

# 平成28年度 決算概要

資金収支計算書

活動区分資金収支計算書

事業活動収支計算書

貸借対照表

財産目録

監査報告書

## 資金収支計算書

平成28年4月1日から

平成29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	1,686,600,000	1,709,472,526	△ 22,872,526
手数料収入	51,025,000	51,526,204	△ 501,204
寄付金収入	21,255,000	21,871,808	△ 616,808
補助金収入	891,085,000	869,938,499	21,146,501
国庫補助金収入	210,500,000	201,346,000	9,154,000
地方公共団体補助金収入	391,000,000	378,176,499	12,823,501
授業料支援補助金収入	288,000,000	288,822,047	△ 822,047
その他の補助金収入	1,585,000	1,593,953	△ 8,953
付随事業・収益事業収入	13,800,000	14,512,202	△ 712,202
受取利息・配当金収入	290,000	166,387	123,613
雑収入	28,566,000	29,953,494	△ 1,387,494
借入金等収入	115,300,000	115,300,000	0
前受金収入	250,990,000	306,305,000	△ 55,315,000
その他の収入	279,333,000	295,357,443	△ 16,024,443
資金収入調整勘定	△ 346,747,000	△ 349,151,153	2,404,153
前年度繰越支払資金	897,542,000	897,541,614	-
収入の部合計	3,889,039,000	3,962,794,024	△ 73,755,024

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,406,640,000	1,408,374,726	△ 1,734,726
教育研究経費支出	546,630,000	546,531,807	98,193
管理経費支出	175,679,000	169,370,942	6,308,058
借入金等利息支出	17,940,000	17,881,531	58,469
借入金等返済支出	96,910,000	97,010,000	△ 100,000
施設関係支出	108,200,000	109,890,370	△ 1,690,370
設備関係支出	79,950,000	55,229,856	24,720,144
資産運用支出	163,639,000	164,061,661	△ 422,661
その他の支出	215,125,000	214,225,903	899,097
〔予備費〕	( 6,100,000)	-	-
	33,900,000	-	33,900,000
資金支出調整勘定	△ 134,510,000	△ 124,487,369	△ 10,022,631
翌年度繰越支払資金	1,172,836,000	1,304,704,597	△ 131,868,597
支出の部合計	3,882,939,000	3,962,794,024	△ 79,855,024

注記：予備費使用額 合計 6,100,000円

人件費支出	2,000,000円	(退縮金支出 2,000,000円)
借入金等返済支出	100,000円	(学校債返済支出 100,000円)
施設関係支出	2,000,000円	(建物支出 2,000,000円)
資産運用支出	2,000,000円	(記念事業引当特定資産繰入支出 2,000,000円)

資金収支内訳表

平成 28 年 4 月 1 日から

平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

収入の部					
科 目	学校法人	羽衣国際大学	羽衣学園高等学校	羽衣学園中学校	総 額
学生生徒等納付金収入	0	1,165,857,894	443,437,965	100,176,667	1,709,472,526
手数料収入	0	16,206,690	33,853,214	1,466,300	51,526,204
寄付金収入	1,417,000	15,044,808	4,966,700	443,300	21,871,808
補助金収入	0	202,939,953	620,779,546	46,219,000	869,938,499
国庫補助金収入	0	201,346,000	0	0	201,346,000
地方公共団体補助金収入	0	0	331,957,499	46,219,000	378,176,499
授業料支援補助金収入	0	0	288,822,047	0	288,822,047
日本学生支援機構補助金収入	0	1,490,000	0	0	1,490,000
その他の補助金収入	0	103,953	0	0	103,953
付随事業・収益事業収入	1,176,206	9,827,596	3,245,900	262,500	14,512,202
受取利息・配当金収入	37,972	47,020	72,446	8,949	166,387
雑収入	4,871,606	8,587,495	15,618,540	875,853	29,953,494
借入金等収入	0	98,000,000	15,500,000	1,800,000	115,300,000
収入の部合計	7,502,784	1,516,511,456	1,137,474,311	151,252,569	2,812,741,120

