

令和 7 年 度

	(頁)
貸借対照表	1～2
事業活動収支計算書	3～5
資金収支計算書	6～9
活動区分資金収支計算書	10～11
注記事項	12～13
固定資産明細書	14
借入金明細書	15
基本金明細書	16
第 2 号基本金の組入りに係る計画集計表	17
第 3 号基本金の組入りに係る計画集計表	17
財産目録	18

東京都杉並区大宮 2 丁目 1 9 番 1 号
学 校 法 人 高 千 穂 学 園

貸借対照表

令和 8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	17,239,000,235	17,185,036,926	53,963,309
有形固定資産	7,801,648,730	8,166,606,211	△ 364,957,481
土地	1,155,093,374	1,155,093,374	0
建物	4,964,067,651	5,271,009,072	△ 306,941,421
構築物	155,579,238	190,310,509	△ 34,731,271
教育研究用機器備品	97,041,968	119,616,100	△ 22,574,132
管理用機器備品	7,471,100	9,404,609	△ 1,933,509
図書	1,422,395,395	1,421,068,040	1,327,355
車両	4	104,507	△ 104,503
特定資産	9,430,929,057	9,008,567,099	422,361,958
第2号基本金引当特定資産	2,279,343,360	2,129,343,360	150,000,000
第3号基本金引当特定資産	1,001,585,697	979,223,739	22,361,958
退職給与引当特定資産	600,000,000	600,000,000	0
減価償却引当特定資産	5,550,000,000	5,300,000,000	250,000,000
その他の固定資産	6,422,448	9,863,616	△ 3,441,168
電話加入権	3,454,899	3,454,899	0
ソフトウェア	2,587,549	6,028,717	△ 3,441,168
保証金	380,000	380,000	0
流動資産	3,846,970,373	4,307,449,382	△ 460,479,009
現金預金	3,574,033,147	4,260,519,112	△ 686,485,965
未収入金	53,467,800	40,581,068	12,886,732
前払金	17,989,975	6,349,202	11,640,773
預け金	201,479,451	0	201,479,451
資産の部合計	21,085,970,608	21,492,486,308	△ 406,515,700

(単位 円)

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	1,320,379,310	1,393,787,910	△ 73,408,600
長期借入金	666,560,000	749,880,000	△ 83,320,000
退職給与引当金	653,819,310	643,907,910	9,911,400
流動負債	620,313,848	541,523,401	78,790,447
短期借入金	83,320,000	83,320,000	0
未払金	104,067,998	44,710,262	59,357,736
前受金	309,418,300	366,440,600	△ 57,022,300
預り金	45,838,507	47,052,539	△ 1,214,032
賞与引当金	77,669,043	0	77,669,043
負債の部合計	1,940,693,158	1,935,311,311	5,381,847
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	17,373,086,351	17,566,880,110	△ 193,793,759
第1号基本金	13,924,157,294	14,290,313,011	△ 366,155,717
第2号基本金	2,279,343,360	2,129,343,360	150,000,000
第3号基本金	1,001,585,697	979,223,739	22,361,958
第4号基本金	168,000,000	168,000,000	0
繰越収支差額	1,772,191,099	1,990,294,887	△ 218,103,788
翌年度繰越収支差額	1,772,191,099	1,990,294,887	△ 218,103,788
純資産の部合計	19,145,277,450	19,557,174,997	△ 411,897,547
負債及び純資産の部合計	21,085,970,608	21,492,486,308	△ 406,515,700

事業活動収支計算書

令和 7年 4月 1日から
令和 8年 3月31日まで

(単位 円)

