

令和元年度
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。
- ・ 令和元年度の支払資金は、前年度繰越支払資金466百万円に対し、翌年度繰越支払資金376百万円を計上し、前年度比△90百万円である。

資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	753,650	762,559	△ 8,909
手数料収入	15,121	14,769	352
寄付金収入	56,987	29,829	27,158
補助金収入	641,996	638,215	3,781
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	63,461	64,679	△ 1,218
受取利息・配当金収入	27	21	6
雑収入	49,523	51,716	△ 2,193
借入金等収入	215,000	215,000	0
前受金収入	120,401	98,850	21,551
その他の収入	15,812	15,984	△ 172
資金収入調整勘定	△ 144,867	△ 173,437	28,570
前年度繰越支払資金	466,341	466,341	0
収入の部合計	2,253,452	2,184,526	68,926

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	920,182	912,946	7,236
教育研究経費支出	419,693	390,262	29,431
管理経費支出	144,018	139,696	4,322
借入金等利息支出	9,387	8,524	863
借入金等返済支出	103,546	98,461	5,085
施設関係支出	191,478	225,071	△ 33,593
設備関係支出	16,577	19,124	△ 2,547
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	68,610	76,302	△ 7,692
〔予備費〕			0
資金支出調整勘定	△ 24,466	△ 62,105	37,639
翌年度繰越支払資金	404,427	376,245	28,182
支出の部合計	2,253,452	2,184,526	68,926

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。
- ・ 令和元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54百万円、施設整備活動による資金収支差額△250百万円、その他の活動による資金収支差額106百万円を計上し、支払資金の増減額は△90百万円となった。主な要因は、体育館の耐震化等大規模改修工事に伴う支出である。

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	762,559	
		手数料収入	14,769	
		特別寄付金収入	11,183	
		一般寄付金収入	715	
		他団体助成金収入	17,931	
		経常費等補助金収入	607,915	
		付随事業収入	64,679	
		雑収入	51,716	
			教育活動資金収入計	1,531,467
	支出	人件費支出	912,946	
		教育研究経費支出	390,262	
		管理経費支出	139,696	
		教育活動資金支出計	1,442,904	
		差引	88,563	
		調整勘定等	△ 34,676	
		教育活動資金収支差額	53,887	
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	30,300	
		施設設備売却収入		
				施設整備等活動資金収入計
	支出	施設関係支出	225,071	
		設備関係支出	19,123	
		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	244,194
			差引	△ 213,894
		調整勘定等	△ 36,258	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 250,152	
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)			△ 196,265	
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	215,000	
		預り金収入	240	
		小計		215,240
		受取利息・配当金収入	21	
		過年度修正収入		
			その他の活動資金収入計	215,261
	支出	借入金等返済支出	98,461	
		長期貸付金支払支出	36	
		預り金支出	2,070	
		小計		100,567
		借入金等利息支出	8,525	
		その他の活動資金支出計	109,092	
		差引	106,169	
		調整勘定等	0	
		その他の活動資金収支差額	106,169	
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	△ 90,096	
		前年度繰越支払資金	466,341	
		翌年度繰越支払資金	376,245	

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。
- ・ 令和元年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額1百万円、教育活動外収支差額△8百万円で経常収支差額は△7百万円を計上し、特別収支差額27百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額20百万円である。また基本金組入額101百万円を控除した当年度収支差額は△81百万円である。事業活動収入計は1,565百万円、事業活動支出計は1,546百万円となる。

