	△ 9,310,500
		調整勘定等	0
		施設整備等活動資金収支差額	△ 9,310,500
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)			△ 4,600,690
その他の活動による資金収支	科 目		金 額
	収入	貸付金回収収入	877,500
		小計	877,500
		受取利息・配当金収入	686,429
		その他の活動資金収入計	1,563,929
	支出	借入金等返済支出	13,980,000
		貸付金支払支出	130,000
		預り金支払支出	1,048,266
		小計	15,158,266
		借入金等利息支出	408,567
		その他の活動資金支出計	15,566,833
		差引	△ 14,002,904
		調整勘定等	0
		その他の活動資金収支差額	△ 14,002,904
		支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△ 18,603,594
		前年度繰越支払資金	638,610,926
		翌年度繰越支払資金	620,007,332

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	173,659,700	173,659,700	0	0
授業料等前受金収入	173,659,700	173,659,700	0	0
授業料 前受金 収 入	103,277,300	103,277,300	0	0
入学金 前受金 収 入	20,932,400	20,932,400	0	0
施設設備費前受金 収 入	49,450,000	49,450,000	0	0
前期末未収入金 収 入	44,501,870	44,501,870	0	0
期末 未収入金	△ 28,072,718	△ 28,072,718	0	0
前期末 前受金	△ 165,333,200	△ 165,333,200	0	0
収入計	24,755,652	24,755,652	0	0
前期末未払金支払支 出	3,482,044	3,482,044	0	0
期 末 未 払 金	△ 5,660,956	△ 5,660,956	0	0
前期末 前払金	△ 17,710	△ 17,710	0	0
支出計	△ 2,196,622	△ 2,196,622	0	0
収入計 ー 支出計	26,952,274	26,952,274	0	0

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

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

- ① 退職金の支給に備えるため、法人及び短期大学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の100%を基礎にして、公益財団法人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調整額を加減した金額を計上している。
- ② 附属幼稚園の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額が公益社団法人長野県私学教育協会の交付金と同額であるため、計上していない。

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額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

- ① 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。

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 8,780,209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当する額として、人件費に 9,410,009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 629,800円減少し、基本金組入前当年度収支差額が 9,410,009円減少している。

3. 減価償却額の累計額の合計額

2,693,264,516 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

担保に提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	10,788,202 円
建物	207,579,275 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

44,747,143 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とその旨の対策

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)

	短期大学	幼稚園	その他	合計
教育活動収入計	344,024,805	141,438,183	6,409,760	491,872,748
教育活動支出計	428,350,320	131,096,048	40,562,500	600,008,868
教育活動収支差額	△84,325,515	10,342,135	△34,152,740	△108,136,120
教育活動外収支差額	220,245	57,617	0	277,862
経常収支差額	△84,105,270	10,399,752	△34,152,740	△107,858,258
特別収支差額	△5,768,619	△2,200,508	△211,361	△8,180,488
基本金組入前当年度収支差額	△89,873,889	8,199,244	△34,364,101	△116,038,746
基本金組入額合計	△9,339,988	△10,115,160	0	△19,455,148
当年度収支差額	△99,213,877	△1,915,916	△34,364,101	△135,493,894

(注1) セグメント情報は拠点区分別(設置学校・附属施設別)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及び業績を評価することを目的とした財務情報にはなっていない。

(注2) 各セグメントの主な区分方法は、拠点区分に応じて「短期大学」「幼稚園」「その他」に区分している。「短期大学」には上田短期大学、「幼稚園」には上田短期大学附属幼稚園、「その他」には、学校法人部門を含んでいる。

(注3) 収入額及び支出額の各セグメントへの配分方法は、昭和55年11月4日付文管企第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. 重要な後発事項

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

なし

固定資産明細書

令和7年 4月 1日から
令和8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	226,034,834	0	0	226,034,834		226,034,834	
	建物	3,086,041,364	0	0	3,086,041,364	2,028,442,317	1,057,599,047	
	構築物	356,115,035	※ 997,700 4,787,251	0	361,899,986	295,009,058	66,890,928	1
	教育研究用機器備品	279,687,560	4,193,200	3,024,397	280,856,363	271,361,948	9,494,415	2
	管理用機器備品	84,766,793	192,500	348,480	84,610,813	54,129,372	30,481,441	3
	図書	261,221,226	884,417	38,239	262,067,404	—	262,067,404	4
	車両	32,777,236	0	0	32,777,236	32,602,697	174,539	
	建設仮勘定	997,700	0	※ 997,700	0		0	5
	計	4,327,641,748	※ 997,700 10,057,368	4,408,816	4,334,288,000	2,681,545,392	1,652,742,608	
特定資産								
	計	0	0	0	0	—	0	
その他の固定資産	ソフト ウェア	22,712,800	0	0	22,712,800	9,463,667	13,249,133	
	電話加入権	914,763	0	0	914,763	18,959	895,804	
	施設利用権	3,084,000	0	0	3,084,000	2,236,498	847,502	
	出 資 金	30,000	0	0	30,000	—	30,000	
	長期貸付金	3,060,000	0	540,000	2,520,000	—	2,520,000	6
	計	29,801,563	0	540,000	29,261,563	11,719,124	17,542,439	
合 計		4,357,443,311	※ 997,700 10,057,368	4,948,816	4,363,549,563	2,693,264,516	1,670,285,047	