	科 目	予 算			決 算			差 異		
		予 算	決 算	差 異	予 算	決 算	差 異	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	2,036,790,000	2,072,105,658	△ 35,315,658						
	授業料	1,356,180,000	1,399,369,760	△ 43,189,760						
	入学金	122,840,000	119,845,000	2,995,000						
	実験実習料	420,000	865,000	△ 445,000						
	施設設備資金	433,000,000	435,848,000	△ 2,848,000						
	教育充実費	56,750,000	56,370,000	380,000						
	学籍料	300,000	240,000	60,000						
	施設等利用給付費	67,300,000	59,567,898	7,732,102						
	手数料	33,130,000	27,463,760	5,666,240						
	入学検定料	27,210,000	23,569,000	3,641,000						
	大学入学共通テスト実施手数料	4,490,000	2,839,960	1,650,040						
	試験料	660,000	344,000	316,000						
	証明手数料	770,000	710,800	59,200						
	寄付金	3,070,000	7,216,800	△ 4,146,800						
	特別寄付金	3,070,000	7,206,800	△ 4,136,800						
	一般寄付金	0	10,000	△ 10,000						
	経常費等補助金	501,380,000	449,510,284	51,869,716						
	国庫補助金	462,940,000	402,355,900	60,584,100						
	地方公共団体補助金	38,440,000	47,154,384	△ 8,714,384						
	付随事業収入	2,000,000	1,983,200	16,800						
	施設等利用給付費	2,000,000	1,983,200	16,800						
	雑収入	44,510,000	71,452,493	△ 26,942,493						
	施設設備利用料	5,680,000	5,837,642	△ 157,642						
	私立大学退職金財団交付金	23,540,000	46,672,920	△ 23,132,920						
	東京都私学財団交付金	0	490,501	△ 490,501						
	印刷物販売収入	50,000	0	50,000						
	課外講座受講料	12,340,000	10,798,635	1,541,365						
	退職給与引当金戻入額	0	116,984	△ 116,984						
	その他の雑収入	2,900,000	7,535,811	△ 4,635,811						
	教育活動収入計	2,620,880,000	2,629,732,195	△ 8,852,195						
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異						
	人件費	1,470,660,000	1,452,801,165	17,858,835						
	教員人件費	918,120,000	902,172,935	15,947,065						
	職員人件費	371,470,000	371,262,402	207,598						
	役員報酬	13,850,000	12,410,560	1,439,440						
	退職給与引当金繰入額	57,220,000	88,795,724	△ 31,575,724						
	退職金	0	490,501	△ 490,501						
	賞与引当金繰入額	110,000,000	77,669,043	32,330,957						
	教育研究経費	1,212,790,000	1,057,760,599	155,029,401						
	消耗品費	34,130,000	29,056,082	5,073,918						
	光熱水費	84,180,000	63,525,683	20,654,317						
	旅費交通費	11,780,000	8,481,445	3,298,555						
	奨学費	370,370,000	316,432,038	53,937,962						
	福利厚生費	7,320,000	5,812,274	1,507,726						
	補助費	7,090,000	3,700,529	3,389,471						
	印刷製本費	17,720,000	14,447,205	3,272,795						
	出版物費	13,660,000	13,108,079	551,921						
	通信運搬費	11,990,000	8,405,780	3,584,220						
	修繕費	78,400,000	56,900,580	21,499,420						
	損害保険料	4,000,000	3,779,204	220,796						
	委託管理費	198,770,000	180,622,557	18,147,443						
	諸会費	2,540,000	5,442,223	△ 2,902,223						
	報酬手数料	48,790,000	46,487,409	2,302,591						
	賃借料	1,950,000	1,844,003	105,997						

(単位 円)

