

貸借対照表

令和4年 3月31日

学校法人 コングレガシオン・ド・ノートルダム
(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(14,802,399,641)	(15,099,131,841)	(△ 296,732,200)
有形固定資産	(10,163,855,274)	(10,577,969,383)	(△ 414,114,109)
土地	4,175,906,860	4,175,906,860	0
建物	4,205,375,629	4,524,485,874	△ 319,110,245
建物付属設備	1,016,889,267	1,094,033,023	△ 77,143,756
構築物	207,489,000	214,087,871	△ 6,598,871
教育研究用機器備品	197,925,689	215,453,279	△ 17,527,590
管理用機器備品	5,855,282	2,523,335	3,331,947
図書	349,214,041	349,485,890	△ 271,849
車 輦	5,199,506	1,993,251	3,206,255
特定資産	(4,509,222,310)	(4,391,716,713)	(117,505,597)
第2号基本金引当特定資産	2,532,000,000	2,510,100,000	21,900,000
第3号基本金引当特定資産	417,000,000	417,000,000	0
施設拡充引当特定資産	219,139,496	159,139,496	60,000,000
退職給与引当特定資産	96,975,000	63,975,000	33,000,000
減価償却引当特定資産	1,029,397,000	1,026,547,000	2,850,000
法人維持引当特定資産	142,563,163	142,563,163	0
中高就学費用支援金引当特定資産	2,147,651	2,392,054	△ 244,403
マルグリット助成金引当特定資産	70,000,000	70,000,000	0
その他の固定資産	(129,322,057)	(129,445,745)	(△ 123,688)
電話加入権	2,894,530	2,894,530	0
長期有価証券	119,245,027	119,368,715	△ 123,688
県私学教育振興会預託金	7,182,500	7,182,500	0
流動資産	(4,641,796,212)	(4,615,842,306)	(25,953,906)
現金預金	4,385,546,770	4,289,399,778	96,146,992
未収入金	53,547,231	128,865,357	△ 75,318,126
短期有価証券	190,250,781	190,250,781	0
前払金	8,246,403	3,063,500	5,182,903
立替金	717,076	74,223	642,853
販売用品	3,487,951	4,188,667	△ 700,716
資産の部合計	(19,444,195,853)	(19,714,974,147)	(△ 270,778,294)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(307,125,802)	(260,647,736)	(46,478,066)
退職給与引当金	295,304,572	254,005,412	41,299,160
長期未払金	11,821,230	6,642,324	5,178,906
流動負債	(477,100,626)	(449,044,918)	(28,055,708)
未払金	63,851,365	61,112,812	2,738,553
前受金	206,833,360	210,868,000	△ 4,034,640
預り金	206,415,901	177,064,106	29,351,795
負債の部合計	(784,226,428)	(709,692,654)	(74,533,774)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	(22,681,954,263)	(22,620,308,337)	(61,645,926)
第1号基本金	19,511,954,263	19,472,208,337	39,745,926
第2号基本金	2,532,000,000	2,510,100,000	21,900,000
第3号基本金	417,000,000	417,000,000	0
第4号基本金	221,000,000	221,000,000	0
繰越収支差額	(△ 4,021,984,838)	(△ 3,615,026,844)	(△ 406,957,994)
翌年度繰越収支差額	△ 4,021,984,838	△ 3,615,026,844	△ 406,957,994
純資産の部合計	(18,659,969,425)	(19,005,281,493)	(△ 345,312,068)
負債及び純資産の部合計	(19,444,195,853)	(19,714,974,147)	(△ 270,778,294)

注 記 事 項

1. 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、私立大学退職金財団に加入している教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額185,176,613円の100%を基にして、同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を計上している。

その他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 福島447,742,984円、東京15,002,476円、福岡456,441,600円の100%を基にして、加入している福島県私立学校教職員退職金財団、東京都私学財団及び福岡県私学教育振興会からの交付金を控除した額を計上している。

(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

…移動平均法に基づく原価法を採用している。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

…先入先出法に基づく原価法を採用している。

外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準

…外貨建短期金銭債権債務については、期末時の為替相場により円換算しており、外貨建長期金銭債権債務については、取得時又は発生時の為替相場により円換算している。

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。

食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

…補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

9,345,204,459 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

なし

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

0 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. 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) 有価証券の時価情報

①総括表

(単位 円)

	勘定科目	当 年 度 (令和4年3月31日)		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	有価証券	256,785,808	484,423,615	227,637,807
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	有価証券	52,710,000	44,302,972	△ 8,407,028
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
小 計 ①		309,495,808	528,726,587	219,230,779
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	クレジット助成金引当特定資産	40,000,000	40,616,000	616,000
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの		0	0	0
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
小 計 ②		40,000,000	40,616,000	616,000
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)
合 計 ① + ②		349,495,808	569,342,587	219,846,779
(うち満期保有目的の債券)		(0)	(0)	(0)

(注1) 有価証券で時価のあるものについては、年度末における時価が取得額と比較して50%を下回るか、または2年連続して70%を下回った場合、減損処理を行っているが、当会計年度においては、該当する減損処理の対象となる銘柄となるものはない。

②明細表

(単位 円)

	当 年 度 (令和4年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	40,000,000	40,616,000	616,000
株式	190,250,781	367,321,956	177,071,175
投資信託	119,245,027	161,404,631	42,159,604
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	349,495,808	569,342,587	219,846,779

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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・リース取引は次のとおりである。

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

(単位 円)

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残	摘 要
教育研究用機器備品	26,837,069	13,387,132	
管理用機器備品	17,763,703	8,058,093	
車 輛	765,600	653,950	
計	45,366,372	22,099,175	

②平成21年4月1日以前に締結した所有権移転外ファイナンス・リース取引

(単位 円)

リース資産の種類	リース料総額	未経過リース料期末残	摘 要
教育研究用機器備品	0	0	
管理用機器備品	0	0	
車 輛	0	0	
計	0	0	

(3) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位 円)

区 分	収 入				支 出				差 引 純 額
	補助活動収入 (売上高)	受取利息収入	雑収入	収入計	売上原価	人件費	管理経費 (減価償却額含む)	支出計	
カフェテリア(短大)	687,131	1	234,461	921,593	619,882	0	303,663	923,545	△ 1,952
購買・ストア他	44,565,151	37	92,323	44,657,511	19,080,713	2,951,642	5,950,903	27,983,258	16,674,253
計	45,252,282	38	326,784	45,579,104	19,700,595	2,951,642	6,254,566	28,906,803	16,672,301

(4) 関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

属 性	法人名称	住所	事業内容	役員兼任	勘定科目	取 引 内 容	金 額
関係法人注1	C. N. D. 修道会	東京都調布市	宗教団体	4名	賃借料支出	土地・施設賃貸契約注2 幼稚園園庭・保育室の一部	年額 9,960,000円

(注1) 宗教法人 コングレガシオン・ド・ノートルダム(C.N.D.)修道会の役員及び職員が当法人の理事の過半数を占めている。

(注2) 土地及び施設の賃料は、近隣賃貸条件等を参考にして協議し、土地賃借契約及び施設等一部賃借契約を締結している。