

3. 財務の概要

(1) 決算の概要

① 貸借対照表の状況

貸借対照表		平成28年3月31日		(単位:千円)
	本年度末	前年度末	増減	
固定資産	11,666,329	10,571,603	1,094,726	
流動資産	1,125,218	1,722,873	△ 597,655	
資産の部合計	12,791,547	12,294,476	497,071	
固定負債	171,184	136,176	35,008	
流動負債	501,721	433,734	67,987	
負債の部合計	672,905	569,910	102,995	
基本金	16,085,335	14,649,808	1,435,527	
繰越収支差額	△ 3,966,693	△ 2,925,242	△ 1,041,451	
純資産の部合計	12,118,642	11,724,566	394,076	
負債及び純資産の部合計	12,791,547	12,294,476	497,071	

○有形固定資産

法人部門・・・小学校開学関連として、校舎建築費の残額 [738,637千円] (設計管理料他含)と小学校備品 [50,746千円] の支出を行いました。その他に総合グラウンドの防砂対策として [993千円]、国際寮上部の看板設置 [2,076千円]、学童クラブ送迎車両 [950千円] の支出を行っております。

大学部門・・・駒形駅東に国際交流の拠点として国際寮を整備 [32,519千円] しました。1号館エレベータの老朽化により当エレベータの取替設置工事 [14,904千円] を行いました。大教室や体育館などの照明をLEDへ交換しました (エコキャンパス対象)。8月の落雷により故障した電気・電話設備等の取替設置工事 [7,588千円] を行いました (損害保険対象)。学内の安全確保のため、防犯カメラシステムの設置 [13,660千円] を行いました。同じく夜間の安全確保のため、外灯照明を数か所設置 [385千円] 致しました。I Rシステム整備のためデータベースサーバ他設置 [15,071千円] 致しました (私立大学教育活性化設備整備補助金タイプ1対象)。1101教室 (チャペル) の机と椅子の整備 [17,464千円] を行いました (私立大学教育活性化設備整備補助金タイプ2対象)。国際寮の備品整備 [10,482千円] を行いました。 (私立大学教育活性化設備整備補助金タイプ4対象)。地 (知) の拠点大学による地方創生推進事業採択に伴う備品整備 [894千円] を行いました (COC+対象)。資格試験申込販売機の設置 [1,944千円] 及び受付システムの導入 [2,929千円] を行いました (COC+対象)。シラバスシステム等の改修 [1,302千円] を行いました (大学教育再生プログラム対象)

中高部門・・・第2体育館建設費 [54,000千円] の一部を支出しました。空調機器の故障による取替工事 [4,212千円] を行いました。落雷故障により、防犯カメラシステム、電話交換機及び校内放送機器の入替工事 [9,300千円] を行いました (損害保険対象)。

幼稚園部門・・・外部デッキを天然木から人工木に変更 [1,890千円] しました。こども園移行に備え保育園との連絡通路として渡り廊下 [26,082千円] を設置しました。

保育園部門・・・こども園移行に備え、調理室の改修工事と遊戯室の床改修工事 [4,860千円] を行いました (前橋市施設整備補助金)。同じく調理室の冷蔵庫等の備品や配膳用コンテナ [2,806千円] を購入しました。

○その他の固定資産

法人部門・・・130周年記念事業募金の一部 [7,062千円] を引当特定資産として組入れました。

大学部門・・・2号基本金引当特定資産 [80,000千円] の組み入れを行いました。

○流動資産

小学校校舎建築にあたり、現金預金を使用したため大幅な減額となりました。

○固定負債

群馬県私学振興会交付金以外の法人負担分の退職給与引当金が [171,184千円] となり、前年度に比べ [35,008千円] 増額となりました。退職給与引当金は期末要支給額の100%を計上しています。なお長期借入金はありません。

○流動負債

未払金は [148,738千円] となり、前年度より [38,304千円] の増額、前受金は [295,239千円] となり、前年度より [30,504千円] の増額となりました。なお短期借入金はありません。