		(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
		減価償却額	315,000,000	296,634,033	18,365,967
		雑費	5,100,000	3,081,475	2,018,525
		管理経費	305,720,000	273,753,562	31,966,438
		消耗品費	1,130,000	2,818,480	△ 1,688,480
		光熱水費	7,000,000	5,844,362	1,155,638
		旅費交通費	4,740,000	2,995,703	1,744,297
		福利厚生費	9,620,000	6,134,490	3,485,510
		補助費	800,000	1,921,607	△ 1,121,607
		印刷製本費	23,930,000	21,876,356	2,053,644
		出版物費	930,000	759,753	170,247
		通信運搬費	4,220,000	4,401,966	△ 181,966
		修繕費	10,370,000	7,454,302	2,915,698
		建物解体費	42,810,000	46,152,040	△ 3,342,040
		損害保険料	2,040,000	2,023,636	16,364
		委託管理費	35,350,000	38,925,130	△ 3,575,130
		諸会費	2,370,000	383,000	1,987,000
		報酬手数料	20,880,000	44,629,947	△ 23,749,947
		広報費	102,210,000	50,768,441	51,441,559
		入学検定料免除額	0	920,000	△ 920,000
		賃借料	90,000	199,408	△ 109,408
		公租公課	1,180,000	1,430,720	△ 250,720
		授業料等減免費交付金返還金	0	656,700	△ 656,700
		減価償却額	25,000,000	23,516,675	1,483,325
		雑費	11,050,000	9,940,846	1,109,154
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	2,989,170,000	2,784,315,326	204,854,674
教育活動収支差額		△ 368,290,000	△ 154,583,131	△ 213,706,869	
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	35,730,000	78,830,003	△ 43,100,003
		第3号基本金引当特定資産運用収入	6,290,000	10,023,771	△ 3,733,771
		その他の受取利息・配当金	29,440,000	68,806,232	△ 39,366,232
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	35,730,000	78,830,003	△ 43,100,003
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	4,030,000	4,027,125	2,875
		借入金利息	4,030,000	4,027,125	2,875
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	4,030,000	4,027,125	2,875
		教育活動外収支差額	31,700,000	74,802,878	△ 43,102,878
経常収支差額		△ 336,590,000	△ 79,780,253	△ 256,809,747	
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	299,999	△ 299,999
		車両売却差額	0	299,999	△ 299,999
		その他の特別収入	1,500,000	3,002,713	△ 1,502,713
		施設設備寄付金	1,000,000	1,000,000	0
		現物寄付	500,000	2,002,713	△ 1,502,713
		特別収入計	1,500,000	3,302,712	△ 1,802,712
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	86,000,000	259,987,977	△ 173,987,977
		建物処分差額	82,000,000	79,237,981	2,762,019
		構築物処分差額	0	14	△ 14
		図書処分差額	4,000,000	3,999,981	19
		車両処分差額	0	1	△ 1
		有価証券処分差額	0	176,750,000	△ 176,750,000
		その他の特別支出	105,000,000	75,432,029	29,567,971
		賞与引当金特別繰入額	105,000,000	75,432,029	29,567,971
		特別支出計	191,000,000	335,420,006	△ 144,420,006

(単位 円)

特別 収 支	科 目	予 算	決 算	差 異
	特別収支差額	△ 189,500,000	△ 332,117,294	142,617,294
	[予備費]	(15,000,000) 0		0
	基本金組入前当年度収支差額	△ 526,090,000	△ 411,897,547	△ 114,192,453
	基本金組入額合計	△ 234,120,000	△ 172,981,502	△ 61,138,498
	当年度収支差額	△ 760,210,000	△ 584,879,049	△ 175,330,951
	前年度繰越収支差額	1,990,294,887	1,990,294,887	0
	基本金取崩額	240,000,000	366,775,261	△ 126,775,261
	翌年度繰越収支差額	1,470,084,887	1,772,191,099	△ 302,106,212
	(参考)			
	事業活動収入計	2,658,110,000	2,711,864,910	△ 53,754,910
	事業活動支出計	3,184,200,000	3,123,762,457	60,437,543

