

平成23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動きのすべてが計算の対象となります。支払資金は前年度繰越支払資金が3億636万円に対しまして、次年度繰越支払資金は3億208万円となり前年度より428万円の減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「消費収入」と、当該年度に消費する人件費、教育研究費等の「消費支出」との均衡状態を明らかにするものです。企業会計における損益計算書に類似するものです。平成23年度の消費収支は帰属収入合計額が12億5,902万円で、これから基本金組入額1,404万円を控除した消費収入の合計額は12億4,498万円となっています。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12億6,593万円で当年度消費収支差額は2,095万円の支出超過額となっています。また基本金取崩額3万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27億9,812万円となります。

(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。

資産総額は、15億3,269万円、負債総額は12億3,375万円であり差引正味資産(自己資金:基本金+消費収支差額)は2億9,893万円となっています。前年度と比較すると、資産総額では固定資産の教育機器備品の更新(パソコン整備)による1,996万円の増と、流動資産の現預金の減427万円と未収入金の減931万円他で差引額883万円の増となりました。一方負債総額では、固定負債の長期借入金の減4,694万円、長期未払金の増4,512万円と、流動負債の未払金の増1,095万円、前受金の増2,204万円他で差引額1,574万円の増となりました。

以上

< 第1表 >

資金収支計算書

平成23年4月 1日から
平成24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	608,329,000	608,433,490	△104,490
手数料収入	13,783,000	15,735,170	△1,952,170
寄付金収入	16,450,000	18,842,000	△2,392,000
補助金収入	508,997,000	515,989,016	△6,992,016
国庫補助金収入	48,348,000	54,021,000	△5,673,000
地方公共団体補助金収入	460,449,000	461,776,646	△1,327,646
その他の補助金収入	200,000	191,370	8,630
資産運用収入	17,047,000	17,225,594	△178,594
事業収入	19,278,000	22,074,684	△2,796,684
雑収入	56,871,000	60,513,562	△3,642,562
借入金等収入	400,000,000	420,000,000	△20,000,000
前受金収入	95,767,000	117,815,050	△22,048,050
その他の収入	53,260,522	53,260,522	0
資金収入調整勘定	△141,173,000	△142,679,445	1,506,445
前年度繰越支払資金	306,367,209	306,367,209	0
収 入 の 部 合 計	1,954,976,731	2,013,576,852	△58,600,121

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	803,151,000	819,905,948	△16,754,948
教育研究経費支出	283,297,000	277,490,028	5,806,972
管理経費支出	97,154,000	95,743,902	1,410,098
借入金等利息支出	24,924,000	25,034,312	△110,312
借入金等返済支出	492,370,000	476,372,722	15,997,278
施設関係支出	42,223,000	44,384,950	△2,161,950
設備関係支出	23,786,000	28,026,307	△4,240,307
資産運用支出	7,342	1,473	5,869
その他の支出	61,117,927	64,108,006	△2,990,079
資金支出調整勘定	△102,843,478	△119,579,501	16,736,023
次年度繰越支払資金	229,789,940	302,088,705	△72,298,765
支 出 の 部 合 計	1,954,976,731	2,013,576,852	△58,600,121

< 第2表 >

消費収支計算書

平成23年4月 1日から

平成24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	608,329,000	608,433,490	△104,490
手数料	13,783,000	15,735,170	△1,952,170
寄付金	16,450,000	18,842,000	△2,392,000
補助金	508,997,000	515,989,016	△6,992,016
国庫補助金	48,348,000	54,021,000	△5,673,000
地方公共団体補助金	460,449,000	461,776,646	△1,327,646
その他の補助金	200,000	191,370	8,630
資産運用収入	17,047,000	17,225,594	△178,594
事業収入	19,278,000	22,074,684	△2,796,684
雑収入	56,871,000	60,727,102	△3,856,102
帰 属 収 入 合 計	1,240,755,000	1,259,027,056	△18,272,056
基 本 金 組 入 額 合 計	0	△14,043,867	14,043,867
消 費 収 入 の 部 合 計	1,240,755,000	1,244,983,189	△4,228,189

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	803,151,000	816,524,252	△13,373,252
教育研究経費	323,264,000	317,707,809	5,556,191
管理経費	105,346,000	103,703,943	1,642,057
借入金等利息	24,924,000	25,034,312	△110,312
徴収不能額	0	2,963,565	△2,963,565
消 費 支 出 の 部 合 計	1,256,685,000	1,265,933,881	△9,248,881
当年度消費支出超過額	15,930,000	20,950,692	△5,020,692
前年度繰越消費支出超過額	2,792,932,729	2,777,203,264	15,729,465
基 本 金 取 崩 額	0	33,432	△33,432
翌年度繰越消費支出超過額	2,808,862,729	2,798,120,524	10,742,205

< 第3表 >

貸借対照表

平成24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	1,185,775,842	1,161,697,558	24,078,284
有形固定資産	1,164,804,754	1,140,802,943	24,001,811
土地	134,233,006	134,233,006	0
建物	731,886,055	727,442,108	4,443,947
その他の有形固定資産	298,685,693	279,127,829	19,557,864
その他の固定資産	20,971,088	20,894,615	76,473
流動資産	346,913,827	362,158,688	△15,244,861
現金預金	302,088,705	306,367,209	△4,278,504
未収入金	43,947,780	53,260,522	△9,312,742
その他の流動資産	877,342	2,530,957	△1,653,615
資 産 の 部 合 計	1,532,689,669	1,523,856,246	8,833,423

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	496,205,008	501,618,433	△5,413,425
長期借入金	277,666,792	324,614,338	△46,947,546
その他の固定負債	218,538,216	177,004,095	41,534,121
流動負債	737,550,742	716,397,069	21,153,673
短期借入金	474,945,546	484,370,722	△9,425,176
その他の流動負債	262,605,196	232,026,347	30,578,849
負 債 の 部 合 計	1,233,755,750	1,218,015,502	15,740,248

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	2,994,054,443	2,980,044,008	14,010,435
第4号基本金	103,000,000	103,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	3,097,054,443	3,083,044,008	14,010,435

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	2,798,120,524	2,777,203,264	20,917,260
消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△2,798,120,524	△2,777,203,264	△20,917,260

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	1,532,689,669	1,523,856,246	8,833,423

財 産 目 録

I 資産総額	1,532,689,669 円
内 基本財産	1,165,396,429 円
運用財産	367,293,240 円
II 負債総額	1,233,755,750 円
III 正味財産	298,933,919 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 731,886,055 円
図書	80,884 冊 185,226,677 円
教育研究用機器備品	39,082,292 円
その他	74,968,399 円
2 運用財産	
現金預金	302,088,705 円
その他	65,204,535 円
資産総額	1,532,689,669 円
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	277,666,792 円
その他	218,538,216 円
2 流動負債	
短期借入金	474,945,546 円
その他	262,605,196 円
負債総額	1,233,755,750 円
正味財産(資産総額－負債総額)	298,933,919 円

監 査 報 告 書

平成 24年 5月 24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 小 川 和 明 ㊞

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23年度（平成23年4月1日から平成24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