

令和3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3年度の支払資金は、前年度繰越支払資金405百万円に対し、翌年度繰越支払資金383百万円を計上し、前年度比△22百万円である。

資金収支計算書

令和3年4月1日 から
令和4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	809,900	813,013	△ 3,113
手数料収入	14,768	13,160	1,608
寄付金収入	17,929	21,993	△ 4,064
補助金収入	621,765	623,167	△ 1,402
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	40,119	42,602	△ 2,483
受取利息・配当金収入	20	6	14
雑収入	30,157	30,495	△ 338
借入金等収入	95,000	145,000	△ 50,000
前受金収入	98,850	119,337	△ 20,487
その他の収入	19,750	78,741	△ 58,991
資金収入調整勘定	△ 120,680	△ 124,536	3,856
前年度繰越支払資金	404,936	404,936	0
収入の部合計	2,032,514	2,167,914	△ 135,400

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	964,429	989,784	△ 25,355
教育研究経費支出	352,228	381,952	△ 29,724
管理経費支出	151,300	166,325	△ 15,025
借入金等利息支出	7,355	7,868	△ 513
借入金等返済支出	110,610	160,610	△ 50,000
施設関係支出	19,667	20,551	△ 884
設備関係支出	24,710	29,736	△ 5,026
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	19,769	75,331	△ 55,562
〔予備費〕			0
資金支出調整勘定	△ 22,004	△ 47,531	25,527
翌年度繰越支払資金	404,450	383,288	21,162
支出の部合計	2,032,514	2,167,914	△ 135,400

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3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37百万円、施設整備活動による資金収支差額△66百万円、その他の活動による資金収支差額7百万円を計上し、支払資金の増減額は22百万円となった。

活動区分資金収支計算書

令和3年4月1日 から

令和4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	813,013
		手数料収入	13,160
		特別寄付金収入	18,453
		一般寄付金収入	
		他団体助成金収入	
		経常費等補助金収入	619,332
		付随事業収入	42,602
	雑収入	30,495	
		教育活動資金収入計	1,537,055
	支出	人件費支出	989,784
		教育研究経費支出	381,952
		管理経費支出	162,112
		教育活動資金支出計	1,533,848
		差引	3,207
	調整勘定等	33,629	
	教育活動資金収支差額	36,836	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	3,540
		施設設備補助金収入	3,834
		施設設備売却収入	
		施設整備等活動資金収入計	7,374
	支出	施設関係支出	20,551
		設備関係支出	29,736
		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	50,287
		差引	△ 42,913
		調整勘定等	△ 22,941
	施設整備等活動資金収支差額	△ 65,854	
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)			△ 29,018
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	145,000
		長期貸付金回収収入	72
		預り金収入	33,220
		敷金保証金回収収入	1,575
		立替金収入	188
		小計	180,055
	支出	受取利息・配当金収入	6
		過年度修正収入	
		その他の活動資金収入計	180,061
		借入金等返済支出	160,610
		立替金支出	
		小計	160,610
		借入金等利息支出	7,868
		禍年度修正支出	4,213
その他の活動資金支出計	172,691		
	差引	7,370	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	7,370	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			△ 21,648
前年度繰越支払資金			404,936
翌年度繰越支払資金			383,288

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3年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額△94百万円、教育活動外収支差額△8百万円で経常収支差額は△102百万円を計上し、特別収支差額△1百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額△103百万円である。また基本金組入額20百万円を控除した当年度収支差額は△123百万円である。事業活動収入計は1,548百万円、事業活動支出計は1,651百万円となる。

