

平成27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 27 年 4 月 1 日から
平成 28 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	1,580,969,000	1,593,690,746	△ 12,721,746
手数料収入	47,482,000	51,592,038	△ 4,110,038
寄付金収入	7,496,000	7,801,000	△ 305,000
補助金収入	1,060,070,000	1,090,172,089	△ 30,102,089
国庫補助金収入	352,880,000	367,471,000	△ 14,591,000
地方公共団体補助金収入	405,000,000	420,910,844	△ 15,910,844
授業料支援補助金収入	302,100,000	301,700,065	399,935
その他の補助金収入	90,000	90,180	△ 180
付随事業・収益事業収入	11,475,000	10,801,936	673,064
受取利息・配当金収入	1,075,000	323,062	751,938
雑収入	82,771,000	84,805,203	△ 2,034,203
借入金等収入	703,300,000	685,200,000	18,100,000
前受金収入	243,480,000	296,835,000	△ 53,355,000
その他の収入	320,385,000	279,438,402	40,946,598
資金収入調整勘定	△ 556,160,000	△ 537,384,750	△ 18,775,250
前年度繰越支払資金	838,828,000	838,828,575	
収入の部合計	4,341,171,000	4,402,103,301	△ 60,932,301

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	1,468,031,000	1,463,609,461	4,421,539
教育研究経費支出	534,526,000	518,546,290	15,979,710
管理経費支出	181,763,000	170,702,062	11,060,938
借入金等利息支出	16,490,000	16,125,544	364,456
借入金等返済支出	92,880,000	92,780,000	100,000
施設関係支出	1,054,800,000	1,054,766,938	33,062
設備関係支出	85,468,000	80,355,114	5,112,886
資産運用支出	113,329,000	111,065,802	2,263,198
その他の支出	196,654,000	182,521,704	14,132,296
〔予備費〕	(10,000,000)		
	40,000,000		40,000,000
資金支出調整勘定	△ 171,738,000	△ 185,911,228	14,173,228
翌年度繰越支払資金	728,968,000	897,541,614	△ 168,573,614
支出の部合計	4,341,171,000	4,402,103,301	△ 60,932,301

注記：予備費使用額 合計 10,000,000円
 施設関係支出 10,000,000円 (構築物支出 10,000,000円)

資金収支内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から

平成 28 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	1,106,220,804	387,749,941	99,720,001	1,593,690,746
手数料収入	0	15,851,480	34,587,054	1,153,504	51,592,038
寄付金収入	995,000	3,156,000	3,350,000	300,000	7,801,000
補助金収入	0	224,397,180	811,364,909	54,410,000	1,090,172,089
国庫補助金収入	0	224,307,000	136,062,000	7,102,000	367,471,000
地方公共団体補助金収入	0	0	373,602,844	47,308,000	420,910,844
授業料支援補助金収入	0	0	301,700,065	0	301,700,065
その他の補助金収入	0	90,180	0	0	90,180
付随事業・収益事業収入	51,442	8,958,694	1,579,200	212,600	10,801,936
受取利息・配当金収入	41,393	109,222	151,758	20,689	323,062
雑収入	4,656,537	54,532,242	24,637,914	978,510	84,805,203
借入金等収入	0	0	600,072,000	85,128,000	685,200,000
収入の部合計	5,744,372	1,413,225,622	1,863,492,776	241,923,304	3,524,386,074

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	34,860,728	720,700,241	586,288,047	121,760,445	1,463,609,461
教育研究経費支出	0	329,028,985	158,164,668	31,352,637	518,546,290
管理経費支出	17,119,634	102,527,728	42,912,429	8,142,271	170,702,062
借入金等利息支出	0	5,753,003	9,127,838	1,244,703	16,125,544
借入金等返済支出	0	59,810,000	26,837,600	6,132,400	92,780,000
施設関係支出	0	12,429,041	917,226,392	125,111,505	1,054,766,938
設備関係支出	1,429,380	50,271,078	25,246,256	3,408,400	80,355,114
支出の部合計	53,409,742	1,280,520,076	1,765,803,230	297,152,361	3,396,885,409

