

# 平成24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3億209万円に対しまして、次年度繰越支払資金は3億4,619万円となり前年度より4,410万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。

学生生徒納付金、補助金、寄付金などの帰属収入(負債とされない収入)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24年度の消費収支は帰属収入合計額が13億6,448万円で、これから基本金組入額1,947万円を控除した消費収入の合計額は13億4,500万円となっています。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12億9,205万円で当年度消費収支差額は5,295万円の収入超過額となっています。

また基本金取崩額2,478万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27億2,039万円となります。

### (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、16億7,192万円、負債総額は13億56万円であり差引正味資産(自己資金:基本金+消費収支差額)は3億7,136万円となっています。前年度と比較すると、資産総額では固定資産の建物の空調設備改修、情報機器・車両の整備等による6,269万円の増と、流動資産の現預金の増4,410万円と未収入金の増3,287万円他で差引額7,654万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2,255万円、長期未払金の増5,716万円と、流動負債の未払金の増3,743万円、短期借入金の減1,139万円、前受金の増191万円他で差引額3,667万円の増となりました。

以上

< 第1表 >

資金収支計算書

平成24年4月 1日から  
平成25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	635,809,580	635,727,716	81,864
手数料収入	15,767,000	15,024,340	742,660
寄付金収入	46,269,062	46,086,816	182,246
補助金収入	528,376,700	528,294,750	81,950
国庫補助金収入	53,481,000	53,389,000	92,000
地方公共団体補助金収入	474,610,400	474,620,450	△10,050
その他の補助金収入	285,300	285,300	0
資産運用収入	17,232,000	16,910,341	321,659
資産売却収入	1,273,230	1,273,230	0
事業収入	30,233,082	31,973,082	△1,740,000
雑収入	87,766,510	87,816,322	△49,812
借入金等収入	380,000,000	380,000,000	0
前受金収入	120,554,000	119,721,100	832,900
その他の収入	53,314,949	56,413,361	△3,098,412
資金収入調整勘定	△196,922,374	△196,806,474	△115,900
前年度繰越支払資金	302,088,705	302,088,705	0
収 入 の 部 合 計	2,021,762,444	2,024,523,289	△2,760,845

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	828,948,065	829,294,494	△346,429
教育研究経費支出	277,688,681	279,855,384	△2,166,703
管理経費支出	91,138,974	91,761,950	△622,976
借入金等利息支出	23,223,610	23,363,191	△139,581
借入金等返済支出	413,945,546	413,945,546	0
施設関係支出	83,865,315	83,865,315	0
設備関係支出	30,598,059	30,598,059	0
資産運用支出	20,000,000	20,000,000	0
その他の支出	72,317,000	72,316,666	334
資金支出調整勘定	△165,679,381	△166,668,956	989,575
次年度繰越支払資金	345,716,575	346,191,640	△475,065
支 出 の 部 合 計	2,021,762,444	2,024,523,289	△2,760,845

< 第2表 >

消費収支計算書

平成24年4月 1日から

平成25年3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金	635,809,580	635,727,716	81,864
手数料	15,767,000	15,024,340	742,660
寄付金	46,269,062	47,431,316	△1,162,254
補助金	528,376,700	528,294,750	81,950
国庫補助金	53,481,000	53,389,000	92,000
地方公共団体補助金	474,610,400	474,620,450	△10,050
その他の補助金	285,300	285,300	0
資産運用収入	17,232,000	16,910,341	321,659
資産売却差額	0	1,266,639	△1,266,639
事業収入	30,233,082	31,973,082	△1,740,000
雑収入	87,766,510	87,848,602	△82,092
帰 属 収 入 合 計	1,361,453,934	1,364,476,786	△3,022,852
基 本 金 組 入 額 合 計	0	△19,473,261	19,473,261
消 費 収 入 の 部 合 計	1,361,453,934	1,345,003,525	16,450,409

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	828,948,065	824,848,366	4,099,699
教育研究経費	315,968,681	327,459,374	△11,490,693
管理経費	99,313,974	100,029,557	△715,583
借入金等利息	23,223,610	23,363,191	△139,581
資産処分差額	0	14,153,218	△14,153,218
徴収不能額	0	2,195,795	△2,195,795
消 費 支 出 の 部 合 計	1,267,454,330	1,292,049,501	△24,595,171
当 年 度 消 費 収 入 超 過 額	93,999,604	52,954,024	41,045,580
前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	2,798,120,524	2,798,120,524	0
基 本 金 取 崩 額	0	24,780,235	△24,780,235
翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	2,704,120,920	2,720,386,265	△16,265,345

< 第3表 >

貸借対照表

平成25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	1,248,468,065	1,185,775,842	62,692,223
有形固定資産	1,210,581,990	1,164,804,754	45,777,236
土地	134,226,415	134,233,006	△6,591
建物	773,092,184	731,886,055	41,206,129
その他の有形固定資産	303,263,391	298,685,693	4,577,698
その他の固定資産	37,886,075	20,971,088	16,914,987
流動資産	423,449,867	346,913,827	76,536,040
現金預金	346,191,640	302,088,705	44,102,935
未収入金	76,819,625	43,947,780	32,871,845
その他の流動資産	438,602	877,342	△438,740
資 産 の 部 合 計	1,671,917,932	1,532,689,669	139,228,263

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	526,332,288	496,205,008	30,127,280
長期借入金	255,114,884	277,666,792	△22,551,908
その他の固定負債	271,217,404	218,538,216	52,679,188
流動負債	774,224,440	737,550,742	36,673,698
短期借入金	463,551,908	474,945,546	△11,393,638
その他の流動負債	310,672,532	262,605,196	48,067,336
負 債 の 部 合 計	1,300,556,728	1,233,755,750	66,800,978

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	2,988,747,469	2,994,054,443	△5,306,974
第4号基本金	103,000,000	103,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	3,091,747,469	3,097,054,443	△5,306,974

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	2,720,386,265	2,798,120,524	△77,734,259
消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△2,720,386,265	△2,798,120,524	77,734,259

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	1,671,917,932	1,532,689,669	139,228,263

## 財 産 目 録

I 資産総額	1,671,917,932 円
内 基本財産	1,211,173,665 円
運用財産	460,744,267 円
II 負債総額	1,300,556,728 円
III 正味財産	371,361,204 円

区 分	金 額
資産額	
1 基本財産	
土地	84,000.06 m <sup>2</sup> 134,226,415 円
建物	20 件 773,092,184 円
図書	75,229 冊 171,712,971 円
教育研究用機器備品	39,082,292 円
その他	93,059,803 円
2 運用財産	
現金預金	346,191,640 円
その他	114,552,627 円
資産総額	1,671,917,932 円
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	255,114,884 円
その他	271,217,404 円
2 流動負債	
短期借入金	463,551,908 円
その他	310,672,532 円
負債総額	1,300,556,728 円
正味財産(資産総額－負債総額)	371,361,204 円

# 監 査 報 告 書

平成 25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24年度（平成24年4月1日から平成25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