○基本金の部

・1号基本金

法人部門・・・小学校校舎建築にかかる額他、組入額 [1,167,513千円]、当該年度未払いによる未組入額 [950千円] となり、結果法人においては [1,166,563千円] の組み入れを行いました。

大学部門・・・固定資産取得等にかかる組入額 [150,828千円]、前年度未払いによる組入額 [4,412千円]、除却等にかかる取崩額 [58,639千円]、当該年度未払いによる未組入額 [6,426千円] となり、結果大学においては [90,175千円] の組み入れを行いました。

中高部門・・・固定資産取得にかかる組入額 [88,182千円]、除却等にかかる取崩額 [14,256千円]、結果中学高校においては [73,926千円] の組み入れを行いました。

幼稚園部門・・・固定資産取得等にかかる組入額 [28,971千円]、除却等にかかる取崩額 [2,723千円]、当該年度未払いによる未組入額 [10,473千円] 結果幼稚園においては [15,775千円] の組み入れを行いました。

保育園部門・・・固定資産取得等にかかる組入額 [10,349千円]、未払いによる未組入額 [1,262千円]、結果保育園においては [9,087千円] の組み入れを行いました。

・2号基本金

大学部門においてチャペル・事務棟建設にかかる組入額 [80,000千円] の組み入れを行いました。

・3号基本金

3号基本金において増減はありませんでした。

・4号基本金

4号基本金において増減はありませんでした。

○繰越収支差額の部

前年度末より [1,041,451千円] 支出超過となり、翌年度繰越収支差額は [3,966,693千円] の支出超過となりました。

②収支計算書の状況

資金収支計算書			
平成27年4月1日より平成28年3月31日まで			
(単位:千円)			
<収入の部>	予算	決算	差異
学生生徒納付金収入	1,623,542	1,627,609	△ 4,067
手数料収入	38,861	36,943	1,918
寄付金収入	89,965	219,512	△ 129,547
補助金収入	1,092,696	1,133,225	△ 40,529
資産売却収入	0	1,547	△ 1,547
付随事業・収益事業収入	16,522	26,978	△ 10,456
受取利息・配当金収入	8,763	7,518	1,245
雑収入	171,964	192,987	△ 21,023
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	264,625	295,239	△ 30,614
その他の収入	312,137	277,137	35,000
資金収入調整勘定	△ 308,291	△ 383,121	74,830
前年度繰越支払資金	1,790,877	1,651,282	
収入の部合計	5,101,661	5,086,856	△ 124,790
<支出の部>	予算	決算	差異
人件費支出	1,697,936	1,720,349	△ 22,413
教育研究費支出	627,813	595,707	32,106
管理経費支出	242,787	240,618	2,169
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	1,275,200	1,282,308	△ 7,108
設備関係支出	101,671	131,550	△ 29,879
資産運用支出	124,980	164,855	△ 39,875
その他の支出	107,298	113,735	△ 6,437
(予備費)	3,800	0	3,800
資金支出調整勘定	△ 23,189	△ 149,681	126,492
次年度繰越支払資金	943,365	987,415	△ 44,050
支出の部合計	5,101,661	5,086,856	14,805

次年度繰越支払資金は [987,415千円] となり、予算に比べ [44,050千円] の増加となりました。前年度からは [663,866千円] の減額となりました。次年度繰越資金の大幅な減額は小学校校舎建築にかかる費用を支出したことによるものです。

○収入の部

学生生徒納付金収入は大学部門では [1,029,420千円]、高校部門では [466,092千円]、中学部門では [102,634千円]、幼稚園部門では [29,463千円] となりました。各部門の定員充足率は大学部門109.23%、高校部門100.56%、中学部門92.33%、幼稚園部門95.56%、保育園98.46%です。(平成27年5月1日現在)

