

学校法人吉備高原学園 平成25年度財務の概要

○貸借対照表

貸借対照表は企業会計と同様に、年度末時点における資産の保有状態とその保有形態を示すものです。

資産は固定資産と流動資産に大別され、建物等は固定資産に計上され、現預金等は流動資産に含まれています。

貸 借 対 照 表

平成 26 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	2,252,801,039	2,258,436,569	△ 5,635,530
有形固定資産	73,680,164	80,315,694	△ 6,635,530
建物	26,947,717	28,601,350	△ 1,653,633
構築物	4,325,924	4,873,326	△ 547,402
車輛	60,168	180,485	△ 120,317
教育研究用機器備品	27,604,722	31,822,133	△ 4,217,411
その他の機器備品	125,078	221,845	△ 96,767
図書	14,616,555	14,616,555	0
その他の固定資産	2,179,120,875	2,178,120,875	1,000,000
流動資産	242,941,378	220,054,872	22,886,506
現金預金	237,618,384	214,289,933	23,328,451
未収入金	4,282,300	4,714,886	△ 432,586
立替金	1,040,694	1,050,053	△ 9,359
資産の部合計	2,495,742,417	2,478,491,441	17,250,976
負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	0	0	0
流動負債	44,441,083	35,775,662	8,665,421
未払金	2,902,244	3,360,405	△ 458,161
前受金	38,550,000	30,150,000	8,400,000
修学旅行費預り金	1,232,000	1,397,000	△ 165,000
預り金	1,756,839	868,257	888,582
負債の部合計	44,441,083	35,775,662	8,665,421
基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	183,970,251	183,208,251	762,000
第2号基本金	389,120,035	389,120,035	0
第3号基本金	1,327,925,000	1,326,925,000	1,000,000
第4号基本金	46,000,000	46,000,000	0
基本金の部合計	1,947,015,286	1,945,253,286	1,762,000
消 費 収 支 差 額 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
三十周年記念事業 消費支出準備金	1,528,290	1,528,290	0
修繕支出準備金	311,326,000	311,326,000	0
翌年度繰越消費収入超過額	191,431,758	184,608,203	6,823,555
消費収支差額の部合計	504,286,048	497,462,493	6,823,555
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	2,495,742,417	2,478,491,441	17,250,976

○資金収支計算書

資金収支計算書とは、当該会計年度における支払資金(現金及びいつでも引き出すことができる預貯金をいう。以下同じ。)の収入及び支出の顛末を明らかにするため、資金収支計算を行なうものです。

資 金 収 支 計 算 書

平成 25 年 4 月 1 日 から

平成 26 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒納付金収入	273,257,000	273,658,200	△ 401,200
手数料収入	1,982,000	2,012,300	△ 30,300
寄付金収入	980,000	980,000	0
補助金収入	116,230,000	116,231,000	△ 1,000
岡山県補助金収入	115,969,000	115,969,400	△ 400
その他の地方公共団体補助金収入	261,000	261,600	△ 600
資産運用収入	18,250,000	18,701,232	△ 451,232
事業収入	19,000	19,426	△ 426
雑収入	21,782,000	22,597,014	△ 815,014
前受金収入	37,650,000	38,550,000	△ 900,000
その他の収入	7,877,000	8,753,778	△ 876,778
資金収入調整勘定	△ 34,217,000	△ 34,432,300	215,300
前年度繰越支払資金	214,290,000	214,289,933	67
収入の部合計	658,100,000	661,360,583	△ 3,260,583

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	276,348,000	276,133,177	214,823
教育研究経費支出	130,634,000	126,993,423	3,640,577
管理経費支出	15,375,000	15,089,487	285,513
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	762,000	762,000	0
資産運用支出	1,000,000	1,000,000	0
その他の支出	6,821,000	6,666,356	154,644
[予備費]	0		0
資金支出調整勘定	△ 5,000,000	△ 2,902,244	△ 2,097,756
次年度繰越支払資金	232,160,000	237,618,384	△ 5,458,384
支出の部合計	658,100,000	661,360,583	△ 3,260,583

○消費収支計算書

消費収支計算書とは当該会計年度の消費収入及び消費支出の内容及び均衡の状態を明らかにするため、消費収支計算を行なうものです。

消費収入は、当該会計年度の帰属収入(学校法人の負債とならない収入をいう。以下同じ。)を計算し、当該帰属収入の額から当該会計年度において規定により基本金に組み入れる額を控除して計算したものです。

消 費 収 支 計 算 書

平成 25 年 4 月 1 日 から
平成 26 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒納付金	273,257,000	273,658,200	△ 401,200
手数料	1,982,000	2,012,300	△ 30,300
寄付金	980,000	980,000	0
補助金	116,230,000	116,231,000	△ 1,000
岡山県補助金	115,969,000	115,969,400	△ 400
その他の地方公共団体補助金収入	261,000	261,600	△ 600
資産運用収入	18,250,000	18,701,232	△ 451,232
事業収入	19,000	19,426	△ 426
雑収入	21,782,000	22,597,014	△ 815,014
帰属収入合計	432,500,000	434,199,172	△ 1,699,172
基本金組入額合計	△ 1,762,000	△ 1,762,000	0
消費収入の部合計	430,738,000	432,437,172	△ 1,699,172

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	276,348,000	276,133,177	214,823
教育研究経費	137,526,000	133,804,967	3,721,033
管理経費	15,875,000	15,675,473	199,527
資産処分差額	0	0	0
徴収不能引当金繰入額等	0	0	0
消費支出の部合計	429,749,000	425,613,617	4,135,383
当年度消費支出超過額	△ 989,000	△ 6,823,555	
前年度繰越消費収入超過額	184,608,000	184,608,203	
修繕支出準備金取崩額	0	0	
基本金取崩額	0	0	
翌年度繰越消費収入超過額	185,597,000	191,431,758	