

平成22年度 決算報告

学校法人 折尾愛真学園

決算の概要

財務状況については、学校会計基準に基づき作成されました決算三表により概要をご説明いたします。

(1)資金収支計算書<第1表>は、一年間の資金の動きを明らかにしたものです。

学校法人の諸活動に対応するすべての内容、支払資金(現金、預貯金)の収支の顛末を明らかにしたもので、企業会計におけるキャッシュフロー計算書に近いものです。資金の動きのすべてが計算の対象となりますから借入金収入、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ます。

支払資金は前年度繰越支払資金が2億2,008万円に対しまして、次年度繰越支払資金は3億636万円となり前年度より8,628万円の増額となっております。

(2)消費収支計算書<第2表>は、学校法人の経営状況を明らかにするものです。

学生生徒等納付金、補助金、寄付金などの帰属収入(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金的支出に充てる額)を差し引いた「消費収入」と、当該年度に消費する人件費、教育研究経費等の「消費支出」との均衡状態を明らかにするものです。平成22年度の消費収支は帰属収入合計額が12億8,146万円で、これから基本金組入額1,041万円を控除した消費収入の合計額は12億7,105万円となっています。一方、人件費、教育研究活動及び法人運営に必要な諸経費である消費支出合計額は12億3,603万円で当年度消費収支差額は3,500万円の収入超過額となっています。

また基本金取崩額2,835万円は旧固定資産の除却による基本金の取崩額です。これにより翌年度繰越消費支出超過額は27億7,720万円となります。

(3)貸借対照表<第3表>は、期末時点における学校法人の財務状態を示すものです。

総資産は、15億2,385万円、負債総額は12億1,801万円であり差引正味資産(自己資金:基本金+消費収支差額)は3億584万円となっています。前年度と比較すると資産総額は2,711万円増、負債総額は長期借入金の増7,872万円、未払金の減8,707万円他で1,830万円の減となりました。このうち資産総額は、固定資産の建物他の新規取得が減価償却額による減少分を上回る額620万円の増額と、主として現預金増8,628万円と未収入金の減6,531万円の差引額を含む流動資産2,091万円の増額となりました。

以上

< 第1表 >

資金収支計算書

平成22年4月1日から
平成23年3月31日まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	641,421,000	646,279,600	△ 4,858,600
手数料収入	13,783,000	12,980,880	802,120
寄付金収入	16,450,000	18,711,859	△ 2,261,859
補助金収入	502,633,500	510,704,280	△ 8,070,780
国庫補助金収入	48,426,000	52,233,000	△ 3,807,000
地方公共団体補助金収入	453,987,500	458,256,570	△ 4,269,070
その他の補助金収入	220,000	214,710	5,290
資産運用収入	18,061,000	17,047,886	1,013,114
事業収入	20,548,000	20,140,876	407,124
雑収入	52,816,000	54,268,085	△ 1,452,085
借入金等収入	725,000,000	785,000,000	△ 60,000,000
前受金収入	118,805,500	95,768,100	23,037,400
その他の収入	120,699,299	117,285,954	3,413,345
資金収入調整勘定	△ 162,250,500	△ 173,108,159	10,857,659
前年度繰越支払資金	220,087,842	220,087,842	0
収 入 の 部 合 計	2,288,054,641	2,325,167,203	△ 37,112,562

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	772,506,000	783,361,378	△ 10,855,378
教育研究経費支出	293,899,000	293,583,971	315,029
管理経費支出	81,095,000	86,574,025	△ 5,479,025
借入金等利息支出	24,747,000	25,579,092	△ 832,092
借入金等返済支出	671,297,000	709,297,337	△ 38,000,337
施設関係支出	46,712,415	46,712,415	0
設備関係支出	4,318,135	5,268,833	△ 950,698
資産運用支出	7,342	1,472	5,870
その他の支出	148,190,681	157,480,399	△ 9,289,718
資金支出調整勘定	△ 44,608,000	△ 89,058,928	44,450,928
次年度繰越支払資金	289,890,068	306,367,209	△ 16,477,141
支 出 の 部 合 計	2,288,054,641	2,325,167,203	△ 37,112,562

