

# 学校法人加計学園 平成28年度財務の概要

(表1)

## 貸借対照表

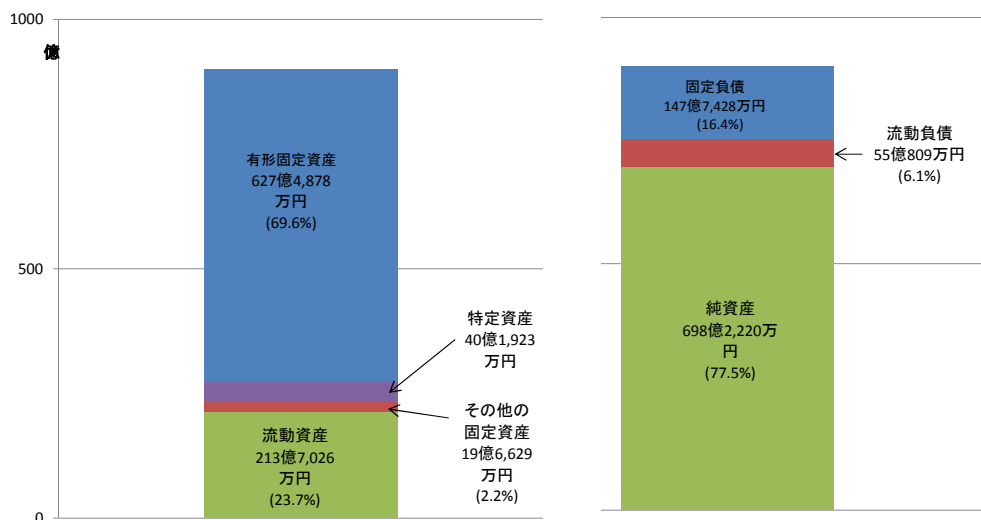
平成29年3月31日

(単位:円)

資産の部		本年度末	前年度末	増減
科	目			
<b>固定資産</b>		<b>68,734,314,394</b>	<b>65,743,590,108</b>	<b>2,990,724,286</b>
有形固定資産		62,748,783,846	59,638,911,646	3,109,872,200
	土地建物	19,540,488,587	15,846,276,024	3,694,212,563
	その他の有形固定資産	31,778,523,187	32,696,191,372	△ 917,668,185
	特定資産	11,429,772,072	11,096,444,250	333,327,822
	その他の固定資産	4,019,236,052	4,248,805,052	△ 229,569,000
	1,966,294,496	1,855,873,410	110,421,086	
<b>流動資産</b>		<b>21,370,263,280</b>	<b>21,483,018,261</b>	<b>△ 112,754,981</b>
	現金預金	19,287,637,969	19,401,012,024	△ 113,374,055
	その他の流動資産	2,082,625,311	2,082,006,237	619,074
<b>資産の部合計</b>		<b>90,104,577,674</b>	<b>87,226,608,369</b>	<b>2,877,969,305</b>
負債の部		本年度末	前年度末	増減
科	目			
<b>固定負債</b>		<b>14,774,281,639</b>	<b>15,730,704,661</b>	<b>△ 956,423,022</b>
	長期借入金	10,128,832,000	10,382,407,000	△ 253,575,000
	その他の固定負債	4,645,449,639	5,348,297,661	△ 702,848,022
<b>流動負債</b>		<b>5,508,090,867</b>	<b>5,292,094,432</b>	<b>215,996,435</b>
	短期借入金	1,581,830,000	1,521,640,000	60,190,000
	その他の流動負債	3,926,260,867	3,770,454,432	155,806,435
<b>負債の部合計</b>		<b>20,282,372,506</b>	<b>21,022,799,093</b>	<b>△ 740,426,587</b>
純資産の部		本年度末	前年度末	増減
科	目			
<b>基本金</b>		<b>84,745,258,255</b>	<b>80,146,950,399</b>	<b>4,598,307,856</b>
	第1号基本金	81,391,363,055	76,232,488,199	5,158,874,856
	第2号基本金	2,045,895,200	2,537,462,200	△ 491,567,000
	第4号基本金	1,308,000,000	1,377,000,000	△ 69,000,000
<b>繰越収支差額</b>		<b>△ 14,923,053,087</b>	<b>△ 13,943,141,123</b>	<b>△ 979,911,964</b>
	翌年度繰越収支差額	△ 14,923,053,087	△ 13,943,141,123	△ 979,911,964
<b>純資産の部合計</b>		<b>69,822,205,168</b>	<b>66,203,809,276</b>	<b>3,618,395,892</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>		<b>90,104,577,674</b>	<b>87,226,608,369</b>	<b>2,877,969,305</b>