補助金収入では、国庫補助金として法人部門 [4,690千円]、大学部門 [436,573千円] (内グローバル人材育成推進事業補助金 [74,388千円]・地(知)の拠点大学による地方創生推進事業(地(知)の拠点整備事業含) [88,219千円]・大学教育再生加速プログラム補助金 [23,654千円]・私立大学教育研究活性化設備整備補助金 [30,981千円]・私立学校施設整備費補助金 [16,726千円]・エコキャンパス補助金 [7,747千円])、地方公共団体補助金(群馬県及び前橋市)として法人部門 [1,542千円]、大学部門 [85千円]、高校部門 [430,920千円]、中学部門 [85,016千円]、幼稚園部門 [20,361千円]、保育園部門 [154,037千円] となりました。130周年記念事業募金が予算に対して [131,172千円] の増額となりました。

○支出の部

人件費支出では教員人件費支出 [1,088,577千円]、職員人件費支出 [492,783千円]、役員報酬支出 [21,174千円]、退職金支出 [117,816千円]となりました。

教育研究経費 [592,707千円]、管理経費 [240,618千円]と、共に予算を下回り減額となりました。

施設関係支出では、建物支出 [592,741千円]、建物附属設備支出 [470,736千円]、構築物支出 [161,972千円]、建設仮勘定 [56,858千円]の支出が行われました。小学校校舎建築費用を支出したため、金額が大きくなっています。

設備関係支出では、教育研究用機器備品支出 [109,943千円]、その他の機器備品支出 [9,556千円]、図書支出 [3,889千円]、車輛支出 [950千円]、ソフトウェア [7,211千円]の支出が行われました。こちらも小学校の備品を購入したため、金額が例年より大きくなっています。

◎保育園部門について

社会福祉法人会計基準にて作成した保育園用財務書類から、学校法人会計基準への計上替えとして、寄付金収入 [1,000千円]、補助金収入 [154,037千円]、保育園収入 [1,412千円]、受取利息・配当金収入 [9千円]、雑収入 [2,435千円]と人件費支出 [117,900千円]、保育園経費支出 [26,588千円]、施設関係支出 [6,458千円]、設備関係支出 [3,922] を計上しています。なお、保育園収入及び保育園経費支出等の内訳は(4)その他⑧保育園収支内訳に記載しています。

事業活動収支計算書

平成27年4月1日より平成28年3月31日まで

(単位:千円)

科目	予算	決算	差異
教育活動収支			
学生生徒納付金	1,623,542	1,627,609	△ 4,067
手数料	38,861	36,943	1,918
寄附金	35,927	35,102	825
経常費等補助金	1,033,621	1,074,126	△ 40,505
付随事業収入	16,522	26,978	△ 10,456
雑収入	172,412	193,615	△ 21,203
教育活動収入計	2,920,885	2,994,373	△ 73,488
人件費	1,728,031	1,755,985	△ 27,954
教育研究経費	860,485	828,385	32,100
管理経費	270,673	268,502	2,171
徴収不能額	0	0	0
教育活動支出計	2,859,189	2,852,872	6,317
教育活動収支差額	61,696	141,501	△ 79,805
教育活動外収支			
受取利息・配当金	8,763	7,518	1,245
その他の教育活動外収入	0	0	0
教育活動外収入計	8,763	7,518	1,245
借入金等利息	0	0	0
その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計	0	0	0
教育活動外収支差額	8,763	7,518	1,245
経常収支差額	70,459	149,019	△ 78,560
特別収支			
資産売却収入	0	1,547	△ 1,547
資産売却差額	0	0	0
その他の特別収入	113,113	243,510	△ 130,397
特別収入計	113,113	245,057	△ 131,944
資産処分差額	0	0	0
その他の特別支出	0	0	0
特別支出計	0	0	0
特別収支差額	113,113	245,057	△ 131,944
予備費	3,800	0	3,800
基本金組入前当年度収支差額	179,772	394,076	△ 214,304
基本金組入額合計	△ 1,475,183	△ 1,435,527	△ 39,656
当年度収支差額	△ 1,295,411	△ 1,041,451	△ 253,960
前年度繰越収支差額	△ 2,925,242	△ 2,925,242	0
基本金取崩額	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△ 4,220,653	△ 3,966,693	△ 253,960
(参考)			
事業活動収入計	3,042,761	3,246,948	△ 204,187
事業活動支出計	2,859,189	2,852,872	6,317

