

2025年度計算関係書類・財産目録

自 2025年 4月 1日

至 2026年 3月31日

貸 借 対 照 表

事業活動収支 計 算 書

資 金 収 支 計 算 書

活動区分資金収支 計算書

計 算 書 類 の 注 記

固 定 資 産 明 細 書

借 入 金 明 細 書

基 本 金 明 細 書

第 3 号基本金計画集計表

財 産 目 録

学校法人名 清光学園

学校法人所在地 愛知県岡崎市中町1丁目8番地4

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	(5,107,206,185)	(5,186,938,930)	(△ 79,732,745)
有形固定資産	< 4,855,293,992 >	< 4,934,073,222 >	< △ 78,779,230 >
土地	1,754,478,692	1,754,478,692	0
建物	2,730,734,757	2,824,176,827	△ 93,442,070
構築物	54,931,867	42,646,260	12,285,607
教育研究用機器備品	68,068,792	71,163,852	△ 3,095,060
管理用機器備品	6,947,250	7,779,529	△ 832,279
図書	233,164,294	231,717,373	1,446,921
車両	423,340	2,110,689	△ 1,687,349
建設仮勘定	6,545,000	0	6,545,000
特定資産	< 250,770,583 >	< 250,770,583 >	< 0 >
法人本部施設設備引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
退職給与引当特定預金	100,770,583	100,770,583	0
第3号基本金引当特定資産	50,000,000	50,000,000	0
その他の固定資産	< 1,141,610 >	< 2,095,125 >	< △ 953,515 >
電話加入権	888,298	888,298	0
ソフトウェア	22	22	0
有価証券	20,000	973,515	△ 953,515
敷金・保証金	233,290	233,290	0
流動資産	(928,132,032)	(1,209,571,403)	(△ 281,439,371)
現金預金	813,992,652	1,122,456,220	△ 308,463,568
未収入金	113,797,380	86,773,183	27,024,197
前払金	342,000	342,000	0
資産の部合計	6,035,338,217	6,396,510,333	△ 361,172,116
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(345,865,875)	(349,982,489)	(△ 4,116,614)
長期未払金	1,279,520	2,627,240	△ 1,347,720
退職給与引当金	344,586,355	347,355,249	△ 2,768,894
流動負債	(211,514,769)	(102,980,160)	(△ 108,534,609)
未払金	101,213,323	46,165,301	55,048,022
前受金	32,500,832	32,006,832	494,000
預り金	23,430,614	24,808,027	△ 1,377,413
賞与引当金	54,370,000	0	54,370,000
負債の部合計	557,380,644	452,962,649	104,417,995
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(11,086,225,131)	(10,996,719,215)	(△ 89,505,916)
第1号基本金	10,911,791,131	10,822,285,215	89,505,916
第3号基本金	50,000,000	50,000,000	0
第4号基本金	124,434,000	124,434,000	0
繰越収支差額	(△ 5,608,267,558)	(△ 5,053,171,531)	(△ 555,096,027)
翌年度繰越収支差額	△ 5,608,267,558	△ 5,053,171,531	△ 555,096,027
純資産の部合計	5,477,957,573	5,943,547,684	△ 465,590,111
負債及び純資産の部合計	6,035,338,217	6,396,510,333	△ 361,172,116

