

平成 28 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。
- ・ 平成28年度の支払資金は、前年度繰越支払資金498百万円に対し、翌年度繰越支払資金456百万円を計上し、前年度比△42百万円である。

資 金 収 支 計 算 書

平成28年 4月 1日 から  
平成29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  | 762,577   | 775,113   | △ 12,536 |
| 手数料収入       | 17,186    | 15,737    | 1,449    |
| 寄付金収入       | 20,696    | 26,983    | △ 6,287  |
| 補助金収入       | 554,956   | 556,949   | △ 1,993  |
| 資産売却収入      | 0         | 0         | 0        |
| 付随事業・収益事業収入 | 29,015    | 40,501    | △ 11,486 |
| 受取利息・配当金収入  | 92        | 49        | 43       |
| 雑収入         | 56,841    | 55,202    | 1,639    |
| 借入金等収入      | 65,000    | 65,000    | 0        |
| 前受金収入       | 130,600   | 137,513   | △ 6,913  |
| その他の収入      | 32,351    | 39,278    | △ 6,927  |
| 資金収入調整勘定    | △ 158,344 | △ 169,396 | 11,052   |
| 前年度繰越支払資金   | 498,360   | 498,360   | 0        |
| 収入の部合計      | 2,009,330 | 2,041,289 | △ 31,959 |

| 支出の部      |           |           |          |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| 科 目       | 予 算       | 決 算       | 差 異      |
| 人件費支出     | 851,527   | 864,272   | △ 12,745 |
| 教育研究経費支出  | 362,681   | 364,255   | △ 1,574  |
| 管理経費支出    | 115,327   | 111,398   | 3,929    |
| 借入金等利息支出  | 11,463    | 10,098    | 1,365    |
| 借入金等返済支出  | 169,412   | 159,411   | 10,001   |
| 施設関係支出    | 8,253     | 24,237    | △ 15,984 |
| 設備関係支出    | 30,066    | 34,788    | △ 4,722  |
| 資産運用支出    | 0         | 0         | 0        |
| その他の支出    | 73,573    | 75,086    | △ 1,513  |
| [予備費]     |           |           | 0        |
| 資金支出調整勘定  | △ 50,930  | △ 58,575  | 7,645    |
| 翌年度繰越支払資金 | 437,958   | 456,319   | △ 18,361 |
| 支出の部合計    | 2,009,330 | 2,041,289 | △ 31,959 |

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。
- ・ 平成28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133百万円、施設整備活動による資金収支差額△77百万円、その他の活動による資金収支差額△97百万円を計上し、支払資金の増減額は△42百万円となった。

活動区分資金収支計算書

平成28年 4月 1日 から  
平成29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   | 775,113   |
|                              |               | 手数料収入        | 15,737    |
|                              |               | 特別寄付金収入      | 2,524     |
|                              |               | 一般寄付金収入      | 3,330     |
|                              |               | 他団体助成金収入     | 19,129    |
|                              |               | 経常費等補助金収入    | 556,949   |
|                              |               | 付随事業収入       | 40,501    |
|                              |               | 雑収入          | 54,967    |
|                              |               | 教育活動資金収入計    | 1,468,250 |
|                              | 支出            | 人件費支出        | 864,272   |
|                              |               | 教育研究経費支出     | 364,255   |
|                              |               | 管理経費支出       | 111,398   |
|                              |               | 教育活動資金支出計    | 1,339,925 |
|                              | 差引            | 128,325      |           |
|                              | 調整勘定等         | 4,304        |           |
|                              | 教育活動資金収支差額    | 132,629      |           |
| 施設整備等活動による資金収支               | 科 目           |              | 金額        |
|                              | 収入            | 施設設備寄付金収入    | 2,000     |
|                              |               | 施設設備補助金収入    | 0         |
|                              |               | 施設設備売却収入     | 0         |
|                              |               | 施設整備等活動資金収入計 | 2,000     |
|                              | 支出            | 施設関係支出       | 24,237    |
|                              |               | 設備関係支出       | 34,788    |
|                              |               | 施設整備等活動資金支出計 | 59,025    |
|                              |               | 差引           | △ 57,025  |
|                              |               | 調整勘定等        | △ 20,376  |
|                              | 施設整備等活動資金収支差額 | △ 77,401     |           |
| 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) |               |              | 55,228    |
| その他の活動による資金収支                | 科 目           |              | 金額        |
|                              | 収入            | 借入金等収入       | 65,000    |
|                              |               | 預り金収入        | 6,992     |
|                              |               | 小計           | 71,992    |
|                              |               | 受取利息・配当金収入   | 49        |
|                              |               | 過年度修正収入      | 235       |
|                              | その他の活動資金収入計   | 72,276       |           |
|                              | 支出            | 借入金等返済支出     | 159,411   |
|                              |               | 立替金支出        | 36        |
|                              |               | 小計           | 159,447   |
|                              |               | 借入金等利息支出     | 10,098    |
| その他の活動資金支出計                  | 169,545       |              |           |
|                              | 差引            | △ 97,269     |           |
|                              | 調整勘定等         | 0            |           |
|                              | その他の活動資金収支差額  | △ 97,269     |           |
| 支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)    |               |              | △ 42,041  |
| 前年度繰越支払資金                    |               |              | 498,360   |
| 翌年度繰越支払資金                    |               |              | 456,319   |

