

# 平成27年度 決算報告

学校法人 折尾愛真学園

## 決算の概要

財務状況については、学校会計基準に基づき作成されました決算三表により概要をご説明いたします

**(1)資金収支計算書<第1表>は、一年間の資金の動きを明らかにしたものです。**

学校法人の諸活動に対応するすべての内容、支払資金(現金、預貯金)の収支の顛末を明らかにしたものです。資金の動きのすべてが計算の対象となりますから、借入金収入、前受金収入が含まれ、また施設・設備関係支出には資産の取得額が計上されます。支払資金は前年度繰越支払資金が4億6,120万円に対しまして、翌年度繰越支払資金は4億9,836万円となり前年度より3,716万円の増額となっております。

**(2)事業活動収支計算書<第2表>は、**

**学校法人の諸活動に対応する事業活動収入及び事業活動支出の内容を明らかにするとともに、基本金組入額を控除した事業活動収支の均衡の状態を明らかにしたものです。**

学生生徒納付金、補助金、寄付金などの「事業活動収入」(負債としない収入)から基本金組入額(校地、校舎、機器備品、図書などの取得費用や、これらの取得のために借り入れた借入金の返済、将来の資産取得のための積立金などの資金的支出に充てる額)を差し引いた「収支差額」と、当該年度に消費する人件費、教育研究費等の「事業活動支出」との均衡状態を明らかにするものです。平成27年度の事業活動収支は事業活動収入合計額が14億8,970万円で、これから基本金組入額5,644万円を控除した額5,359万円が「当年度収支差額」となります。人件費、教育研究活動及び法人運営に必要な諸経費である事業活動支出合計額は13億7,967万円で当年度「基本金組入前の収支差額」は1億1,003万円となっています。これにより翌年度繰越支出超過額25億5,625万円となります。

**(3)貸借対照表<第3表>は、期末時点における学校法人の財務状態を示すものです。**

資産総額は、18億2,249万円、負債総額は11億4,422万円であり差引正味資産(自己資金:基本金+翌年度繰越収支差額)は6億7,827万円となっています。前年度と比較すると、資産総額では固定資産の構築物のグラウンド整備・照明工事等の取得額と除却額を差引して、3,080万円の増と、流動資産の現預金の増3,716万円と未収入金の減額8,538万円他で資産合計1,762万円の減額となりました。一方負債総額では、固定負債の長期借入金の減2,780万円、退職給与引当金の減479万円、長期未払金の増2,234万円と、流動負債の未払金の減7,819万円、短期借入金の減3,686万円、前受金他の減698万円、預り金増463万円で差引額1億2,765万円の減となりました。

以上

< 第1表 >

資金収支計算書

平成27年 4月 1日 から  
平成28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	751,804,000	761,783,600	△ 9,979,600
手数料収入	17,638,000	17,186,620	451,380
寄付金収入	19,849,000	20,891,956	△ 1,042,956
補助金収入	580,135,000	581,722,486	△ 1,587,486
国庫補助金収入	46,797,000	46,880,000	△ 83,000
地方公共団体補助金収入	533,075,000	534,507,614	△ 1,432,614
その他の補助金収入	263,000	334,872	△ 71,872
資産売却収入	0	178,920	△ 178,920
付随事業・収益事業収入	44,249,000	50,396,869	△ 6,147,869
受取利息・配当金収入	92,000	97,520	△ 5,520
雑収入	53,872,000	52,494,851	1,377,149
借入金等収入	145,000,000	145,000,000	0
前受金収入	130,600,000	129,773,000	827,000
その他の収入	117,733,000	122,553,477	△ 4,820,477
資金収入調整勘定	△ 162,595,750	△ 172,046,564	9,450,814
前年度繰越支払資金	461,204,779	461,204,779	
収入の部合計	2,159,581,029	2,171,237,514	△ 11,656,485
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	801,951,183	813,142,248	△ 11,191,065
教育研究経費支出	333,480,000	352,493,479	△ 19,013,479
管理経費支出	126,374,000	122,587,078	3,786,922
借入金等利息支出	16,699,000	14,632,219	2,066,781
借入金等返済支出	209,760,000	209,660,664	99,336
施設関係支出	85,146,476	85,664,876	△ 518,400
設備関係支出	17,610,636	18,847,081	△ 1,236,445
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	151,767,000	151,767,617	△ 617
〔予備費〕	( 0 )		0
資金支出調整勘定	△ 120,325,000	△ 95,917,689	△ 24,407,311
翌年度繰越支払資金	537,117,734	498,359,941	38,757,793
支出の部合計	2,159,581,029	2,171,237,514	△ 11,656,485

