

# 平成24年度 決算概要

資金収支計算書

消費収支計算書

貸借対照表

財産目録

監査報告書

学校法人 羽衣学園

## 資金収支計算書

平成24年4月1日から

平成25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	1,449,288,000	1,467,592,485	△ 18,304,485
手数料収入	38,310,000	44,363,800	△ 6,053,800
寄付金収入	37,130,000	24,309,349	12,820,651
補助金収入	489,995,000	540,439,496	△ 50,444,496
国庫補助金収入	168,060,000	205,045,000	△ 36,985,000
地方公共団体補助金収入	199,000,000	213,135,300	△ 14,135,300
授業料支援補助金収入	122,500,000	121,915,016	584,984
授業料減免補助金収入	285,000	195,412	89,588
その他の補助金収入	150,000	148,768	1,232
資産運用収入	7,003,000	7,211,117	△ 208,117
事業収入	11,297,000	25,244,737	△ 13,947,737
雑収入	110,236,000	111,304,408	△ 1,068,408
借入金等収入	12,200,000	12,200,000	△ 0
前受金収入	297,850,000	284,175,000	13,675,000
その他の収入	195,064,000	217,144,777	△ 22,080,777
資金収入調整勘定	△ 381,181,000	△ 418,306,956	37,125,956
前年度繰越支払資金	511,426,000	511,425,476	524
収入の部合計	2,778,618,000	2,827,103,689	△ 48,485,689
支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,315,826,000	1,314,435,318	1,390,682
教育研究経費支出	460,875,000	453,915,570	6,959,430
管理経費支出	215,236,000	198,711,327	16,524,673
借入金等利息支出	12,344,000	11,929,900	414,100
借入金等返済支出	98,220,000	98,220,000	0
施設関係支出	45,998,000	45,997,450	550
設備関係支出	98,415,000	96,589,819	1,825,181
資産運用支出	54,790,000	54,091,339	698,661
その他の支出	116,995,000	109,518,684	7,476,316
〔予備費〕	( 52,842,000 )	/	42,158,000
資金支出調整勘定	△ 68,426,000	△ 133,834,305	65,408,305
次年度繰越支払資金	386,187,000	577,528,587	△ 191,341,587
支出の部合計	2,778,618,000	2,827,103,689	△ 48,485,689

注記：予備費使用額

人件費支出	5,200,000円	(教員人件費支出 5,200,000円)
借入金等返済支出	501,000円	(借入金等返済支出 1,000円、学校債返済支出 500,000円)
施設関係支出	11,181,000円	(建物支出 6,810,000円、構築物支出 4,371,000円)
設備関係支出	23,350,000円	(教育研究用機器備品支出 23,350,000円)
資産運用支出	2,400,000円	(90周年事業引当特定預金への繰入支出 2,400,000円)
その他の支出	10,210,000円	(前払金支出 10,210,000円)

## 資金収支内訳表

平成 24 年 4 月 1 日から

平成 25 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	1,110,081,333	249,818,233	107,692,919	1,467,592,485
手数料収入	0	13,570,090	29,393,710	1,400,000	44,363,800
寄付金収入	2,360,000	17,055,000	3,997,443	896,906	24,309,349
補助金収入	0	196,151,827	299,650,317	44,637,352	540,439,496
国庫補助金収入	0	196,068,000	7,002,060	1,974,940	205,045,000
地方公共団体補助金収入	0	0	170,668,300	42,467,000	213,135,300
授業料支援補助金収入	0	0	121,915,016	0	121,915,016
授業料減免補助金収入	0	0	0	195,412	195,412
その他の補助金収入	0	83,827	64,941	0	148,768
資産運用収入	90,419	4,914,838	1,720,574	485,286	7,211,117
事業収入	15,353,837	8,424,800	1,278,100	188,000	25,244,737
雑収入	32,033,580	56,314,967	18,039,398	4,916,463	111,304,408
借入金等収入	0	0	9,300,000	2,900,000	12,200,000
収入の部合計	49,837,836	1,406,512,855	613,197,775	163,116,926	2,232,665,392