支出の部					
科 目	学校法人	羽衣国際大学	羽衣学園高等学校	羽衣学園中学校	総 額
人件費支出	32,204,487	662,565,739	590,020,324	123,584,176	1,408,374,726
教育研究経費支出	0	357,615,924	157,592,909	31,322,974	546,531,807
管理経費支出	20,112,643	108,765,769	33,356,960	7,135,570	169,370,942
借入金等利息支出	0	4,619,702	11,803,029	1,458,800	17,881,531
借入金等返済支出	0	28,000,000	60,151,900	8,858,100	97,010,000
施設関係支出	0	108,380,530	1,343,758	166,082	109,890,370
設備関係支出	0	36,138,989	16,990,874	2,099,993	55,229,856
支出の部合計	52,317,130	1,306,086,653	871,259,754	174,625,695	2,404,289,232

# 活動区分資金収支計算書

平成 28 年 4 月 1 日から

平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

		科 目	金 額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	1,709,472,526	
		手数料収入	51,526,204	
		特別寄付金収入	5,619,416	
		一般寄付金収入	1,160,000	
		経常費等補助金収入	859,293,499	
		付随事業収入	14,512,202	
		雑収入	29,953,494	
		教育活動資金収入計	2,671,537,341	
	支出	人件費支出	1,408,374,726	
		教育研究経費支出	546,531,807	
		管理経費支出	169,370,942	
		教育活動資金支出計	2,124,277,475	
		差引	547,259,866	
			調整勘定等	34,976,444
		教育活動資金収支差額	582,236,310	
施設整備等活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	施設設備寄付金収入	15,092,392	
		施設設備補助金収入	10,645,000	
		施設整備等活動資金収入計	25,737,392	
	支出	施設関係支出	109,890,370	
		設備関係支出	55,229,856	
		施設整備引当特定資産繰入支出	130,000,292	
		施設整備等活動資金支出計	295,120,518	
			差引	△ 269,383,126
			調整勘定等	109,075,088
			施設整備等活動資金収支差額	△ 160,308,038
小計(教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)			421,928,272	
その他の活動による資金収支	科 目		金 額	
	収入	短期貸付金回収収入	330,819	
		奨学貸付金回収収入	771,000	
		借入金等収入	115,300,000	
		奨学資金引当特定資産取崩収入	0	
		厚生資金引当特定資産取崩収入	0	
		高等学校奨学引当特定資産取崩収入	150,000	
		国際交流引当特定資産取崩収入	4,536	
		記念事業引当特定資産取崩収入	4,638	
		預り金収入	17,094,362	
		仮払金収入	247,124	
		立替金収入	251,064	
		小計	134,153,543	
		受取利息・配当金収入	166,387	
	その他の活動資金収入計	134,319,930		
	支出	借入金等返済支出	97,010,000	
		退職給与引当特定資産繰入支出	30,013,157	
		奨学資金引当特定資産繰入支出	1,800,373	
		厚生資金引当特定資産繰入支出	331,023	
		高等学校奨学引当特定資産繰入支出	83	
		国際交流引当特定資産繰入支出	378	
		記念事業引当特定資産繰入支出	1,916,355	
		差入保証金支出	162,100	
		貸付金支出	0	
		預り金支出	0	
		小計	131,233,469	
借入金等利息支出		17,881,531		
その他の活動資金支出計		149,115,000		
		差引	△ 14,795,070	
		調整勘定等	29,781	
		その他の活動資金収支差額	△ 14,765,289	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)			407,162,983	
前年度繰越支払資金			897,541,614	
翌年度繰越支払資金			1,304,704,597	

(注記)活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位:円)

項 目	資金収支計算 書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活 動による資金収	その他の活動 による資金収
前受金収入	306,305,000	306,305,000	0	0
前期末未収入金収入	276,503,900	75,992,120	200,458,000	53,780
期末未収入金	△ 52,316,153	△ 41,671,153	△ 10,645,000	0
前期末前受金	△ 296,835,000	△ 296,835,000	0	0
収入計	233,657,747	43,790,967	189,813,000	53,780
前期末未払金支払支出	56,837,741	56,780,540	0	57,201
前払金支払支出	157,226,062	38,572,590	118,596,592	56,880
期末未払金	△ 29,853,192	△ 24,994,488	△ 4,858,704	0
前期末前払金	△ 94,634,177	△ 61,544,119	△ 32,999,976	△ 90,082
支出計	89,576,434	8,814,523	80,737,912	23,999
収入計-支出計	144,081,313	34,976,444	109,075,088	29,781

