

平成29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29年 4月 1日から
平成30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	1,744,845,000	1,760,626,671	△	15,781,671
手数料収入	49,460,000	53,597,032	△	4,137,032
寄付金収入	52,180,000	51,410,929	△	769,071
補助金収入	817,135,000	817,357,725	△	222,725
国庫補助金収入	152,400,000	143,293,000		9,107,000
地方公共団体補助金収入	377,680,000	388,577,666	△	10,897,666
授業料支援補助金収入	283,100,000	281,720,759		1,379,241
就学支援補助金収入	2,700,000	2,600,000		100,000
日本学生支援機構補助金収入	1,150,000	1,060,000		90,000
その他の補助金収入	105,000	106,300		1,300
資産売却収入	0	0		0
付随事業・収益事業収入	15,270,000	19,054,297	△	3,784,297
受取利息・配当金収入	190,000	92,091	△	97,909
雑収入	41,015,000	47,112,316	△	6,097,316
借入金等収入	13,900,000	13,900,000		0
前受金収入	274,510,000	315,955,000	△	41,445,000
その他の収入	40,641,000	42,836,730	△	2,195,730
資金収入調整勘定	△ 370,905,000	△ 367,289,211	△	3,615,789
前年度繰越支払資金	1,304,705,000	1,304,704,597		
収入の部合計	3,982,946,000	4,059,358,177	△	76,412,177

支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
人件費支出	1,505,545,000	1,501,083,858	△	4,461,142
教育研究経費支出	618,265,000	617,940,596	△	324,404
管理経費支出	190,935,000	177,014,533	△	13,920,467
借入金等利息支出	16,095,000	15,894,516	△	200,484
借入金等返済支出	107,200,000	107,200,000		0
施設関係支出	60,970,000	28,670,400	△	32,299,600
設備関係支出	50,400,000	38,512,463	△	11,887,537
資産運用支出	149,998,000	146,389,148	△	3,608,852
その他の支出	111,295,000	91,429,445	△	19,865,555
[予備費]	(15,900,000)			14,100,000
	14,100,000			
資金支出調整勘定	△ 88,105,000	△ 86,476,743	△	1,628,257
翌年度繰越支払資金	1,246,248,000	1,421,699,961	△	175,451,961
支出の部合計	3,982,946,000	4,059,358,177	△	76,412,177

注記 予備費使用額 合計 15,900,000円

教育研究経費支出	15,500,000円	(消耗品費支出	3,100,000円)
		(光熱水費支出	3,300,000円)
		(支払報酬費支出	9,100,000円)
借入金等返済支出	400,000円	(学校債返済支出	400,000円)

資金収支内訳表

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月 31日まで

(単位: 円)

収入の部					
部 門 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	1,203,692,412	462,889,258	94,045,001	1,760,626,671
手数料収入	0	19,194,330	32,905,202	1,497,500	53,597,032
寄付金収入	2,326,000	43,784,929	4,650,000	650,000	51,410,929
補助金収入	0	144,459,300	623,168,425	49,730,000	817,357,725
国庫補助金収入	0	143,293,000	0	0	143,293,000
地方公共団体補助金収入	0	0	341,447,666	47,130,000	388,577,666
授業料支援補助金収入	0	0	281,720,759	0	281,720,759
就学支援補助金収入	0	0	0	2,600,000	2,600,000
日本学生支援機構補助金収入	0	1,060,000	0	0	1,060,000
その他の補助金収入	0	106,300	0	0	106,300
資産売却収入	0	0	0	0	0
付随事業・収益事業収入	884,897	11,990,580	5,139,920	1,038,900	19,054,297
受取利息・配当金収入	17,394	20,491	48,788	5,418	92,091
雑収入	4,845,285	21,492,015	20,020,136	754,880	47,112,316
借入金等収入	0	0	10,200,000	3,700,000	13,900,000
計	8,073,576	1,444,634,057	1,159,021,729	151,421,699	2,763,151,061

支出の部					
部 門 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	32,624,259	724,954,049	621,662,029	121,843,521	1,501,083,858
教育研究経費支出	0	408,847,436	176,450,056	32,643,104	617,940,596
管理経費支出	19,955,891	115,645,332	34,942,510	6,470,800	177,014,533
借入金等利息支出	0	3,253,468	11,376,945	1,264,103	15,894,516
借入金等返済支出	0	35,800,000	62,170,000	9,230,000	107,200,000
施設関係支出	0	27,720,000	855,360	95,040	28,670,400
設備関係支出	2,100,656	19,702,203	15,038,645	1,670,959	38,512,463
計	54,680,806	1,335,922,488	922,495,545	173,217,527	2,486,316,366