経常収支差額は [149,019千円] の収入超過となり、実質の収支を表す基本金組入前当年度収支差額は [394,046千円] の収入超過となりました。小学校校舎の組入が大半を占めた基本金組入額は [1,435,527千円] となり、基本金組入後の当年度収支差額は [1,041,451千円] の支出超過となっております。前年度繰越収支差額 [△2,929,342千円] と合わせ翌年度繰越収支差額は [3,966,693千円] の支出超過となります。ただし、翌年度以降組入れとなる基本金が [19,111千円] あります(未払金)。

(2) 経年比較

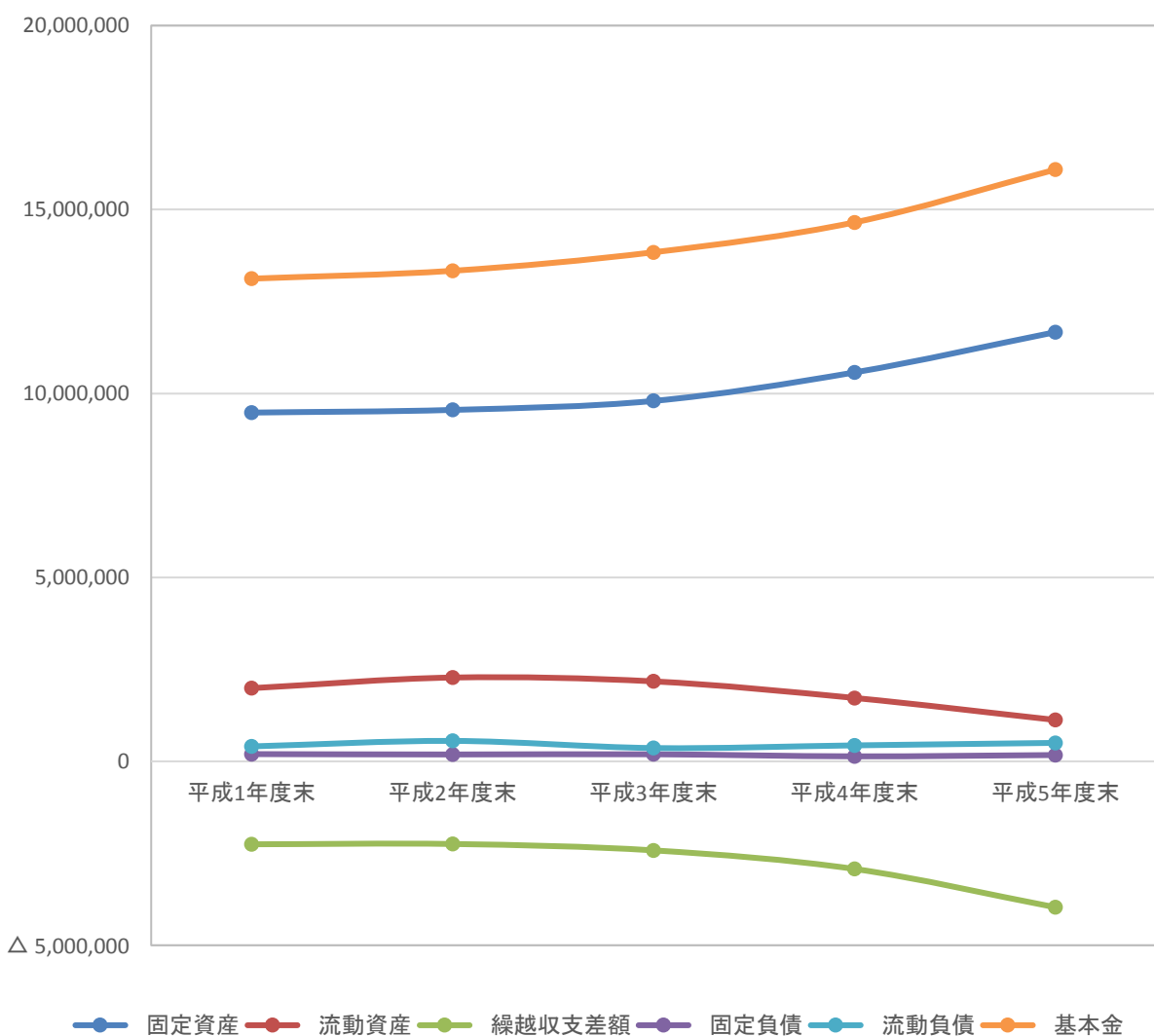
※学校法人会計基準改正に伴い当該年度以前の計算書において、新会計基準にて表示の組替えを行っている。

