

# 貸借対照表

令和3年3月31日

中日美容専門学校

(単位：円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	《 7,044,245,902 》	《 7,068,244,037 》	《 △ 23,998,135 》
有形固定資産	( 7,025,365,535 )	( 7,046,001,957 )	( △ 20,636,422 )
土地	3,114,801,486	3,114,801,486	0
建物	3,431,599,306	3,484,735,847	△ 53,136,541
建物附属設備	360,708,228	318,245,620	42,462,608
構築物	62,216,634	69,576,492	△ 7,359,858
教育研究用機器備品	18,468,578	11,494,476	6,974,102
管理用機器備品	21,042,903	25,576,240	△ 4,533,337
図書	234,950	234,950	0
車輛	16,293,450	21,336,846	△ 5,043,396
特定資産	( 13,000,000 )	( 13,000,000 )	( 0 )
退職給与引当特定預金	10,000,000	10,000,000	0
建物引当特定預金	2,000,000	2,000,000	0
設備備品引当特定預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	( 5,880,367 )	( 9,242,080 )	( △ 3,361,713 )
電話加入権	516,664	516,664	0
出資金	50,000	50,000	0
ゴルフ会員権	2,800,000	2,800,000	0
ソフトウェア	2,513,703	5,875,416	△ 3,361,713
流動資産	《 997,631,393 》	《 669,586,440 》	《 328,044,953 》
現金預金	943,437,695	623,153,860	320,283,835
未収入金	3,830,240	1,262,121	2,568,119
貯蔵品	2,029,938	938,121	1,091,817
前払金	47,356,894	42,575,465	4,781,429
商品券	170,003	204,003	△ 34,000
立替金	651,033	1,382,550	△ 731,517
仮払金	155,590	70,320	85,270
資産の部合計	8,041,877,295	7,737,830,477	304,046,818
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	《 1,957,821,000 》	《 1,755,908,000 》	《 201,913,000 》
長期借入金	1,922,373,000	1,725,149,000	197,224,000
退職給与引当金	35,448,000	30,759,000	4,689,000
流動負債	《 1,135,097,563 》	《 1,118,671,564 》	《 16,425,999 》
短期借入金	108,324,000	147,096,000	△ 38,772,000
未払金	33,266,280	49,806,428	△ 16,540,148
賞与引当金	27,933,198	28,297,274	△ 364,076
前受金	879,950,177	775,473,898	104,476,279
預り金	77,226,210	109,643,718	△ 32,417,508
仮受金	8,397,698	8,354,246	43,452
負債の部合計	3,092,918,563	2,874,579,564	218,338,999

純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	《 6,934,133,139 》	《 6,792,845,944 》	《 141,287,195 》
第1号基本金	6,874,133,139	6,732,845,944	141,287,195
第4号基本金	60,000,000	60,000,000	0
繰越収支差額	《 △ 1,985,174,407 》	《 △ 1,929,595,031 》	《 △ 55,579,376 》
翌年度繰越収支差額	△ 1,985,174,407	△ 1,929,595,031	△ 55,579,376
純資産の部合計	4,948,958,732	4,863,250,913	85,707,819
負債及び純資産の部合計	8,041,877,295	7,737,830,477	304,046,818

1. 重要な会計方針

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込み額を計上することとしているが、当期は該当しない為計上していない。

退職給与引当金

当法人は、確定拠出年金制度を採用している。よって確定拠出年金制度対象外の期末要支給額を計上している。

賞与引当金

翌期の支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上している。

2. 重要な会計方針等の変更等      なし

3. 減価償却額の累計額              1,496,691,960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

  土地                              3,114,801,486円  
  建物                              3,431,599,306円

6. 翌会計年度以降の会計年度において基本金への組み入れを行う事となる金額

1,671,830,695円

7. 当該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. 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