活動区分資金収支計算書

平成29年 4月 1日から
平成30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	1,760,626,671
	手数料収入	53,597,032
	特別寄付金収入	7,289,005
	一般寄付金収入	1,450,000
	経常費等補助金収入	817,357,725
	付随事業収入	19,054,297
	雑収入	47,112,316
	教育活動資金収入計	2,706,487,046
	支出	
	人件費支出	1,501,083,858
	教育研究経費支出	617,940,596
	管理経費支出	177,014,533
	教育活動資金支出計	2,296,038,987
差 引	410,448,059	
調整勘定等	△ 16,209,303	
教育活動資金収支差額	394,238,756	
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	42,671,924
	施設設備補助金収入	0
	施設整備等活動資金収入計	42,671,924
	支出	
	施設関係支出	28,670,400
	設備関係支出	38,512,463
	施設整備等活動資金支出計	67,182,863
	差 引	△ 24,510,939
調整勘定等	821,714	
施設整備等活動資金収支差額	△ 23,689,225	
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)		370,549,531
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	334,579
	奨学貸付金回収収入	387,000
	借入金等収入	13,900,000
	高等学校奨学金引当特定資産取崩収入	150,000
	国際交流基金引当特定資産取崩収入	4,104
	記念事業引当特定資産取崩収入	1,003,930
	預り金受入収入	45,308
	差入保証金回収収入	8,100
	小 計	15,833,021
	受取利息・配当金収入	92,091
	その他の活動資金収入計	15,925,112
	支出	
	借入金等返済支出	107,200,000
	退職給与引当特定資産繰入支出	20,002,339
	奨学金引当特定資産繰入支出	1,771,379
	高等学校奨学金引当特定資産繰入支出	81
	厚生資金引当特定資産繰入支出	334,785
	国際交流基金引当特定繰入支出	232
	施設設備引当特定資産繰入支出	122,453,255
	記念事業引当特定資産繰入支出	1,827,077
小 計	253,589,148	
借入金等利息支出	15,894,516	
その他の活動資金収支差額	269,483,664	
差 引	△ 253,558,552	
調整勘定等	4,385	
その他の活動資金収支差額	△ 253,554,167	
支払資金の増減額(小計 + その他の活動資金収支差額)		116,995,364
前年度繰越支払資金		1,304,704,597
翌年度繰越支払資金		1,421,699,961

(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 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	315,955,000	315,955,000	0	0
前期末未収入金収入	40,903,709	30,258,709	10,645,000	0
期末未収入金	△ 60,984,211	60,984,211	0	0
前期末前受金	△ 306,305,000	306,305,000	0	0
収入計	△ 10,430,502	△ 21,075,502	10,645,000	0
前期末未払金支払支出	35,085,960	24,918,154	10,167,806	0
前払金支払支出	56,343,485	56,199,949	90,720	52,816
期末未払金	△ 28,427,119	△ 27,991,879	△ 435,240	0
前期末前払金	△ 58,049,624	△ 57,992,423	0	△ 57,201
支出計	4,952,702	△ 4,866,199	9,823,286	△ 4,385
収入計－支出計	△ 15,383,204	△ 16,209,303	821,714	4,385

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日から

平成30年 3月 31日まで

(単位: 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収入	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	1,744,845,000	1,760,626,671	△ 15,781,671
		手数料	49,460,000	53,597,032	△ 4,137,032
		寄付金	8,340,000	8,739,005	△ 399,005
		経常費等補助金	817,135,000	817,357,725	△ 222,725
		国庫補助金	152,400,000	143,293,000	9,107,000
		地方公共団体補助金	377,680,000	388,577,666	△ 10,897,666
		授業料支援補助金	283,100,000	281,720,759	1,379,241
		就学支援補助金	2,700,000	2,600,000	100,000
		日本学生支援機構補助金	1,150,000	1,060,000	90,000
		その他の補助金	105,000	106,300	△ 1,300
		付随事業収入	15,720,000	18,921,056	△ 3,201,056
		雑収入	41,015,000	47,188,650	△ 6,173,650
		教育活動収入計	2,676,515,000	2,706,430,139	△ 29,915,139
支	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		人件費	1,497,820,000	1,494,110,290	3,709,710
		教育研究経費	875,870,000	875,510,605	359,395
		管理経費	206,755,000	194,656,398	12,098,602
		徴収不能額等	14,015,000	3,868,417	10,146,583
		教育活動支出計	2,594,460,000	2,568,145,710	26,314,290
教育活動収支差額		82,055,000	138,284,429	△ 56,229,429	
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	190,000	92,091	97,909
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計		190,000	92,091	97,909
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	16,095,000	15,894,516	200,484
その他の教育活動外支出		0	0	0	
教育活動外支出計		16,095,000	15,894,516	200,484	
教育活動外収支差額		△ 15,905,000	△ 15,802,425	△ 102,575	
経常収支差額		66,150,000	122,482,004	△ 56,332,004	
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	44,046,000	43,266,232	779,768
	特別収入計		44,046,000	43,266,232	779,768
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	16,803,000	13,499,639	3,303,361
その他の特別支出		0	0	0	
特別支出計		16,803,000	13,499,639	3,303,361	
特別収支差額		27,243,000	29,766,593	△ 2,523,593	
[予備費]		(15,900,000)	/	14,100,000	
基本金組入前当年度収支差額		79,293,000	152,248,597	△ 72,955,597	
基本金組入額合計		△ 177,960,000	△ 114,561,123	△ 63,398,877	
当年度収支差額		△ 98,667,000	37,687,474	△ 136,354,474	
前年度繰越収支差額		△ 4,323,878,000	△ 4,323,878,999	999	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 4,422,545,000	△ 4,286,191,525	△ 136,353,475	