①貸借対照表

(単位:千円)

	平成23年度末	平成24年度末	平成25年度末	平成26年度末	平成27年度末
固定資産	9,479,829	9,552,937	9,797,401	10,571,603	11,666,329
流動資産	1,989,395	2,277,956	2,173,486	1,722,873	1,125,218
資産の部合計	11,469,224	11,830,893	11,970,887	12,294,476	12,791,547
固定負債	196,789	187,073	191,807	136,176	171,184
流動負債	406,293	555,651	361,308	433,734	501,721
負債の部合計	603,082	742,724	553,115	569,910	672,905
基本金	13,120,582	13,334,691	13,837,827	14,649,808	16,085,335
繰越収支差額	△ 2,254,440	△ 2,246,522	△ 2,420,055	△ 2,925,242	△ 3,966,693
純資産の部合計	10,866,142	11,088,169	11,417,772	11,724,566	12,118,642
負債及び 純資産の部合計	11,469,224	11,830,893	11,970,887	12,294,476	12,791,547
基本金要組入高	13,134,133	13,454,704	13,845,197	14,649,808	16,085,335

貸借対照表 5力年経年比較



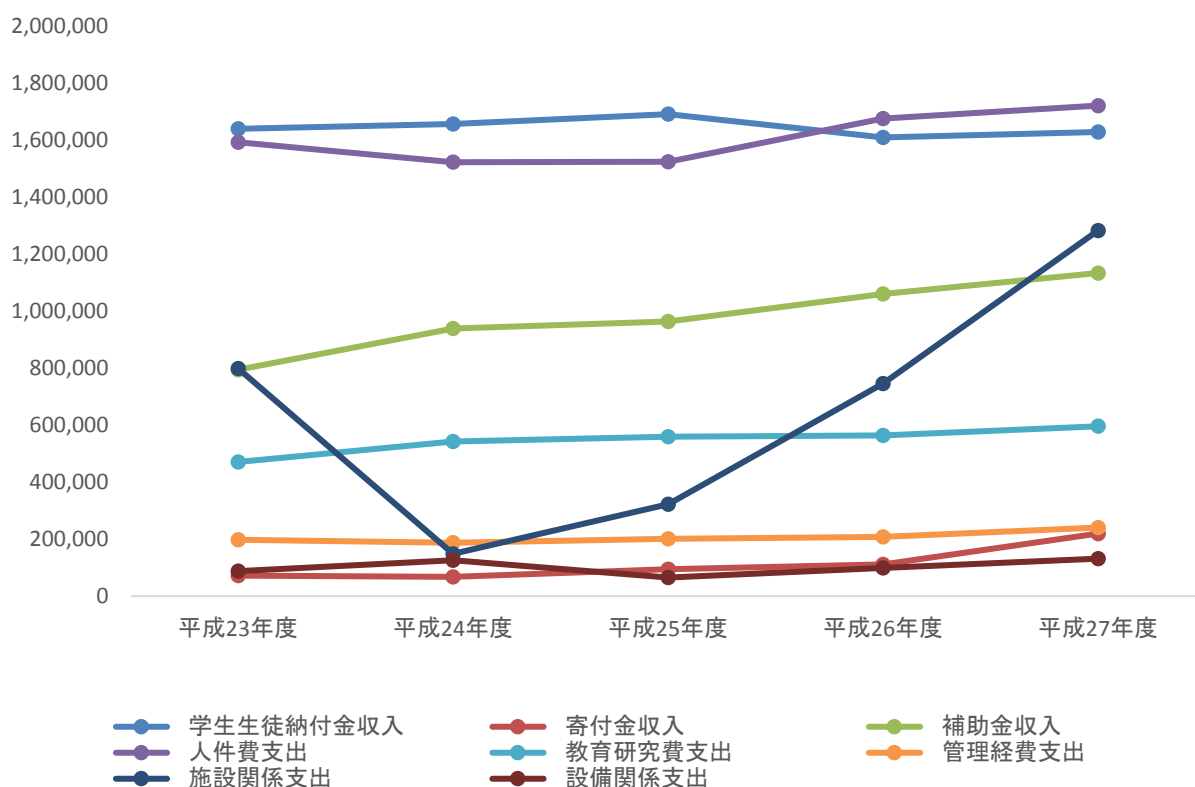
②収支計算書

ア)資金収支計算書

(単位:千円)

<収入の部>	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度
学生生徒納付金収入	1,639,236	1,655,511	1,690,302	1,608,704	1,627,609
手数料収入	37,148	41,228	37,317	36,015	36,943
寄付金収入	72,497	67,728	94,821	111,753	219,512
補助金収入	794,224	939,116	962,855	1,059,981	1,133,225
資産売却収入	0	0	0	0	1,547