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	57,839,873	776,633,253	360,371,577	119,590,615	1,314,435,318
教育研究経費支出	0	320,075,992	104,345,132	29,494,446	453,915,570
管理経費支出	28,227,734	109,548,886	47,397,675	13,537,032	198,711,327
借入金等利息支出	0	11,390,821	420,483	118,596	11,929,900
借入金等返済支出	0	78,861,400	13,255,708	6,102,892	98,220,000
施設関係支出	838,950	22,417,500	17,737,980	5,003,020	45,997,450
設備関係支出	0	73,173,171	19,139,552	4,277,096	96,589,819
支出の部合計	86,906,557	1,392,101,023	562,668,107	178,123,697	2,219,799,384

## 消費収支計算書

平成 24 年 4 月 1 日から

平成 25 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	1,449,288,000	1,467,592,485	△ 18,304,485
手数料	38,310,000	44,363,800	△ 6,053,800
寄付金	37,380,000	24,435,436	12,944,564
補助金	489,995,000	540,439,496	△ 50,444,496
国庫補助金	168,060,000	205,045,000	△ 36,985,000
地方公共団体補助金	199,000,000	213,135,300	△ 14,135,300
授業料支援補助金	122,500,000	121,915,016	584,984
授業料減免補助金	285,000	195,412	89,588
その他の補助金	150,000	148,768	1,232
資産運用収入	7,003,000	7,211,117	△ 208,117
事業収入	11,182,000	10,418,153	763,847
雑収入	111,286,000	112,354,408	△ 1,068,408
帰属収入合計	2,144,444,000	2,206,814,895	△ 62,370,895
基本金組入額合計	△ 218,145,000	△ 133,486,344	△ 84,658,656
消費収入の部合計	1,926,299,000	2,073,328,551	△ 147,029,551
消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	1,303,886,000	1,301,406,194	2,479,806
教育研究経費	619,975,000	610,407,256	9,567,744
管理経費	233,106,000	216,755,231	16,350,769
借入金等利息	12,344,000	11,929,900	414,100
資産処分差額	12,820,000	12,740,457	79,543
徴収不能引当金繰入額	18,000,000	12,245,960	5,754,040
徴収不能額	405,000	0	405,000
〔予備費〕	( 12,300,000 )	/	/
	22,700,000	/	22,700,000
消費支出の部合計	2,223,236,000	2,165,484,998	57,751,002
当年度消費支出超過額	296,937,000	92,156,447	/
前年度繰越消費支出超過額	4,725,367,000	4,725,366,700	/
翌年度繰越消費支出超過額	5,022,304,000	4,817,523,147	/

注記：予備費使用額 12,300,000円

人件費 (教員人件費 5,200,000円)

資産処分差額 (固定資産廃棄差額 7,100,000円)

消費収支内訳表

平成 24 年 4 月 1 日から

平成 25 年 3 月 31 日まで

(単位 : 円)

消費収入の部					
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	0	1,110,081,333	249,818,233	107,692,919	1,467,592,485
手数料	0	13,570,090	29,393,710	1,400,000	44,363,800
寄付金	2,360,000	17,181,087	3,997,443	896,906	24,435,436
補助金	0	196,151,827	299,650,317	44,637,352	540,439,496
国庫補助金	0	196,068,000	7,002,060	1,974,940	205,045,000
地方公共団体補助金	0	0	170,668,300	42,467,000	213,135,300
授業料支援補助金	0	0	121,915,016	0	121,915,016
授業料減免補助金	0	0	0	195,412	195,412
その他の補助金	0	83,827	64,941	0	148,768
資産運用収入	90,419	4,914,838	1,720,574	485,286	7,211,117
事業収入	527,253	8,424,800	1,278,100	188,000	10,418,153
雑収入	32,033,580	57,364,967	18,039,398	4,916,463	112,354,408
帰属収入合計	35,011,252	1,407,688,942	603,897,775	160,216,926	2,206,814,895
基本金組入額合計	△ 1,772,610	△ 121,746,39	△ 7,774,528	△ 2,192,815	△ 133,486,344
消費収入の部合計	33,238,642	1,285,942,551	596,123,247	158,024,111	2,073,328,551

消費支出の部					
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	57,719,873	768,695,089	356,123,235	118,867,997	1,301,406,194
教育研究経費	0	426,317,276	143,540,446	40,549,534	610,407,256
管理経費	30,673,786	122,338,065	49,588,440	14,154,940	216,755,231
借入金等利息	0	11,390,821	420,483	118,596	11,929,900
資産処分差額	0	5,805,866	5,408,984	1,525,607	12,740,457
徴収不能引当金繰入額	0	11,289,000	457,154	499,806	12,245,960
消費支出の部合計	88,393,659	1,345,836,117	555,538,742	175,716,480	2,165,484,998

