

平成26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、企業会計におけるキャッシュフロー計算書に近いものです。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4億2,171万円に対しまして、次年度繰越支払資金は4億6,121万円となり前年度より3,950万円の増額となっております。

(2)消費収支計算書<第2表>は、学校法人の経営状況を明らかにするものです。

学生生徒納付金、補助金、寄付金などの帰属収入(負債とならない収入)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本的支出に充てる額)を差し引いた「消費収入」と、当該年度に消費する人件費、教育研究費等の「消費支出」との均衡状態を明らかにするものです。企業会計における損益計算書に類似するものです。

平成26年度の消費収支は帰属収入合計額が15億337万円で、これから基本金組入額4,715万円を控除した消費収入の合計額は14億5,622万円となっています。一方、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消費支出合計額は13億9,095万円で当年度消費収支差額は6,527万円の収入超過額となっています。

これにより翌年度繰越消費支出超過額26億984万円となります。

(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、18億4,011万円、負債総額は12億7,187万円であり差引正味資産(自己資金:基本金+消費収支差額)は5億6,824万円となっています。前年度と比較すると、資産総額では固定資産の建物の空調設備改修工事等の取得額と除却額を差引して、1,163万円の増と、流動資産の現預金の増3,950万円と未収入金の増2,703万円他で資産合計7,818万円の増となりました。一方負債総額では、固定負債の長期借入金の減1,591万円、退職給与引当金の減195万円、長期未払金の減60万円と、流動負債の未払金の増3,341万円、短期借入金の減4,871万円、前受金他の減49万円で差引額1,579万円の減となりました。

以上

< 第1表 >

資金収支計算書

平成26年 4月 1日 から
平成27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	711,826,000	715,192,700	△ 3,366,700
手数料収入	17,671,000	17,636,880	34,120
寄付金収入	17,878,000	19,823,764	△ 1,945,764
補助金収入	546,882,000	559,643,796	△ 12,761,796
国庫補助金収入	52,916,000	62,431,000	△ 9,515,000
地方公共団体補助金収入	493,703,000	496,948,046	△ 3,245,046
その他の補助金収入	263,000	264,750	△ 1,750
資産運用収入	15,944,000	16,493,309	△ 549,309
事業収入	57,894,000	57,471,351	422,649
雑収入	113,957,700	114,717,885	△ 760,185
借入金等収入	330,000,000	330,000,000	0
前受金収入	139,100,000	136,757,750	2,342,250
その他の収入	90,699,000	90,774,257	△ 75,257
資金収入調整勘定	△ 237,912,490	△ 257,909,645	19,997,155
前年度繰越支払資金	421,706,527	421,706,527	0
収 入 の 部 合 計	2,225,645,737	2,222,308,574	3,337,163

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	865,209,363	867,859,033	△ 2,649,670
教育研究経費支出	313,509,000	315,311,386	△ 1,802,386
管理経費支出	107,901,000	116,445,259	△ 8,544,259
借入金等利息支出	16,399,000	19,067,941	△ 2,668,941
借入金等返済支出	394,611,000	394,611,914	△ 914
施設関係支出	63,735,400	64,297,343	△ 561,943
設備関係支出	12,280,000	14,881,614	△ 2,601,614
その他の支出	118,355,253	119,801,950	△ 1,446,697
資金支出調整勘定	△ 108,618,000	△ 151,172,645	42,554,645
次年度繰越支払資金	442,263,721	461,204,779	△ 18,941,058
支 出 の 部 合 計	2,225,645,737	2,222,308,574	3,337,163

< 第2表 >

消費収支計算書

平成26年 4月 1日 から
平成27年 3月31日 まで

(単位 円)

消費収入の部			
科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金	711,826,000	715,192,700	△ 3,366,700
手数料	17,671,000	17,636,880	34,120
寄付金	17,925,000	19,932,144	△ 2,007,144
補助金	546,882,000	559,643,796	△ 12,761,796
国庫補助金収入	52,916,000	62,431,000	△ 9,515,000
地方公共団体補助金収入	493,703,000	496,948,046	△ 3,245,046
その他の補助金収入	263,000	264,750	△ 1,750
資産運用収入	15,944,000	16,493,309	△ 549,309
事業収入	57,894,000	57,471,351	422,649
雑収入	113,957,700	116,999,076	△ 3,041,376
帰属収入合計	1,482,099,700	1,503,369,256	△ 21,269,556
基本金組入額合計	△ 57,763,939	△ 47,146,343	△ 10,617,596
消費収入の部合計	1,424,335,761	1,456,222,913	△ 31,887,152

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	865,209,363	868,191,952	△ 2,982,589
教育研究経費	374,585,000	376,495,884	△ 1,910,884
管理経費	114,935,000	123,489,594	△ 8,554,594
借入金等利息	16,399,000	19,067,941	△ 2,668,941
資産処分差額	0	2	△ 2
徴収不能額	0	3,708,600	△ 3,708,600
消費支出の部合計	1,371,128,363	1,390,953,973	△ 19,825,610
当年度消費収入超過額	53,207,398	65,268,940	
前年度繰越消費支出超過額	2,675,109,396	2,675,109,396	
翌年度繰越消費支出超過額	2,621,901,998	2,609,840,456	

< 第3表 >

貸借対照表

平成27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	1,260,736,996	1,249,102,852	11,634,144
有形固定資産	1,222,525,921	1,211,456,777	11,069,144
その他の固定資産	38,211,075	37,646,075	565,000
流動資産	579,373,007	512,829,822	66,543,185
資 産 の 部 合 計	1,840,110,003	1,761,932,674	78,177,329
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	468,903,973	487,352,906	△ 18,448,933
流動負債	802,964,967	818,753,988	△ 15,789,021
負 債 の 部 合 計	1,271,868,940	1,306,106,894	△ 34,237,954
基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	3,075,081,519	3,027,935,176	47,146,343
第4号基本金	103,000,000	103,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	3,178,081,519	3,130,935,176	47,146,343
消 費 収 支 差 額 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
翌年度繰越 消費支出 超過額	2,609,840,456	2,675,109,396	△ 65,268,940
消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△ 2,609,840,456	△ 2,675,109,396	65,268,940
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負 債 の 部、 基 本 金 の 部 及 び 消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	1,840,110,003	1,761,932,674	78,177,329

財 産 目 録

I 資産総額		1,840,110,003 円
内 基本財産		1,223,117,596 円
運用財産		616,992,407 円
II 負債総額		1,271,868,940 円
III 正味財産		568,241,063 円

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	84,000.06 m ² 134,226,415 円
建物	19 件 787,754,572 円
図書	78,647 冊 172,879,223 円
教育研究用機器備品	48,339,068 円
その他	79,918,318 円
2 運用財産	
現金預金	461,204,779 円
その他	155,787,628 円
資産総額	1,840,110,003 円
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	196,227,306 円
その他	272,676,667 円
2 流動負債	
短期借入金	431,275,664 円
その他	371,689,303 円
負債総額	1,271,868,940 円
正味財産(資産総額－負債総額)	568,241,063 円

監 査 報 告 書

平成 27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 ㊞

監 事 梶 原 昭 二 ㊞

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26年度（平成26年4月1日から平成27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、消費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