注記：

摘要

1 高圧ケーブル架線工事	4,165,700	増加	3 パソコンの購入	192,500	増加
横断歩道 ボラード工事	935,000	増加	パソコンの除却	348,480	減少
あずまや工事	487,178	増加	4 図書の購入	860,922	増加
あずまや工事の現物寄付	197,073	増加	図書の現物寄付	23,495	増加
2 プリンターの現物寄付	108,900	増加	図書の除却	38,239	減少
天吊プロジェクター設置導入	1,782,000	増加	5 建設仮勘定から高圧ケーブル工事への振替	997,700	減少
パソコンの現物寄付	367,400	増加	6 長期貸付金の回収	540,000	減少
パソコンの購入	1,934,900	増加			
プリンターの除却	313,200	減少			
パソコンの除却	2,711,197	減少			

借入金明細書

令和7年 4月 1日から
令和8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	0	0	0	0		
	市中 金融機関	53,765,000	0	※ 13,980,000	39,785,000	令和10年06月10日 ～令和15年12月25日	使途：幼稚園_園舎新築/短大_ボールシステム構築他 担保：幼稚園_土地建物/なし
	その他	0	0	0	0		
	計	53,765,000	0	※ 13,980,000	39,785,000		
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	13,980,000	※ 13,980,000	13,980,000	13,980,000		
	計	13,980,000	※ 13,980,000	13,980,000	13,980,000		
合 計		67,745,000	※ 13,980,000	※ 13,980,000	53,765,000		

注：※印は、返済期限が1年以内の長期借入金の振替えによる増減（外書）である。

基本金明細書

令和7年4月 1日から

令和8年3月31日まで

(単位:円)

事項	要組入額	組入額	未組入高	摘要
第1号基本金				
前期繰越高	4,354,353,311	4,296,797,272	57,556,039	
当期組入対象額				
1. 建物				
過年度未組入れに係る当期組入れ		10,526,256	△ 10,526,256	
2. 構築物	4,787,251	4,787,251	0	
3. 教育研究用機器備品	4,193,200	4,193,200	0	
4. 管理用機器備品	192,500	192,500	0	
5. 図書	884,417	884,417	0	
6. ソフトウェア				
過年度未組入れに係る当期組入れ		2,282,640	△ 2,282,640	
計	10,057,368	22,866,264	△ 12,808,896	
当期取崩対象額				
1. 教育研究用機器備品	△ 3,024,397	△ 3,024,397	0	
2. 管理用機器備品	△ 348,480	△ 348,480	0	
3. 図書	△ 38,239	△ 38,239	0	
計	△ 3,411,116	△ 3,411,116	0	
当期組入額	6,646,252	19,455,148	△ 12,808,896	
当期末残高	4,360,999,563	4,316,252,420	44,747,143	
第4号基本金				
前期繰越高	37,000,000	37,000,000	0	
当期組入対象額	0	0		
当期取崩対象額	0	0		
当期組入額	10,057,368	10,057,368		
当期末残高	37,000,000	37,000,000	0	
合計				
前期繰越高	—	4,333,797,272	57,556,039	
当期組入額	—	22,866,264		
当期取崩額	—	△ 3,411,116		
当期末残高	—	4,353,252,420	44,747,143	

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

(単位:円)

科 目	年 度 末	
一 資産額		
(一)基本財産		
1 土地		
(1)短大校地	61,835㎡	215,246,632
(2)幼稚園敷地	3,737㎡	10,788,202
小 計		226,034,834
2 建物		
(1)短大校舎	10,364㎡	893,100,794
(2)幼稚園舎	985㎡	164,499,040
小 計		1,057,599,834
3 構築物	218点	66,890,928
4 教育研究用機器備品	4,507点	9,494,415
5 管理用機器備品	910点	30,481,441
6 図書	88,671冊	262,067,404
7 車両	4台	174,539
8 ソフトウェア		13,249,133
9 電話加入権		895,804
10 施設利用権		847,502
(二)運用財産		
1 現金預金		
(1)現金		515,745
(2)普通預金		158,841,239
(3)定期預金		460,650,348
小 計		620,007,332
2 未収入金		28,072,718
3 短期貸付金		1,227,500
4 貯蔵品		679,944
5 出資金		30,000
6 長期貸付金		2,520,000
合 計		2,320,272,541
二 負債額		
(一)固定負債		
1 長期借入金		39,785,000
2 退職給与引当金		121,190,940
(二)流動負債		
1 短期借入金		13,980,000
2 未払金		5,622,291
3 前受金		172,384,700
4 預り金		1,680,099
5 賞与引当金		9,410,009
合 計		364,053,039

(注)

- 1 基本財産：学校法人の設置する私立学校に必要な施設及び設備又はこれらに要する資金
- 2 運用財産：学校法人の設置する私立学校の経営に必要な財産
- 3 収益事業会計資産：収益を目的とする事業に必要な財産(収益事業会計の貸借対照表における「資産の部」に計上する資産)
- 4 固定負債：別表第一における大科目「固定負債」に計上する負債
- 5 流動負債：別表第一における大科目「流動負債」に計上する負債(収益事業会計の貸借対照表における「負債の部」に計上する負債)