(注) 1. 予備費の使用額内訳
 人件費
 職員人件費 15,000,000

資 金 収 支 計 算 書

令和 7年 4月 1日から
令和 8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	2,036,790,000	2,072,105,658	△ 35,315,658
授業料収入	1,356,180,000	1,399,369,760	△ 43,189,760
入学金収入	122,840,000	119,845,000	2,995,000
実験実習料収入	420,000	865,000	△ 445,000
施設設備資金収入	433,000,000	435,848,000	△ 2,848,000
教育充実費収入	56,750,000	56,370,000	380,000
学籍料収入	300,000	240,000	60,000
施設等利用給付費収入	67,300,000	59,567,898	7,732,102
手数料収入	33,130,000	27,463,760	5,666,240
入学検定料収入	27,210,000	23,569,000	3,641,000
大学入学共通テスト実施手数料収入	4,490,000	2,839,960	1,650,040
試験料収入	660,000	344,000	316,000
証明手数料収入	770,000	710,800	59,200
寄付金収入	4,070,000	8,216,800	△ 4,146,800
特別寄付金収入	4,070,000	8,206,800	△ 4,136,800
一般寄付金収入	0	10,000	△ 10,000
補助金収入	501,380,000	449,510,284	51,869,716
国庫補助金収入	462,940,000	402,355,900	60,584,100
地方公共団体補助金収入	38,440,000	47,154,384	△ 8,714,384
資産売却収入	0	100,300,000	△ 100,300,000
有価証券売却収入	0	100,000,000	△ 100,000,000
車両売却収入	0	300,000	△ 300,000
付随事業・収益事業収入	2,000,000	1,983,200	16,800
施設等利用給付費収入	2,000,000	1,983,200	16,800
受取利息・配当金収入	35,730,000	57,369,764	△ 21,639,764
第3号基本金引当特定資産運用収入	6,290,000	5,612,013	677,987
その他の受取利息・配当金収入	29,440,000	51,757,751	△ 22,317,751
雑収入	44,510,000	71,335,509	△ 26,825,509
施設設備利用料収入	5,680,000	5,837,642	△ 157,642
私立大学退職金財団交付金収入	23,540,000	46,672,920	△ 23,132,920
東京都私学財団交付金収入	0	490,501	△ 490,501
印刷物販売収入	50,000	0	50,000
課外講座受講料収入	12,340,000	10,798,635	1,541,365
その他の雑収入	2,900,000	7,535,811	△ 4,635,811
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	313,600,000	309,418,300	4,181,700
授業料前受金収入	154,570,000	202,926,000	△ 48,356,000
入学金前受金収入	101,750,000	98,104,300	3,645,700
施設設備資金前受金収入	50,660,000	1,264,000	49,396,000
課外講座受講料前受金収入	0	254,000	△ 254,000
教育充実費前受金収入	6,320,000	6,870,000	△ 550,000
学籍料前受金収入	300,000	0	300,000
その他の収入	31,500,000	8,005,441,349	△ 7,973,941,349

(単位 円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	2,108,981,088	△ 2,108,981,088
第3号基本金引当特定資産取崩収入	0	921,902,800	△ 921,902,800
退職給与引当特定資産取崩収入	0	569,958,896	△ 569,958,896
減価償却引当特定資産取崩収入	0	4,364,017,497	△ 4,364,017,497
前期末未収入金収入	31,500,000	40,581,068	△ 9,081,068
資金収入調整勘定	△ 431,380,000	△ 419,908,400	△ 11,471,600
期末未収入金	△ 50,000,000	△ 53,467,800	3,467,800
前期末前受金	△ 381,380,000	△ 366,440,600	△ 14,939,400
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	4,873,469,000	4,260,519,112	
収 入 の 部 合 計	7,444,799,000	14,943,755,336	△ 7,498,956,336

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,433,370,000	1,440,535,767	△ 7,165,767
教員人件費支出	991,320,000	954,804,122	36,515,878
職員人件費支出	403,270,000	394,063,244	9,206,756
役員報酬支出	13,850,000	12,410,560	1,439,440
退職金支出	24,930,000	79,257,841	△ 54,327,841
教育研究経費支出	897,790,000	761,126,566	136,663,434
消耗品費支出	34,130,000	29,056,082	5,073,918
光熱水費支出	84,180,000	63,525,683	20,654,317
旅費交通費支出	11,780,000	8,481,445	3,298,555
奨学費支出	370,370,000	316,432,038	53,937,962
福利厚生費支出	7,320,000	5,812,274	1,507,726
補助費支出	7,090,000	3,700,529	3,389,471
印刷製本費支出	17,720,000	14,447,205	3,272,795
出版物費支出	13,660,000	13,108,079	551,921
通信運搬費支出	11,990,000	8,405,780	3,584,220
修繕費支出	78,400,000	56,900,580	21,499,420
損害保険料支出	4,000,000	3,779,204	220,796
委託管理費支出	198,770,000	180,622,557	18,147,443
諸会費支出	2,540,000	5,442,223	△ 2,902,223
報酬手数料支出	48,790,000	46,487,409	2,302,591
賃借料支出	1,950,000	1,844,003	105,997
雑費支出	5,100,000	3,081,475	2,018,525
管理経費支出	280,720,000	250,236,887	30,483,113
消耗品費支出	1,130,000	2,818,480	△ 1,688,480
光熱水費支出	7,000,000	5,844,362	1,155,638
旅費交通費支出	4,740,000	2,995,703	1,744,297
福利厚生費支出	9,620,000	6,134,490	3,485,510
補助費支出	800,000	1,921,607	△ 1,121,607
印刷製本費支出	23,930,000	21,876,356	2,053,644
出版物費支出	930,000	759,753	170,247
通信運搬費支出	4,220,000	4,401,966	△ 181,966
修繕費支出	10,370,000	7,454,302	2,915,698
建物解体費支出	42,810,000	46,152,040	△ 3,342,040
損害保険料支出	2,040,000	2,023,636	16,364
委託管理費支出	35,350,000	38,925,130	△ 3,575,130
諸会費支出	2,370,000	383,000	1,987,000
報酬手数料支出	20,880,000	44,629,947	△ 23,749,947
広報費支出	102,210,000	50,768,441	51,441,559
入学検定料免除額支出	0	920,000	△ 920,000
賃借料支出	90,000	199,408	△ 109,408
公租公課支出	1,180,000	1,430,720	△ 250,720
授業料等減免費交付金返還金支出	0	656,700	△ 656,700
雑費支出	11,050,000	9,940,846	1,109,154
借入金等利息支出	4,030,000	4,027,125	2,875
借入金利息支出	4,030,000	4,027,125	2,875
借入金等返済支出	83,320,000	83,320,000	0
借入金返済支出	83,320,000	83,320,000	0
施設関係支出	2,750,000	690,184	2,059,816
建物支出	1,000,000	0	1,000,000
構築物支出	1,750,000	690,184	1,059,816