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
事業活動収入の部	教育活動収入	学生生徒等納付金	(669,438,600)	(670,906,766)	(△ 1,468,166)
		授業料	275,160,000	273,163,900	1,996,100
		入学金	36,200,000	36,200,000	0
		施設費	126,150,000	124,965,000	1,185,000
		教育充実費	45,120,000	45,524,000	△ 404,000
		実験実習費	10,665,000	10,716,000	△ 51,000
		施設等利用給付費	171,153,600	175,410,066	△ 4,256,466
		基本保育料	4,990,000	4,927,800	62,200
		手数料	(8,420,000)	(7,432,400)	(987,600)
		入学検定料	8,060,000	7,116,000	944,000
		証明手数料	360,000	316,400	43,600
		寄付金	(2,120,000)	(402,731)	(1,717,269)
		特別寄付金	100,000	25,000	75,000
		現物寄付	2,020,000	377,731	1,642,269
		経常費等補助金	(493,030,000)	(538,921,556)	(△ 45,891,556)
		国庫補助金	128,480,000	142,791,800	△ 14,311,800
		地方公共団体補助金	174,910,000	197,648,931	△ 22,738,931
		施設型給付費	189,640,000	198,480,825	△ 8,840,825
		付随事業収入	(66,920,000)	(68,273,161)	(△ 1,353,161)
		補助活動収入	44,940,000	45,071,135	△ 131,135
		預かり保育収入	20,710,000	20,362,250	347,750
		受託事業収入	1,270,000	2,839,776	△ 1,569,776
		雑収入	(60,080,000)	(63,294,210)	(△ 3,214,210)
		施設設備利用料	8,310,000	8,292,040	17,960
		私立大学退職金財団交付金収入	32,470,000	37,855,730	△ 5,385,730
		県私立幼稚園退職基金財団交付金収入	7,450,000	6,118,247	1,331,753
		退職給与引当金戻入額	5,530,000	5,239,406	290,594
		雑収入	6,320,000	5,788,787	531,213
		教育活動収入計	1,300,008,600	1,349,230,824	△ 49,222,224
事業活動支出の部	教育活動支出	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	(1,054,270,000)	(1,031,601,164)	(22,668,836)
		教員人件費	709,820,000	699,235,777	10,584,223
		職員人件費	217,800,000	214,433,950	3,366,050
		役員報酬	7,070,000	7,023,635	46,365
		退職給与引当金繰入額	12,640,000	12,563,825	76,175
		退職金	48,100,000	43,973,977	4,126,023
		賞与引当金繰入額	58,840,000	54,370,000	4,470,000
		教育研究経費	(627,122,000)	(608,820,426)	(18,301,574)
		消耗品費	22,060,000	20,790,432	1,269,568
		光熱水費	51,180,000	50,713,965	466,035
		旅費交通費	4,709,000	3,999,838	709,162
		修繕費	29,702,000	29,697,338	4,662
		保健衛生費	4,315,000	3,859,056	455,944
		通信費	5,669,000	4,833,699	835,301
		研究費	5,355,000	5,080,663	274,337
		実験実習費	10,845,000	9,550,600	1,294,400
		車輛費	7,690,000	7,653,774	36,226
		渉外費	1,176,000	832,028	343,972
		食糧費	8,257,000	7,193,421	1,063,579
		学生補助費	5,171,000	4,686,900	484,100
		給食費	35,630,000	35,613,720	16,280
		奨学費	105,440,000	104,063,800	1,376,200
		保険料	99,000	89,485	9,515
		印刷製本費	6,279,000	6,238,616	40,384
		保守委託費	140,336,000	134,466,979	5,869,021
		支払報酬	9,288,000	7,970,958	1,317,042
		支払手数料	1,535,000	1,205,974	329,026
		賃借料	2,243,000	2,021,488	221,512
		負担金	1,834,000	1,712,524	121,476
		用品費	1,300,000	1,097,880	202,120
		行事費	1,191,000	953,460	237,540

(単位 円)

教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		雑費	3,247,000	1,995,547	1,251,453
		減価償却額	162,571,000	162,498,281	72,719
		管理経費	(143,991,000)	(130,894,426)	(13,096,574)
		消耗品費	4,893,000	4,797,139	95,861
		光熱水費	2,165,000	2,154,858	10,142
		旅費交通費	2,144,000	1,380,046	763,954
		修繕費	1,101,000	498,715	602,285
		保健衛生費	1,789,000	1,711,484	77,516
		通信費	8,089,000	7,996,365	92,635
		車輛費	100,000	17,600	82,400
		渉外費	2,488,000	443,700	2,044,300
		食糧費	3,146,000	2,325,393	820,607
		保険料	2,995,000	2,062,670	932,330
		印刷製本費	15,233,000	13,635,517	1,597,483
		保守委託費	17,761,000	16,767,878	993,122
		支払報酬	7,326,000	5,917,849	1,408,151
		支払手数料	4,938,000	4,848,111	89,889
		賃借料	582,000	552,420	29,580
		負担金	2,768,000	2,563,812	204,188
		厚生福利費	1,771,000	1,359,738	411,262
		広告費	33,715,000	31,868,836	1,846,164
		公租公課	7,934,000	7,201,040	732,960
		借地料	7,559,000	7,359,000	200,000
		私立大学等経常費補助金返還金	19,000	19,000	0
		寄付金	10,000	10,000	0
		雑費	4,005,000	3,965,948	39,052
		減価償却額	11,460,000	11,437,307	22,693
		徴収不能額等	(275,000)	(275,000)	(0)
		徴収不能額	275,000	275,000	0
		教育活動支出計	1,825,658,000	1,771,591,016	54,066,984
教育活動収支差額			△ 525,649,400	△ 422,360,192	△ 103,289,208
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	(2,390,000)	(2,313,610)	(76,390)
		第3号基本金引当特定資産運用収入	170,000	175,769	△ 5,769
		その他の受取利息・配当金	2,220,000	2,137,841	82,159
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	2,390,000	2,313,610	76,390
		事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算
	借入金等利息		(10,000)	(9,049)	(951)
	借入金利息		10,000	9,049	951
	その他の教育活動外支出		(0)	(0)	(0)
	教育活動外支出計		10,000	9,049	951
	教育活動外収支差額			2,380,000	2,304,561
経常収支差額			△ 523,269,400	△ 420,055,631	△ 103,213,769
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	(0)	(2,893,703)	(△ 2,893,703)
		有価証券売却差額	0	2,893,703	△ 2,893,703
		その他の特別収入	(22,291,000)	(21,231,820)	(1,059,180)
		現物寄付	770,000	879,820	△ 109,820
		施設設備補助金	21,521,000	20,352,000	1,169,000
		特別収入計	22,291,000	24,125,523	△ 1,834,523

