

3. 財務の概要

(1) 2012(平成24)年度決算概要

法人名：学校法人松山東雲学園

資金収支計算書

平成 24(2012)年 4月 1日から
平成 25(2013)年 3月 31日まで

<総括表>

(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	1,058,891,000	1,071,290,563	△ 12,399,563
手数料収入	15,475,000	17,073,980	△ 1,598,980
寄付金収入	3,901,000	4,495,000	△ 594,000
補助金収入	328,842,000	374,591,302	△ 45,749,302
国庫補助金収入	201,446,000	219,920,000	△ 18,474,000
地方公共団体補助金収入	127,396,000	154,671,302	△ 27,275,302
資産運用収入	37,340,000	78,353,689	△ 41,013,689
資産売却収入	0	0	0
事業収入	13,722,000	20,901,060	△ 7,179,060
雑収入	21,197,000	21,783,179	△ 586,179
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	232,029,000	233,955,500	△ 1,926,500
その他の収入	181,534,000	185,792,927	△ 4,258,927
資金収入調整勘定	△ 272,723,000	△ 287,137,946	14,414,946
前年度繰越支払資金	542,566,000	542,566,259	△ 259
収入の部合計	2,162,774,000	2,263,665,513	△ 100,891,513
支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	812,141,000	812,256,198	△ 115,198
教育研究経費支出	321,173,000	308,347,710	12,825,290
管理経費支出	91,496,000	90,270,567	1,225,433
借入金等利息支出	11,847,000	11,847,780	△ 780
借入金等返済支出	51,320,000	51,320,000	0
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	13,716,000	14,177,664	△ 461,664
資産運用支出	300,000,000	300,000,000	0
その他の支出	11,920,000	14,575,863	△ 2,655,863
[予備費]	0		0
資金支出調整勘定	△ 10,844,000	△ 10,448,460	△ 395,540
次年度繰越支払資金	560,005,000	671,318,191	△ 111,313,191
支出の部合計	2,162,774,000	2,263,665,513	△ 100,891,513

【資金収支決算の概要】

1. 本年度決算と予算差異の主なもの及び要因は以下のとおりです。

- (1) 国庫補助金収入：経常費補助金の学生経費に対する補助及び特別補助の増加、大学改革推進等補助金(GP)の増加《予算差異：約1850万円》
- (2) 地方公共団体補助金収入：高校、中学、幼稚園の運営費補助金が生徒数の増加及び単価の上昇による増加《予算差異：約2730万円》
- (3) 資産運用収入：為替レート上昇による外国債利息の増加、MMFの利息の増加《予算差異：約4100万円》
- (4) 事業収入：受託研究事業による増加。《予算差異：約720万円》
- (5) 資金収入調整勘定：期末未収となる補助金、受託事業、学納金等の増加、運営費補助金(高校3回目交付額)の減少《予算差異：約1440万円》

消費収支計算書

平成24(2012)年 4月 1日から
平成25(2013)年 3月 31日まで

<総括表>

(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	1,058,891,000	1,071,290,563	△ 12,399,563
手 数 料	15,475,000	17,073,980	△ 1,598,980
寄 付 金	3,901,000	6,776,947	△ 2,875,947
補 助 金	328,842,000	374,591,302	△ 45,749,302
国 庫 補 助 金	201,446,000	219,920,000	△ 18,474,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金	127,396,000	154,671,302	△ 27,275,302
資 産 運 用 収 入	37,340,000	78,353,689	△ 41,013,689
資 産 売 却 差 額	0	0	0
事 業 収 入	13,722,000	20,901,060	△ 7,179,060
雑 収 入	21,197,000	21,395,600	△ 198,600
帰 属 収 入 合 計	1,479,368,000	1,590,383,141	△ 111,015,141
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 65,036,000	△ 52,761,080	△ 12,274,920
消 費 収 入 の 部 合 計	1,414,332,000	1,537,622,061	△ 123,290,061
消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	798,684,000	802,510,279	△ 3,826,279
教 育 研 究 経 費	443,619,000	427,303,441	16,315,559
管 理 経 費	94,638,000	92,359,150	2,278,850
借 入 金 等 利 息	11,847,000	11,847,780	△ 780
資 産 処 分 差 額	0	16,400	△ 16,400
[予 備 費]	0		0
消 費 支 出 の 部 合 計	1,348,788,000	1,334,037,050	14,750,950
当 年 度 消 費 収 入 超 過 額	65,544,000	203,585,011	
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額			
前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	3,938,990,523	3,938,990,523	
翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	3,873,446,523	3,735,405,512	
帰 属 収 支 差 額	130,580,000	256,346,091	△ 125,766,091

【消費収支決算の概要(資金収支連動科目を除く)】

本年度は、帰属収支差額が約2億5000万円のプラスとなり黒字決算となっています。今後、予想される施設計画の実施に伴い収支状況は厳しくなることが想定されますが、健全な財務状況を目指しに学生・生徒数の確保のための教育活動等に取り組んでまいります。

貸借対照表

平成 25(2013)年 3月 31日

〈総括表〉

(単位 円)

資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	6,123,870,657	5,935,169,916	188,700,741
有 形 固 定 資 産	4,722,583,085	4,827,184,188	△ 104,601,103
土 地	655,684,925	655,684,925	0
建 物	3,340,401,046	3,435,449,688	△ 95,048,642
その他の有形固定資産	726,497,114	736,049,575	△ 9,552,461
その他の固定資産	1,401,287,572	1,107,985,728	293,301,844
流 動 資 産	723,882,210	718,502,374	5,379,836
現 金 預 金	671,318,191	542,566,259	128,751,932
その他の流動資産	52,564,019	175,936,115	△ 123,372,096
資 産 の 部 合 計	6,847,752,867	6,653,672,290	194,080,577
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	1,240,218,727	1,300,897,067	△ 60,678,340
長 期 借 入 金	438,360,000	489,680,000	△ 51,320,000
その他の固定負債	801,858,727	811,217,067	△ 9,358,340
流 動 負 債	337,472,370	339,059,544	△ 1,587,174
短 期 借 入 金	51,320,000	51,320,000	0
その他の流動負債	286,152,370	287,739,544	△ 1,587,174
負 債 の 部 合 計	1,577,691,097	1,639,956,611	△ 62,265,514
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第 1 号 基 本 金	8,518,126,397	8,465,365,317	52,761,080
第 3 号 基 本 金	287,340,885	287,340,885	0
第 4 号 基 本 金	200,000,000	200,000,000	0
基 本 金 の 部 合 計	9,005,467,282	8,952,706,202	52,761,080
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	3,735,405,512	3,938,990,523	△ 203,585,011
消費収支差額の部合計	△ 3,735,405,512	△ 3,938,990,523	203,585,011
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	6,847,752,867	6,653,672,290	194,080,577

【貸借対照表の概要】

本年度は、近い将来予想される施設計画の実施に向けて、施設拡充引当資産に繰入を行ったことにより、その他の固定資産が約3億円増加し、施設関係の借入金返済に伴い基本金が約5千2百万円増加しています。また、将来的に既存の施設等の維持管理に必要な資金を確保するために中長期資金計画の検討を深めてまいります。