

資金収支計算書

平成22年 4月 1日 から

平成23年 3月31日 まで

(単位 円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	2,383,588,000	2,384,725,064	△ 1,137,064
手数料収入	36,972,000	38,746,780	△ 1,774,780
寄付金収入	3,205,000	3,497,168	△ 292,168
補助金収入	798,326,000	799,792,900	△ 1,466,900
国庫補助金収入	439,058,000	439,486,900	△ 428,900
鹿児島県補助金収入	309,989,000	310,649,776	△ 660,776
鹿児島市町村補助金収入	49,279,000	49,656,224	△ 377,224
資産運用収入	6,240,000	6,315,895	△ 75,895
資産売却収入	1,443,941,000	1,445,104,727	△ 1,163,727
事業収入	100,847,000	106,195,528	△ 5,348,528
雑収入	144,398,000	147,169,469	△ 2,771,469
借入金等収入	800,000,000	800,000,000	0
前受金収入	519,000,000	528,394,000	△ 9,394,000
その他の収入	256,626,000	260,415,947	△ 3,789,947
資金収入調整勘定	△ 712,105,000	△ 726,788,320	14,683,320
前年度繰越支払資金	853,202,892	853,202,892	
収 入 の 部 合 計	6,634,240,892	6,646,772,050	△ 12,531,158

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	2,103,440,000	2,084,261,709	19,178,291
教育研究経費支出	506,423,000	505,455,609	967,391
管理経費支出	229,678,000	221,524,334	8,153,666
借入金等利息支出	33,354,000	32,748,158	605,842
借入金等返済支出	664,500,000	664,500,000	0
施設関係支出	1,053,126,000	1,053,111,045	14,955
設備関係支出	161,546,000	157,523,882	4,022,118
資産運用支出	1,545,417,000	1,545,307,034	109,966
その他の支出	186,138,000	186,130,110	7,890
[予備費]	(8,100,000)		
	11,900,000		11,900,000
資金支出調整勘定	△ 253,896,435	△ 228,244,624	△ 25,651,811
次年度繰越支払資金	392,615,327	424,454,793	△ 31,839,466
支 出 の 部 合 計	6,634,240,892	6,646,772,050	△ 12,531,158

(注記)

1. 予備費 8,100,000 円の使用額は下記のとおりである。

 資産運用支出

 保育所施設設備整備積立預金積立支出

 3,000,000 円

 その他の支出

 前期末未払金支払支出

 5,100,000 円

 合 計

 8,100,000 円

消費収支計算書

平成22年 4月 1日 から

平成23年 3月31日 まで

(単位 円)

消費収入の部			
科目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金	2,383,588,000	2,384,725,064	△ 1,137,064
手数料	36,972,000	38,746,780	△ 1,774,780
寄付金	7,125,000	9,386,172	△ 2,261,172
補助金	798,326,000	799,792,900	△ 1,466,900
国庫補助金	439,058,000	439,486,900	△ 428,900
鹿児島県補助金	309,989,000	310,649,776	△ 660,776
鹿児島市町村補助金	49,279,000	49,656,224	△ 377,224
資産運用収入	6,240,000	6,315,895	△ 75,895
資産売却差額	8,452,000	8,490,111	△ 38,111
事業収入	100,847,000	106,195,528	△ 5,348,528
雑収入	144,398,000	147,169,469	△ 2,771,469
帰属収入合計	3,485,948,000	3,500,821,919	△ 14,873,919
基本金組入額合計	△ 434,803,000	△ 49,227,700	△ 385,575,300
消費収入の部合計	3,051,145,000	3,451,594,219	△ 400,449,219

(単位 円)

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	2,619,975,000	※ 2,600,430,893	19,544,107
教育研究経費	761,848,000	761,811,786	36,214
管理経費	283,030,000	274,740,010	8,289,990
借入金等利息	33,354,000	32,748,158	605,842
資産処分差額	24,286,000	24,278,865	7,135
徴収不能引当金繰入額	10,000,000	6,139,200	3,860,800
〔予備費〕	20,000,000		20,000,000
消費支出の部合計	3,752,493,000	3,700,148,912	52,344,088
当年度消費支出超過額	701,348,000	248,554,693	
前年度繰越消費支出超過額	4,134,253,137	4,134,253,137	
基本金取崩額	3,091,410,000	2,882,186,951	
翌年度繰越消費支出超過額	1,744,191,137	1,500,620,879	

※(特記事項:人件費について)

