

貸借対照表

令和4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 | 《 6,888,990,508 》 | 《 7,044,245,902 》 | 《 △ 155,255,394 》 |
| 有形固定資産 | (6,871,260,340) | (7,025,365,535) | (△ 154,105,195) |
| 土地 | 2,978,232,939 | 3,114,801,486 | △ 136,568,547 |
| 建物 | 3,402,212,196 | 3,431,599,306 | △ 29,387,110 |
| 建物附属設備 | 376,850,045 | 360,708,228 | 16,141,817 |
| 構築物 | 55,825,932 | 62,216,634 | △ 6,390,702 |
| 教育研究用機器備品 | 21,205,728 | 18,468,578 | 2,737,150 |
| 管理用機器備品 | 24,840,516 | 21,042,903 | 3,797,613 |
| 図書 | 0 | 234,950 | △ 234,950 |
| 車輛 | 12,092,984 | 16,293,450 | △ 4,200,466 |
| 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 | (4,730,168) | (5,880,367) | (△ 1,150,199) |
| 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 | 1,363,504 | 2,513,703 | △ 1,150,199 |
| 流動資産 | 《 1,128,647,010 》 | 《 997,631,393 》 | 《 131,015,617 》 |
| 現金預金 | 1,075,040,091 | 943,437,695 | 131,602,396 |
| 未収入金 | 7,759,832 | 3,830,240 | 3,929,592 |
| 貯蔵品 | 663,318 | 2,029,938 | △ 1,366,620 |
| 前払金 | 44,721,798 | 47,356,894 | △ 2,635,096 |
| 商品券 | 171,003 | 170,003 | 1,000 |
| 立替金 | 187,522 | 651,033 | △ 463,511 |
| 仮払金 | 103,446 | 155,590 | △ 52,144 |
| 資産の部合計 | 8,017,637,518 | 8,041,877,295 | △ 24,239,777 |
| 負債の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | 《 1,849,355,000 》 | 《 1,957,821,000 》 | 《 △ 108,466,000 》 |
| 長期借入金 | 1,814,049,000 | 1,922,373,000 | △ 108,324,000 |
| 退職給与引当金 | 35,306,000 | 35,448,000 | △ 142,000 |
| 流動負債 | 《 1,146,581,230 》 | 《 1,135,097,563 》 | 《 11,483,667 》 |
| 短期借入金 | 108,324,000 | 108,324,000 | 0 |
| 未払金 | 37,591,820 | 33,266,280 | 4,325,540 |
| 賞与引当金 | 27,877,745 | 27,933,198 | △ 55,453 |
| 前受金 | 878,335,143 | 879,950,177 | △ 1,615,034 |
| 預り金 | 86,713,539 | 77,226,210 | 9,487,329 |
| 仮受金 | 7,738,983 | 8,397,698 | △ 658,715 |
| 負債の部合計 | 2,995,936,230 | 3,092,918,563 | △ 96,982,333 |
| 純資産の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 基本金 | 《 7,210,580,002 》 | 《 6,934,133,139 》 | 《 276,446,863 》 |
| 第1号基本金 | 7,134,580,002 | 6,874,133,139 | 260,446,863 |
| 第4号基本金 | 76,000,000 | 60,000,000 | 16,000,000 |
| 繰越収支差額 | 《 △ 2,188,878,714 》 | 《 △ 1,985,174,407 》 | 《 △ 203,704,307 》 |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 2,188,878,714 | △ 1,985,174,407 | △ 203,704,307 |
| 純資産の部合計 | 5,021,701,288 | 4,948,958,732 | 72,742,556 |
| 負債及び純資産の部合計 | 8,017,637,518 | 8,041,877,295 | △ 24,239,777 |

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、現在確定拠出年金を採用している。変更以前の期間に係る当法人の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 1,666,650,476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 2,978,232,939円
 建物 3,402,212,196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
 1,563,506,695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