

学校法人吉備高原学園 平成26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 27 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 | 2,249,129,841 | 2,252,801,039 | △ 3,671,198 |
| 有形固定資産 | 69,008,966 | 73,680,164 | △ 4,671,198 |
| 建物 | 25,319,083 | 26,947,717 | △ 1,628,634 |
| 構築物 | 3,867,773 | 4,325,924 | △ 458,151 |
| 車輛 | 5 | 60,168 | △ 60,163 |
| 教育研究用機器備品 | 24,922,925 | 27,604,722 | △ 2,681,797 |
| その他の機器備品 | 282,625 | 125,078 | 157,547 |
| 図書 | 14,616,555 | 14,616,555 | 0 |
| その他の固定資産 | 2,180,120,875 | 2,179,120,875 | 1,000,000 |
| 流動資産 | 287,096,028 | 242,941,378 | 44,154,650 |
| 現金預金 | 279,758,249 | 237,618,384 | 42,139,865 |
| 未収入金 | 5,755,002 | 4,282,300 | 1,472,702 |
| 立替金 | 1,582,777 | 1,040,694 | 542,083 |
| 資産の部合計 | 2,536,225,869 | 2,495,742,417 | 40,483,452 |
| 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 | 43,710,976 | 44,441,083 | △ 730,107 |
| 未払金 | 2,530,697 | 2,902,244 | △ 371,547 |
| 前受金 | 37,650,000 | 38,550,000 | △ 900,000 |
| 修学旅行費預り金 | 1,697,000 | 1,232,000 | 465,000 |
| 預り金 | 1,833,279 | 1,756,839 | 76,440 |
| 負債の部合計 | 43,710,976 | 44,441,083 | △ 730,107 |
| 基 本 金 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 第1号基本金 | 186,519,291 | 183,970,251 | 2,549,040 |
| 第2号基本金 | 389,120,035 | 389,120,035 | 0 |
| 第3号基本金 | 1,328,925,000 | 1,327,925,000 | 1,000,000 |
| 第4号基本金 | 46,000,000 | 46,000,000 | 0 |
| 基本金の部合計 | 1,950,564,326 | 1,947,015,286 | 3,549,040 |
| 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 | 229,096,277 | 191,431,758 | 37,664,519 |
| 消費収支差額の部合計 | 541,950,567 | 504,286,048 | 37,664,519 |
| 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 | 2,536,225,869 | 2,495,742,417 | 40,483,452 |

○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 26 年 4 月 1 日 から

平成 27 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 | 321,377,000 | 321,926,040 | △ 549,040 |
| 手数料収入 | 2,128,000 | 2,108,380 | 19,620 |
| 寄付金収入 | 1,610,000 | 1,610,000 | 0 |
| 補助金収入 | 120,950,000 | 120,951,450 | △ 1,450 |
| 岡山県補助金収入 | 120,755,000 | 120,755,600 | △ 600 |
| その他の地方公共団体補助金収入 | 195,000 | 195,850 | △ 850 |
| 資産運用収入 | 25,837,000 | 25,556,880 | 280,120 |
| 資産売却収入 | 17,379,000 | 17,379,480 | △ 480 |
| 事業収入 | 19,000 | 19,174 | △ 174 |
| 雑収入 | 1,338,000 | 2,069,279 | △ 731,279 |
| 前受金収入 | 38,250,000 | 37,650,000 | 600,000 |
| その他の収入 | 8,838,000 | 8,853,273 | △ 15,273 |
| 資金収入調整勘定 | △ 44,530,000 | △ 44,305,002 | △ 224,998 |
| 前年度繰越支払資金 | 237,619,000 | 237,618,384 | 616 |
| | | | |
| 収入の部合計 | 730,815,000 | 731,437,338 | △ 622,338 |

| 支出の部 | | | |
|-----------|-------------|-------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費支出 | 274,567,000 | 267,545,150 | 7,021,850 |
| 教育研究経費支出 | 164,624,000 | 156,694,977 | 7,929,023 |
| 管理経費支出 | 18,374,000 | 18,946,759 | △ 572,759 |
| 施設関係支出 | 0 | 0 | 0 |
| 設備関係支出 | 2,550,000 | 2,549,040 | 960 |
| 資産運用支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| その他の支出 | 7,688,000 | 7,473,860 | 214,140 |
| [予備費] | 0 | | 0 |
| 資金支出調整勘定 | △ 5,000,000 | △ 2,530,697 | △ 2,469,303 |
| 次年度繰越支払資金 | 267,012,000 | 279,758,249 | △ 12,746,249 |
| 支出の部合計 | 730,815,000 | 731,437,338 | △ 622,338 |

○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 26 年 4 月 1 日 から
平成 27 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 | 321,377,000 | 321,926,040 | △ 549,040 |
| 手数料 | 2,128,000 | 2,108,380 | 19,620 |
| 寄付金 | 1,610,000 | 1,610,000 | 0 |
| 補助金 | 120,950,000 | 120,951,450 | △ 1,450 |
| 岡山県補助金 | 120,755,000 | 120,755,600 | △ 600 |
| その他の地方公共団体補助金収入 | 195,000 | 195,850 | △ 850 |
| 資産運用収入 | 25,837,000 | 25,556,880 | 280,120 |
| 資産売却差額 | 17,379,000 | 17,379,480 | △ 480 |
| 事業収入 | 19,000 | 19,174 | △ 174 |
| 雑収入 | 1,338,000 | 2,069,279 | △ 731,279 |
| | | | |
| 帰属収入合計 | 490,638,000 | 491,620,683 | △ 982,683 |
| 基本金組入額合計 | △ 3,550,000 | △ 3,549,040 | △ 960 |
| 消費収入の部合計 | 487,088,000 | 488,071,643 | △ 983,643 |

| 消費支出の部 | | | |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費 | 274,567,000 | 267,545,150 | 7,021,850 |
| 教育研究経費 | 171,409,000 | 163,398,697 | 8,010,303 |
| 管理経費 | 18,901,000 | 19,463,277 | △ 562,277 |
| 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 | 464,877,000 | 450,407,124 | 14,469,876 |
| 当年度消費支出超過額 | △ 22,211,000 | △ 37,664,519 | |
| 前年度繰越消費収入超過額 | 191,432,000 | 191,431,758 | |
| 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 | 213,643,000 | 229,096,277 | |