

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	1,137,921,573	66,794,569	1,071,127,004
流動資産	4,027,984,687	4,089,222,226	△ 61,237,539
資産の部合計	5,165,906,260	4,156,016,795	1,009,889,465
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	0	0	0
流動負債	3,330,456,252	1,733,916,983	1,596,539,269
負債の部合計	3,330,456,252	1,733,916,983	1,596,539,269
純 資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	1,168,898,729	63,255,990	1,105,642,739
繰越収支差額	666,551,279	2,358,843,822	△ 1,692,292,543
純資産の部合計	1,835,450,008	2,422,099,812	△ 586,649,804
負債及び純資産の部合計	5,165,906,260	4,156,016,795	1,009,889,465

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)

教育活動収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		学生生徒等納付金	1,311,300,000	1,710,076,000	△ 398,776,000
		手数料	73,984,000	99,346,480	△ 25,362,480
		寄付金	0	1,395,556,011	△ 1,395,556,011
		經常費等補助金	0	0	0
		付随事業収入	0	0	0
		雑収入	0	7,114,306	△ 7,114,306
		教育活動収入計	1,385,284,000	3,212,092,797	△ 1,826,808,797
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	1,636,821,000	1,756,293,776	△ 119,472,776
教育研究経費		1,871,371,838	711,618,689	1,159,753,149	
管理経費		1,414,600,000	2,311,497,937	△ 896,897,937	
徴収不能額等		0	0	0	
教育活動支出計		4,922,792,838	4,779,410,402	143,382,436	
教育活動収支差額		△ 3,537,508,838	△ 1,567,317,605	△ 1,970,191,233	
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	0	0	0
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	0	0	0
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	0	0	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	0	0	0
教育活動外収支差額		0	0	0	
経常収支差額		△ 3,537,508,838	△ 1,567,317,605	△ 1,970,191,233	
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	0	0
		その他の特別収入	0	1,018,043,624	△ 1,018,043,624
		特別収入計	0	1,018,043,624	△ 1,018,043,624
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産 処分 差額	0	0	0
		その他の特別支出	0	37,375,823	△ 37,375,823
		特別支出計	0	37,375,823	△ 37,375,823
特別収支差額		0	980,667,801	△ 980,667,801	
〔予 備 費〕		(0)		0	
基本金組入前当年度収支差額		△ 3,537,508,838	△ 586,649,804	△ 2,950,859,034	
基本金組入額合計		△ 332,294,164	△ 1,105,642,739	773,348,575	
当年度収支差額		△ 3,869,803,002	△ 1,692,292,543	△ 2,177,510,459	
前年度繰越収支差額		3,811,430,696	2,358,843,822	1,452,586,874	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 58,372,306	666,551,279	△ 724,923,585	
(参考)					
事業活動収入計		1,385,284,000	4,230,136,421	△ 2,844,852,421	
事業活動支出計		4,922,792,838	4,816,786,225	106,006,613	

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	1,311,300,000	1,710,076,000	△ 398,776,000
手数料収入	73,984,000	99,346,480	△ 25,362,480
寄付金収入	0	1,395,556,011	△ 1,395,556,011
補助金収入	0	0	0
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	0	0	0
受取利息・配当金収入	0	0	0
雑収入	0	25,905,000	△ 25,905,000
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,424,756,000	2,153,305,300	△ 728,549,300
その他の収入	0	947,142,479	△ 947,142,479
資金収入調整勘定	△ 933,280,000	△ 1,730,281,651	797,001,651
収入の部 合 計	6,889,565,027	8,489,689,596	△ 1,600,124,569

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,636,821,000	1,756,411,549	△ 119,590,549
教育研究経費支出	1,818,970,838	694,872,028	1,124,098,810
管理経費支出	1,413,432,000	2,296,277,084	△ 882,845,084
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	0	10,930,700	△ 10,930,700
設備関係支出	10,000,000	50,103,694	△ 40,103,694
資産運用支出	53,569,000	32,266,524	21,302,476
その他の支出	180,270,239	1,087,745,501	△ 907,475,262
〔予 備 費〕	(0) 0		0
資金支出調整勘定	△ 727,355,353	△ 1,069,508,036	342,152,683
支出の部 合 計	6,889,565,027	8,489,689,596	△ 1,600,124,569