【資産の部】  
901億457万円

【負債及び純資産の部】  
901億457万円



### 貸借対照表の構成 (平成29年3月31日現在)

① 資産の部

平成27年度に対しての平成28年度増減については(表1)の通りです。有形固定資産では、今治市から獣医学部新設のための土地を無償譲渡され、約37億円増加し固定資産全体では約30億円増加となっています。

② 負債の部

負債は前年度末に完成したA1号館未払金支払いのため、約7億円減少しました。

③ 純資産の部

未払金支払および借入金の返済もあり、基本金は約46億増加し、純資産が約36億増加となりました。

④ 負債及び純資産の部合計

平成28年度末では、昨年度と比較して約29億円の増加となっております。

参考

財 産 目 録

平成29年3月31日

<b>I 資産総額</b>		90,657,490,520円
内	基本財産	62,855,206,730円
	運用財産	27,249,370,944円
	収益事業用財産	552,912,846円
<b>II 負債総額</b>		20,285,183,476円
<b>III 正味財産</b>		70,372,307,044円

区 分	金 額
資 産 額	
1 基本財産	62,855,206,730円
土 地	1,475,227.71㎡ 19,540,488,587円
建 物	257,114.64㎡ 31,778,523,187円
図 書	626,998冊 6,918,704,790円
機 器 備 品	30,585点 3,226,293,863円
そ の 他	1,391,196,303円
2 運用財産	27,249,370,944円
預 金 現 金	19,287,637,969円
そ の 他	7,961,732,975円
3 収益事業用財産	552,912,846円
資 産 総 額	90,657,490,520円
負 債 額	
1 固定負債	14,774,281,639円
長 期 借 入 金	10,128,832,000円
そ の 他	4,645,449,639円
2 流動負債	5,508,090,867円
短 期 借 入 金	1,581,830,000円
そ の 他	3,926,260,867円
3 収益事業用負債	2,810,970円
負 債 総 額	20,285,183,476円
正味財産（資産総額－負債総額）	70,372,307,044円

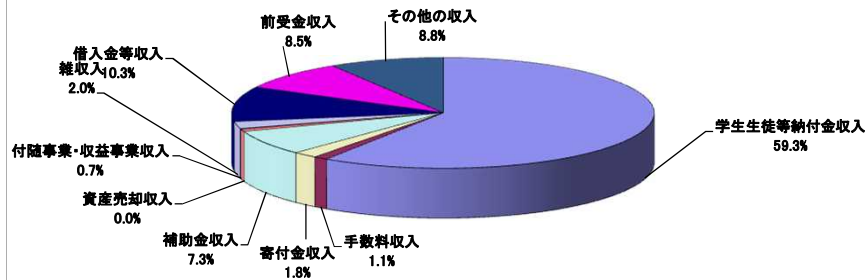
## 資金収支計算書

平成28年4月1日から  
平成29年3月31日まで

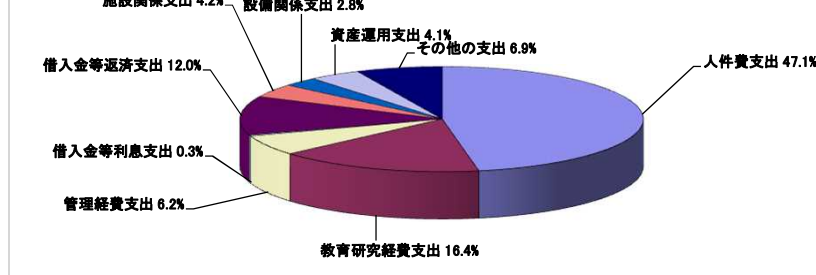
(単位:円)

