

令和4年度
決算報告書
学校法人折尾愛真学園

1. 資金収支計算書の概要

- 資金収支計算書は、当該年度に行なった諸活動に対応するすべての収入と支出の内容、並びに当該年度に係る支払資金の収入と支出の顛末を明らかにするものである。資金の動きのすべてが計算の対象となり、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る。
- ・ 令和4年度の支払資金は、前年度繰越支払資金383百万円に対し、翌年度繰越支払資金323百万円を計上し、前年度比△60百万円である。

資金収支計算書

令和4年4月1日 から
令和5年3月31日 まで

(単位:千円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	826,069	831,959	△ 5,890
手数料収入	13,160	15,751	△ 2,591
寄付金収入	20,833	22,627	△ 1,794
補助金収入	642,831	651,918	△ 9,087
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	121,267	127,059	△ 5,792
受取利息・配当金収入	6	6	0
雑収入	32,773	37,058	△ 4,285
借入金等収入	135,000	135,000	0
前受金収入	119,337	108,954	10,383
その他の収入	33,203	43,203	△ 10,000
資金収入調整勘定	△ 144,114	△ 173,076	28,962
前年度繰越支払資金	383,288	383,288	0
収入の部合計	2,183,653	2,183,747	△ 94

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,001,865	1,001,681	184
教育研究経費支出	391,723	400,589	△ 8,866
管理経費支出	135,039	139,655	△ 4,616
借入金等利息支出	7,258	7,319	△ 61
借入金等返済支出	174,530	174,530	0
施設関係支出	63,100	39,948	23,152
設備関係支出	11,517	20,836	△ 9,319
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	61,462	110,805	△ 49,343
[予備費]			0
資金支出調整勘定	△ 24,827	△ 34,901	10,074
翌年度繰越支払資金	361,986	323,285	38,701
支出の部合計	2,183,653	2,183,747	△ 94

2. 活動区分資金収支の概要

- 活動区分資金収支計算書は、資金収支計算書に記載される資金収入及び資金支出の決算額を、①教育活動②施設もしくは設備の取得売却及びこれらに類する活動③資金調達及びその他活動に区分し作成している。
- ・ 令和4年度の活動区分資金収支は、教育活動による資金収支差額107百万円、施設整備活動による資金収支差額△71百万円、その他の活動による資金収支差額△96百万円を計上し、支払資金の増減額は△60百万円となった。

活動区分資金収支計算書

令和4年4月1日 から
令和5年3月31日 まで

(単位:千円)

		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	831,959
		手数料収入	15,751
		特別寄付金収入	20,415
		一般寄付金収入	2,212
		経常費等補助金収入	632,938
		付随事業収入	127,059
		雑収入	37,058
		教育活動資金収入計	1,667,392
	支出	人件費支出	1,001,681
		教育研究経費支出	400,589
		管理経費支出	139,655
教育活動資金支出計		1,541,925	
	差引	125,467	
	調整勘定等	△ 18,513	
	教育活動資金収支差額	106,954	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	0
		施設設備補助金収入	18,981
		施設設備引当特定資産取崩収入	10,000
		施設整備等活動資金収入計	28,981
	支出	施設関係支出	39,948
		設備関係支出	20,835
		施設設備引当特定資産繰入支出	0
		施設整備等活動資金支出計	60,783
		差引	△ 31,802
		調整勘定等	△ 38,969
		施設整備等活動資金収支差額	△ 70,771
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)			36,183
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	135,000
		小計	135,000
		受取利息・配当金収入	6
		過年度修正収入	0
		その他の活動資金収入計	135,006
	支出	借入金等返済支出	174,530
		預り金支出	49,339
		立替金支出	4
		小計	223,873
		借入金等利息支出	7,319
		禍年度修正支出	0
	その他の活動資金支出計	231,192	
	差引	△ 96,186	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 96,186	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			△ 60,003
前年度繰越支払資金			383,288
翌年度繰越支払資金			323,285

3. 事業活動収支計算書の概要

- 事業活動収支計算書は、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「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ある。
- ・ 令和4年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額26百万円、教育活動外収支差額△7百万円で経常収支差額は19百万円を計上し、特別収支差額19百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額38百万円である。また基本金組入額70百万円を控除した当年度収支差額は△32百万円である。事業活動収入計は1,686百万円、事業活動支出計は1,648百万円となる。

事業活動収支計算書

令和4年4月1日 から
令和5年3月31日 まで

(単位:千円)

