

令和5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5年度の支払資金は、前年度繰越支払資金323百万円に対し、翌年度繰越支払資金430百万円を計上し、前年度比107百万円である。

資金収支計算書

令和5年4月1日 から  
令和6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	834,796	835,985	△ 1,189
手数料収入	15,751	14,511	1,240
寄付金収入	18,974	22,078	△ 3,104
補助金収入	729,985	740,888	△ 10,903
資産売却収入	0	40	△ 40
付随事業・収益事業収入	132,730	133,394	△ 664
受取利息・配当金収入	6	6	0
雑収入	45,462	58,520	△ 13,058
借入金等収入	235,000	235,000	0
前受金収入	119,337	88,296	31,041
その他の収入	20,928	51,628	△ 30,700
資金収入調整勘定	△ 152,304	△ 163,993	11,689
前年度繰越支払資金	323,285	323,285	0
収入の部合計	2,323,950	2,339,638	△ 15,688

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,042,457	1,041,433	1,024
教育研究経費支出	437,658	431,633	6,025
管理経費支出	152,875	150,937	1,938
借入金等利息支出	7,262	6,986	276
借入金等返済支出	245,005	245,005	0
施設関係支出	8,294	9,106	△ 812
設備関係支出	36,574	37,862	△ 1,288
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	20,987	51,344	△ 30,357
[予備費]			
資金支出調整勘定	△ 38,069	△ 65,137	27,068
翌年度繰越支払資金	410,907	430,469	△ 19,562
支出の部合計	2,323,950	2,339,638	△ 15,688

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5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148百万円、施設整備活動による資金収支差額△25百万円、その他の活動による資金収支差額△16百万円を計上し、支払資金の増減額は107百万円となった。

活動区分資金収支計算書

令和5年4月1日 から  
令和6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	835,985
		手数料収入	14,511
		特別寄付金収入	22,058
		一般寄付金収入	20
		経常費等補助金収入	729,802
		付随事業収入	133,394
		雑収入	58,520
		教育活動資金収入計	1,794,290
	支出	人件費支出	1,041,433
		教育研究経費支出	431,633
		管理経費支出	150,937
教育活動資金支出計		1,624,003	
	差引	170,287	
	調整勘定等	△ 21,616	
	教育活動資金収支差額	148,671	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入	施設設備補助金収入	11,085
		施設設備売却収入	40
		施設整備等活動資金収入計	11,125
	支出	施設関係支出	9,106
		設備関係支出	37,862
		施設整備等活動資金支出計	46,968
		差引	△ 35,843
	調整勘定等	10,381	
	施設整備等活動資金収支差額	△ 25,462	
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)			123,209
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
		預り金収入	1,164
		小計	236,164
		受取利息・配当金収入	6
		その他の活動資金収入計	236,170
	支出	借入金等返済支出	245,005
		立替金支出	204
		小計	245,209
		借入金等利息支出	6,986
		その他の活動資金支出計	252,195
	差引	△ 16,025	
	調整勘定等	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 16,025	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			107,184
前年度繰越支払資金			323,285
翌年度繰越支払資金			430,469

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5年度の事業活動資金収支は、教育活動収支差額75百万円、教育活動外収支差額△7百万円で経常収支差額は68百万円を計上し、特別収支差額10百万円を加えた基本金組入前当年度収支差額78百万円である。また基本金組入額△41百万円を控除した当年度収支差額は37百万円である。事業活動収入計は1,806百万円、事業活動支出計は1,728百万円となる。

