

令和 2 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2年度の支払資金は、前年度繰越支払資金376百万円に対し、翌年度繰越支払資金405百万円を計上し、前年度比29百万円である。

資 金 収 支 計 算 書

令和 2 年 4 月 1 日 から  
令和 3 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	773,881	781,252	△ 7,371
手数料収入	14,768	12,502	2,266
寄付金収入	17,929	23,545	△ 5,616
補助金収入	612,696	626,875	△ 14,179
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	71,185	68,986	2,199
受取利息・配当金収入	20	20	0
雑収入	43,208	46,309	△ 3,101
借入金等収入	235,000	235,000	0
前受金収入	98,850	89,179	9,671
その他の収入	52,188	77,153	△ 24,965
資金収入調整勘定	△ 118,600	△ 148,369	29,769
前年度繰越支払資金	376,245	376,245	0
収入の部合計	2,177,370	2,188,697	△ 11,327

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	931,344	967,312	△ 35,968
教育研究経費支出	329,987	337,503	△ 7,516
管理経費支出	134,846	136,014	△ 1,168
借入金等利息支出	8,091	8,061	30
借入金等返済支出	243,698	243,698	0
施設関係支出	49,300	41,613	7,687
設備関係支出	38,306	41,171	△ 2,865
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	73,189	73,206	△ 17
〔予備費〕			0
資金支出調整勘定	△ 19,769	△ 64,817	45,048
翌年度繰越支払資金	388,378	404,936	△ 16,558
支出の部合計	2,177,370	2,188,697	△ 11,327

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2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94百万円、施設整備活動による資金収支差額△73百万円、その他の活動による資金収支差額8百万円を計上し、支払資金の増減額は29百万円となった。

活動区分資金収支計算書

令和2年4月1日 から  
令和3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	781,252		
		手数料収入	12,502		
		特別寄付金収入	3,984		
		一般寄付金収入	2,190		
		他団体助成金収入	17,371		
		経常費等補助金収入	621,254		
		付随事業収入	68,986		
		雑収入	46,309		
			教育活動資金収入計	1,553,848	
	支出	人件費支出	967,312		
		教育研究経費支出	337,503		
管理経費支出		136,014			
		教育活動資金支出計	1,440,829		
		差引	113,019		
		調整勘定等	△ 19,266		
		教育活動資金収支差額	93,753		
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			
		施設設備補助金収入	5,621		
		施設設備売却収入			
				施設整備等活動資金収入計	5,621
	支出	施設関係支出	41,613		
		設備関係支出	41,171		
		施設設備引当特定資産繰入支出			
				施設整備等活動資金支出計	82,784
			差引	△ 77,163	
			調整勘定等	3,894	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 73,269		
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)			20,484		
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	235,000		
		長期貸付金回収収入	36		
		預り金収入	24,928		
				小計	259,964
		受取利息・配当金収入	20		
	支出	過年度修正収入			
				その他の活動資金収入計	259,984
		借入金等返済支出	243,698		
		立替金支出	18		
				小計	243,716
		借入金等利息支出	8,061		
		その他の活動資金支出計	251,777		
		差引	8,207		
		調整勘定等	0		
		その他の活動資金収支差額	8,207		
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			28,691		
前年度繰越支払資金			376,245		
翌年度繰越支払資金			404,936		

### 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2年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額12百万円、教育活動外収支差額△8百万円で経常収支差額は4百万円を計上し、特別収支差額33百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額37百万円である。また基本金組入額97百万円を控除した当年度収支差額は△60百万円である。事業活動収入計は1,587百万円、事業活動支出計は1,550百万円となる。