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		1,710,076,000		
		手数料収入		99,346,480		
		特 別 寄 付 金 収 入		163,000,000		
		一 般 寄 付 金 収 入		424,125,451		
		日本財団助成金 収 入		808,430,560		
		雑収入		7,114,306		
		教育活動資金収入計		3,212,092,797		
	支出	人件費支出		1,756,411,549		
		教育研究経費支出		694,872,028		
		管理経費支出		2,296,277,084		
		教育活動資金支出計		4,747,560,661		
差引			△	1,535,467,864		
調整勘定等			1,156,666,964			
教育活動資金収支差額			△	378,800,900		
施設整備等活動による資金収支	科			目	金	額
	収入					
		施設整備等活動資金収入計			0	
	支出	施設関係支出			10,930,700	
		設備関係支出			50,103,694	
		減価償却引当特定資産繰入支出			32,266,524	
		施設整備等活動資金支出計			93,300,918	
	差引			△	93,300,918	
	調整勘定等			0		
施設整備等活動資金収支差額			△	93,300,918		
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）			△	472,101,818		
その他の活動による資金収支	科			目	金	額
	収入	預 り 金 受 入 収 入			733,188,542	
		立 替 金 回 収 収 入			151,811,550	
		敷 金 回 収 収 入			406,680	
		過 年 度 修 正 収 入			18,790,694	
		その他の活動資金収入計			904,197,466	
	支出	預 り 金 支 払 支 出			638,139,365	
		立 替 金 支 払 支 出			40,759,348	
		保 証 金 支 払 支 出			1,127,000	
		商 標 権 支 払 支 出			84,700	
		敷 金 支 払 支 出			10,034,660	
		その他の活動資金支出計			690,145,073	
	差引			214,052,393		
	調整勘定等			0		
その他の活動資金収支差額			214,052,393			
支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額）			△	258,049,425		
前年度繰越支払資金			3,888,639,977			
翌年度繰越支払資金			3,630,590,552			

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	2, 153, 305, 300	2, 153, 305, 300	0	0
前期末未収入金 収 入	61, 735, 707	61, 735, 707	0	0
期末 未収入金	△ 325, 117, 651	△ 325, 117, 651	0	0
前期末 前受金	△ 1, 405, 164, 000	△ 1, 405, 164, 000	0	0
収入計	484, 759, 356	484, 759, 356	0	0
前期末未払金支払支 出	326, 174, 482	326, 174, 482	0	0
前 払 金 支 払 支 出	71, 425, 946	71, 425, 946	0	0
期 末 未 払 金	△ 1, 042, 265, 224	△ 1, 042, 265, 224	0	0
前期末 前払金	△ 27, 242, 812	△ 27, 242, 812	0	0
支出計	△ 671, 907, 608	△ 671, 907, 608	0	0
収入計 ― 支出計	1, 156, 666, 964	1, 156, 666, 964	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

…退職金制度がないため、計上していない。
- (2) その他の重要な会計方針

減価償却の方法等

…残存価額を零とする定額法。耐用年数は学校法人委員会報告第28号による耐用年数を採用している。
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37,375,823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101,161,572円を計上している。

この結果、従来の方とと比較して教育活動収支差額、経常収支差額が117,773円増加し基本金組入前当年度収支差額が37,258,050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
- 32,266,524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
- 該当なし
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
- 21,563,454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
- 設定すべきセグメントや、セグメント「その他」以外に—のみであるため省略している。
9. 重要な偶発債務
- 該当なし
10. 子法人に関する事項
- 該当なし
11. 学校法人の出資による会社に係る事項
- 該当なし
12. 関連当事者との取引の内容に関する事項
- 該当なし
13. 学校法人間の財務取引
- 学校法人間取引の内容は、次のとおりである。
- (単位：円)