(単位 円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 特別収支	資産処分差額	(160,000)	(3)	(159,997)
	建物処分差額	0	1	△ 1
	教育研究用機器備品処分差額	150,000	2	149,998
	管理用機器備品処分差額	10,000	0	10,000
	その他の特別支出	(61,130,000)	(69,660,000)	(△ 8,530,000)
	過年度修正額	450,000	450,000	0
	賞与引当金特別繰入額	60,680,000	69,210,000	△ 8,530,000
	特別支出計	61,290,000	69,660,003	△ 8,370,003
	特別収支差額	△ 38,999,000	△ 45,534,480	6,535,480
	〔予備費〕	(0)		10,000,000
		10,000,000		
基本金組入前当年度収支差額		△ 572,268,400	△ 465,590,111	△ 106,678,289
基本金組入額合計		△ 117,397,720	△ 89,505,916	△ 27,891,804
当年度収支差額		△ 689,666,120	△ 555,096,027	△ 134,570,093
前年度繰越収支差額		△ 5,053,171,531	△ 5,053,171,531	0
基本金取崩額		0	0	0
翌年度繰越収支差額		△ 5,742,837,651	△ 5,608,267,558	△ 134,570,093
(参考)				
事業活動収入計		1,324,689,600	1,375,669,957	△ 50,980,357
事業活動支出計		1,896,958,000	1,841,260,068	55,697,932

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	(669,438,600)	(670,906,766)	(△ 1,468,166)
授業料収入	275,160,000	273,163,900	1,996,100
入学金収入	36,200,000	36,200,000	0
施設費収入	126,150,000	124,965,000	1,185,000
教育充実費収入	45,120,000	45,524,000	△ 404,000
実験実習費収入	10,665,000	10,716,000	△ 51,000
施設等利用給付費収入	171,153,600	175,410,066	△ 4,256,466
基本保育料収入	4,990,000	4,927,800	62,200
手数料収入	(8,420,000)	(7,432,400)	(987,600)
入学検定料収入	8,060,000	7,116,000	944,000
証明手数料収入	360,000	316,400	43,600
寄付金収入	(100,000)	(25,000)	(75,000)
特別寄付金収入	100,000	25,000	75,000
補助金収入	(514,551,000)	(559,273,556)	(△ 44,722,556)
国庫補助金収入	147,729,000	162,040,800	△ 14,311,800
地方公共団体補助金収入	177,182,000	198,751,931	△ 21,569,931
施設型給付費収入	189,640,000	198,480,825	△ 8,840,825
資産売却収入	(4,450,000)	(3,847,218)	(602,782)
土地売却収入	4,450,000	0	4,450,000
有価証券売却収入	0	3,847,218	△ 3,847,218
付随事業・収益事業収入	(66,920,000)	(68,273,161)	(△ 1,353,161)
補助活動収入	44,940,000	45,071,135	△ 131,135
預かり保育収入	20,710,000	20,362,250	347,750
受託事業収入	1,270,000	2,839,776	△ 1,569,776
受取利息・配当金収入	(2,390,000)	(2,313,610)	(76,390)
第3号基本金引当特定資産運用収入	170,000	175,769	△ 5,769
その他の受取利息・配当金収入	2,220,000	2,137,841	82,159
雑収入	(54,550,000)	(58,054,804)	(△ 3,504,804)
施設設備利用料収入	8,310,000	8,292,040	17,960
私立大学退職金財団交付金収入	32,470,000	37,855,730	△ 5,385,730
県私立幼稚園退職基金財団交付金収入	7,450,000	6,118,247	1,331,753
雑収入	6,320,000	5,788,787	531,213
借入金等収入	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
短期借入金収入	100,000,000	100,000,000	0
前受金収入	(27,265,000)	(32,500,832)	(△ 5,235,832)
入学金前受金収入	26,615,000	27,300,000	△ 685,000
その他の前受金収入	650,000	5,200,832	△ 4,550,832
その他の収入	(104,053,183)	(105,290,223)	(△ 1,237,040)
退職給与引当特定預金取崩収入	17,280,000	17,279,153	847
前期末未収入金収入	86,773,183	85,215,183	1,558,000
預り金受入収入	0	2,795,887	△ 2,795,887
資金収入調整勘定	(△ 123,319,832)	(△ 144,521,212)	(21,201,380)
期末未収入金	△ 91,313,000	△ 112,514,380	21,201,380
前期末前受金	△ 32,006,832	△ 32,006,832	0
前年度繰越支払資金	(1,122,456,220)	(1,122,456,220)	
収入の部合計	2,551,274,171	2,585,852,578	△ 34,578,407