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
設備関係支出	65,370,000	32,297,140	33,072,860
教育研究用機器備品支出	52,940,000	26,591,020	26,348,980
管理用機器備品支出	1,000,000	715,000	285,000
図書支出	9,080,000	4,991,120	4,088,880
ソフトウェア支出	2,350,000	0	2,350,000
資産運用支出	420,000,000	8,642,512,000	△ 8,222,512,000
有価証券購入支出	0	276,750,000	△ 276,750,000
第2号基本金引当特定資産繰入支出	150,000,000	2,252,459,000	△ 2,102,459,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	20,000,000	939,853,000	△ 919,853,000
退職給与引当特定資産繰入支出	0	566,460,000	△ 566,460,000
減価償却引当特定資産繰入支出	250,000,000	4,606,990,000	△ 4,356,990,000
その他の支出	30,000,000	264,466,503	△ 234,466,503
前期末未払金支払支出	30,000,000	44,608,262	△ 14,608,262
前払金支払支出	0	17,164,758	△ 17,164,758
預け金支払支出	0	201,479,451	△ 201,479,451
預り金支払支出	0	1,214,032	△ 1,214,032
〔予備費〕	(15,000,000) 0		0
資金支出調整勘定	△ 60,000,000	△ 109,489,983	49,489,983
期末未払金	△ 30,000,000	△ 103,965,998	73,965,998
前期末前払金	△ 30,000,000	△ 5,523,985	△ 24,476,015
翌年度繰越支払資金	4,287,449,000	3,574,033,147	713,415,853
支出の部合計	7,444,799,000	14,943,755,336	△ 7,498,956,336

(注) 1. 予備費の使用額内訳

人件費支出

職員人件費支出 15,000,000

活 動 区 分 資 金 収 支 計 算 書

令和 7年 4月 1日から
令和 8年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	金 額
教育活動による資金収支	収 入	学生生徒等納付金収入	2,072,105,658
		手数料収入	27,463,760
		特別寄付金収入	7,206,800
		一般寄付金収入	10,000
		経常費等補助金収入	449,510,284
		付随事業収入	1,983,200
		雑収入	71,335,509
		教育活動資金収入計	2,629,615,211
	支 出	人件費支出	1,440,535,767
		教育研究経費支出	761,126,566
		管理経費支出	250,236,887
		教育活動資金支出計	2,451,899,220
		差引	177,715,991
		調整勘定等	△ 22,192,069
		教育活動資金収支差額	155,523,922
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額
	収 入	施設設備寄付金収入	1,000,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	2,108,981,088
		減価償却引当特定資産取崩収入	4,364,017,497
		施設整備等活動資金収入計	6,473,998,585
	支 出	施設関係支出	690,184
		設備関係支出	32,297,140
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	2,252,459,000
		減価償却引当特定資産繰入支出	4,606,990,000
		施設整備等活動資金支出計	6,892,436,324
		差引	△ 418,437,739
		施設整備等活動資金収支差額	△ 418,437,739
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）			△ 262,913,817
その他の活動による資金収支	科 目		金 額
	収 入	有価証券売却収入	100,000,000
		車両売却収入	300,000
		第3号基本金引当特定資産取崩収入	921,902,800
		退職給与引当特定資産取崩収入	569,958,896
		小計	1,592,161,696
		受取利息・配当金収入	57,369,764
		その他の活動資金収入計	1,649,531,460
	支 出	借入金等返済支出	83,320,000
		有価証券購入支出	276,750,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	939,853,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	566,460,000
		預け金支払支出	201,479,451
		預り金支払支出	1,214,032
		小計	2,069,076,483
		借入金等利息支出	4,027,125
		その他の活動資金支出計	2,073,103,608
		差引	△ 423,572,148
		その他の活動資金収支差額	△ 423,572,148
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			△ 686,485,965
前 年 度 繰 越 支 払 資 金			4,260,519,112
翌 年 度 繰 越 支 払 資 金			3,574,033,147