収入の部				
科目	目	予算	決算	差異
学生生徒等納付金	収入	15,648,881,000	15,617,738,938	31,142,062
手数料	収入	307,096,000	286,691,372	20,404,628
寄付金	収入	163,036,000	489,416,418	△ 326,380,418
補助金	収入	1,766,044,000	1,919,922,928	△ 153,878,928
国庫補助金	収入	1,364,389,000	1,506,084,417	△ 141,695,417
地方公共団体補助金	収入	400,155,000	413,838,511	△ 13,683,511
学術研究振興資金	収入	1,500,000		1,500,000
資産売却	収入	500,000	780,000	△ 280,000
付随事業・収益事業	収入	157,410,000	186,965,180	△ 29,555,180
受取利息・配当金	収入	62,928,000	49,883,379	13,044,621
雑収入	収入	524,343,000	533,704,923	△ 9,361,923
借入金等	収入	2,701,420,000	2,702,040,000	△ 620,000
前受金	収入	2,297,340,000	2,242,468,350	54,871,650
その他の収入	収入	2,247,117,000	2,316,577,262	△ 69,460,262
資金収入調整勘定	収入	△ 3,304,034,000	△ 2,799,960,524	△ 504,073,476
前年度繰越支払資金	収入	19,401,012,000	19,401,012,024	
収入の部合計		41,973,093,000	42,947,240,250	△ 974,147,250
支出の部				
科目	目	予算	決算	差異
人件費	支出	11,315,119,000	11,344,557,711	△ 29,438,711
教育研究経費	支出	3,973,882,000	3,954,688,239	19,193,761
管理経費	支出	1,699,084,000	1,485,334,693	213,749,307
借入金等	支出	73,080,000	73,069,862	10,138
借入金等返済	支出	2,894,807,000	2,894,685,000	122,000
施設関係	支出	1,001,987,000	995,202,370	6,784,630
設備関係	支出	1,033,268,000	678,943,299	354,324,701
資産運用	支出	323,920,000	994,402,218	△ 670,482,218
その他の支出	支出	3,199,172,000	1,660,706,468	1,538,465,532
資金支出調整勘定	支出	△ 1,953,817,000	△ 421,987,579	△ 1,531,829,421
前年度繰越支払資金	支出	18,412,591,000	19,287,637,969	△ 875,046,969
支出の部合計		41,973,093,000	42,947,240,250	△ 974,147,250

資金収支計算書 収入構成グラフ



資金収支計算書 支出構成グラフ



## 資金収支計算書の概要

平成28年度の資金収支計算書については(表2)の通りです。予算との対比については、収入の部では学生生徒等納付金収入で約3千万円の減収、手数料収入で約2千万円の減収となりました。一方で、特別補助事業の採択により、補助金収入で約1億5千万円の増収となっています。

支出の部では、教育研究経費支出で約2千万円、管理経費支出で約2億1千万円、設備関係支出で約3億5千万円の支出削減をし、経営の健全化に努めてまいりました。しかしながら、全体では約9億7千万円の増加となっています。

収入構成グラフについては、学生生徒等納付金収入が約59.3%、補助金収入が約7.3%と、収入全体の7割弱を占めています。

また、支出構成グラフでは、人件費支出が47.1%、教育研究経費支出が16.4%、借入金等返済支出が12%を占めています。

活動区分資金収支計算書 (表3)