活動区分資金収支計算書

平成 27 年 4 月 1 日から
平成 28 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	1,593,690,746	
		手数料収入	51,592,038	
		特別寄付金収入	4,465,044	
		一般寄付金収入	2,440,956	
		経常費等補助金収入	885,048,089	
		付随事業収入	10,801,936	
		雑収入	84,805,203	
		教育活動資金収入計	2,632,844,012	
	支出	人件費支出	1,463,609,461	
		教育研究経費支出	518,546,290	
		管理経費支出	170,702,062	
		教育活動資金支出計	2,152,857,813	
			差引	479,986,199
			調整勘定等	53,682,399
		教育活動資金収支差額	533,668,598	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	895,000	
		施設設備補助金収入	205,124,000	
		施設整備等活動資金収入計	206,019,000	
	支出	施設関係支出	1,054,766,938	
		設備関係支出	80,355,114	
		施設整備等活動資金支出計	1,135,122,052	
			差引	△ 929,103,052
			調整勘定等	△ 15,685,366
			施設整備等活動資金収支差額	△ 944,788,418
			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)	△ 411,119,820
その他の活動による資金収支	収入	短期貸付金回収収入	82,123	
		奨学貸付金回収収入	800,000	
		借入金等収入	685,200,000	
		奨学資金引当特定資産取崩収入	537,000	
		厚生資金引当特定資産取崩収入	1,000,000	
		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	3,888	
		記念事業引当特定資産取崩収入	10,911,133	
		仮払金収入	225,676	
		立替金収入	211,990	
		小計	699,121,810	
		受取利息・配当金収入	323,062	
		その他の活動資金収入計	699,444,872	
	支出	借入金等返済支出	92,780,000	
		退職給与引当特定資産繰入支出	48,925,521	
		奨学資金引当特定資産繰入支出	7,255	
		厚生資金引当特定資産繰入支出	82,194	
		高等学校奨学引当特定資産繰入支出	1,710	
		施設整備引当特定資産繰入支出	61,150,566	
		国際交流引当特定資産繰入支出	3,648	
		記念事業引当特定資産繰入支出	894,908	
		奨学資金貸付金支出	537,000	
		貸付金支出	1,000,000	
		預り金支出	8,132,591	
小計	213,515,393			
借入金等利息支出	16,125,544			
その他の活動資金支出計	229,640,937			
		差引	469,803,935	
		調整勘定等	28,924	
		その他の活動資金収支差額	469,832,859	
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	58,713,039	
		前年度繰越支払資金	838,828,575	
		翌年度繰越支払資金	897,541,614	

(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	296,835,000	296,835,000	0	0
前期末未収入金収入	265,516,592	94,636,592	170,880,000	0
期末未収入金	△ 283,854,750	△ 83,342,970	△ 200,458,000	△ 53,780
前期末前受金	△ 253,530,000	△ 253,530,000	0	0
収入計	24,966,842	54,598,622	△ 29,578,000	△ 53,780
前期末未払金支払支出	79,755,574	25,047,554	54,702,404	5,616
前払金支払支出	93,096,539	60,006,481	32,999,976	90,082
期末未払金	△ 140,481,608	△ 38,829,714	△ 101,595,014	△ 56,880
前期末前払金	△ 45,429,620	△ 45,308,098	0	△ 121,522
支出計	△ 13,059,115	916,223	△ 13,892,634	△ 82,704
収入計-支出計	38,025,957	53,682,399	△ 15,685,366	28,924

