

平成30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30年度の支払資金は、前年度繰越支払資金434百万円に対し、翌年度繰越支払資金466百万円を計上し、前年度比+32百万円である。

資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31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	763,837	774,780	△ 10,943
手数料収入	15,912	15,122	790
寄付金収入	74,725	76,216	△ 1,491
補助金収入	595,310	595,556	△ 246
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	73,028	73,949	△ 921
受取利息・配当金収入	43	27	16
雑収入	35,105	39,790	△ 4,685
借入金等収入	85,000	85,000	0
前受金収入	118,931	120,400	△ 1,469
その他の収入	48,660	48,820	△ 160
資金収入調整勘定	△ 128,188	△ 135,835	7,647
前年度繰越支払資金	434,175	434,175	0
収入の部合計	2,116,538	2,128,000	△ 11,462

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	902,402	904,818	△ 2,416
教育研究経費支出	423,236	427,285	△ 4,049
管理経費支出	139,608	145,856	△ 6,248
借入金等利息支出	9,291	9,360	△ 69
借入金等返済支出	129,021	99,021	30,000
施設関係支出	21,809	16,592	5,217
設備関係支出	36,109	33,230	2,879
資産運用支出	10,000	10,000	0
その他の支出	64,338	64,951	△ 613
[予備費]			0
資金支出調整勘定	△ 27,544	△ 49,454	21,910
翌年度繰越支払資金	408,268	466,341	△ 58,073
支出の部合計	2,116,538	2,128,000	△ 11,462

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30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129百万円、施設整備活動による資金収支差額△76百万円、その他の活動による資金収支差額△21百万円を計上し、支払資金の増減額は+32百万円となった。

活動区分資金収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31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	774,780
		手数料収入	15,122
		特別寄付金収入	54,061
		一般寄付金収入	600
		他団体助成金収入	20,051
		経常費等補助金収入	595,556
		付随事業収入	73,948
		雑収入	36,990
		教育活動資金収入計	1,571,108
	支出	人件費支出	904,817
		教育研究経費支出	427,285
		管理経費支出	145,856
		教育活動資金支出計	1,477,958
		差引	93,150
	調整勘定等	35,582	
	教育活動資金収支差額	128,732	
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	1,503
		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	1,503
	支出	施設関係支出	16,592
		設備関係支出	33,230
		施設設備引当特定資産繰入支出	10,000
		施設整備等活動資金支出計	59,822
		差引	△ 58,319
		調整勘定等	△ 17,684
	施設整備等活動資金収支差額	△ 76,003	
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)			52,729
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	85,000
		預り金収入	227
		小計	85,227
		受取利息・配当金収入	27
		過年度修正収入	2,800
	その他の活動資金収入計	88,054	
	支出	借入金等返済支出	99,021
		長期貸付金支払支出	36
		立替金支出	200
		小計	99,257
		借入金等利息支出	9,360
	その他の活動資金支出計	108,617	
	差引	△ 20,563	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 20,563	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			32,166
前年度繰越支払資金			434,175
翌年度繰越支払資金			466,341

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30年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額21百万円、教育活動外収支差額△9百万円で経常収支差額は12百万円を計上し、特別収支差額34百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額46百万円である。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△24百万円である。事業活動収入計は1,613百万円、事業活動支出計は1,567百万円となる。