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	施設設備等活動 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	309,418,300	309,418,300	0	0
前期末未収入金収入	40,581,068	40,581,068	0	0
期末未収入金	△ 53,467,800	△ 53,467,800	0	0
前期末前受金	△ 366,440,600	△ 366,440,600	0	0
収入計	△ 69,909,032	△ 69,909,032	0	0
前期末未払金支払支出	44,608,262	44,608,262	0	0
前払金支払支出	17,164,758	17,164,758	0	0
期末未払金	△ 103,965,998	△ 103,965,998	0	0
前期末前払金	△ 5,523,985	△ 5,523,985	0	0
支出計	△ 47,716,963	△ 47,716,963	0	0
収入計-支出計	△ 22,192,069	△ 22,192,069	0	0

注 記 事 項

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。

賞与引当金

教職員に対する賞与の支給に備えるため、当年度に負担すべき支給見込額を計上している。

退職給与引当金

法人及び大学の教職員については、退職金の支給に備えるため、期末要支給額814,150,551円の100%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れ調整額を加減した金額を計上している。

幼稚園の教職員については、退職金の支給に備えるため、期末要支給額14,334,310円から東京都私学財団よりの交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

理事及び監事については、退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づいて期末要支給額の100%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である。なお、満期保有目的の債券については、償却原価法（定額法）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、当年度から賞与引当金を計上している。この変更により、従来より人件費が2,237,014円多く計上され、教育活動収支差額及び経常収支差額は2,237,014円減少している。また、期首時点に発生していた賞与引当金相当額75,432,029円を特別収支の賞与引当金特別繰入額として計上したことにより、基本金組入前当年度収支差額は77,669,043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 6,116,466,116 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 26,206,286 円

建物 1,820,143,976 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 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.セグメント情報

(単位 円)

セグメント 科目	高千穂大学	高千穂幼稚園	その他	合計
教育活動収入計	2,499,021,673	130,710,522	0	2,629,732,195
教育活動支出計	2,601,005,735	127,357,237	55,952,354	2,784,315,326
教育活動収支差額	△ 101,984,062	3,353,285	△ 55,952,354	△ 154,583,131
教育活動外収支差額	74,188,061	409,878	204,939	74,802,878
経常収支差額	△ 27,796,001	3,763,163	△ 55,747,415	△ 79,780,253
特別収支差額	△ 326,474,658	△ 3,845,898	△ 1,796,738	△ 332,117,294
基本金組入前当年度収支差額	△ 354,270,659	△ 82,735	△ 57,544,153	△ 411,897,547
基本金組入額合計	△ 172,361,958	△ 619,544	0	△ 172,981,502
当年度収支差額	△ 526,632,617	△ 702,279	△ 57,544,153	△ 584,879,049

- (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「高千穂大学」「高千穂幼稚園」「その他」に区分している。「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) 有価証券の時価情報

①総括表

(単位 円)

	当年度(令和8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	0	0	0
(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	9,087,176,239	8,782,240,000	△ 304,936,239
(うち満期保有目的の債券)	(9,087,176,239)	(8,782,240,000)	(△ 304,936,239)
合 計	9,087,176,239	8,782,240,000	△ 304,936,239
(うち満期保有目的の債券)	(9,087,176,239)	(8,782,240,000)	(△ 304,936,239)
時価のない有価証券	—		
有価証券合計	9,087,176,239		