< 第2表 >

消費収支計算書

平成22年4月 1日から
平成23年3月31日まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	641,421,000	646,279,600	△ 4,858,600
手数料	13,783,000	12,980,880	802,120
寄付金	16,450,000	18,816,859	△ 2,366,859
補助金	502,633,500	510,704,280	△ 8,070,780
国庫補助金	48,426,000	52,233,000	△ 3,807,000
地方公共団体補助金	453,987,500	458,256,570	△ 4,269,070
その他の補助金	220,000	214,710	5,290
資産運用収入	18,061,000	17,047,886	1,013,114
事業収入	20,548,000	20,140,876	407,124
雑収入	52,816,000	55,490,131	△ 2,674,131
帰 属 収 入 合 計	1,265,712,500	1,281,460,512	△ 15,748,012
基 本 金 組 入 額 合 計	0	△ 10,410,713	10,410,713
消 費 収 入 の 部 合 計	1,265,712,500	1,271,049,799	△ 5,337,299

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	772,506,000	782,020,648	△ 9,514,648
教育研究経費	331,372,000	331,057,555	314,445
管理経費	89,451,000	94,930,445	△ 5,479,445
借入金等利息	24,747,000	25,579,092	△ 832,092
資産処分差額	0	1	△ 1
徴収不能額	0	2,452,137	△ 2,452,137
消 費 支 出 の 部 合 計	1,218,076,000	1,236,039,878	△ 17,963,878
当年度消費収入超過額	47,636,500	35,009,921	12,626,579
前年度繰越消費支出超過額	2,840,569,229	2,840,569,229	0
基 本 金 取 崩 額	0	28,356,044	△ 28,356,044
翌年度繰越消費支出超過額	2,792,932,729	2,777,203,264	15,729,465

< 第3表 >

貸借対照表

平成23年3月31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	1,161,697,558	1,155,496,843	6,200,715
有形固定資産	1,140,802,943	1,134,546,700	6,256,243
土地	134,233,006	133,811,941	421,065
建物	727,442,108	724,654,383	2,787,725
その他の有形固定資産	279,127,829	276,080,376	3,047,453
その他の固定資産	20,894,615	20,950,143	△ 55,528
流動資産	362,158,688	341,242,617	20,916,071
現金預金	306,367,209	220,087,842	86,279,367
未収入金	53,260,522	118,575,954	△ 65,315,432
その他の流動資産	2,530,957	2,578,821	△ 47,864
資 産 の 部 合 計	1,523,856,246	1,496,739,460	27,116,786

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	501,618,433	399,193,151	102,425,282
長期借入金	324,614,338	245,885,060	78,729,278
その他の固定負債	177,004,095	153,308,091	23,696,004
流動負債	716,397,069	837,126,199	△ 120,729,130
短期借入金	484,370,722	487,397,337	△ 3,026,615
その他の流動負債	232,026,347	349,728,862	△ 117,702,515
負 債 の 部 合 計	1,218,015,502	1,236,319,350	△ 18,303,848

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	2,980,044,008	2,997,989,339	△ 17,945,331
第4号基本金	103,000,000	103,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	3,083,044,008	3,100,989,339	△ 17,945,331

消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越 消費支出超過額	2,777,203,264	2,840,569,229	△ 63,365,965
消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△ 2,777,203,264	△ 2,840,569,229	63,365,965

科 目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部 合計	1,523,856,246	1,496,739,460	27,116,786

財 産 目 録

I 資産総額		1,523,856,246 円
内 基本財産		1,141,394,618 円
運用財産		382,461,628 円
II 負債総額		1,218,015,502 円
III 正味財産		305,840,744 円

区 分		金 額
資産額		
1 基本財産		
土地	84,039.06 m ²	134,233,006 円
建物	20 件	727,442,108 円
図書	80,505 冊	184,643,640 円
教育研究用機器備品		19,121,815 円
その他		75,954,049 円
2 運用財産		
現金預金		306,367,209 円
その他		76,094,419 円
資産総額		1,523,856,246 円
負債額		
1 固定負債		
長期借入金		324,614,338 円
その他		177,004,095 円
2 流動負債		
短期借入金		484,370,722 円
その他		232,026,347 円
負債総額		1,218,015,502 円
正味財産(資産総額－負債総額)		305,840,744 円

監 査 報 告 書

平成23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 白 石 勝 久 ㊞

監 事 梶 原 昭 二 ㊞

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22年度（平成22年4月1日から平成23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、消費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