

# 平成25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3億4,619万円に対しまして、次年度繰越支払資金は4億2,170万円となり前年度より7,551万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25年度の消費収支は帰属収入合計額が14億24万円で、これから基本金組入額3,918万円を控除した消費収入の合計額は13億6,106万円となっています。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13億1,578万円で当年度消費収支差額は4,527万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26億7,510万円となります。

#### (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、17億6,193万円、負債総額は13億610万円であり差引正味資産(自己資金:基本金+消費収支差額)は4億5,582万円となっています。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、63万円の増と、流動資産の現預金の増7,551万円と未収入金の増1,387万円他で資産合計9,001万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4,298万円、退職給与引当金の減298万円、長期未払金の増698万円と、流動負債の未払金の増884万円、短期借入金の増1,643万円、前受金他の増1,926万円で差引額555万円の増となりました。

以上

< 第1表 >

資金収支計算書

平成25年 4月 1日 から  
平成26年 3月31日 まで

< 総括表 >

(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	640,650,000	651,098,440	△ 10,448,440
手数料収入	15,767,000	14,931,360	835,640
寄付金収入	15,372,000	31,754,031	△ 16,382,031
補助金収入	522,211,000	537,368,925	△ 15,157,925
国庫補助金収入	52,583,000	50,980,000	1,603,000
地方公共団体補助金収入	469,348,000	485,898,676	△ 16,550,676
その他の補助金収入	280,000	490,249	△ 210,249
資産運用収入	17,232,000	16,787,114	444,886
事業収入	57,855,000	57,363,502	491,498
雑収入	79,769,000	87,983,143	△ 8,214,143
借入金等収入	275,000,000	275,000,000	0
前受金収入	140,400,000	136,467,950	3,932,050
その他の収入	62,742,000	79,528,849	△ 16,786,849
資金収入調整勘定	△ 193,418,000	△ 214,099,133	20,681,133
前年度繰越支払資金	346,191,640	346,191,640	
収 入 の 部 合 計	1,979,771,640	2,020,375,821	△ 40,604,181

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	815,886,000	831,255,590	△ 15,369,590
教育研究経費支出	280,963,488	297,361,669	△ 16,398,181
管理経費支出	92,939,858	95,781,522	△ 2,841,664
借入金等利息支出	23,223,610	24,408,770	△ 1,185,160
借入金等返済支出	341,631,000	301,551,908	40,079,092
施設関係支出	34,600,000	54,345,038	△ 19,745,038
設備関係支出	7,146,000	9,470,370	△ 2,324,370
その他の支出	84,362,000	109,830,156	△ 25,468,156
資金支出調整勘定	△ 74,307,000	△ 125,335,729	51,028,729
次年度繰越支払資金	373,326,684	421,706,527	△ 48,379,843
支 出 の 部 合 計	1,979,771,640	2,020,375,821	△ 40,604,181

< 第2表 >

消費収支計算書

平成25年 4月 1日 から

平成26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	640,650,000	651,098,440	△ 10,448,440
手数料	15,767,000	14,931,360	835,640
寄付金	15,372,000	32,108,681	△ 16,736,681
補助金	522,211,000	537,368,925	△ 15,157,925
国庫補助金収入	52,583,000	50,980,000	1,603,000
地方公共団体補助金収入	469,348,000	485,898,676	△ 16,550,676
その他の補助金収入	280,000	490,249	△ 210,249
資産運用収入	17,232,000	16,787,114	444,886
事業収入	57,855,000	57,363,502	491,498
雑収入	79,769,000	90,590,752	△ 10,821,752
帰属収入合計	1,348,856,000	1,400,248,774	△ 51,392,774
基本金組入額合計	0	△ 39,187,707	39,187,707
消費収入の部合計	1,348,856,000	1,361,061,067	△ 12,205,067

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	815,886,000	830,885,230	△ 14,999,230
教育研究経費	337,767,488	352,887,693	△ 15,120,205
管理経費	99,158,858	103,450,009	△ 4,291,151
借入金等利息	23,223,610	24,408,770	△ 1,185,160
資産処分差額	0	194,120	△ 194,120
徴収不能額	0	3,958,376	△ 3,958,376
消費支出の部合計	1,276,035,956	1,315,784,198	△ 39,748,242
当年度消費収入超過額	72,820,044	45,276,869	
前年度繰越消費支出超過額	2,720,386,265	2,720,386,265	
翌年度繰越消費支出超過額	2,647,566,221	2,675,109,396	

< 第3表 >

貸借対照表

平成26年 3月31日

< 総括表 >

(単位 円)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	1,249,102,852	1,248,468,065	634,787
有形固定資産	1,211,456,777	1,210,581,990	874,787
その他の固定資産	37,646,075	37,886,075	△ 240,000
流動資産	512,829,822	423,449,867	89,379,955
資 産 の 部 合 計	1,761,932,674	1,671,917,932	90,014,742
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	487,352,906	526,332,288	△ 38,979,382
流動負債	818,753,988	774,224,440	44,529,548
負 債 の 部 合 計	1,306,106,894	1,300,556,728	5,550,166
基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	3,027,935,176	2,988,747,469	39,187,707
第4号基本金	103,000,000	103,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	3,130,935,176	3,091,747,469	39,187,707
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	2,675,109,396	2,720,386,265	△ 45,276,869
消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△ 2,675,109,396	△ 2,720,386,265	45,276,869
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	1,761,932,674	1,671,917,932	90,014,742

## 財 産 目 録

I 資産総額	1,761,932,674 円
内 基本財産	1,212,048,452 円
運用財産	549,884,222 円
II 負債総額	1,306,106,894 円
III 正味財産	455,825,780 円

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	84,000.06 m <sup>2</sup> 134,226,415 円
建物	20 件 778,066,189 円
図書	77,204 冊 172,117,736 円
教育研究用機器備品	51,312,897 円
その他	76,325,215 円
2 運用財産	
現金預金	421,706,527 円
その他	128,177,695 円
資産総額	1,761,932,674 円
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	212,132,995 円
その他	275,219,911 円
2 流動負債	
短期借入金	479,981,889 円
その他	338,772,099 円
負債総額	1,306,106,894 円
正味財産(資産総額－負債総額)	455,825,780 円

# 監 査 報 告 書

平成 26年 5月 23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 小 川 和 明 ㊞

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25年度（平成25年4月1日から平成26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