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	(1,052,440,000)	(1,043,970,652)	(8,469,348)
教員人件費支出	755,200,000	750,955,777	4,244,223
職員人件費支出	233,100,000	231,923,950	1,176,050
役員報酬支出	7,070,000	7,023,635	46,365
退職金支出	57,070,000	54,067,290	3,002,710
教育研究経費支出	(464,752,000)	(445,944,414)	(18,807,586)
消耗品費支出	22,060,000	20,638,921	1,421,079
光熱水費支出	51,180,000	50,713,965	466,035
旅費交通費支出	4,709,000	3,999,838	709,162
修繕費支出	29,542,000	29,521,338	20,662
保健衛生費支出	4,315,000	3,859,056	455,944
通信費支出	5,669,000	4,833,699	835,301
研究費支出	5,355,000	5,080,663	274,337
実験実習費支出	10,845,000	9,550,600	1,294,400
車輛費支出	7,690,000	7,653,774	36,226
渉外費支出	1,176,000	832,028	343,972
食糧費支出	8,257,000	7,143,201	1,113,799
学生補助費支出	5,171,000	4,686,900	484,100
給食費支出	35,630,000	35,613,720	16,280
奨学費支出	105,440,000	104,063,800	1,376,200
保険料支出	99,000	89,485	9,515
印刷製本費支出	6,319,000	6,238,616	80,384
保守委託費支出	140,336,000	134,466,979	5,869,021
支払報酬支出	9,288,000	7,970,958	1,317,042
支払手数料支出	1,535,000	1,205,974	329,026
賃借料支出	2,243,000	2,021,488	221,512
負担金支出	1,834,000	1,712,524	121,476
用品費支出	1,300,000	1,097,880	202,120
行事費支出	1,191,000	953,460	237,540
雑費支出	3,568,000	1,995,547	1,572,453
管理経費支出	(132,981,000)	(119,907,119)	(13,073,881)
消耗品費支出	4,893,000	4,797,139	95,861
光熱水費支出	2,165,000	2,154,858	10,142
旅費交通費支出	2,144,000	1,380,046	763,954
修繕費支出	1,101,000	498,715	602,285
保健衛生費支出	1,789,000	1,711,484	77,516
通信費支出	8,089,000	7,996,365	92,635
車輛費支出	100,000	17,600	82,400
渉外費支出	2,488,000	443,700	2,044,300
食糧費支出	3,146,000	2,325,393	820,607
保険料支出	2,995,000	2,062,670	932,330
印刷製本費支出	15,233,000	13,635,517	1,597,483
保守委託費支出	17,761,000	16,767,878	993,122
支払報酬支出	7,326,000	5,917,849	1,408,151
支払手数料支出	4,938,000	4,848,111	89,889
賃借料支出	582,000	552,420	29,580
負担金支出	2,768,000	2,563,812	204,188
厚生福利費支出	1,771,000	1,359,738	411,262
広告費支出	33,715,000	31,868,836	1,846,164
公租公課支出	7,934,000	7,201,040	732,960
借地料支出	7,559,000	7,359,000	200,000
私立大学等経常費補助金返還金支出	19,000	19,000	0
寄付金支出	10,000	10,000	0
雑費支出	4,005,000	3,965,948	39,052
過年度修正支出	450,000	450,000	0
借入金等利息支出	(10,000)	(9,049)	(951)
借入金利息支出	10,000	9,049	951
借入金等返済支出	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
借入金返済支出	100,000,000	100,000,000	0
施設関係支出	(94,534,000)	(75,662,392)	(18,871,608)