文部科学省から「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について(平成23年2月17日付け22高私参第11号)」の通知で、退職給与引当金の組入100%を平成23会計年度から実施することとなったが、本学園では平成22年度から前倒しで100%計上する方法に変更し、582,635千円を一括で退職給与引当金の組入をしたことによるものである。

貸借対照表

平成23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	16,245,162,576	15,363,638,181	881,524,395
有形固定資産	16,032,925,101	15,163,498,762	869,426,339
土地	5,415,868,237	5,421,276,873	△ 5,408,636
建物	9,071,114,834	8,316,219,101	754,895,733
その他の有形固定資産	1,545,942,030	1,426,002,788	119,939,242
その他の固定資産	212,237,475	200,139,419	12,098,056
流動資産	715,975,081	1,055,520,820	△ 339,545,739
現金預金	424,454,793	853,202,892	△ 428,748,099
その他の流動資産	291,520,288	202,317,928	89,202,360
資 産 の 部 合 計	16,961,137,657	16,419,159,001	541,978,656

負 債 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	2,397,137,692	1,753,383,010	643,754,682
長期借入金	1,396,520,000	1,279,890,000	116,630,000
その他の固定負債	※ 1,000,617,692	473,493,010	527,124,682
流動負債	1,016,654,097	919,103,130	97,550,967
短期借入金	229,960,000	211,090,000	18,870,000
その他の流動負債	786,694,097	708,013,130	78,680,967
負 債 の 部 合 計	3,413,791,789	2,672,486,140	741,305,649

基 本 金 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
第1号基本金	14,717,162,125	17,550,152,805	△ 2,832,990,680
第3号基本金	49,760,622	49,729,193	31,429
第4号基本金	281,044,000	281,044,000	0
基 本 金 の 部 合 計	15,047,966,747	17,880,925,998	△ 2,832,959,251

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	1,500,620,879	4,134,253,137	△ 2,633,632,258
消 費 収 支 差 額 の 部 合 計	△ 1,500,620,879	△ 4,134,253,137	2,633,632,258

科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
負債の部、基本金の部 および消費収支差額の部 合 計	16,961,137,657	16,419,159,001	541,978,656

※(特記事項:その他の固定負債について)

文部科学省から「退職給与引当金の計上等に係る会計方針の統一について(平成23年2月17日付け22高私参第11号)」の通知で、退職給与引当金の組入100%を平成23会計年度から実施することとなったが、本学園では平成22年度から前倒しで100%計上する方法に変更し、582,635千円を一括で退職給与引当金の組入をしたことによるものである。

財 産 目 録

(平成23年3月31日現在)

I 資 産 総 額		16,961,137,657 円
		〔 資産総額に収益事業用財産は含めず〕
内 基本財産		13,115,972,458 円
運用財産		3,845,165,199 円
[収益事業用財産		480,257 円]
II 負 債 総 額		3,413,791,789 円
III 正 味 財 産		13,547,345,868 円

区 分	金 額
〔資産額〕	
1 基本財産	
土地	219,556.67 m ² 4,413,255,112 円
建物	54,277.11 m ² 7,159,499,512 円
図書	340,626 冊 1,029,186,990 円
教具・校具・備品	1,530 点 352,416,185 円
その他	161,614,659 円
計	13,115,972,458 円
2 運用財産	
現金預金	424,454,793 円
その他	3,420,710,406 円
計	3,845,165,199 円
[3 収益事業用財産	480,257 円]
資産総額	16,961,137,657 円
〔負債額〕	
1 固定負債	
長期借入金	1,396,520,000 円
その他	1,000,617,692 円
計	2,397,137,692 円
2 流動負債	
短期借入金	229,960,000 円
その他	786,694,097 円
計	1,016,654,097 円
負債総額	3,413,791,789 円
正味財産(資産総額－負債総額)	13,547,345,868 円


監査報告書

平成 23 年 5 月 24 日

学校法人志學館学園
理事会 御中

学校法人 志學館学園

監事 海江田 順三郎 

監事 大津 学 

私たちは、私立学校法第 37 条第 3 項に基づく監査報告を行うため、学校法人志學館学園の寄附行為第 15 条の規程に従い、学校法人志學館学園の平成 22 年度（平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日まで）の、学校法人の業務及び財産の状況について監査を行った。

私たちは監査にあたり、理事会に出席するほか、私たちが必要と認めた監査手続を実施した。

監査の結果、学校法人の業務及び財産に関し、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認める。

以上