付随事業・収益事業収入	25,902	20,108	18,723	23,185	26,978
受取利息・配当金収入	2,310	1,633	1,821	7,448	7,518
雑収入	169,866	84,299	60,089	96,378	192,987
借入金等収入	0	0	0	0	0
前受金収入	256,719	279,334	246,072	264,736	295,239
その他の収入	467,279	115,043	173,837	187,023	277,137
資金収入調整勘定	△ 347,525	△ 456,187	△ 356,374	△ 298,986	△ 383,121
前年度繰越支払資金	2,113,672	1,903,538	2,060,421	2,048,728	1,651,282
収入の部合計	5,231,328	4,651,351	4,989,884	5,144,965	5,086,856
<支出の部>	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度
人件費支出	1,592,167	1,521,836	1,523,755	1,674,502	1,720,349
教育研究費支出	470,605	542,173	558,952	563,927	595,707
管理経費支出	197,582	187,237	200,994	207,532	240,618
借入金等利息支出	0	0	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0	0	0
施設関係支出	798,157	148,537	322,630	746,000	1,282,308
設備関係支出	87,891	125,667	65,308	98,638	131,550
資産運用支出	186,171	184,073	106,647	246,315	164,855
その他の支出	95,559	103,005	231,797	68,512	113,735
資金支出調整勘定	△ 100,342	△ 221,598	△ 68,927	△ 111,743	△ 149,681
次年度繰越支払資金	1,903,538	2,060,421	2,048,728	1,651,282	987,415
支出の部合計	5,231,328	4,651,351	4,989,884	5,144,965	5,086,856

