

令和6年5月31日

令和5年度決算の概要

学校法人北野学園の決算数字の詳細は計算書類に記載していますが、決算の概要についてご説明いたします。

(1) 資金収支計算書

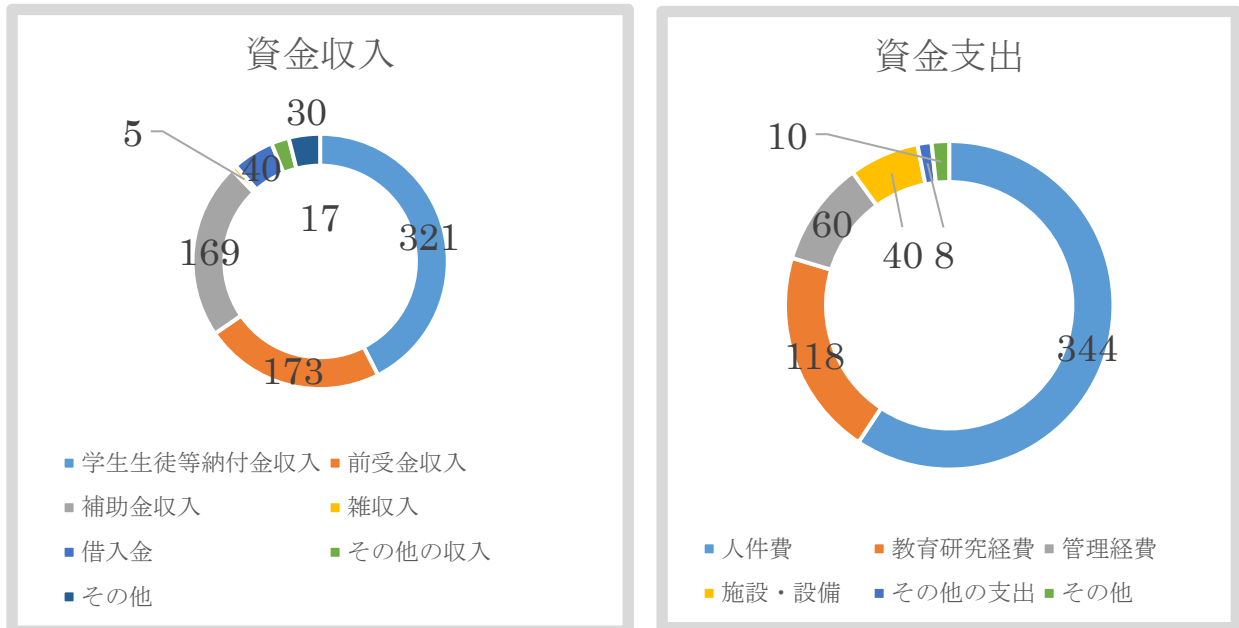
本年度の資金収入の総額は5億15百万円、資金支出の総額は5億74百万円で、収支は59百万円の支出超過となり、翌年度繰越支払資金は7億18百万円となりました。

以下、収入の部と支出の部に分けて、予算比で増減要因を説明いたします。

収入の部 総収入は予算比25百万円減少の5億15百万円で、主な増減要因は、学生生徒等納付金収入が9百万円減少、寄付金収入が3百万円増加、補助金収入が12百万円増加、前受金収入が72百万円減少しました。

支出の部 総支出は予算比70百万円増加の5億74百万円で、主な増減要因は、人件費支出が19百万円、教育研究経費が15百万円増加、管理経費支出が10百万円増加、翌年度繰越支払資金が96百万円減少しました。

(単位 百万円)



資金収入調整勘定	△ 2 4 3
期末未収入金	△ 1 6
前期末前受金	△ 2 2 7

資金支出調整勘定	△ 1 0
期末未払金	△ 9

(2) 活動区分資金収支計算書

活動区分収支計算書は、教育活動による資金収支、施設整備等活動による資金収支、その他の活動による資金収支で構成されています。

本年度の各々の資金収支差額は、

教育活動資金収支差額	48百万円の支出超過
施設整備等活動資金収支差額	40百万円の支出超過
その他の活動資金収支差額は	29百万円の収入超過となりました。

その結果、支払資金の増減額は59百万円の減少となりました。

(単位 百万円)

科目	金額
教育活動資金収入計	528
教育活動資金支出計	524
差引	3
調整勘定等	△51
教育活動資金収支差額	△48
施設設備等活動資金収入計	0
施設設備等活動資金支出計	40
施設設備等活動資金収支差額	△40
その他の活動資金収入計	43
その他の活動資金支出計	14
その他の活動資金収支差額	29
支払資金の増減額	△59

(3) 事業活動資金収支計算書

事業活動収支は、①教育活動収支②教育活動外収支③特別収支の3つの活動区分で構成され、各活動区分の収支差額の合計となる基本金組入前当年度収支差額を計上したうえで、前年度からの繰越収支差額と当年度の基本金組入額・基本金取崩額を調整し、翌年度繰越収支差額を計上しています。

