

令和6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6年度の支払資金は、前年度繰越支払資金430百万円に対し、翌年度繰越支払資金500百万円を計上し、前年度比70百万円である。

資 金 収 支 計 算 書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7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	782,345	783,389	△ 1,044
手数料収入	15,575	16,582	△ 1,007
寄付金収入	32,368	30,878	1,490
補助金収入	712,773	724,625	△ 11,852
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	139,329	147,842	△ 8,513
受取利息・配当金収入	6	178	△ 172
雑収入	20,636	20,470	166
借入金等収入	95,000	95,000	0
前受金収入	88,296	131,696	△ 43,400
その他の収入	32,966	83,360	△ 50,394
資金収入調整勘定	△ 88,296	△ 119,167	30,871
前年度繰越支払資金	430,469	430,469	0
収入の部合計	2,261,467	2,345,322	△ 83,855

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,013,169	1,002,733	10,436
教育研究経費支出	431,105	448,428	△ 17,323
管理経費支出	154,070	153,453	617
借入金等利息支出	7,436	7,631	△ 195
借入金等返済支出	117,605	117,605	0
施設関係支出	37,640	28,931	8,709
設備関係支出	45,408	50,756	△ 5,348
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	32,966	72,710	△ 39,744
〔予備費〕			
資金支出調整勘定		△ 37,218	37,218
翌年度繰越支払資金	422,068	500,293	△ 78,225
支出の部合計	2,261,467	2,345,322	△ 83,855

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6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142百万円、施設整備活動による資金収支差額△72百万円、その他の活動による資金収支差額0百万円を計上し、支払資金の増減額は70百万円となった。

活動区分資金収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7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
		783,389
		手数料収入
		16,582
		特別寄付金収入
		20,568
		一般寄付金収入
		10,310
	支出	経常費等補助金収入
		714,058
		付随事業収入
		147,842
		雑収入
		20,470
		教育活動資金収入計
		1,713,219
施設整備等活動による資金収支	収入	人件費支出
		1,002,733
		教育研究経費支出
		448,428
		管理経費支出
		153,453
		教育活動資金支出計
		1,604,614
	支出	差引
		108,605
		調整勘定等
		33,679
		教育活動資金収支差額
		142,284
		施設設備補助金収入
		10,566
その他の活動による資金収支	収入	施設整備等活動資金収入計
		10,566
		施設関係支出
		28,931
		設備関係支出
		50,756
		施設整備等活動資金支出計
		79,687
	支出	差引
		△ 69,121
		調整勘定等
		△ 3,188
		施設整備等活動資金収支差額
		△ 72,309
		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)
		69,975
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入
		95,000
		預り金収入
		29,689
		立替金収入
		218
		小計
		124,907
	支出	受取利息・配当金収入
		179
		その他の活動資金収入計
		125,086
		借入金等返済支出
		117,605
		小計
		117,605
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	収入	借入金等利息支出
		7,632
		その他の活動資金支出計
		125,237
		差引
		△ 151
		調整勘定等
		0
	支出	その他の活動資金収支差額
		△ 151
		前年度繰越支払資金
		430,469
		翌年度繰越支払資金
		500,293

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6年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額18百万円、教育活動外収支差額△8百万円で経常収支差額は10百万円を計上し、特別収支差額10百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額20百万円である。また基本金組入額△29百万円を控除した当年度収支差額は△9百万円である。事業活動収入計は1,727百万円、事業活動支出計は1,706百万円となる。