事業活動収支計算書

平成 27 年 4 月 1 日から
平成 28 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	1,580,969,000	1,593,690,746	△ 12,721,746
		手数料	47,482,000	51,592,038	△ 4,110,038
		寄付金	7,516,000	6,906,000	610,000
		経常費等補助金	859,700,000	885,048,089	△ 25,348,089
		国庫補助金	188,410,000	198,254,000	△ 9,844,000
		地方公共団体補助金	369,100,000	385,003,844	△ 15,903,844
		授業料支援補助金	302,100,000	301,700,065	399,935
		その他の補助金	90,000	90,180	△ 180
		付随事業収入	11,475,000	11,337,723	137,277
		雑収入	84,371,000	84,805,203	△ 434,203
		教育活動収入計	2,591,513,000	2,633,379,799	△ 41,866,799
		事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算
人件費	1,459,206,000		1,453,829,643	5,376,357	
教育研究経費	755,136,000		740,187,282	14,948,718	
管理経費	197,882,000		188,804,802	9,077,198	
徴収不能額等	16,000,000		4,517,029	11,482,971	
教育活動支出計	2,428,224,000		2,387,338,756	40,885,244	
教育活動収支差額	163,289,000		246,041,043	△ 82,752,043	
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	1,075,000	323,062	751,938
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	1,075,000	323,062	751,938	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	16,490,000	16,125,544	364,456
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	16,490,000	16,125,544	364,456
	教育活動外収支差額	△ 15,415,000	△ 15,802,482	387,482	
	経常収支差額	147,874,000	230,238,561	△ 82,364,561	
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	201,370,000	206,690,243	△ 5,320,243
	特別収入計	201,370,000	206,690,243	△ 5,320,243	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	78,093,000	78,006,320	86,680
		その他の特別支出	0	0	0
特別支出計		78,093,000	78,006,320	86,680	
特別収支差額	123,277,000	128,683,923	△ 5,406,923		
[予備費]	(2,000,000)		48,000,000		
基本金組入前当年度収支差額	223,151,000	358,922,484	△ 135,771,484		
基本金組入額合計	△ 278,434,000	△ 37,973,248	△ 240,460,752		
当年度収支差額	△ 55,283,000	320,949,236	△ 376,232,236		
前年度繰越収支差額	△ 4,741,635,000	△ 4,741,635,307	307		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 4,796,918,000	△ 4,420,686,071	△ 376,231,929		
(参考)					
事業活動収入計	2,793,958,000	2,840,393,104	△ 46,435,104		
事業活動支出計	2,570,807,000	2,481,470,620	89,336,380		

注記：予備費使用額 計 2,000,000円

資産処分差額 2,000,000円 (構築物処分差額 2,000,000円)

事業活動収支内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から

平成 28 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	1,106,220,804	387,749,941	99,720,001	1,593,690,746
		手数料	0	15,851,480	34,587,054	1,153,504	51,592,038
		寄付金	100,000	3,156,000	3,350,000	300,000	6,906,000
		経常費等補助金	0	196,411,180	642,711,909	45,925,000	885,048,089
		国庫補助金	0	196,321,000	1,702,000	231,000	198,254,000
		地方公共団体補助金	0	0	339,309,844	45,694,000	385,003,844
		授業料支援補助金	0	0	301,700,065	0	301,700,065
		その他の補助金	0	90,180	0	0	90,180
		付随事業収入	587,229	8,958,694	1,579,200	212,600	11,337,723
		雑収入	4,656,537	54,532,242	24,637,914	978,510	84,805,203
		教育活動収入計	5,343,766	1,385,130,400	1,094,616,018	148,289,615	2,633,379,799
	事業活動支出の部	人件費	34,789,972	718,330,945	576,343,387	124,365,339	1,453,829,643
		教育研究経費	0	444,503,927	251,590,794	44,092,561	740,187,282
		管理経費	19,336,993	114,912,765	45,992,733	8,562,311	188,804,802
		徴収不能額等	0	4,050,875	384,080	82,074	4,517,029
		教育活動支出計	54,126,965	1,281,798,512	874,310,994	177,102,285	2,387,338,756
	教育活動収支差額			△ 48,783,199	103,331,888	220,305,024	△ 28,812,670
教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	41,393	109,222	151,758	20,689	323,062
		その他の教育活動外収入	0	0	0	0	0
		教育活動外収入計	41,393	109,222	151,758	20,689	323,062
	事業活動支出の部	借入金等利息	0	5,753,003	9,127,838	1,244,703	16,125,544
		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	5,753,003	9,127,838	1,244,703	16,125,544
教育活動外収支差額			41,393	△ 5,643,781	△ 8,976,080	△ 1,224,014	△ 15,802,482
経常収支差額			△ 48,741,806	97,688,107	211,328,944	△ 30,036,684	230,238,561
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	895,000	28,657,243	168,653,000	8,485,000	206,690,243
		特別収入計	895,000	28,657,243	168,653,000	8,485,000	206,690,243
	事業活動支出の部	資産処分差額	235,950	2,548,630	66,195,132	9,026,608	78,006,320
		その他の特別支出	0	0	0	0	0
		特別支出計	235,950	2,548,630	66,195,132	9,026,608	78,006,320
特別収支差額			659,050	26,108,613	102,457,868	△ 541,608	128,683,923
基本金組入前当年度収支差額			△ 48,082,756	123,796,720	313,786,812	△ 30,578,292	358,922,484
基本金組入額合計			△ 3,540	△ 79,350,262	88,057,494	△ 46,676,940	△ 37,973,248
当年度収支差額			△ 48,086,296	44,446,458	401,844,306	△ 77,255,232	320,949,236
(参考)							
事業活動収入計			6,280,159	1,413,896,865	1,263,420,776	156,795,304	2,840,393,104
事業活動支出計			54,362,915	1,290,100,145	949,633,964	187,373,596	2,481,470,620