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	753,650	762,559	△ 8,909
		手数料	15,121	14,769	352
		寄付金	56,987	29,870	27,117
		経常費等補助金	611,696	607,915	3,781
		付随事業収入	63,461	64,679	△ 1,218
		雑収入	49,523	54,608	△ 5,085
		教育活動収入計	1,550,438	1,534,400	16,038
	事業活動支出の部	人件費	920,182	912,776	7,406
		教育研究経費	494,919	468,604	26,315
		管理経費	155,391	151,069	4,322
		徴収不能額等	0	915	△ 915
	教育活動支出計	1,570,492	1,533,364	37,128	
	教育活動収支差額	△ 20,054	1,036	△ 21,090	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	27	21	6
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	27	21	6
	事業活動支出の部	借入金等利息	9,387	8,525	862
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	9,387	8,525	862
教育活動外収支差額	△ 9,360	△ 8,504	△ 856		
経常収支差額	△ 29,414	△ 7,468	△ 21,946		
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	30,300	30,974	△ 674
		特別収入計	30,300	30,974	△ 674
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	3,989	△ 3,989
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	3,989	△ 3,989
特別収支差額	30,300	26,985	3,315		
〔予備費〕					
基本金組入前当年度収支差額		886	19,517	△ 18,631	
基本金組入額合計		0	△ 100,967	100,967	
当年度収支差額		886	△ 81,450	82,336	
前年度繰越収支差額		△ 2,536,843	△ 2,536,843	0	
基本金取崩額			62	△ 62	
翌年度繰越収支差額		△ 2,535,957	△ 2,618,231	82,274	
(参考)					
事業活動収入計		1,580,765	1,565,395	15,370	
事業活動支出計		1,579,879	1,545,878	34,001	

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、体育館の耐震化等大規模改修工事等の取得額から、減価償却額及び除却額を差し引いて前年比151百万円増加した。
- ・ 純資産は、前年比20百万円増加し、868百万円となった。

貸借対照表

令和2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	(1,417,148)	(1,265,907)	(151,241)
有形固定資産	< 1,366,080 >	< 1,214,482 >	< 151,598 >
土地	147,762	147,762	0
建物	834,990	668,905	166,085
構築物	91,392	98,028	△ 6,636
教育研究用機器備品	88,700	101,076	△ 12,376
管理用機器備品	9,970	9,399	571
図書	177,395	176,361	1,034
車両	15,871	12,951	2,920
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	< 21,068 >	< 21,425 >	< △ 357 >
電話加入権	592	592	0
ソフトウェア	2,749	3,142	△ 393
長期貸付金	108	72	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	(431,143)	(482,705)	(△ 51,562)
現金預金	376,245	466,341	△ 90,096
未収入金	52,189	15,812	36,377
貯蔵品	132	132	0
立替金	180	420	△ 240
前払金	2,397		2,397
資産の部合計	1,848,291	1,748,612	99,679
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(409,989)	(317,073)	(92,916)
長期借入金	254,990	144,743	110,247
退職給与引当金	67,114	70,176	△ 3,062
長期未払金	87,885	102,154	△ 14,269
流動負債	(570,798)	(583,552)	(△ 12,754)
短期借入金	312,238	305,946	6,292
未払金	73,188	68,613	4,575
前受金	98,850	120,401	△ 21,551
預り金	86,522	88,592	△ 2,070
負債の部合計	980,787	900,625	80,162
純資産の部			
基本金	(3,485,735)	(3,384,830)	(100,905)
第1号基本金	3,382,735	3,281,830	100,905
第4号基本金	103,000	103,000	0
繰越収支差額	(△ 2,618,231)	(△ 2,536,843)	(△ 81,388)
翌年度繰越収支差額	△ 2,618,231	△ 2,536,843	△ 81,388
純資産の部合計	867,504	847,987	19,517
負債及び純資産の部合計	1,848,291	1,748,612	99,679

5. 財産目録

財 産 目 録

(単位:千円)

I 資産総額	1,848,291
内 基本財産	1,369,421
運用財産	478,870
II 負債総額	980,787
III 正味財産	867,504

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 834,990
図書	177,395
教育研究用機器備品	88,700
その他	120,574
2 運用財産	
現金預金	376,245
その他	102,625
資産総額	1,848,291
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	254,990
その他	154,999
2 流動負債	
短期借入金	312,238
その他	258,560
負債総額	980,787
正味財産(資産総額－負債総額)	867,504

監 査 報 告 書

令和 2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 ㊟

監 事 吹 原 敏 幸 ㊟

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元年度（平成31年4月1日から令和2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