事業活動収支計算書

令和 6年 4月 1日 から
令和 7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	782,345	783,389	△ 1,044
		手数料	15,575	16,582	△ 1,007
		寄付金	32,368	30,949	1,419
		経常費等補助金	702,207	714,059	△ 11,852
		付随事業収入	139,329	147,842	△ 8,513
		雑収入	20,636	23,180	△ 2,544
		教育活動収入計	1,692,460	1,716,001	△ 23,541
	事業活動支出の部	人件費	1,013,169	1,001,670	11,499
		教育研究経費	513,945	531,173	△ 17,228
		管理経費	165,208	164,631	577
		徴収不能額等	0	672	△ 672
教育活動支出計		1,692,322	1,698,146	△ 5,824	
教育活動収支差額		138	17,855	△ 17,717	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	6	179	△ 173
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	6	179	△ 173
	事業活動支出の部	借入金等利息	7,436	7,632	△ 196
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	7,436	7,632	△ 196
	教育活動外収支差額		△ 7,430	△ 7,453	23
経常収支差額		△ 7,292	10,402	△ 17,694	
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	10,566	10,566	0
		特別収入計	10,566	10,566	0
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	562	△ 562
		その他の特別支出	0	11	△ 11
		特別支出計	0	573	△ 573
	特別収支差額		10,566	9,993	573
〔予備費〕					
基本金組入前当年度収支差額		3,274	20,395	△ 17,121	
基本金組入額合計		0	△ 29,479	29,479	
当年度収支差額		3,274	△ 9,084	12,358	
前年度繰越収支差額		△ 2,779,811	△ 2,779,811	0	
基本金取崩額			20,142	△ 20,142	
翌年度繰越収支差額		△ 2,776,537	△ 2,768,753	△ 7,784	
(参考)					
事業活動収入計		1,703,032	1,726,746	△ 23,714	
事業活動支出計		1,699,758	1,706,351	△ 6,593	

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15百万円の減少となった。流動資産は、現預金が前年比70百万円増加したことにより、前年比50百万円の増加と
 - ・ 固定負債は、長期借入金が32百万円減少したことにより、前年比27百万円の減少となった。流動負債は、未払金・前受金・預り金等の増減により、前年比42百万円の増加となった。
 - ・ 純資産は、前年比20百万円増加し、938百万円となった。

貸 借 対 照 表

令和7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	(1,271,859)	(1,286,599)	(△ 14,740)
有形固定資産	< 1,234,438 >	< 1,248,785 >	< △ 14,347 >
土地	163,762	159,438	4,324
建物	691,378	713,831	△ 22,453
構築物	57,654	65,071	△ 7,417
教育研究用機器備品	125,559	108,788	16,771
管理用機器備品	10,136	10,394	△ 258
図書	181,322	180,478	844
車両	4,627	7,705	△ 3,078
建設仮勘定	0	3,080	△ 3,080
特定資産	< 20,000 >	< 20,000 >	< 0 >
施設設備引当特定預金	20,000	20,000	0
その他の固定資産	< 17,421 >	< 17,814 >	< △ 393 >
電話加入権	592	592	0
ソフトウェア	785	1,178	△ 393
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	(534,429)	(484,537)	(49,892)
現金預金	500,293	430,469	69,824
未収入金	30,199	53,464	△ 23,265
貯蔵品	133	120	13
立替金	0	218	△ 218
前払金	3,804	266	3,538
資産の部合計	1,806,288	1,771,136	35,152
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(350,654)	(377,564)	(△ 26,910)
長期借入金	238,580	270,780	△ 32,200
退職給与引当金	61,711	65,484	△ 3,773
長期未払金	50,363	41,300	9,063
流動負債	(517,969)	(476,302)	(41,667)
短期借入金	232,200	222,605	9,595
未払金	27,889	68,906	△ 41,017
前受金	131,696	88,296	43,400
預り金	126,184	96,495	29,689
負債の部合計	868,623	853,866	14,757
純資産の部			
基本金	(3,706,418)	(3,697,081)	(9,337)
第1号基本金	3,580,418	3,571,081	9,337
第4号基本金	126,000	126,000	0
繰越収支差額	(△ 2,768,753)	(△ 2,779,811)	(11,058)
翌年度繰越収支差額	△ 2,768,753	△ 2,779,811	11,058
純資産の部合計	937,665	917,270	20,395
負債及び純資産の部合計	1,806,288	1,771,136	35,152

5. 財産目録

財 産 目 録

(単位:千円)

I 資産総額	1,806,288
内 基本財産	1,235,815
運用財産	570,473
II 負債総額	868,623
III 正味財産	<u>937,665</u>

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	85,205 163,762
建物	20 件 691,378
図書	181,322
教育研究用機器備品	125,559
その他	73,794
2 運用財産	
現金預金	500,293
その他	70,180
資産総額	1,806,288
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	238,580
その他	112,074
2 流動負債	
短期借入金	232,200
その他	285,769
負債総額	868,623
正味財産(資産総額－負債総額)	<u>937,665</u>

監 査 報 告 書

令和 7 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、私立学校法施行規則第19条各項に基づいて同学園の令和6年度（令和6年4月1日から令和7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