(参考)

事業活動収入計	2,720,751,000	2,749,788,462	△ 29,037,462
事業活動支出計	2,641,458,000	2,597,539,865	43,918,135

注記 予備費使用額 教育研究経費 15,900,000円

内訳: 消耗品費 3,100,000円
 内訳: 光熱水費 3,300,000円
 内訳: 支払報酬料 9,100,000円
 内訳: 減価償却額 400,000円

事業活動収支内訳書

平成29年 4月 1日から

平成30年 3月 31日まで

(単位: 円)

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	
教育活動収入	学生生徒等納付金	0	1,203,692,412	462,889,258	94,045,001	1,760,626,671	
	手数料	0	19,194,330	32,905,202	1,497,500	53,597,032	
	寄付金	1,000,000	2,539,005	4,550,000	650,000	8,739,005	
	経常費等補助金	0	144,459,300	623,168,425	49,730,000	817,357,725	
	国庫補助金	0	143,293,000	0	0	143,293,000	
	地方公共団体補助金	0	0	341,447,666	47,130,000	388,577,666	
	授業料支援補助金	0	0	281,720,759	0	281,720,759	
	就学支援補助金	0	0	0	2,600,000	2,600,000	
	日本学生支援機構補助金	0	1,060,000	0	0	1,060,000	
	その他の補助金	0	106,300	0	0	106,300	
	付随事業収入	751,656	11,990,580	5,139,920	1,038,900	18,921,056	
	雑収入	4,845,285	21,568,349	20,020,136	754,880	47,188,650	
	教育活動収入計	6,596,941	1,403,443,976	1,148,672,941	147,716,281	2,706,430,139	
	教育活動支出	人件費	32,888,631	721,575,553	616,541,590	123,104,516	1,494,110,290
		教育研究経費	0	520,769,122	307,533,548	47,207,935	875,510,605
		管理経費	21,053,751	126,632,262	39,943,879	7,026,506	194,656,398
		徴収不能額等	795,473	2,271,800	0	801,144	3,868,417
		教育活動支出計	54,737,855	1,371,248,737	964,019,017	178,140,101	2,568,145,710
	教育活動収支差額		△ 48,140,914	32,195,239	184,653,924	△ 30,423,820	138,284,429
	教育活動外収支	受取利息・配当金	17,394	20,491	48,788	5,418	92,091
その他の教育活動外収入		0	0	0	0	0	
教育活動外収入計		17,394	20,491	48,788	5,418	92,091	
借入金等利息		0	3,253,468	11,376,945	1,264,103	15,894,516	
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	3,253,468	11,376,945	1,264,103	15,894,516	
教育活動外収支差額		17,394	△ 3,232,977	△ 11,328,157	△ 1,258,685	△ 15,802,425	
経常収支差額		△ 48,123,520	28,962,262	173,325,767	△ 31,682,505	122,482,004	
特別収支	資産売却差額	0	0	0	0	0	
	その他の特別収入	1,326,000	41,840,232	100,000	0	43,266,232	
	特別収入計	1,326,000	41,840,232	100,000	0	43,266,232	
	資産処分差額	100,316	12,036,768	1,226,300	136,255	13,499,639	
	その他の特別支出	0	0	0	0	0	
	特別支出計	100,316	12,036,768	1,226,300	136,255	13,499,639	
特別収支差額		1,225,684	29,803,464	△ 1,126,300	△ 136,255	29,766,593	
基本金組入前当年度収支差額		△ 46,897,836	58,765,726	172,199,467	△ 31,818,760	152,248,597	
基本金組入額合計		△ 1,097,487	△ 46,705,790	△ 60,033,464	△ 6,724,382	△ 114,561,123	
当年度収支差額		△ 47,995,323	12,059,936	112,166,003	△ 38,543,142	37,687,474	
(参考)							
事業活動収入計		7,940,335	1,445,304,699	1,148,821,729	147,721,699	2,749,788,462	
事業活動支出計		54,838,171	1,386,538,973	976,622,262	179,540,459	2,597,539,865	