②明細表

(単位 円)

種 類	当年度(令和8年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	9,087,176,239	8,782,240,000	△ 304,936,239
株式	—	—	—
投資信託	—	—	—
その他	—	—	—
合 計	9,087,176,239	8,782,240,000	△ 304,936,239
時価のない有価証券	—		
有価証券合計	9,087,176,239		

固 定 資 産 明 細 書

令和7年 4月 1日から
令和8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	1,155,093,374	0	0	1,155,093,374		1,155,093,374	
	建 物	10,329,793,316	0	239,692,807	10,090,100,509	5,126,032,858	4,964,067,651	[減少]白根セミナーハウス239,692,807円
	構 築 物	1,050,951,113	690,184	22,933,552	1,028,707,745	873,128,507	155,579,238	
	教 育 研 究 用 機 器 備 品	286,995,720	28,257,517	112,792,242	202,460,995	105,419,027	97,041,968	[増加]現物寄付1,666,497円
	管 理 用 機 器 備 品	17,267,764	715,000	2,632,960	15,349,804	7,878,704	7,471,100	
	図 書	1,421,068,040	5,327,336	3,999,981	1,422,395,395	0	1,422,395,395	[増加]寄贈図書336,216円
	車 両	8,482,950	0	6,589,600	1,893,350	1,893,346	4	
	計	14,269,652,277	34,990,037	388,641,142	13,916,001,172	6,114,352,442	7,801,648,730	
特定資産	第2号基本金引当特定資産	2,129,343,360	2,258,981,088	2,108,981,088	2,279,343,360	0	2,279,343,360	[増加]債券の購入（償却原価法6,522,088円を含む） [減少]債券の売却等
	第3号基本金引当特定資産	979,223,739	944,264,758	921,902,800	1,001,585,697	0	1,001,585,697	[増加]債券の購入（償却原価法4,411,758円を含む） [減少]債券の売却等
	退職給与引当特定資産	600,000,000	569,958,896	569,958,896	600,000,000	0	600,000,000	[増加]債券の購入（償却原価法3,498,896円を含む） [減少]債券の売却等
	減価償却引当特定資産	5,300,000,000	4,614,017,497	4,364,017,497	5,550,000,000	0	5,550,000,000	[増加]債券の購入（償却原価法7,027,497円を含む） [減少]債券の売却等
	計	9,008,567,099	8,387,222,239	7,964,860,281	9,430,929,057	0	9,430,929,057	
その他の固定資産	電 話 加 入 権	3,454,899	0	0	3,454,899	0	3,454,899	
	ソ フ ト ウ ェ ア	17,205,835	0	12,504,612	4,701,223	2,113,674	2,587,549	
	保 証 金	380,000	0	0	380,000	0	380,000	
	計	21,040,734	0	12,504,612	8,536,122	2,113,674	6,422,448	
合 計		23,299,260,110	8,422,212,276	8,366,006,035	23,355,466,351	6,116,466,116	17,239,000,235	

借 入 金 明 細 書

令和7年4月1日から
令和8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	749,880,000	0	※83,320,000	666,560,000	令和16年9月15日 令和17年3月15日	(借入金の使途) 大学校舎新築 (担保物件の種類) 杉並区大宮の土地、建物
	市中金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	計	749,880,000	0	※83,320,000	666,560,000		
短期借入金	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		
	小 計	0	0	0	0		
	返済期限が1年以内 の長期借入金	83,320,000	※83,320,000	83,320,000	83,320,000		
	計	83,320,000	※83,320,000	83,320,000	83,320,000		
合 計		833,200,000	0 ※83,320,000	83,320,000 ※83,320,000	749,880,000		