科 目		予 算	決 算	差 異	
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	826,069	831,959	△ 5,890
		手数料	13,160	15,751	△ 2,591
		寄付金	20,833	22,627	△ 1,794
		経常費等補助金	624,944	632,938	△ 7,994
		付随事業収入	121,267	127,059	△ 5,792
		雑収入	32,773	37,421	△ 4,648
		教育活動収入計	1,639,046	1,667,755	△ 28,709
	事業活動支出の部	人件費	1,001,865	1,002,316	△ 451
		教育研究経費	475,534	484,831	△ 9,297
		管理経費	146,046	150,693	△ 4,647
		徴収不能額等	1,885	3,275	△ 1,390
		教育活動支出計	1,625,330	1,641,115	△ 15,785
	教育活動収支差額	13,716	26,640	△ 12,924	
	教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	6	6
その他の教育活動外収入			0	0	0
教育活動外収入計			6	6	0
事業活動支出の部		借入金等利息	7,258	7,320	△ 62
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	7,258	7,320	△ 62
教育活動外収支差額	△ 7,252	△ 7,314	62		
経常収支差額	6,464	19,326	△ 12,862		
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	17,887	18,981	△ 1,094
		特別収入計	17,887	18,981	△ 1,094
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	0	0
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	0	0
特別収支差額	17,887	18,981	△ 1,094		
〔予備費〕					
基本金組入前当年度収支差額		24,351	38,307	△ 13,956	
基本金組入額合計		0	△ 70,755	70,755	
当年度収支差額		24,351	△ 32,448	56,799	
前年度繰越収支差額		△ 2,801,657	△ 2,801,657	0	
基本金取崩額			16,991	△ 16,991	
翌年度繰越収支差額		△ 2,777,306	△ 2,817,114	39,808	
(参考)					
事業活動収入計		1,656,939	1,686,742	△ 29,803	
事業活動支出計		1,632,588	1,648,435	△ 15,847	

4. 貸借対照表の概要

- 貸借対照表は、年度末における資産・負債・純資産の残高を示し、学校法人の財政状態を明らかにするものである。
- ・ 固定資産は、有形固定資産の取得額から、減価償却額及び除却額を差引して前年比44百万円減少した。流動資産は、前年比43百万円減少し、内現預金が前年比60百万円減少した。
- ・ 固定負債は、前年比102百万円減少し、内長期借入金が85百万円減少した。流動負債は、前年比24百万円減少した。
- ・ 純資産は、前年比38百万円増加し、839百万円となった。

貸借対照表

令和5年3月31日

(単位:千円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(1,332,210)	(1,376,675)	(△ 44,465)
有形固定資産	< 1,294,003 >	< 1,328,076 >	< △ 34,073 >
土地	159,438	159,438	0
建物	764,094	777,747	△ 13,653
構築物	71,586	80,102	△ 8,516
教育研究用機器備品	97,162	102,716	△ 5,554
管理用機器備品	10,090	9,884	206
図書	180,856	179,680	1,176
車両	10,777	14,945	△ 4,168
建設仮勘定	0	3,564	△ 3,564
特定資産	< 20,000 >	< 30,000 >	< △ 10,000 >
施設設備引当特定預金	20,000	30,000	△ 10,000
その他の固定資産	< 18,207 >	< 18,599 >	< △ 392 >
電話加入権	592	592	0
ソフトウェア	1,571	1,963	△ 392
長期貸付金	0	0	0
出資金	379	379	0
敷金保証金	640	640	0
預託金	15,025	15,025	0
流動資産	(374,641)	(417,943)	(△ 43,302)
現金預金	323,285	383,288	△ 60,003
未収入金	50,464	33,203	17,261
貯蔵品	79	110	△ 31
短期貸付金	0	0	0
立替金	14	10	4
前払金	799	1,332	△ 533
資産の部合計	1,706,851	1,794,618	△ 87,767
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(284,730)	(386,869)	(△ 102,139)
長期借入金	176,785	261,740	△ 84,955
退職給与引当金	63,028	62,756	272
長期未払金	44,917	62,373	△ 17,456
流動負債	(582,714)	(606,649)	(△ 23,935)
短期借入金	326,605	281,180	45,425
未払金	51,825	61,462	△ 9,637
前受金	108,954	119,337	△ 10,383
預り金	95,330	144,670	△ 49,340
負債の部合計	867,444	993,518	△ 126,074
純資産の部			
基本金	(3,656,521)	(3,602,757)	(53,764)
第1号基本金	3,530,521	3,499,757	30,764
第4号基本金	126,000	103,000	23,000
繰越収支差額	(△ 2,817,114)	(△ 2,801,657)	(△ 15,457)
翌年度繰越収支差額	△ 2,817,114	△ 2,801,657	△ 15,457
純資産の部合計	839,407	801,100	38,307
負債及び純資産の部合計	1,706,851	1,794,618	△ 87,767

5. 財産目録

財産目録

(単位:千円)

I 資産総額	1,706,850
内 基本財産	1,296,165
運用財産	410,685
II 負債総額	867,444
III 正味財産	839,406

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	84.651.08 m ² 159,438
建物	20 件 764,094
図書	180,856
教育研究用機器備品	97,162
その他	94,615
2 運用財産	
現金預金	323,285
その他	87,400
資産総額	1,706,850
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	176,785
その他	107,945
2 流動負債	
短期借入金	326,605
その他	256,109
負債総額	867,444
正味財産(資産総額－負債総額)	839,406

監査報告書

令和 5年 5月 22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 吹原 敏幸 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4項に基づいて同学園の令和4年度（令和4年4月1日から令和5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