事業活動収支計算書

平成 28 年 4 月 1 日から  
平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異		
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	1,686,600,000	1,709,472,526	△ 22,872,526		
		手数料	51,025,000	51,526,204	△ 501,204		
		寄付金	8,055,000	6,779,416	1,275,584		
		経常費等補助金	880,585,000	859,293,499	21,291,501		
		国庫補助金	200,000,000	190,701,000	9,299,000		
		地方公共団体補助金	391,000,000	378,176,499	12,823,501		
		授業料支援補助金	288,000,000	288,822,047	△ 822,047		
		日本学生支援機構補助金	1,490,000	1,490,000	0		
		その他の補助金	95,000	103,953	△ 8,953		
		付随事業収入	13,800,000	14,013,252	△ 213,252		
		雑収入	29,386,000	30,600,444	△ 1,214,444		
		教育活動収入計	2,669,451,000	2,671,685,341	△ 2,234,341		
		事業活動支出の部	科 目	人件費	1,405,830,000	1,404,639,075	1,190,925
				教育研究経費	809,045,000	803,999,811	5,045,189
管理経費	192,549,000			188,317,466	4,231,534		
徴収不能額等	35,800,000			12,193,800	23,606,200		
教育活動支出計	2,443,224,000			2,409,150,152	34,073,848		
教育活動収支差額	226,227,000			262,535,189	△ 36,308,189		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		受取利息・配当金	290,000	166,387	123,613		
		その他の教育活動外収入	0	0	0		
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		借入金等利息	17,940,000	17,881,531	58,469		
		その他の教育活動外支出	0	0	0		
教育活動外収支差額	△ 17,650,000	△ 17,715,144	65,144				
経常収支差額		208,577,000	244,820,045	△ 36,243,045			
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		資産売却差額	0	0	0		
		その他の特別収入	24,950,000	26,570,651	△ 1,620,651		
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異		
		資産処分差額	10,390,000	9,832,154	557,846		
		その他の特別支出	0	0	0		
特別支出計	10,390,000	9,832,154	557,846				
特別収支差額	14,560,000	16,738,497	△ 2,178,497				
〔予備費〕		( 7,100,000)		32,900,000			
基本金組入前当年度収支差額		190,237,000	261,558,542	△ 71,321,542			
基本金組入額合計		△ 231,675,000	△ 164,751,470	△ 66,923,530			
当年度収支差額		△ 41,438,000	96,807,072	△ 138,245,072			
前年度繰越収支差額		△ 4,420,685,000	△ 4,420,686,071	1,071			
基本金取崩額		0	0	0			
翌年度繰越収支差額		△ 4,462,123,000	△ 4,323,878,999	△ 138,244,001			
(参考)							
事業活動収入計		2,694,691,000	2,698,422,379	△ 3,731,379			
事業活動支出計		2,504,454,000	2,436,863,837	67,590,163			

注記：予備費使用額 計 7,100,000円

人件費 2,000,000円 (退職金 2,000,002円)

資産処分差額 5,100,000円 (建物処分差額 4,100,001円、図書処分差額 1,000,000円)

## 事業活動収支内訳表

平成 28 年 4 月 1 日から

平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位 : 円)