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
建物支出	71,265,000	53,929,392	17,335,608
構築物支出	16,719,000	15,188,000	1,531,000
建設仮勘定支出	6,550,000	6,545,000	5,000
設備関係支出	(21,516,000)	(18,614,149)	(2,901,851)
教育研究用機器備品支出	17,864,000	15,671,958	2,192,042
管理用機器備品支出	2,180,000	1,531,880	648,120
図書支出	1,472,000	1,410,311	61,689
資産運用支出	(17,280,000)	(17,279,153)	(847)
退職給与引当特定預金繰入支出	17,280,000	17,279,153	847
その他の支出	(46,719,301)	(50,680,601)	(△ 3,961,300)
前期末未払金支払支出	46,165,301	46,165,301	0
預り金支払支出	0	4,173,300	△ 4,173,300
前払金支払支出	554,000	342,000	212,000
〔予備費〕	(0)		
	10,000,000		10,000,000
資金支出調整勘定	(△ 85,002,000)	(△ 100,207,603)	(15,205,603)
期末未払金	△ 84,660,000	△ 99,865,603	15,205,603
前期末前払金	△ 342,000	△ 342,000	0
翌年度繰越支払資金	(696,043,870)	(813,992,652)	(△ 117,948,782)
支出の部合計	2,551,274,171	2,585,852,578	△ 34,578,407

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)

教育活動による資金収支	科 目		金額	
	収入	学生生徒等納付金収入	670,906,766	
		手数料収入	7,432,400	
		特別寄付金収入	25,000	
		経常費等補助金収入	538,921,556	
		付随事業収入	68,273,161	
		雑収入	58,054,804	
		教育活動資金収入計	1,343,613,687	
	支出	人件費支出	1,043,970,652	
		教育研究経費支出	445,944,414	
		管理経費支出	119,457,119	
		教育活動資金支出計	1,609,372,185	
		差引	△ 265,758,498	
		調整勘定等	33,361,825	
教育活動資金収支差額		△ 232,396,673		
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額	
	収入	施設設備補助金収入	20,352,000	
		施設整備等活動資金収入計	20,352,000	
	支出	施設関係支出	75,662,392	
		設備関係支出	18,614,149	
		施設整備等活動資金支出計	94,276,541	
	差引	△ 73,924,541		
	調整勘定等	△ 6,466,720		
	施設整備等活動資金収支差額	△ 80,391,261		
	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）		△ 312,787,934	
その他の活動による資金収支	科 目		金額	
	収入	借入金等収入	100,000,000	
		有価証券売却収入	3,847,218	
		退職給与引当特定預金取崩収入	17,279,153	
		預り金受入収入	2,795,887	
		小計	123,922,258	
		受取利息・配当金収入	2,313,610	
		その他の活動資金収入計	126,235,868	
		支出	借入金等返済支出	100,000,000
	退職給与引当特定預金繰入支出		17,279,153	
	預り金支払支出		4,173,300	
	小計		121,452,453	
	借入金等利息支出		9,049	
	過年度修正支出		450,000	
	その他の活動資金支出計		121,911,502	
	差引		4,324,366	
	調整勘定等	0		
	その他の活動資金収支差額	4,324,366		
	支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）		△ 308,463,568	
	前年度繰越支払資金		1,122,456,220	
	翌年度繰越支払資金		813,992,652	