※ 長期借入金から短期借入金への振替額。

基 本 金 明 細 書

令和7年4月1日から
令和8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	14,290,313,011	14,290,313,011	0	
〈法人・幼稚園〉				
当期組入対象額				
1. 構築物	690,184	690,184		
2. 教育研究用機器備品	394,000	394,000		
計	1,084,184	1,084,184	0	
当期取崩対象額				
1. 教育研究用機器備品	△ 464,640	△ 464,640		
計	△ 464,640	△ 464,640	0	
当期組入額	619,544	619,544	0	
〈大学〉				
当期組入対象額				
1. 教育研究用機器備品	27,863,517	27,863,517		
2. 管理用機器備品	715,000	715,000		
3. 図書	5,327,336	5,327,336		
計	33,905,853	33,905,853	0	
当期取崩対象額				
1. 建物	△ 239,692,807	△ 239,692,807		
2. 構築物	△ 22,933,552	△ 22,933,552		
3. 教育研究用機器備品	△ 112,327,602	△ 112,327,602		
4. 管理用機器備品	△ 2,632,960	△ 2,632,960		
5. 図書	△ 3,999,981	△ 3,999,981		
6. 車両	△ 6,589,600	△ 6,589,600		
7. ソフトウェア	△ 12,504,612	△ 12,504,612		
計	△ 400,681,114	△ 400,681,114	0	
当期取崩額	△ 366,775,261	△ 366,775,261	0	
当期末残高	13,924,157,294	13,924,157,294	0	
第2号基本金				
前期繰越高	—	2,129,343,360	—	
当期組入対象額				
大学施設拡充資金	—	150,000,000	—	
計	—	150,000,000	—	
当期組入額	—	150,000,000	—	
当期末残高	—	2,279,343,360	—	
第3号基本金				
前期繰越高	—	979,223,739	—	
当期組入対象額				
高千穂育英基金	—	22,000,000	—	
高千穂大学研究振興基金	—	361,958	—	
計	—	22,361,958	—	
当期組入額	—	22,361,958	—	
当期末残高	—	1,001,585,697	—	
第4号基本金				
前期繰越高	168,000,000	168,000,000	0	
当期末残高	168,000,000	168,000,000	0	
合計				
前期繰越高	—	17,566,880,110	0	
当期組入額	—	172,981,502		
当期取崩額	—	△ 366,775,261		
当期末残高	—	17,373,086,351	0	

第2号基本金の組入れに係る計画集計表

(単位 円)

番号	計画の名称	第2号基本金当期末残高
1	大学施設拡充計画	2,279,343,360
計		2,279,343,360

第3号基本金の組入れに係る計画集計表

(単位 円)

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	高千穂育英基金	9,311,858	933,580,000
2	高千穂大学研究振興基金	711,913	68,005,697
計		10,023,771	1,001,585,697

※第3号基本金引当特定資産運用収入には償却原価法4,411,758円を含む

財産目録

令和8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	59,040.04㎡	1,155,093,374
(1) 校地	35,798.43㎡	121,600,000
(2) 運動場	15,867.61㎡	1,030,000,000
(3) その他	7,374.00㎡	3,493,374
2 建物	31,177.80㎡	4,964,067,651
(1) 校舎	24,311.50㎡	3,112,908,569
(2) 体育館	4,128.77㎡	1,396,907,052
(3) 幼稚園舎	1,872.88㎡	246,274,596
(4) その他	864.65㎡	207,977,434
3 構築物		155,579,238
4 図書	288,193冊	1,422,395,395
5 教育研究用機器備品	2,002点	97,041,968
6 管理用機器備品	67点	7,471,100
7 車両	4台	4
8 電話加入権		3,454,899
9 ソフトウェア		2,587,549
10 保証金		380,000
(二) 運用財産		
1 現金預金		3,574,033,147
(1) 現金		3,042,241
(2) 預金		3,570,990,906
2 積立金		9,430,929,057
(1) 第2号基本金引当特定資産		2,279,343,360
① 定期預金		20,362,272
② 有価証券		2,258,981,088
(2) 第3号基本金引当特定資産		1,001,585,697
① 定期預金		57,320,939
② 有価証券		944,264,758
(3) 退職給与引当特定資産		600,000,000
① 定期預金		30,041,104
② 有価証券		569,958,896
(4) 減価償却引当特定資産		5,550,000,000
① 定期預金		236,028,503
② 有価証券		5,313,971,497
3 未収入金		53,467,800
4 前払金		17,989,975
5 預け金		201,479,451
合 計		21,085,970,608
二 負債額		
(一) 固定負債		
1 長期借入金		666,560,000
2 退職給与引当金		653,819,310
(二) 流動負債		
1 短期借入金		83,320,000
2 未払金		104,067,998
3 前受金		309,418,300
4 預り金		45,838,507
5 賞与引当金		77,669,043
合 計		1,940,693,158