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		決 算
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	15,617,738,938
		手数料収入	286,691,372
		特別寄付金収入	477,735,418
		一般寄付金収入	11,681,000
		経常費等補助金収入	1,871,535,928
		付随事業収入	186,965,180
		雑収入	533,394,817
	<b>教育活動資金収入計</b>	<b>18,985,742,653</b>	
	支出	人件費支出	11,344,557,711
		教育研究経費支出	3,954,688,239
管理経費支出		1,475,903,728	
<b>教育活動資金支出計</b>		<b>16,775,149,678</b>	
差 引	<b>2,210,592,975</b>		
調整勘定等	<b>542,387,167</b>		
<b>教育活動資金収支差額</b>	<b>2,752,980,142</b>		
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備補助金収入	48,387,000
		施設設備売却収入	780,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	500,000,000
		機器購入引当特定資産取崩収入	77,399,000
	<b>施設整備等活動資金収入計</b>	<b>626,566,000</b>	
	支出	施設関係支出	995,202,370
		設備関係支出	678,943,299
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	8,433,000
		新1号館建築引当特定資産繰入支出	300,000,000
		機器購入引当特定資産繰入支出	39,397,000
<b>施設整備等活動資金支出計</b>	<b>2,021,975,669</b>		
差 引	<b>△ 5,741,899,715</b>		
調整勘定等	<b>△ 699,023,170</b>		
<b>施設整備等活動資金収支差額</b>	<b>△ 2,094,432,839</b>		
小 計		658,547,303	
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	2,702,040,000
		長期貸付金回収収入	27,000,000
		預り金受入収入	586,735,721
		仮受金受入収入	46,855,782
		仮払金回収収入	11,279,971
		差入保証金回収収入	455,840
		収益事業元入金回収収入	11,000,000
	<b>小 計</b>	<b>3,385,367,314</b>	
	受取利息・配当金収入	49,883,379	
	過年度修正収入	310,106	
	<b>その他の活動資金収入計</b>	<b>3,435,560,799</b>	
	支出	借入金等返済支出	2,894,685,000
		有価証券購入支出	500,000,000
		収益事業元入金支出	146,572,218
		出資金支払支出	
預り金支払支出		576,798,550	
仮受金支払支出		5,560,955	
仮払金支払支出		12,894,999	
差入保証金支払支出	88,000		
<b>小 計</b>	<b>4,136,599,722</b>		
借入金等利息支出	73,069,862		
過年度修正支出	9,430,965		
<b>その他の活動資金支出計</b>	<b>4,219,100,549</b>		
差 引	<b>△ 783,539,750</b>		
調整勘定等	<b>11,618,392</b>		
<b>その他の活動資金収支差額</b>	<b>△ 771,921,358</b>		
<b>支払資金の増減額</b>	<b>△ 113,374,055</b>		
<b>前年度繰越支払資金</b>	<b>19,401,012,024</b>		
<b>翌年度繰越支払資金</b>	<b>19,287,637,969</b>		

活動区分資金収支計算書の概要

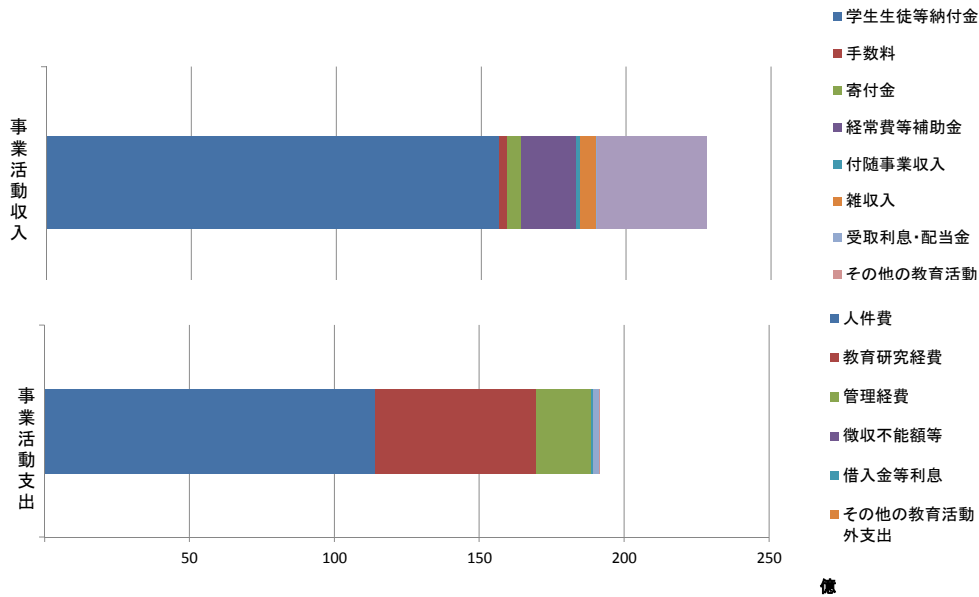
昨今の施設設備の高度化・財務活動の多様化に対応し、「教育活動」、「施設整備等活動」、「その他の活動」の3つの活動区分に分けることで、活動ごとの資金の流れを明確化することを目的としており、(表2)の資金収支計算書を組み替えた様式となっています。