< 第2表 >

事業活動収支計算書

平成27年 4月 1日 から  
平成28年 3月31日 まで

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
教育活動収入の部	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	751,804,000	761,783,600	△ 9,979,600	
		手数料	17,638,000	17,186,620	451,380	
		寄付金	19,849,000	20,929,540	△ 1,080,540	
		経常費等補助金	580,135,000	581,722,486	△ 1,587,486	
		国庫補助金収入	46,797,000	46,880,000	△ 83,000	
		地方公共団体補助金収入	533,075,000	534,507,614	△ 1,432,614	
		その他の補助金収入	263,000	334,872	△ 71,872	
		付随事業収入	44,249,000	50,396,869	△ 6,147,869	
		雑収入	53,872,000	57,401,568	△ 3,529,568	
		教育活動収入計	1,467,547,000	1,489,420,683	△ 21,873,683	
	教育活動支出の部	事業活動支出の部	人件費	801,951,183	813,258,808	△ 11,307,625
			教育研究経費	400,117,000	419,169,617	△ 19,052,617
		管理経費	133,448,000	129,670,063	3,777,937	
		徴収不能額等	0	2,937,975	△ 2,937,975	
		教育活動支出計	1,335,516,183	1,365,036,463	△ 29,520,280	
		教育活動収支差額	132,030,817	124,384,220	7,646,597	
教育活動外収入の部	事業活動外収入の部	受取利息・配当金	92,000	97,520	△ 5,520	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	92,000	97,520	△ 5,520	
	教育活動外支出の部	事業活動外支出の部	借入金等利息	16,699,000	14,632,219	2,066,781
			その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	16,699,000	14,632,219	2,066,781	
	教育活動外収支差額	△ 16,607,000	△ 14,534,699	△ 2,072,301		
	経常収支差額	115,423,817	109,849,521	5,574,296		

< 第3表 >

貸借対照表

平成28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	1,291,535,297	1,260,736,996	30,798,301
有形固定資産	1,253,324,222	1,222,525,921	30,798,301
特定資産	20,000,000	20,000,000	0
その他の固定資産	18,211,075	18,211,075	0
流動資産	530,951,833	579,373,007	△ 48,421,174
資産の部合計	1,822,487,130	1,840,110,003	△ 17,622,873
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	458,660,765	468,903,973	△ 10,243,208
流動負債	685,556,893	802,964,967	△ 117,408,074
負債の部合計	1,144,217,658	1,271,868,940	△ 127,651,282
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	3,234,522,420	3,178,081,519	56,440,901
第1号基本金	3,131,522,420	3,075,081,519	56,440,901
第4号基本金	103,000,000	103,000,000	0
繰越収支差額	△ 2,556,252,948	△ 2,609,840,456	53,587,508
純資産の部合計	678,269,472	568,241,063	110,028,409
負債及び純資産の部合計	1,822,487,130	1,840,110,003	△ 17,622,873

## 財 産 目 録

I 資産総額	1,822,487,130 円
内 基本財産	1,253,915,897 円
運用財産	568,571,233 円
II 負債総額	1,144,217,658 円
III 正味財産	678,269,472 円

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	83,993.67 m <sup>2</sup> 134,226,384 円
建物	19 件 778,737,646 円
図書	89,774 冊 173,785,230 円
教育研究用機器備品	46,934,612 円
その他	120,232,025 円
2 運用財産	
現金預金	498,359,941 円
その他	70,211,292 円
資産総額	1,822,487,130 円
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	168,430,306 円
その他	290,230,459 円
2 流動負債	
短期借入金	394,412,000 円
その他	291,144,893 円
負債総額	1,144,217,658 円
正味財産(資産総額－負債総額)	678,269,472 円

# 監 査 報 告 書

平成 28年 5月 20日

学校法人 折尾愛真学園

理 事 会 御 中

評 議 員 会 御 中

学校法人 折尾愛真学園

監 事 加 藤 昭 ⑩

監 事 梶 原 昭 二 ⑩

私たちは、学校法人折尾愛真学園の監事として、私立学校法第37条第3項に基づいて同学園の平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）における財産目録及び計算書類（貸借対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書及び附属明細表）を含め、学校法人の業務及び財産に関し監査を行いました。

監査の結果、私たちは、学校法人の業務及び財産に関する不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認めました。

以上