事業活動収支計算書

平成30年 4月 1日 から
平成31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	763,837	774,780	△ 10,943
		手数料	15,912	15,122	790
		寄付金	74,725	74,712	13
		経常費等補助金	595,310	595,556	△ 246
		付随事業収入	73,028	73,949	△ 921
		雑収入	35,105	44,695	△ 9,590
		教育活動収入計	1,557,917	1,578,814	△ 20,897
	事業活動支出の部	人件費	902,402	894,030	8,372
		教育研究経費	494,931	505,452	△ 10,521
		管理経費	151,015	157,217	△ 6,202
		徴収不能額等	0	1,160	△ 1,160
		教育活動支出計	1,548,348	1,557,859	△ 9,511
	教育活動収支差額		9,569	20,955	△ 11,386
	教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	43	27
その他の教育活動外収入			0	0	0
教育活動外収入計			43	27	16
事業活動支出の部		借入金等利息	9,291	9,360	△ 69
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	9,291	9,360	△ 69
教育活動外収支差額		△ 9,248	△ 9,333	85	
経常収支差額		321	11,622	△ 11,301	
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	34,303	34,305	△ 2
		特別収入計	34,303	34,305	△ 2
	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		34,303	34,305	△ 2	
〔予備費〕					
基本金組入前当年度収支差額		34,624	45,927	△ 11,303	
基本金組入額合計		0	△ 70,342	70,342	
当年度収支差額		34,624	△ 24,415	59,039	
前年度繰越収支差額		△ 2,512,853	△ 2,512,853	0	
基本金取崩額			425	△ 425	
翌年度繰越収支差額		△ 2,478,229	△ 2,536,843	58,614	
(参考)					
事業活動収入計		1,592,263	1,613,146	△ 20,883	
事業活動支出計		1,557,639	1,567,219	△ 9,580	

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、短期大学の情報処理機器PC一式購入、及び現物寄附による絵画等の取得額から、減価償却額及び除却額を差引して前年比9百万円減少した。
- ・ 純資産は、前年比46百万円増加し、848百万円となった。

貸借対照表

平成31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	(1,265,907)	(1,265,621)	(286)
有形固定資産	< 1,214,482 >	< 1,223,840 >	< △ 9,358 >
土地	147,762	147,762	0
建物	668,905	722,600	△ 53,695
構築物	98,028	94,381	3,647
教育研究用機器備品	101,076	56,494	44,582
管理用機器備品	9,399	10,037	△ 638
図書	176,361	175,547	814
車両	12,951	17,019	△ 4,068
特定資産	< 30,000 >	< 20,000 >	< 10,000 >
施設設備引当特定預金	30,000	20,000	10,000
その他の固定資産	< 21,425 >	< 21,781 >	< △ 356 >
電話加入権	592	592	0
ソフトウェア	3,142	3,534	△ 392
長期貸付金	72	36	36
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	(482,705)	(483,143)	(△ 438)
現金預金	466,341	434,175	32,166
未収入金	15,812	48,662	△ 32,850
貯蔵品	132	86	46
立替金	420	220	200
前払金			0
資産の部合計	1,748,612	1,748,764	△ 152
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(317,073)	(368,561)	(△ 51,488)
長期借入金	144,743	158,204	△ 13,461
退職給与引当金	70,176	88,670	△ 18,494
長期未払金	102,154	121,687	△ 19,533
流動負債	(583,552)	(578,143)	(5,409)
短期借入金	305,946	306,506	△ 560
未払金	68,613	64,341	4,272
前受金	120,401	118,931	1,470
預り金	88,592	88,365	227
負債の部合計	900,625	946,704	△ 46,079
純資産の部			
基本金	(3,384,830)	(3,314,913)	(69,917)
第1号基本金	3,281,830	3,211,913	69,917
第4号基本金	103,000	103,000	0
繰越収支差額	(△ 2,536,843)	(△ 2,512,853)	(△ 23,990)
翌年度繰越収支差額	△ 2,536,843	△ 2,512,853	△ 23,990
純資産の部合計	847,987	802,060	45,927
負債及び純資産の部合計	1,748,612	1,748,764	△ 152

5. 財産目録

財 産 目 録

(単位:千円)

I 資産総額	1,748,612
内 基本財産	1,218,215
運用財産	530,397
II 負債総額	900,625
III 正味財産	847,987

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	84,213.04 m ² 147,762
建物	19 件 766,934
図書	176,361
教育研究用機器備品	101,076
その他	26,082
2 運用財産	
現金預金	466,341
その他	64,056
資産総額	1,748,612
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	144,743
その他	172,330
2 流動負債	
短期借入金	305,946
その他	277,606
負債総額	900,625
正味財産(資産総額－負債総額)	847,987

監 査 報 告 書

令和 元年 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3項に基づいて同学園の平成30年度（平成30年4月1日から平成31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