

学校法人吉備高原学園 平成27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 28 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	2,364,563,515	2,249,129,841	115,433,674
有形固定資産	83,442,640	69,008,966	14,433,674
建物	23,690,449	25,319,083	△ 1,628,634
構築物	3,498,871	3,867,773	△ 368,902
車輛	7,650,317	5	7,650,312
教育研究用機器備品	33,738,345	24,922,925	8,815,420
その他の機器備品	248,103	282,625	△ 34,522
図書	14,616,555	14,616,555	0
その他の固定資産	2,281,120,875	2,180,120,875	101,000,000
流動資産	199,603,344	287,096,028	△ 87,492,684
現金預金	193,248,920	279,758,249	△ 86,509,329
未収入金	5,945,382	5,755,002	190,380
立替金	409,042	1,582,777	△ 1,173,735
資産の部合計	2,564,166,859	2,536,225,869	27,940,990
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	48,393,607	43,710,976	4,682,631
未払金	7,630,946	2,530,697	5,100,249
前受金	38,100,000	37,650,000	450,000
修学旅行費預り金	1,320,000	1,697,000	△ 377,000
預り金	1,342,661	1,833,279	△ 490,618
負債の部合計	48,393,607	43,710,976	4,682,631
基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	208,513,691	186,519,291	21,994,400
第2号基本金	389,120,035	389,120,035	0
第3号基本金	1,329,925,000	1,328,925,000	1,000,000
第4号基本金	46,000,000	46,000,000	0
基本金の部合計	1,973,558,726	1,950,564,326	22,994,400
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	229,360,236	229,096,277	263,959
消費収支差額の部合計	542,214,526	541,950,567	263,959
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	2,564,166,859	2,536,225,869	27,940,990

○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 27 年 4 月 1 日 から

平成 28 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	348,464,000	349,281,247	△ 817,247
手数料収入	2,562,000	2,537,140	24,860
寄付金収入	1,290,000	1,290,000	0
補助金収入	119,985,000	119,989,763	△ 4,763
岡山県補助金収入	119,812,000	119,824,000	△ 12,000
その他の地方公共団体補助金収入	173,000	165,763	7,237
資産運用収入	28,617,000	28,677,528	△ 60,528
資産売却収入	0	0	0
事業収入	8,000	14,310	△ 6,310
雑収入	13,359,000	14,247,861	△ 888,861
前受金収入	37,800,000	38,100,000	△ 300,000
その他の収入	10,685,000	10,000,440	684,560
資金収入調整勘定	△ 43,461,000	△ 43,595,382	134,382
前年度繰越支払資金	279,759,000	279,758,249	751
収入の部合計	799,068,000	800,301,156	△ 1,233,156

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	294,344,000	295,547,526	△ 1,203,526
教育研究経費支出	170,708,000	165,752,410	4,955,590
管理経費支出	24,154,000	23,918,828	235,172
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	16,496,000	21,994,400	△ 5,498,400
資産運用支出	101,000,000	101,000,000	0
その他の支出	6,504,000	6,470,018	33,982
[予備費]	0		0
資金支出調整勘定	△ 5,000,000	△ 7,630,946	2,630,946
次年度繰越支払資金	190,862,000	193,248,920	△ 2,386,920
支出の部合計	799,068,000	800,301,156	△ 1,233,156

○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 27 年 4 月 1 日 から
平成 28 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	348,464,000	349,281,247	△ 817,247
手数料	2,562,000	2,537,140	24,860
寄付金	1,290,000	1,290,000	0
補助金	119,985,000	119,989,763	△ 4,763
岡山県補助金	119,812,000	119,824,000	△ 12,000
その他の地方公共団体補助金収入	173,000	165,763	7,237
資産運用収入	28,617,000	28,677,528	△ 60,528
資産売却差額	0	0	0
事業収入	8,000	14,310	△ 6,310
雑収入	13,359,000	14,247,861	△ 888,861
帰属収入合計	514,285,000	516,037,849	△ 1,752,849
基本金組入額合計	△ 17,496,000	△ 22,994,400	5,498,400
消費収入の部合計	496,789,000	493,043,449	3,745,551

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	294,344,000	295,547,526	△ 1,203,526
教育研究経費	177,799,000	172,853,552	4,945,448
管理経費	24,624,000	24,378,412	245,588
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	496,767,000	492,779,490	3,987,510
当年度消費支出超過額	△ 22,000	△ 263,959	
前年度繰越消費収入超過額	229,096,000	229,096,277	
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	229,118,000	229,360,236	