学校法人名	住所	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高	他の注記事項との関係	
						子法人	関連当事者
学校法人角川ドワンゴ学園	沖縄県うるま 与那城伊計224	出向者人件費の受取	13,251,973	未収入金	1,155,308		
学校法人角川ドワンゴ学園	沖縄県うるま 与那城伊計224	出向者人件費の支払	381,015,870	未払金	26,133,738		
14. 重要な後発事象
- 該当なし
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
- 該当なし

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	0	282,186,230	0	282,186,230		282,186,230	増加額 ZEN大学 逗子学校用地取得(全額 現物寄付)
	建物	3,773,000	671,349,070	0	675,122,070	15,889,779	659,232,291	増加額 ZEN大学 校舎及び事務所改装(うち現物寄付660,418,370円)
	教育研究用機器備品	0	14,281,608	0	14,281,608	1,841,237	12,440,371	
	管理用機器備品	880,900	34,974,364	685,300	35,169,964	6,914,895	28,255,069	
	図書	59,780,969	20,281,860	0	80,062,829		80,062,829	
	計	64,434,869	1,023,073,132	685,300	1,086,822,701	24,645,911	1,062,176,790	
特定資産	減価償却引当特定資産	0	32,266,524	0	32,266,524		32,266,524	
	計	0	32,266,524	0	32,266,524		32,266,524	
その他の固定資産	商標権	304,700	1,301,942	0	1,606,642	159,916	1,446,726	
	ソフトウェア	1,815,000	36,682,250	0	38,497,250	7,460,697	31,036,553	
	敷金	0	10,034,660	406,680	9,627,980		9,627,980	
	保証金	240,000	1,127,000	0	1,367,000		1,367,000	
	計	2,359,700	49,145,852	406,680	51,098,872	7,620,613	43,478,259	
合計		66,794,569	1,104,485,508	1,091,980	1,170,188,097	32,266,524	1,137,921,573	

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

公益部門計
(単位 円)

借入先			期首残高	当期増加額	当期減少額	短期への振替	期末残高	利率	返済期限	摘要
長期借入金	公的金融機関									
		小計	-	-	-	-	-			
	市中金融機関									
		小計	-	-	-	-	-			
	その他									
		小計	-	-	-	-	-			
	計		0	0	0	0	0			
短期借入金	公的金融機関									
		小計	-	-	-	-	-			
	市中金融機関									
		小計	-	-	-	-	-			
	その他									
		小計	-	-	-	-	-			
	返済期限が1年以内の長期借入金						-			
	計		0	0	0	0	0			
	合計		0	0	0	0	0			

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	66,554,569	405,700	66,148,869	
当期組入対象額				
1. 土地	282,186,230	282,186,230	-	
2. 建物	671,349,070	671,349,070	-	
過年度末組入に係る当期組入	-	3,773,000	△ 3,773,000	
3. 教育研究用機器備品	14,281,608	12,571,091	1,710,517	
4. 管理用機器備品	34,974,364	34,974,364	-	
過年度末組入に係る当期組入	-	685,300	△ 685,300	
5. 図書	20,281,860	1,663,673	18,618,187	
過年度末組入に係る当期組入	-	59,780,969	△ 59,780,969	
6. ソフトウェア	36,682,250	35,447,500	1,234,750	
過年度末組入に係る当期組入	-	1,815,000	△ 1,815,000	
7. 商標権	1,301,942	1,301,942	-	
過年度末組入に係る当期組入	-	94,600	△ 94,600	
計	1,061,057,324	1,105,642,739	△ 44,585,415	
当期組入額	1,061,057,324	1,105,642,739	△ 44,585,415	
当期末残高	1,127,611,893	1,106,048,439	21,563,454	
第 4 号 基 本 金				
前期繰越高	62,850,290	62,850,290	-	
当期末残高	62,850,290	62,850,290	-	
合 計				
前期繰越高	-	63,255,990	66,148,869	
当期組入高	-	1,105,642,739	-	
当期末残高	-	1,168,898,729	21,563,454	