事業活動収支計算書

令和3年4月1日 から
令和4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	809,900	813,013	△ 3,113
		手数料	14,768	13,160	1,608
		寄付金	17,929	18,453	△ 524
		経常費等補助金	621,765	619,333	2,432
		付随事業収入	40,119	42,602	△ 2,483
		雑収入	30,157	33,717	△ 3,560
		教育活動収入計	1,534,638	1,540,278	△ 5,640
	事業活動支出の部	人件費	964,429	989,377	△ 24,948
		教育研究経費	439,387	469,110	△ 29,723
		管理経費	161,497	172,457	△ 10,960
		徴収不能額等	0	3,706	△ 3,706
		教育活動支出計	1,565,313	1,634,650	△ 69,337
	教育活動収支差額		△ 30,675	△ 94,372	63,697
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	20	5	15
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	20	5	15
	事業活動支出の部	借入金等利息	7,355	7,868	△ 513
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	7,355	7,868	△ 513
教育活動外収支差額		△ 7,335	△ 7,863	528	
経常収支差額		△ 38,010	△ 102,235	64,225	
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	0	7,374	△ 7,374
		特別収入計	0	7,374	△ 7,374
	事業活動支出の部	資産処分差額	4,218	4,218	0
		その他の特別支出	0	4,213	△ 4,213
		特別支出計	4,218	8,431	△ 4,213
特別収支差額		△ 4,218	△ 1,057	△ 3,161	
〔予備費〕					
基本金組入前当年度収支差額		△ 42,228	△ 103,292	61,064	
基本金組入額合計		0	△ 19,657	19,657	
当年度収支差額		△ 42,228	△ 122,949	80,721	
前年度繰越収支差額		△ 2,678,708	△ 2,678,708	0	
基本金取崩額			0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 2,720,936	△ 2,801,657	80,721	
(参考)					
事業活動収入計		1,534,658	1,547,657	△ 12,999	
事業活動支出計		1,576,886	1,650,949	△ 74,063	

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71百万円減少した。流動資産は、前年比34百万円減少し、内現預金が前年比22百万円減少した。
- ・ 純資産は、前年比103百万円減少し、801百万円となった。

貸借対照表

令和4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	(1,376,675)	(1,429,686)	(△ 53,011)
有形固定資産	< 1,328,076 >	< 1,379,119 >	< △ 51,043 >
土地	159,438	159,438	0
建物	777,747	827,227	△ 49,480
構築物	80,102	86,424	△ 6,322
教育研究用機器備品	102,716	100,587	2,129
管理用機器備品	9,884	8,919	965
図書	179,680	178,441	1,239
車両	14,945	18,083	△ 3,138
建設仮勘定	3,564	0	3,564
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	< 18,599 >	< 20,567 >	< △ 1,968 >
電話加入権	592	592	0
ソフトウェア	1,963	2,356	△ 393
長期貸付金	0	0	0
出資金	379	379	0
敷金保証金	640	2,215	△ 1,575
預託金	15,025	15,025	0
流動資産	(417,943)	(452,417)	(△ 34,474)
現金預金	383,288	404,936	△ 21,648
未収入金	33,203	45,238	△ 12,035
貯蔵品	110	109	1
短期貸付金	0	72	△ 72
立替金	10	198	△ 188
前払金	1,332	1,864	△ 532
資産の部合計	1,794,618	1,882,103	△ 87,485
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(386,869)	(436,142)	(△ 49,273)
長期借入金	261,740	292,920	△ 31,180
退職給与引当金	62,756	66,384	△ 3,628
長期未払金	62,373	76,838	△ 14,465
流動負債	(606,649)	(541,570)	(△ 65,079)
短期借入金	281,180	265,610	15,570
未払金	61,462	75,331	△ 13,869
前受金	119,337	89,179	30,158
預り金	144,670	111,450	33,220
負債の部合計	993,518	977,712	15,806
純資産の部			
基本金	(3,602,757)	(3,583,099)	(△ 19,658)
第1号基本金	3,499,757	3,480,099	19,658
第4号基本金	103,000	103,000	0
繰越収支差額	(△ 2,801,657)	(△ 2,678,708)	(△ 122,949)
翌年度繰越収支差額	△ 2,801,657	△ 2,678,708	△ 122,949
純資産の部合計	801,100	904,391	△ 103,291
負債及び純資産の部合計	1,794,618	1,882,103	△ 87,485

5. 財産目録

財 産 目 録

(単位:千円)

I 資産総額	1,794,618
内 基本財産	1,330,631
運用財産	463,987
II 負債総額	993,518
III 正味財産	801,100

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	84.651.08 m ² 159,438
建物	20 件 777,747
図書	179,680
教育研究用機器備品	102,716
その他	111,050
2 運用財産	
現金預金	383,288
その他	80,699
資産総額	1,794,618
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	261,740
その他	125,129
2 流動負債	
短期借入金	281,180
その他	325,469
負債総額	993,518
正味財産(資産総額－負債総額)	801,100

監査報告書

令和 4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3年度（令和3年4月1日から令和4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