(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	32,500,832	32,500,832	—	—
前期末未収入金収入	85,215,183	69,982,183	15,233,000	—
期末未収入金	△ 112,514,380	△ 92,162,380	△ 20,352,000	—
前期末前受金	△ 32,006,832	△ 32,006,832	—	—
収入計	△ 26,805,197	△ 21,686,197	△ 5,119,000	—
前期末未払金支払支出	46,165,301	44,817,581	1,347,720	—
前払金支払支出	342,000	342,000	—	—
期末未払金	△ 99,865,603	△ 99,865,603	—	—
前期末前払金	△ 342,000	△ 342,000	—	—
支出計	△ 53,700,302	△ 55,048,022	1,347,720	—
収入計 － 支出計	26,895,105	33,361,825	△ 6,466,720	—

計算書類に対する注記

1. 引当金の計上基準その他の計算書類の作成に関する重要な会計方針
- (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。
- 退職給与引当金
- …退職金の支給に備えるため、大学・短期大学については期末要支給額249,173,528円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調整額を加減した金額の100%を、幼稚園・こども園については、期末要支給額123,275,697円から愛知県私立幼稚園退職基金財団の交付金相当額を控除した金額の100%を、それぞれ計上している。
- 賞与引当金
- …教職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- (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
- …移動平均法による原価法である。
- 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69,210,000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54,370,000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14,840,000円増加し、基本金組入前当年度収支差額が54,370,000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
- 6,171,577,980 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
- 担保に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
- 679,844,294 円
- 建物
- 3,753,589 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
- 2,627,240 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)

科目 \ セグメント	大学・短期大学・ 高等専門学校	幼稚園・小学校・ 中学校・高等学校・ 専修学校等	その他	合計
教育活動収入計	634,711,511	672,986,058	41,533,255	1,349,230,824
教育活動支出計	1,071,395,529	613,581,371	86,614,116	1,771,591,016
教育活動収支差額	△ 436,684,018	59,404,687	△ 45,080,861	△ 422,360,192
教育活動外収支差額	0	0	2,304,561	2,304,561
経常収支差額	△ 436,684,018	59,404,687	△ 42,776,300	△ 420,055,631
特別収支差額	△ 20,566,392	△ 25,981,791	1,013,703	△ 45,534,480
基本金組入前当年度収支差額	△ 457,250,410	33,422,896	△ 41,762,597	△ 465,590,111
基本金組入額合計	△ 66,601,853	△ 22,904,063	0	△ 89,505,916
当年度収支差額	△ 523,852,263	10,518,833	△ 41,762,597	△ 555,096,027

(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) 各セグメントの主な区分方法は拠点区分に応じて「大学・短期大学・高等専門学校」「幼稚園・小学校・中学校・高等学校・専修学校等」「その他」に区分している。「大学・短期大学・高等専門学校」には、岡崎女子大学、岡崎女子短期大学を含んでいる。「幼稚園・小学校・中学校・高等学校・専修学校等」には岡崎女子短期大学付属嫩幼稚園、岡崎女子短期大学付属第一早蕨幼稚園、岡崎女子短期大学付属第二早蕨幼稚園、幼保連携型認定こども園たかねこども園を含んでいる。「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) 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

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引		
<u>リース資産の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
教育研究用機器備品	15,527,028 円	7,041,760 円
管理用機器備品	13,860 円	0 円
車両	2,692,800 円	359,040 円
② 平成21年3月31日以前に開始したリース取引	該当なし	

固定資産明細書

2025年 4月 1日 から
2026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	1,754,478,692	0	0	1,754,478,692	0	1,754,478,692	
	建物	7,572,497,311	54,152,392	3,900,000	7,622,749,703	4,892,014,946	2,730,734,757	寄贈 1号館2階コンセント設置 223,000円
	構築物	283,198,031	15,188,000	0	298,386,031	243,454,164	54,931,867	
	教育研究用機器備品	922,661,167	16,292,168	3,098,165	935,855,170	867,786,378	68,068,792	寄贈 ｽﾀｲﾌﾟ洗濯機他点 620,210円
	管理用機器備品	113,067,809	1,531,880	0	114,599,689	107,652,439	6,947,250	
	図書	231,717,373	1,446,921	0	233,164,294	0	233,164,294	寄贈 図書47点 36,610円
	車両	35,285,461	0	0	35,285,461	34,862,121	423,340	
	建設仮勘定	0	6,545,000	0	6,545,000	0	6,545,000	
	計	10,912,905,844	95,156,361	6,998,165	11,001,064,040	6,145,770,048	4,855,293,992	
特定 資産	法人本部施設設備引当特定資産	100,000,000	0	0	100,000,000	0	100,000,000	
	退職給与引当特定預金	100,770,583	17,279,153	17,279,153	100,770,583	0	100,770,583	積立金 設定・解約
	第3号基本金引当特定資産	50,000,000	0	0	50,000,000	0	50,000,000	
	計	250,770,583	17,279,153	17,279,153	250,770,583	0	250,770,583	
その 他の 固定 資産	電話加入権	888,298	0	0	888,298	0	888,298	
	ソフトウェア	25,807,954	0	0	25,807,954	25,807,932	22	
	有価証券	973,515	0	953,515	20,000	0	20,000	
	敷金・保証金	233,290	0	0	233,290	0	233,290	
	計	27,903,057	0	953,515	26,949,542	25,807,932	1,141,610	
	合 計	11,191,579,484	112,435,514	25,230,833	11,278,784,165	6,171,577,980	5,107,206,185	