貸借対照表

平成 28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	9,141,444,542	8,224,631,463	916,813,079
有形固定資産	8,718,344,706	7,900,278,588	818,066,118
土地	2,687,568,220	2,687,568,220	0
建物	4,930,536,432	4,244,354,033	686,182,399
その他の有形固定資産	1,100,240,054	968,356,335	131,883,719
特定資産	411,281,502	312,817,721	98,463,781
その他の固定資産	11,818,334	11,535,154	283,180
流動資産	1,287,684,683	1,156,527,901	131,156,782
現金・預金	897,541,614	838,828,575	58,713,039
その他の流動資産	390,143,069	317,699,326	72,443,743
資産の部合計	10,429,129,225	9,381,159,364	1,047,969,861
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	2,415,693,975	1,836,385,371	579,308,604
長期借入金	1,776,150,000	1,180,960,000	595,190,000
学校債	24,200,000	32,200,000	△ 8,000,000
長期未払金	10,866,946	8,968,524	1,898,422
退職給与引当金	604,477,029	614,256,847	△ 9,779,818
流動負債	738,043,233	628,304,460	109,738,773
短期借入金	76,710,000	72,580,000	4,130,000
1年以内償還予定学校債	19,800,000	18,700,000	1,100,000
前受金	296,835,000	253,530,000	43,305,000
その他流動負債	344,698,233	283,494,460	61,203,773
負債の部合計	3,153,737,208	2,464,689,831	689,047,377
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	11,696,078,088	11,658,104,840	37,973,248
第1号基本金	11,522,429,099	11,484,455,851	37,973,248
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	△ 4,420,686,071	△ 4,741,635,307	320,949,236
純資産の部合計	7,275,392,017	6,916,469,533	358,922,484
負債及び純資産の部合計	10,429,129,225	9,381,159,364	1,047,969,861

財 産 目 録

平成28年3月31日

(単位:円)


科 目	27年度末金額
一 資産総額	10,429,129,225
1、基本財産	8,730,163,040
2、運用財産	1,698,966,185
二 負債総額	3,153,737,208
三 正味財産	7,275,392,017
(内 訳)	
一 資産額	
(一) 基本財産 A	8,730,163,040
1 土地	43,873.99㎡ 2,687,568,220
校地	43,490.14㎡ 2,627,528,568
2 建物	36,640.12㎡ 4,930,536,432
校舎	29,324.06㎡ 3,647,147,749
3 構築物	316,220,419
4 建設仮勘定	0
5 図書	66,508冊 378,645,937
6 教具・校具・備品	17,844点 405,373,698
7 その他	11,818,334
(二) 運用財産 B	1,698,966,185
1 現金・預金	897,541,614
2 特定資産	411,281,502
3 未収金	269,402,750
4 販売用品(購買部)	16,775,764
5 前払金	97,147,057
6 その他	6,817,498
資産額合計 C(A+B)	10,429,129,225
二 負債額	
1 固定負債	2,415,693,975
(1) 長期借入金	1,776,150,000
(2) 学校債	24,200,000
(3) 長期未払金	10,866,946
(4) 退職給与引当金	604,477,029
2 流動負債	738,043,233
(1) 短期借入金	76,710,000
(2) 学校債	19,800,000
(3) 前受金	296,835,000
(4) 未払金	157,376,062
(5) 預り金	153,554,391
(7) その他	33,767,780
負債額合計 D	3,153,737,208
三 正味財産 C - D	7,275,392,017

監査報告書


平成 28 年 5 月 23 日

学校法人 羽衣学園
理事会 御中

学校法人 羽衣学園

監事 斎谷輝和 

監事 丹農秀和 

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 27 年度（平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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、中高校舎耐震整備事業は、平成 27 年度末で竣工となったが、他の生徒使用設備の安全性の向上計画を検討・策定すること、また大学に於ける施設の安全性を再確認すること。
- 2、学校法人会計基準の改正に伴い、これまでの財務比率との継続性を図るとともに、他法人との比較検討を行うこと。
- 3、規程の見直しを図ること。