科 目	部 門	学校法人	羽衣国際大学	羽衣学園高等学校	羽衣学園中学校	総 額	
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	0	1,165,857,894	443,437,965	100,176,667	1,709,472,526
		手数料	0	16,206,690	33,853,214	1,466,300	51,526,204
		寄付金	0	1,869,416	4,521,700	388,300	6,779,416
		経常費等補助金	0	192,294,953	620,779,546	46,219,000	859,293,499
		国庫補助金	0	190,701,000	0	0	190,701,000
		地方公共団体補助金	0	0	331,957,499	46,219,000	378,176,499
		授業料支援補助金	0	0	288,822,047	0	288,822,047
		日本学生支援機構補助金	0	1,490,000	0	0	1,490,000
		その他の補助金	0	103,953	0	0	103,953
		付随事業収入	677,256	9,827,596	3,245,900	262,500	14,013,252
	雑収入	4,871,606	8,737,495	16,099,740	891,603	30,600,444	
	教育活動収入計	5,548,862	1,394,794,044	1,121,938,065	149,404,370	2,671,685,341	
	事業活動支出の部	人件費	32,236,439	658,903,979	591,008,513	122,490,144	1,404,639,075
		教育研究経費	0	467,498,470	288,943,969	47,557,372	803,999,811
		管理経費	21,633,637	120,631,490	38,305,192	7,747,147	188,317,466
		徴収不能額等	0	12,193,800	0	0	12,193,800
		教育活動支出計	53,870,076	1,259,227,739	918,257,674	177,794,663	2,409,150,152
教育活動収支差額		△ 48,321,214	135,566,305	203,680,391	△ 28,390,293	262,535,189	
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	37,972	47,020	72,446	8,949	166,387
		その他の教育活動外収入	0	0	0	0	0
		教育活動外収入計	37,972	47,020	72,446	8,949	166,387
	事業活動支出の部	借入金等利息	0	4,619,702	11,803,029	1,458,800	17,881,531
		その他の教育活動外支出	0	0	0	0	0
		教育活動外支出計	0	4,619,702	11,803,029	1,458,800	17,881,531
教育活動外収支差額		37,972	△ 4,572,682	△ 11,730,583	△ 1,449,851	△ 17,715,144	
経常収支差額		△ 48,283,242	130,993,623	191,949,808	△ 29,840,144	244,820,045	
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0	0	0
		その他の特別収入	1,417,000	24,653,651	445,000	55,000	26,570,651
		特別収入計	1,417,000	24,653,651	445,000	55,000	26,570,651
	事業活動支出の部	資産処分差額	0	7,355,865	2,203,899	272,390	9,832,154
		その他の特別支出	0	0	0	0	0
		特別支出計	0	7,355,865	2,203,899	272,390	9,832,154
特別収支差額		1,417,000	17,297,786	△ 1,758,899	△ 217,390	16,738,497	
基本金組入前当年度収支差額		△ 46,866,242	148,291,409	190,190,909	△ 30,057,534	261,558,542	
基本金組入額合計		0	△ 4,886,857	△ 141,138,746	△ 18,725,867	△ 164,751,470	
当年度収支差額		△ 46,866,242	143,404,552	49,052,163	△ 48,783,401	96,807,072	
(参考)							
事業活動収入計		7,003,834	1,419,494,715	1,122,455,511	149,468,319	2,698,422,379	
事業活動支出計		53,870,076	1,271,203,306	932,264,602	179,525,853	2,436,863,837	

## 貸借対照表

平成 29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	9,181,655,353	9,141,444,542	40,210,811
有形固定資産	8,598,092,387	8,718,344,706	△ 120,252,319
土地	2,687,568,220	2,687,568,220	0
建物	4,843,102,311	4,930,536,432	△ 87,434,121
その他の有形固定資産	1,067,421,856	1,100,240,054	△ 32,818,198
特定資産	575,183,989	411,281,502	163,902,487
その他の固定資産	8,378,977	11,818,334	△ 3,439,357
流動資産	1,423,391,323	1,287,684,683	135,706,640
現金・預金	1,304,704,597	897,541,614	407,162,983
その他の流動資産	118,686,726	390,143,069	△ 271,456,343
資産の部合計	10,605,046,676	10,429,129,225	175,917,451
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	2,406,649,222	2,415,693,975	△ 9,044,753
長期借入金	1,770,050,000	1,776,150,000	△ 6,100,000
学校債	30,300,000	24,200,000	6,100,000
長期未払金	5,557,844	10,866,946	△ 5,309,102
退職給与引当金	600,741,378	604,477,029	△ 3,735,651
流動負債	661,446,895	738,043,233	△ 76,596,338
短期借入金	104,100,000	76,710,000	27,390,000
1年以内償還予定学校債	10,700,000	19,800,000	△ 9,100,000
前受金	306,305,000	296,835,000	9,470,000
その他流動負債	240,341,895	344,698,233	△ 104,356,338
負債の部合計	3,068,096,117	3,153,737,208	△ 85,641,091
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	11,860,829,558	11,696,078,088	164,751,470
第1号基本金	11,687,180,569	11,522,429,099	164,751,470
第2号基本金	0	0	0
第3号基本金	0	0	0
第4号基本金	173,648,989	173,648,989	0
繰越収支差額			
翌年度繰越収支差額	△ 4,323,878,999	△ 4,420,686,071	96,807,072
純資産の部合計	7,536,950,559	7,275,392,017	261,558,542
負債及び純資産の部合計	10,605,046,676	10,429,129,225	175,917,451