### 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。
- ・ 平成28年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額58百万円、教育活動収支差額△10百万円で経常収支差額は48百万円を計上し、特別収支差額2百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額50百万円である。また基本金組入額25百万円を控除した当年度収支差額は25百万円である。事業活動収入計は1,484百万円、事業活動支出計は1,434百万円となる。

### 事業活動収支計算書

平成28年 4月 1日 から  
平成29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    | 762,577     | 775,113   | △ 12,536 |
|               |          | 手数料         | 17,186      | 15,737    | 1,449    |
|               |          | 寄付金         | 18,696      | 24,983    | △ 6,287  |
|               |          | 経常費等補助金     | 554,957     | 556,949   | △ 1,992  |
|               |          | 付随事業収入      | 29,015      | 40,501    | △ 11,486 |
|               |          | 雑収入         | 56,606      | 68,564    | △ 11,958 |
|               |          | 教育活動収入計     | 1,439,037   | 1,481,847 | △ 42,810 |
|               | 事業活動支出の部 | 人件費         | 851,527     | 865,682   | △ 14,155 |
|               |          | 教育研究経費      | 435,614     | 437,188   | △ 1,574  |
|               |          | 管理経費        | 122,416     | 118,515   | 3,901    |
|               |          | 徴収不能額等      | 0           | 2,890     | △ 2,890  |
|               | 教育活動支出計  | 1,409,557   | 1,424,275   | △ 14,718  |          |
|               | 教育活動収支差額 | 29,480      | 57,572      | △ 28,092  |          |
|               | 教育活動外収支  | 事業活動収入の部    | 受取利息・配当金    | 92        | 49       |
| その他の教育活動外収入   |          |             | 0           | 0         | 0        |
| 教育活動外収入計      |          |             | 92          | 49        | 43       |
| 事業活動支出の部      |          | 借入金等利息      | 11,463      | 10,098    | 1,365    |
|               |          | その他の教育活動外支出 | 0           | 0         | 0        |
|               |          | 教育活動外支出計    | 11,463      | 10,098    | 1,365    |
| 教育活動外収支差額     | △ 11,371 | △ 10,049    | △ 1,322     |           |          |
| 経常収支差額        | 18,109   | 47,523      | △ 29,414    |           |          |
| 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    | 2,470       | 2,235     | 235      |
|               |          | 特別収入計       | 2,470       | 2,235     | 235      |
|               | 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        | 2,470    | 2,235       | 235         |           |          |
| 〔予備費〕         |          |             |             |           |          |
| 基本金組入前当年度収支差額 |          | 20,579      | 49,758      | △ 29,179  |          |
| 基本金組入額合計      |          | 0           | △ 24,839    | 24,839    |          |
| 当年度収支差額       |          | 20,579      | 24,919      | △ 4,340   |          |
| 前年度繰越収支差額     |          | △ 2,556,253 | △ 2,556,253 | 0         |          |
| 基本金取崩額        |          |             | 5,727       | △ 5,727   |          |
| 翌年度繰越収支差額     |          | △ 2,535,674 | △ 2,525,607 | △ 10,067  |          |
| (参考)          |          |             |             |           |          |
| 事業活動収入計       |          | 1,441,599   | 1,484,131   | △ 42,532  |          |
| 事業活動支出計       |          | 1,421,020   | 1,434,373   | △ 13,353  |          |

#### 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。
- ・ 有形固定資産は、女子寮移転改修工事及び生徒用パソコン更新等の取得額から減価償却額及び除却額を差引して前年比25百万円減少した。
- ・ 借入金合計は、前年比94百万円減少した。
- ・ 純資産は、前年比50百万円増加し、728百万円となった。

