

## 貸借対照表

令和6年 3月31日 現在

学校法人 上原学園

(単位:円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	【 538,900,127 】	【 555,041,293 】	【 △ 16,141,166 】
有形固定資産	( 463,147,292 )	( 480,749,658 )	( △ 17,602,366 )
土 地	93,059,555	93,059,555	0
建 物	316,007,386	328,907,075	△ 12,899,689
構 築 物	41,894,202	44,632,410	△ 2,738,208
機 器 備 品	9,421,668	11,256,799	△ 1,835,131
図 書	2,247,128	2,247,128	0
車 両	517,353	646,691	△ 129,338
特定資産	( 60,000,000 )	( 60,000,000 )	( 0 )
施設設備拡充引当特定預金	60,000,000	60,000,000	0
その他の固定資産	( 15,752,835 )	( 14,291,635 )	( 1,461,200 )
電 話 加 入 権	190,434	190,434	0
ソ フ ト ウ ェ ア	534,001	690,001	△ 156,000
保 険 積 立 金	15,028,400	13,411,200	1,617,200
流動資産	【 46,858,083 】	【 42,929,975 】	【 3,928,108 】
現 金 預 金	20,520,788	24,841,724	△ 4,320,936
未 収 入 金	25,183,216	15,229,140	9,954,076
前 払 金	1,154,079	2,859,111	△ 1,705,032
資産の部合計	585,758,210	597,971,268	△ 12,213,058
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	【 32,446,000 】	【 42,748,000 】	【 △ 10,302,000 】
長 期 借 入 金	32,446,000	42,748,000	△ 10,302,000
流動負債	【 14,101,473 】	【 15,832,322 】	【 △ 1,730,849 】
短 期 借 入 金	10,302,000	12,012,000	△ 1,710,000
未 払 金	2,541,641	2,716,586	△ 174,945
預 り 金	1,257,832	1,103,736	154,096
負債の部合計	46,547,473	58,580,322	△ 12,032,849
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	【 550,653,461 】	【 542,439,628 】	【 8,213,833 】
第 1 号 基 本 金	550,653,461	542,439,628	8,213,833
繰越収支差額	【 △ 11,442,724 】	【 △ 3,048,682 】	【 △ 8,394,042 】
翌年度繰越収支差額	△ 11,442,724	△ 3,048,682	△ 8,394,042
純資産の部合計	539,210,737	539,390,946	△ 180,209
負債及び純資産の部合計	585,758,210	597,971,268	△ 12,213,058

(注 記)

1. 重要な会計方針

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ます。

退職給与引当金

退職金の期末要支給額は、退職金財団よりの交付金32,212,200円と同額であるため、退職給与引当金は計上しておりません。

2. 重要な会計方針の変更等

会計処理及び表示方法の変更

該当事項はありません

3. 減価償却額の累計額の合計額

129,529,734 円

4. 徴収不能引当金の合計額

該当事項はありません

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当事項はありません

6. 翌会計年度以降の会計年度において、基本金の組入れを行うこととなる金額

42,748,000 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に応答する資金を有していない場合のその旨と対策

当法人は知事所轄法人であり第4号基本金組入れを実施しておりません。

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) 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のうち、平成21年4月1日以降に開始したリース取引は次のとおりである。

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
その他機器備品	4,497,552円	2,082,200 円
その他機器備品	1,227,600円	163,680 円
その他機器備品	5,793,120円	1,287,360 円
車両	2,437,344円	44,639 円
その他機器備品	1,320,000円	528,000 円
その他機器備品	1,207,800円	483,120 円
その他機器備品	2,217,600円	1,108,800 円
車両	5,033,940円	2,936,465 円
その他機器備品	2,001,760円	1,329,000 円
その他機器備品	1,528,560円	1,125,190 円
その他機器備品	2,628,000円	1,905,300 円
その他機器備品	1,681,680円	1,621,620 円