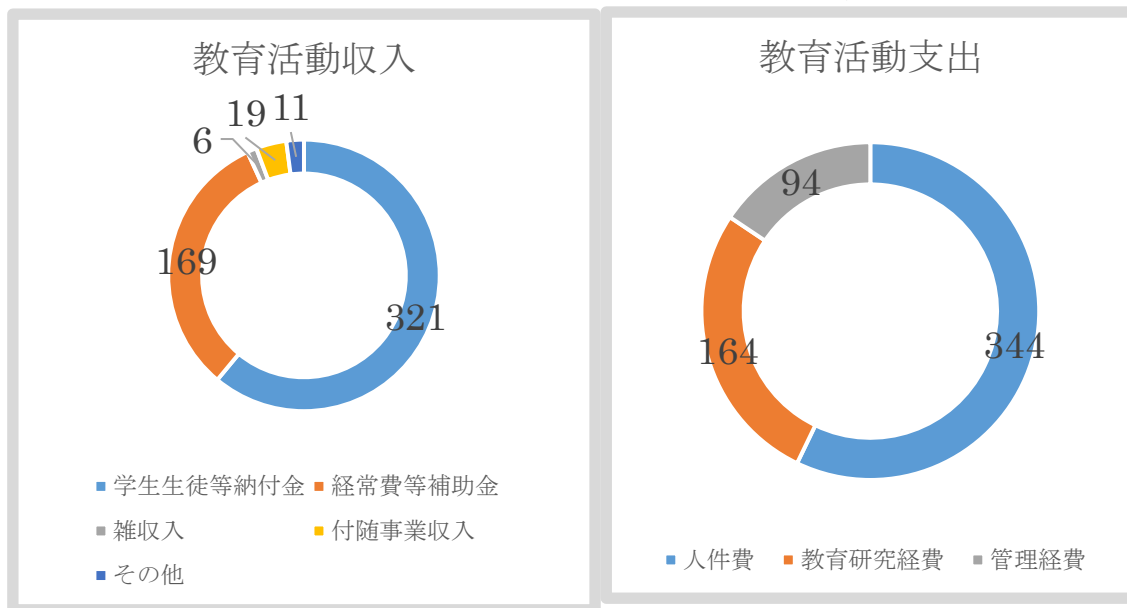
① 教育活動収支

教育活動収入は、学生生徒等納付金が9百万円減少、経常費等補助金が12百万円、雑収入が3百万円増加し、予算比12百万円増加の5億29百万円となりました。

教育活動支出は、人件費が18百万、教育研究経費15百万円、管理経費が10百万円増加し、予算比44百万円増加の6億2百万円となりました。

その結果、教育活動収支差額は、72百万円の支出超過となりました。

(単位 百万円)



② 教育活動外収支

教育活動外収支差額は19万円の支出超過となりました。

③ 特別収支

特別収支差額は1百万円の収入超過となりました。

上記①から③により、基本金組入前当年度収支差額は71百万円の支出超過となりました。

(単位 百万円)

	令和5年予算	令和5年実績	差額
教育活動収入	516	529	△12
教育活動支出	557	602	△44
教育活動収支差額	△40	△72	31
教育活動外収支差額	0	0	0
経常収支差額	△40	△72	31
特別収支差額	0	1	△1
基本金組入前収支差額	△40	△71	30
基本金組入額	23	△15	38
当年度収支差額	△17	△86	68
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△2,075	△2,143	68

(4) 貸借対照表

令和5年度末の資産は25億56百万円で、前年度比93百万円減少しました。主な増減要因は、減価償却等により固定資産36百万円減少、流動資産で現金預金59百万円減少等したことによります。

負債は3億84百万円で、前年度比21百万円減少しました。主な増減要因は、固定負債で長期借入金25百万円増加、流動負債で前受金53百万円減少等したことによります。

一方、純資産は21億72百万円となり、前年度比71百万円の減少となりました。

「資産の部」

■有形固定資産

(本年度末 1,790百万円 前年度末 1,849百万円 58百万円減少)

新規に取得した資産は、

(1) 建物

・短大図書館エアコン更新工事等 11百万円

(2) 教育研究用機器備品

・短大図書館自動貸出返却装置等 4百万円

(3) 管理用機器備品

・PC等 1百万円

(4) 図書

2百万円

(5) ソフトウェア

・GAKUEN システム 22百万円

■流動資産

(本年度末 738百万円 前年度末 795百万円 57百万円減少)

・現金・預金

(本年度末 718百万円 前年度末 777百万円 59百万円減少)

・未収入金

(本年度末 17百万円 前年度末 14百万円 2百万円減少)

「負債の部」

■固定負債

(本年度末 184百万円 前年度末 161百万円 22百万円増加)

長期借入金の増加によるものです。

■流動負債

(本年度末 199百万円 前年度末 244百万円 44百万円減少)

前受金の減少によるものです。

「純資産の部」

■基本金

(本年度末 4,315百万円 前年度末 4,300百万円 15百万円増加)
基本金組入額15百万円によるものです。

■翌年度繰越収支差額

(本年度末 △2,143百万円 前年度末 △2,057百万円)
事業活動収支計算書の項をご参照ください。

(単位 百万円)

科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	1,818	1,854	△36
有形固定資産	1,790	1,849	△58
特定資産	0	0	0
流動資産	738	795	△57
現金・預金	718	777	△59
未収入金	17	14	2
資産の部合計	2,556	2,649	△93
固定負債	184	161	22
長期借入金	67	42	25
退職給与引当金	116	119	△2
流動負債	199	244	△44
未払金	10	5	4
負債の部合計	384	406	△21
基本金	4,315	4,300	15
繰越収支差額	△2,143	△2,057	△86
純資産の部合計	2,172	2,243	△71