貸借対照表

平成30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	9,104,509,073	9,181,655,353	△ 77,146,280
有形固定資産	8,377,198,923	8,598,092,387	△ 220,893,464
土地	2,687,568,220	2,687,568,220	0
建物	4,641,509,884	4,843,102,311	△ 201,592,427
その他の有形固定資産	1,048,120,819	1,067,421,856	△ 19,301,037
特定資産	720,415,103	575,183,989	145,231,114
その他の固定資産	6,895,047	8,378,977	△ 1,483,930
流動資産	1,543,224,934	1,423,391,323	119,833,611
現金・預金	1,421,699,961	1,304,704,597	116,995,364
その他の流動資産	121,524,973	118,686,726	2,838,247
資産の部合計	10,647,734,007	10,605,046,676	42,687,331
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	2,266,338,784	2,406,649,222	△ 140,310,438
長期借入金	1,646,340,000	1,770,050,000	△ 123,710,000
学校債	24,000,000	30,300,000	△ 6,300,000
長期未払金	2,230,974	5,557,844	△ 3,326,870
退職給与引当金	593,767,810	600,741,378	△ 6,973,568
流動負債	692,196,067	661,446,895	30,749,172
短期借入金	133,710,000	104,100,000	29,610,000
1年以内償還予定学校債	17,800,000	10,700,000	7,100,000
前受金	315,955,000	306,305,000	9,650,000
その他流動負債	224,731,067	240,341,895	△ 15,610,828
負債の部合計	2,958,534,851	3,068,096,117	△ 109,561,266
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	11,975,390,681	11,860,829,558	114,561,123
第1号基本金	11,801,741,692	11,687,180,569	114,561,123
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	△ 4,286,191,525	△ 4,323,878,999	37,687,474
翌年度繰越収支差額	△ 4,286,191,525	△ 4,323,878,999	37,687,474
純資産の部合計	7,689,199,156	7,536,950,559	152,248,597
負債及び純資産の部合計	10,647,734,007	10,605,046,676	42,687,331

財 産 目 録

平成30年3月31日

(単位:円)




科 目	29年度末金額
一 資産総額	10,647,734,007
1、基本財産	8,384,093,970
2、運用財産	2,263,640,037
二 負債総額	2,958,534,851
三 正味財産	7,689,199,156
(内訳)	
一 資産額	
(一) 基本財産 A	8,358,093,970
1 土地	43,873.14m ² 2,687,568,220
校地	43,490.14m ² 2,627,528,568
2 建物	34,129.34m ² 4,641,509,884
校舎	27,353.27m ² 3,988,170,919
3 構築物	272,472,287
4 図書	68,145冊 381,974,008
5 教具・校具・備品	17,810点 367,674,524
6 その他	6,895,047
(二) 運用財産 B	2,263,640,037
1 現金・預金	1,421,699,961
2 特定資産	720,415,103
3 未収金	52,980,711
4 販売用品(購買部)	5,154,037
5 前払金	57,644,482
6 その他	5,745,743
資産額合計 C(A+B)	10,621,734,007
二 負債額	
1 固定負債	2,266,338,784
(1) 長期借入金	1,646,340,000
(2) 学校債	24,000,000
(3) 長期未払金	2,230,974
(4) 退職給与引当金	593,767,810
2 流動負債	692,196,067
(1) 短期借入金	133,710,000
(2) 学校債	17,800,000
(3) 前受金	315,955,000
(4) 未払金	31,753,989
(5) 預り金	170,694,061
(7) その他	22,283,017
負債額合計 D	2,958,534,851
三 正味財産 C - D	7,663,199,156

監 査 報 告 書

平成 30 年 5 月 21 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 利 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 29 年度(平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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、防災対策マニュアルの共有と各教職員の取るべき行動確認を諮ること。地震、津波対策が各方面で叫ばれている今日、学生・生徒・地域住民の安全、安心を確保するため、また早急に最低限の防災備品・物品の整備を諮ること。
- 2、事業活動収支計算書に記載がある通り、収容学生数の増加率と同様に教育研究経費も増加傾向にある現象にも注意を払い、学園財務の安定に注意を払うこと。
- 3、学校法人全体の①教育研究用機器備品、②管理用機器備品の点数は、平成 29 年度末でそれぞれ、①7,900 点・②600 点余りに達しているが、改めて不要物品・不明物品の再確認と処理を行い基本金・収支差額の精度を高めること。