

3. 財務の概要

(1) 2011(平成23)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 23(2011)年 4月 1日から
平成 24(2012)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	1,141,522,000	1,137,836,800	3,685,200
手数料収入	19,354,000	17,542,080	1,811,920
寄付金収入	4,147,000	5,460,397	△ 1,313,397
補助金収入	334,567,000	351,301,605	△ 16,734,605
国庫補助金収入	212,510,000	208,718,000	3,792,000
地方公共団体補助金収入	122,057,000	142,583,605	△ 20,526,605
資産運用収入	34,337,000	41,632,139	△ 7,295,139
資産売却収入	0	0	0
事業収入	10,100,000	23,047,637	△ 12,947,637
雑収入	145,770,000	148,905,259	△ 3,135,259
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	237,473,000	234,786,000	2,687,000
その他の収入	211,768,000	217,027,296	△ 5,259,296
資金収入調整勘定	△ 406,809,000	△ 424,809,115	18,000,115
前年度繰越支払資金	624,025,000	624,024,664	336
収入の部合計	2,356,254,000	2,376,754,762	△ 20,500,762
支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	966,756,000	962,748,299	4,007,701
教育研究経費支出	338,611,000	318,391,384	20,219,616
管理経費支出	89,577,000	97,857,210	△ 8,280,210
借入金等利息支出	14,633,000	14,282,160	350,840
借入金等返済支出	141,320,000	141,320,000	0
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	5,123,000	4,871,724	251,276
資産運用支出	289,565,000	289,565,000	0
その他の支出	13,477,000	17,073,146	△ 3,596,146
[予備費]	0		0
資金支出調整勘定	△ 14,453,000	△ 11,920,420	△ 2,532,580
次年度繰越支払資金	511,645,000	542,566,259	△ 30,921,259
支出の部合計	2,356,254,000	2,376,754,762	△ 20,500,762

【資金収支決算の概要】

- 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。
 - 寄付金収入:受配者指定寄付金として私学事業団に預けていた寄付金が返還されたことによる増加。
《予算差異:約130万円》
 - 地方公共団体補助金収入:高等学校及び幼稚園の運営費補助金等が当初予定額と比べて増加。
《予算差異:約1350万円》
 - 資産運用収入:豪ドル建て公社債、MMFの利息の増加。《予算差異:約650万円》
 - 事業収入:受託研究事業及び介護技術講習会開催による増加。《予算差異:約1200万円》
 - 教研経費支出:当初予算計上していた耐震補強設計業務の延期に伴う支出の減少。《予算差異:約1100万円》
 - 管理経費支出:経常費補助金の返還が発生したことによる支出の増加。《予算差異:約440万円》
 - その他の支出:預り金の収支が今年度はマイナスとなったため、支出計上したことによる増加。
《予算差異:約260万円》
 - 資金支出調整勘定:退職金財団掛金の減少に伴う期末未払金の減少。《予算差異:約300万円》

消費収支計算書

平成23(2011)年 4月 1日から
平成24(2012)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	1,141,522,000	1,137,836,800	3,685,200
手 数 料	19,354,000	17,542,080	1,811,920
寄 付 金	4,147,000	7,478,591	△ 3,331,591
補 助 金	334,567,000	351,301,605	△ 16,734,605
国 庫 補 助 金	212,510,000	208,718,000	3,792,000
地 方 公 共 団 体 補 助 金	122,057,000	142,583,605	△ 20,526,605
資 産 運 用 収 入	34,337,000	41,632,139	△ 7,295,139
資 産 売 却 差 額	0	0	0
事 業 収 入	10,100,000	23,047,637	△ 12,947,637
雑 収 入	145,060,000	156,630,657	△ 11,570,657
帰 属 収 入 合 計	1,689,087,000	1,735,469,509	△ 46,382,509
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 56,443,000	△ 52,498,204	△ 3,944,796
消 費 収 入 の 部 合 計	1,632,644,000	1,682,971,305	△ 50,327,305
消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	1,263,391,000	1,259,940,330	3,450,670
教 育 研 究 経 費	462,085,000	439,573,348	22,511,652
管 理 経 費	92,788,000	99,942,066	△ 7,154,066
借 入 金 等 利 息	14,633,000	14,282,160	350,840
資 産 処 分 差 額	0	1,722,148	△ 1,722,148
[予 備 費]	0		0
消 費 支 出 の 部 合 計	1,832,897,000	1,815,460,052	17,436,948
当 年 度 消 費 収 入 超 過 額	0	0	
当 年 度 消 費 支 出 超 過 額	200,253,000	132,488,747	
前 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	3,806,501,776	3,806,501,776	
翌 年 度 繰 越 消 費 支 出 超 過 額	4,006,754,776	3,938,990,523	
帰 属 収 支 差 額	△ 143,810,000	△ 79,990,543	△ 63,819,457

【消費収支決算の概要(資金収支連動科目を除く)】

2011年度は、退職給与引当金への繰入基準を文部科学省等の指導により50%から100%に変更したため、帰属収支差額がマイナスになっています。しかし、この繰入基準の変更は今年度のみ特別に発生したものであり、今年度並みの収支状況であれば、次年度以降については黒字決算になることが予想されます。今後は、学生・生徒数の確保のため募集活動に全力を注ぎ、黒字決算を維持し、財務体質の強化に取り組んでまいります。

貸借対照表

平成 24(2012)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	5,935,169,916	5,767,831,612	167,338,304
有 形 固 定 資 産	4,827,184,188	4,945,283,238	▲ 118,099,050
土 地	655,684,925	655,684,925	0
建 物	3,435,449,688	3,530,679,430	▲ 95,229,742
その他の有形固定資産	736,049,575	758,918,883	▲ 22,869,308
そ の 他 の 固 定 資 産	1,107,985,728	822,548,374	285,437,354
流 動 資 産	718,502,374	835,792,760	▲ 117,290,386
現 金 預 金	542,566,259	624,024,664	▲ 81,458,405
その他の流動資産	175,936,115	211,768,096	▲ 35,831,981
資 産 の 部 合 計	6,653,672,290	6,603,624,372	50,047,918
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	1,300,897,067	1,092,750,434	208,146,633
長 期 借 入 金	489,680,000	571,000,000	▲ 81,320,000
その他の固定負債	811,217,067	521,750,434	289,466,633
流 動 負 債	339,059,544	417,167,716	▲ 78,108,172
短 期 借 入 金	51,320,000	111,320,000	▲ 60,000,000
その他の流動負債	287,739,544	305,847,716	▲ 18,108,172
負 債 の 部 合 計	1,639,956,611	1,509,918,150	130,038,461
基本金の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第 1 号 基 本 金	8,465,365,317	8,412,867,113	52,498,204
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	8,952,706,202	8,900,207,998	52,498,204
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	3,938,990,523	3,806,501,776	132,488,747
消費収支差額の部合計	▲ 3,938,990,523	▲ 3,806,501,776	▲ 132,488,747
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	6,653,672,290	6,603,624,372	50,047,918

【貸借対照表の概要】

本年度は、東方校地売却資金の施設拡充引当資産への繰入を行ったことにより、その他の固定資産が約2億8500万円増加しています。また、退職給与引当金への100%繰入を行ったことにより、その他の固定負債が約2億8900万円増加しています。今後は、将来予想される施設計画の実施に向けて、資金量の回復に努めてまいります。