貸借対照表

平成 25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	7,077,548,886	7,154,304,128	△ 76,755,242
有形固定資産	6,711,125,596	6,755,748,499	△ 44,622,903
土地	2,687,568,220	2,687,568,220	0
建物	3,188,891,055	3,263,888,961	△ 74,997,906
その他の有形固定資産	834,666,321	804,291,318	30,375,003
その他の固定資産	366,423,290	398,555,629	△ 32,132,339
流動資産	805,351,840	652,846,509	152,505,331
現金・預金	577,528,587	511,425,476	66,103,111
その他の流動資産	227,823,253	141,421,033	86,402,220
資産の部合計	7,882,900,726	7,807,150,637	75,750,089
負債の部			
固定負債	1,030,409,274	1,148,248,002	△ 117,838,728
長期借入金	408,560,000	516,280,000	△ 107,720,000
学校債	23,100,000	23,400,000	△ 300,000
長期未払金	19,289,676	16,079,280	3,210,396
退職給与引当金	579,459,598	592,488,722	△ 13,029,124
流動負債	651,983,245	499,724,325	152,258,920
短期借入金	107,720,000	83,420,000	24,300,000
学校債	11,000,000	13,300,000	△ 2,300,000
前受金	284,175,000	227,830,000	56,345,000
その他流動負債	249,088,245	175,174,325	73,913,920
負債の部合計	1,682,392,519	1,647,972,327	34,420,192
基本金の部			
第1号基本金	10,644,382,365	10,510,896,021	133,486,344
第2号基本金	200,000,000	200,000,000	0
第4号基本金	173,648,989	173,648,989	0
基本金の部合計	11,018,031,354	10,884,545,010	133,486,344
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	△ 4,817,523,147	△ 4,725,366,700	△ 92,156,447
消費収支差額の部合計	△ 4,817,523,147	△ 4,725,366,700	△ 92,156,447
負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部合計	7,882,900,726	7,807,150,637	75,750,089

# 財 産 目 録

平成25年3月31日

(単位:円)

科 目	2 4 年 度 末 金 額	
一 資産総額	7,915,582,636	
1、基本財産	6,728,373,016	
2、運用財産	1,187,209,620	
二 負債総額	1,715,074,429	
三 正味財産	6,200,508,207	
(内 訳)		
一 資産額		
(一) 基本財産                   A	6,728,373,016	
1 土地	43, 873.99㎡	2,687,568,220
校地	43, 490.14㎡	2,627,528,568
2 建物	34, 541.16㎡	3,188,891,055
校舎	27, 285.10㎡	2,548,846,836
3 構築物		106,887,930
4 図書	64,397冊	373,197,480
5 教具・校具・備品	18,528点	354,580,911
6 その他		17,247,420
(二) 運用財産                   B	1,187,209,620	
1 現金・預金		577,528,587
2 積立金		349,175,870
3 未収金		206,449,116
4 販売用品(購買部)		6,603,818
5 前払金		42,276,064
6 その他		5,176,165
資産額 合計                   C(A+B)	7,915,582,636	
二 負債額		
1 固定負債		1,030,409,274
(1) 長期借入金		408,560,000
(2) 学校債		23,100,000
(3) 長期未払金		19,289,676
(4) 退職給与引当金		579,459,598
2 流動負債		684,665,155
(1) 短期借入金		107,720,000
(2) 学校債		11,000,000
(3) 前受金		284,175,000
(4) 未払金		106,106,932
(5) 預り金		113,113,638
(6) 徴収不能引当金		32,681,910
(7) その他		29,867,675
負債額 合計                   D	1,715,074,429	
三 正味財産                   C - D	6,200,508,207	

# 監 査 報 告 書

平成 25 年 5 月 15 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 新 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 24 年度（平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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、平成 21 年度作成の「経営改善計画実施管理表」の進捗状況の分析と新たな補足事項の洗い出しを実施すること。
- 2、中高校舎の安全性の検証とその対応方針を早急に示すこと。
- 3、全学年を対象に授業料等納付金の納入指導を徹底すること。
- 4、キャッシュフローを念頭においた予算作成を行い、予算根拠の明確化と予算管理の徹底を図ること。