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)

事業活動収支	科目	予算	決算	差異
教育活動収入の部	学生生徒等納付金	15,648,881,000	15,617,738,938	31,142,062
	手数料	307,096,000	286,691,372	20,404,628
	寄付金	163,036,000	489,416,418	△ 326,380,418
	経常費等補助金	1,766,044,000	1,871,535,928	△ 105,491,928
	付随事業収入	157,410,000	159,903,088	△ 2,493,088
	雑収入	524,343,000	533,394,817	△ 9,051,817
	教育活動収入計	18,566,810,000	18,958,680,561	△ 391,870,561
教育活動支出の部	人件費	11,315,119,000	11,389,036,569	△ 73,917,569
	教育研究経費	5,685,169,000	5,588,438,280	96,730,720
	管理経費	2,103,357,000	1,884,350,428	219,006,572
	徴収不能額等		2,338,618	△ 2,338,618
	教育活動支出計	19,103,645,000	18,864,163,895	239,481,105
教育活動収支差額		△ 536,835,000	94,516,666	△ 631,351,666
教育活動外収入の部	受取利息・配当金	62,928,000	49,883,379	13,044,621
	その他の教育活動外収入			0
	教育活動外収入計	62,928,000	49,883,379	13,044,621
教育活動外支出の部	借入金等利息	73,080,000	73,069,862	10,138
	その他の教育活動外支出			0
	教育活動外支出計	73,080,000	73,069,862	10,138
教育活動外収支差額		△ 10,152,000	△ 23,186,483	13,034,483
経常収支差額		△ 546,987,000	71,330,183	△ 618,317,183
特別収入の部	資産売却差額	500,000	780,000	△ 280,000
	その他の特別収入	24,394,000	3,773,879,648	△ 3,749,485,648
	特別収入計	24,894,000	3,774,659,648	△ 3,749,765,648
	特別支出の部			
特別支出の部	資産処分差額		216,844,370	△ 216,844,370
	その他の特別支出		10,749,569	△ 10,749,569
	特別支出計		227,593,939	△ 227,593,939
特別収支差額		24,894,000	3,547,065,709	△ 3,522,171,709
基本金組入前当年度収支差額		△ 522,093,000	3,618,395,892	△ 4,140,488,892
基本金組入額合計		△ 764,854,000	△ 4,667,307,856	3,902,453,856
当年度収支差額		△ 1,286,947,000	△ 1,048,911,964	△ 238,035,036
前年度繰越収支差額		△ 13,943,141,000	△ 13,943,141,123	123
基本金取崩額			69,000,000	△ 69,000,000
翌年度繰越収支差額		△ 15,230,088,000	△ 14,923,053,087	△ 307,034,913
(参考)				
事業活動収入計		18,654,632,000	22,783,223,588	△ 4,128,591,588
事業活動支出計		19,176,725,000	19,164,827,696	11,897,304



事業活動収支計算書の概要

平成28年度の事業活動収支計算書については(表4)の通りですが、前述の資金収支計算書に計上されていないものでは、収入の部でその他の特別収入に現物寄付として約37億7千万円計上されています。支出の部では、教育研究経費と管理経費で約19億6千万円の減価償却費が計上されています。

予算と決算額の対比については、事業活動収入計で約41億2千万円の増収、教育活動と教育活動外の収支差額の合計である経常収支差額では、予算対比で約6億円の増収となっています。

事業活動支出では、予算と決算額で約1千万円の減少となっています。支出を圧縮することで、経営の健全化に努めています。