# 財 産 目 録

平成29年3月31日

(単位:円)


科 目	2 8 年 度 末 金 額
一 資 産 総 額	10,605,046,676
1、基 本 財 産	8,606,471,364
2、運 用 財 産	1,998,575,312
二 負 債 総 額	3,068,086,117
三 正 味 財 産	7,536,960,559
(内 訳)	
一 資 産 額	
(一) 基 本 財 産           A	8,606,471,364
1 土 地	43, 873.14㎡   2,687,568,220
校 地	43, 490.14㎡   2,627,528,568
2 建 物	34, 462.85㎡   4,843,102,311
校 舎	27, 353.27㎡   4,154,752,004
3 構 築 物	293,468,341
4 図 書	67,163冊       379,635,050
5 教 具・校 具・備 品	18,369点       394,318,465
6 そ の 他	8,378,977
(二) 運 用 財 産           B	1,998,575,312
1 現 金・預 金	1,304,704,597
2 特 定 資 産	575,183,989
3 未 収 金	35,973,153
4 販 売 用 品 ( 購 買 部 )	17,061,801
5 前 払 金	59,350,621
6 そ の 他	6,301,151
資 産 額 合 計           C ( A + B )	10,605,046,676
二 負 債 額	
1 固 定 負 債	2,406,639,222
(1) 長 期 借 入 金	1,770,050,000
(2) 学 校 債	30,300,000
(3) 長 期 未 払 金	5,557,844
(4) 退 職 給 与 引 当 金	600,731,378
2 流 動 負 債	661,446,895
(1) 短 期 借 入 金	104,100,000
(2) 学 校 債	10,700,000
(3) 前 受 金	306,305,000
(4) 未 払 金	35,162,294
(5) 預 り 金	170,648,753
(7) そ の 他	34,530,848
負 債 額 合 計           D	3,068,086,117
三 正 味 財 産           C - D	7,536,960,559

# 監査報告書

平成 29 年 5 月 22 日

学校法人 羽衣学園  
理事会 御中

学校法人 羽衣学園

監事 茶谷輝和 

監事 丹農秀知 

監事 白崎和宗 

私たちは、私立学校法第 37 条第 3 項 3 号に基づく監査報告を行うため、学校法人羽衣学園の平成 28 年度(平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで)における財産の状況並びに理事の業務の執行について監査を行った。

監査の結果、財務書類等は当該年度末における学校法人羽衣学園の財産状況を適正に表示しており、理事の業務の執行の状況は、適正妥当であることを認めた。

以上に加え、監査意見として以下を追記いたします。

- 1、大学においては、教職員が互いに 3 つのポリシーを理解し、機会あるごとに教育目的を達成するため PDCA を行い、GPA の実質運用をはかり他大学との差別化をはかる。中学・高校においても、羽衣ブランドのコアなる教育の数的目標を設定し、外部の人々に解り易い取り組みでブランド化を図り、他の教育機関との差別化すること。
- 2、施設・設備計画を含んだ中期財務計画を作成するとともに負債性のない資金推移を算出し、資金運用等に利すること。
- 3、法令や条例等が急激に変更される昨今、学内規程との矛盾が生じないように常に注意すること。