事業活動収支計算書

令和5年4月1日 から  
令和6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	834,796	835,985	△ 1,189
		手数料	15,751	14,511	1,240
		寄付金	18,974	22,122	△ 3,148
		経常費等補助金	729,984	729,802	182
		付随事業収入	132,730	133,394	△ 664
		雑収入	45,462	58,539	△ 13,077
		教育活動収入計	1,777,697	1,794,353	△ 16,656
	事業活動支出の部	人件費	1,042,457	1,043,908	△ 1,451
		教育研究経費	518,210	512,196	6,014
		管理経費	163,724	161,826	1,898
		徴収不能額等	0	1,575	△ 1,575
		教育活動支出計	1,724,391	1,719,505	4,886
	教育活動収支差額		53,306	74,848	△ 21,542
	教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	6	6
その他の教育活動外収入			0	0	0
教育活動外収入計			6	6	0
事業活動支出の部		借入金等利息	7,262	6,986	276
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	7,262	6,986	276
教育活動外収支差額		△ 7,256	△ 6,980	△ 276	
経常収支差額		46,050	67,868	△ 21,818	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	35	△ 35
		その他の特別収入	0	11,085	△ 11,085
		特別収入計	0	11,120	△ 11,120
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	1,124	△ 1,124
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	1,124	△ 1,124
特別収支差額		0	9,996	△ 9,996	
〔予備費〕					
基本金組入前当年度収支差額		46,050	77,864	△ 31,814	
基本金組入額合計		0	△ 41,105	41,105	
当年度収支差額		46,050	36,759	9,291	
前年度繰越収支差額		△ 2,817,114	△ 2,817,114	0	
基本金取崩額			544	△ 544	
翌年度繰越収支差額		△ 2,771,064	△ 2,779,811	8,747	
(参考)					
事業活動収入計		1,777,703	1,805,479	△ 27,776	
事業活動支出計		1,731,653	1,727,615	4,038	

#### 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46百万円の減少となった。流動資産は、現預金が前年比107百万円増加したことにより、前年比110百万円の増加
  - ・ 固定負債は、長期借入金が94百万円増加したことにより、前年比93百万円の増加となった。流動負債は、短期借入金が104百万円減少したことにより、前年比106百万円の減少となった。
  - ・ 純資産は、前年比78百万円増加し、917百万円となった。

#### 貸借対照表

令和6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	( 1,286,599 )	( 1,332,210 )	( △ 45,611 )
有形固定資産	< 1,248,785 >	< 1,294,003 >	< △ 45,218 >
土地	159,438	159,438	0
建物	713,831	764,094	△ 50,263
構築物	65,071	71,586	△ 6,515
教育研究用機器備品	108,788	97,162	11,626
管理用機器備品	10,394	10,090	304
図書	180,478	180,856	△ 378
車両	7,705	10,777	△ 3,072
建設仮勘定	3,080	0	3,080
特定資産	< 20,000 >	< 20,000 >	< 0 >
施設設備引当特定預金	20,000	20,000	0
その他の固定資産	< 17,814 >	< 18,207 >	< △ 393 >
電話加入権	592	592	0
ソフトウェア	1,178	1,571	△ 393
出資金	379	379	0
敷金保証金	640	640	0
預託金	15,025	15,025	0
流動資産	( 484,537 )	( 374,641 )	( 109,896 )
現金預金	430,469	323,285	107,184
未収入金	53,464	50,464	3,000
貯蔵品	120	79	41
立替金	218	14	204
前払金	266	799	△ 533
資産の部合計	1,771,136	1,706,851	64,285
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 377,564 )	( 284,730 )	( 92,834 )
長期借入金	270,780	176,785	93,995
退職給与引当金	65,484	63,028	2,456
長期未払金	41,300	44,917	△ 3,617
流動負債	( 476,302 )	( 582,714 )	( △ 106,412 )
短期借入金	222,605	326,605	△ 104,000
未払金	68,906	51,825	17,081
前受金	88,296	108,954	△ 20,658
預り金	96,495	95,330	1,165
負債の部合計	853,866	867,444	△ 13,578
純資産の部			
基本金	( 3,697,081 )	( 3,656,521 )	( 40,560 )
第1号基本金	3,571,081	3,530,521	40,560
第4号基本金	126,000	126,000	0
繰越収支差額	( △ 2,779,811 )	( △ 2,817,114 )	( 37,303 )
翌年度繰越収支差額	△ 2,779,811	△ 2,817,114	37,303
純資産の部合計	917,270	839,407	77,863
負債及び純資産の部合計	1,771,136	1,706,851	64,285

## 5. 財産目録

## 財産目録

(単位:千円)

I 資産総額	1,771,136
内 基本財産	1,250,555
運用財産	520,581
II 負債総額	853,866
III 正味財産	917,270

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 713,831
図書	180,478
教育研究用機器備品	108,788
その他	88,020
2 運用財産	
現金預金	430,469
その他	90,112
資産総額	1,771,136
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	270,780
その他	106,784
2 流動負債	
短期借入金	222,605
その他	253,697
負債総額	853,866
正味財産(資産総額－負債総額)	917,270