### 貸借対照表

平成29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        | ( 1,270,537 )   | ( 1,291,535 )   | ( △ 20,998 )  |
| 有形固定資産      | < 1,228,399 >   | < 1,253,324 >   | < △ 24,925 >  |
| 土地          | 134,226         | 134,226         | 0             |
| 建物          | 743,733         | 778,738         | △ 35,005      |
| 構築物         | 96,245          | 99,622          | △ 3,377       |
| 教育研究用機器備品   | 58,307          | 46,935          | 11,372        |
| 管理用機器備品     | 5,879           | 5,386           | 493           |
| 図書          | 174,581         | 173,785         | 796           |
| 車両          | 15,428          | 14,632          | 796           |
| 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    | < 22,138 >      | < 18,211 >      | < 3,927 >     |
| 電話加入権       | 592             | 592             | 0             |
| ソフトウェア      | 3,927           | 0               | 3,927         |
| 長期貸付金       | 0               | 0               | 0             |
| 出資金         | 379             | 379             | 0             |
| 敷金保証金       | 2,215           | 2,215           | 0             |
| 預託金         | 15,025          | 15,025          | 0             |
| 流動資産        | ( 494,843 )     | ( 530,952 )     | ( △ 36,109 )  |
| 現金預金        | 456,319         | 498,360         | △ 42,041      |
| 未収入金        | 36,797          | 32,351          | 4,446         |
| 貯蔵品         | 92              | 119             | △ 27          |
| 立替金         | 158             | 122             | 36            |
| 前払金         | 1,477           |                 | 1,477         |
| 資産の部合計      | 1,765,380       | 1,822,487       | △ 57,107      |
| 負債の部        |                 |                 |               |
| 科 目         | 本年度末            | 前年度末            | 増 減           |
| 固定負債        | ( 346,850 )     | ( 458,661 )     | ( △ 111,811 ) |
| 長期借入金       | 90,120          | 168,430         | △ 78,310      |
| 退職給与引当金     | 98,339          | 110,525         | △ 12,186      |
| 長期未払金       | 158,391         | 179,706         | △ 21,315      |
| 流動負債        | ( 690,503 )     | ( 685,557 )     | ( △ 4,946 )   |
| 短期借入金       | 378,311         | 394,412         | △ 16,101      |
| 未払金         | 79,890          | 73,574          | 6,316         |
| 前受金         | 137,513         | 129,773         | 7,740         |
| 預り金         | 94,789          | 87,798          | 6,991         |
| 負債の部合計      | 1,037,353       | 1,144,218       | △ 106,865     |
| 純資産の部       |                 |                 |               |
| 基本金         | ( 3,253,634 )   | ( 3,234,522 )   | ( △ 19,112 )  |
| 第1号基本金      | 3,150,634       | 3,131,522       | 19,112        |
| 第4号基本金      | 103,000         | 103,000         | 0             |
| 繰越収支差額      | ( △ 2,525,607 ) | ( △ 2,556,253 ) | ( △ 30,646 )  |
| 翌年度繰越収支差額   | △ 2,525,607     | △ 2,556,253     | 30,646        |
| 純資産の部合計     | 728,027         | 678,269         | 49,758        |
| 負債及び純資産の部合計 | 1,765,380       | 1,822,487       | △ 57,107      |

## 5. 財産目録

## 財 産 目 録

(単位:千円)

|          |           |
|----------|-----------|
| I 資産総額   | 1,765,380 |
| 内 基本財産   | 1,232,918 |
| 運用財産     | 532,462   |
| II 負債総額  | 1,037,353 |
| III 正味財産 | 728,027   |

| 区 分             | 金 額                              |
|-----------------|----------------------------------|
| 資産額             |                                  |
| 1 基本財産          |                                  |
| 土地              | 83,993.67 m <sup>2</sup> 134,226 |
| 建物              | 19 件 743,733                     |
| 図書              | 89,774 冊 174,581                 |
| 教育研究用機器備品       | 58,307                           |
| その他             | 122,071                          |
| 2 運用財産          |                                  |
| 現金預金            | 456,319                          |
| その他             | 76,143                           |
| 資産総額            | 1,765,380                        |
| 負債額             |                                  |
| 1 固定負債          |                                  |
| 長期借入金           | 90,120                           |
| その他             | 256,730                          |
| 2 流動負債          |                                  |
| 短期借入金           | 378,311                          |
| その他             | 312,192                          |
| 負債総額            | 1,037,353                        |
| 正味財産(資産総額－負債総額) | 728,027                          |

# 監 査 報 告 書

平成 29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 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28年度（平成28年4月1日から平成29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