借入金明細書

2025年 4月 1日 から
2026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	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	計	0	0	0	0		
短期借入金	公的金融機関	0	0	0	0		
	市中金融機関	0	100,000,000	100,000,000	0		運転資金 土地建物担保
	その他	0	0	0	0		
	小計	0	100,000,000	100,000,000	0		
	返済期限が1年以内の長期借入金	0	0	0	0		
	計	0	100,000,000	100,000,000	0		
合計		0	100,000,000	100,000,000	0		

基 本 金 明 細 書

2025 年 4 月 1 日 か ら
2026 年 3 月 31 日 ま で

(単位 円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘 要
第1号基本金				
前期繰越高	10,826,260,175	10,822,285,215	3,974,960	
当期組入対象額				
1. 建物	50,252,392	50,252,392		
過年度未組入に係る当期組入高		818,400	△ 818,400	
2. 構築物	15,188,000	15,188,000		
3. 建設仮勘定	6,545,000	6,545,000		
4. 教育研究用機器備品	13,194,003	13,194,003		
5. 管理用機器備品	1,531,880	1,531,880		
過年度未組入に係る当期組入高		529,320	△ 529,320	
6. 図書	1,446,921	1,446,921		
計	88,158,196	89,505,916	△ 1,347,720	
当期組入額	88,158,196	89,505,916	△ 1,347,720	
当期末残高	10,914,418,371	10,911,791,131	2,627,240	
第3号基本金				
前期繰越高	_____	50,000,000	_____	
当期組入高	_____	0	_____	
当期末残高	_____	50,000,000	_____	
第4号基本金				
前期繰越高	124,434,000	124,434,000	0	
当期組入高	0	0	0	
当期末残高	124,434,000	124,434,000	0	
合計				
前期繰越高	_____	10,996,719,215		
当期組入高	_____	89,505,916		
当期取崩高	_____	0		
当期末残高	_____	11,086,225,131	2,627,240	

第3号基本金の組入に係る計画集計表

番号	基金の名称	第3号基本金引当特定資産 運用収入	第3号基本金当期末残高
1	第3号基本金引当特定資産	175,769	50,000,000
計		175,769	50,000,000

財 産 目 録

2026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	1,593,438,064 円
2 建物	2,730,734,757 円
3 構築物	54,931,867 円
4 教育研究用機器備品	68,068,792 円
5 管理用機器備品	6,947,250 円
6 図書	233,164,294 円
7 車両	423,340 円
8 建設仮勘定	6,545,000 円
（二）運用財産	
1 現金預金	
（1）現金	454,807 円
（2）預貯金	813,537,845 円
2 積立金	
（1）法人本部施設設備引当特定資産	100,000,000 円
（2）退職給与引当特定資産	100,770,583 円
（3）第3号基本金引当特定資産	50,000,000 円
3 有価証券	
（1）出資証券	20,000 円
4 ソフトウェア	22 円
5 電話加入権	888,298 円
6 敷金・保証金	233,290 円
7 不動産	
（1）土地	161,040,628 円
8 未収入金	113,797,380 円
9 前払金	342,000 円
合 計	6,035,338,217 円
二 負債額	
（一）固定負債	
1 長期未払金	1,279,520 円
2 退職給与引当金	344,586,355 円
（二）流動負債	
1 未払金	101,213,323 円
2 前受金	32,500,832 円
3 預り金	23,430,614 円
4 賞与引当金	54,370,000 円
合 計	557,380,644 円

(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 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
4 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