### 事業活動収支計算書

令和2年4月1日 から  
令和3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	773,881	781,252	△ 7,371
		手数料	14,768	12,502	2,266
		寄付金	17,929	23,650	△ 5,721
		経常費等補助金	607,075	621,254	△ 14,179
		付随事業収入	71,185	68,986	2,199
		雑収入	43,208	46,416	△ 3,208
		教育活動収入計	1,528,046	1,554,060	△ 26,014
	事業活動支出の部	人件費	931,344	966,690	△ 35,346
		教育研究経費	415,745	423,653	△ 7,908
		管理経費	146,310	147,500	△ 1,190
		徴収不能額等	0	4,281	△ 4,281
	教育活動支出計	1,493,399	1,542,124	△ 48,725	
	教育活動収支差額	34,647	11,936	22,711	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	20	20	0
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	20	20	0
	事業活動支出の部	借入金等利息	8,091	8,061	30
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	8,091	8,061	30
教育活動外収支差額	△ 8,071	△ 8,041	△ 30		
経常収支差額	26,576	3,895	22,681		
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	33,190	33,190	0
		特別収入計	33,190	33,190	0
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	198	△ 198
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	198	△ 198
特別収支差額	33,190	32,992	198		
〔予備費〕					
基本金組入前当年度収支差額		59,766	36,887	22,879	
基本金組入額合計		0	△ 97,364	97,364	
当年度収支差額		59,766	△ 60,477	120,243	
前年度繰越収支差額		△ 2,618,231	△ 2,618,231	0	
基本金取崩額			0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 2,558,465	△ 2,678,708	120,243	
(参考)					
事業活動収入計		1,561,256	1,587,270	△ 26,014	
事業活動支出計		1,501,490	1,550,383	△ 48,893	

#### 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13百万円増加した。流動資産は、前年比21百万円増加し、内現預金が前年比29百万円増加した。
- ・ 純資産は、前年比37百万円増加し、904百万円となった。

### 貸借対照表

令和3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	( 1,429,686 )	( 1,417,148 )	( 12,538 )
有形固定資産	< 1,379,119 >	< 1,366,080 >	< 13,039 >
土地	159,438	147,762	11,676
建物	827,227	834,990	△ 7,763
構築物	86,424	91,392	△ 4,968
教育研究用機器備品	100,587	88,700	11,887
管理用機器備品	8,919	9,970	△ 1,051
図書	178,441	177,395	1,046
車両	18,083	15,871	2,212
特定資産	< 30,000 >	< 30,000 >	< 0 >
施設設備引当特定預金	30,000	30,000	0
その他の固定資産	< 20,567 >	< 21,068 >	< △ 501 >
電話加入権	592	592	0
ソフトウェア	2,356	2,749	△ 393
長期貸付金	0	108	△ 108
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	( 452,417 )	( 431,143 )	( 21,274 )
現金預金	404,936	376,245	28,691
未収入金	45,238	52,189	△ 6,951
貯蔵品	109	132	△ 23
短期貸付金	72		72
立替金	198	180	18
前払金	1,864	2,397	△ 533
資産の部合計	1,882,103	1,848,291	33,812
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 436,142 )	( 409,989 )	( 26,153 )
長期借入金	292,920	254,990	37,930
退職給与引当金	66,384	67,114	△ 730
長期未払金	76,838	87,885	△ 11,047
流動負債	( 541,570 )	( 570,798 )	( △ 29,228 )
短期借入金	265,610	312,238	△ 46,628
未払金	75,331	73,188	2,143
前受金	89,179	98,850	△ 9,671
預り金	111,450	86,522	24,928
負債の部合計	977,712	980,787	△ 3,075
純資産の部			
基本金	( 3,583,099 )	( 3,485,735 )	( 97,364 )
第1号基本金	3,480,099	3,382,735	97,364
第4号基本金	103,000	103,000	0
繰越収支差額	( △ 2,678,708 )	( △ 2,618,231 )	( △ 60,477 )
翌年度繰越収支差額	△ 2,678,708	△ 2,618,231	△ 60,477
純資産の部合計	904,391	867,504	36,887
負債及び純資産の部合計	1,882,103	1,848,291	33,812

## 5. 財産目録

## 財 産 目 録

(単位:千円)

I 資産総額	1,882,103
内 基本財産	1,382,066
運用財産	500,037
II 負債総額	977,712
III 正味財産	904,391

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	84.651.08 m <sup>2</sup> 159,438
建物	20 件 827,226
図書	178,441
教育研究用機器備品	100,587
その他	116,374
2 運用財産	
現金預金	404,936
その他	95,101
資産総額	1,882,103
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	292,920
その他	143,222
2 流動負債	
短期借入金	265,610
その他	275,960
負債総額	977,712
正味財産(資産総額－負債総額)	904,391

# 監査報告書

令和 3年 5月 25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2年度（令和2年4月1日から令和3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