資金収支計算書 主要科目5力年経年比較



イ)消費収支計算書

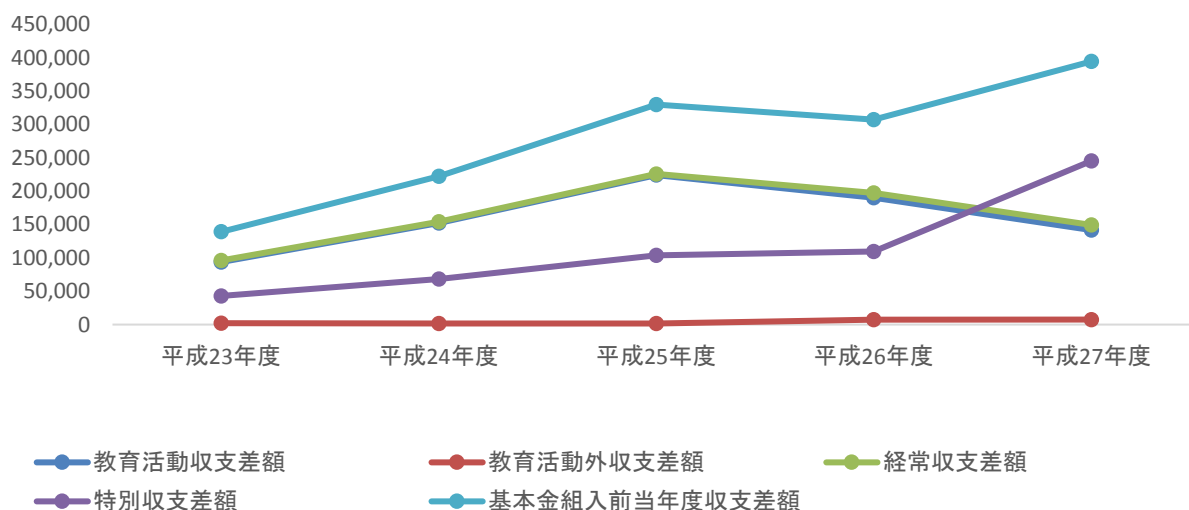
(単位:千円)

科目	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度
学生生徒納付金	1,639,236	1,655,511	1,690,302	1,608,703	1,627,609
手数料	37,148	41,228	37,317	36,015	36,943
寄附金	48,273	42,048	43,601	43,337	35,102
経常費補助金	773,828	896,586	910,143	1,019,042	1,074,126
付随事業収入	25,902	20,108	18,723	23,185	26,978
雑収入	169,866	84,299	60,978	96,378	193,615
教育活動収入計	2,694,253	2,739,780	2,761,064	2,826,660	2,994,373
人件費	1,621,639	1,512,120	1,529,377	1,618,872	1,755,985
教育研究経費	738,161	842,304	775,781	780,822	828,385
管理経費	240,674	233,129	232,055	236,962	268,502
徴収不能額	43	43	0	15	0
教育活動支出計	2,600,517	2,587,596	2,537,213	2,636,671	2,852,872
教育活動収支差額	93,736	152,184	223,851	189,989	141,501
教育活動外収入	2,310	1,633	1,821	7,448	7,518
受取利息・配当金	2,310	1,633	1,821	7,448	7,518
その他の教育活動外収入	0	0	0	0	0
教育活動外収入計	2,310	1,633	1,821	7,448	7,518
借入金等利息	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
教育活動外収支差額	2,310	1,633	1,821	7,448	7,518
経常収支差額	96,046	153,817	225,672	197,437	149,019
資産売却収入	0	0	0	0	1,547
資産売却差額	0	0	0	0	0
その他の特別収入	44,620	68,210	103,932	109,356	243,510
特別収入計	44,620	68,210	103,932	109,356	245,057
資産処分差額	1,699	0	0	0	0
その他の特別支出	0	0	0	0	0
特別支出計	1,699	0	0	0	0
特別収支差額	42,921	68,210	103,932	109,356	245,057
(予備費)	0	0	0	0	0
基本金組入前当年度収支差額	138,967	222,027	329,604	306,793	394,076
基本金組入額合計	△ 758,124	△ 214,109	△ 503,136	△ 811,981	△ 1,435,527
当年度収支差額	△ 619,157	7,918	△ 173,532	△ 505,188	△ 1,041,451
前年度繰越収支差額	△ 2,035,284	△ 2,254,440	△ 2,246,522	△ 2,420,054	△ 2,925,242
基本金取崩額	400,000	0	0	0	0
翌年度繰越収支差額	△ 2,254,441	△ 2,246,522	△ 2,420,054	△ 2,925,242	△ 3,966,693

(参考)

事業活動収入計	2,741,183	2,809,623	2,866,817	2,943,464	3,246,948
事業活動支出計	2,602,216	2,587,596	2,537,213	2,636,671	2,852,872

事業活動収支計算書 収支差額5力年経年

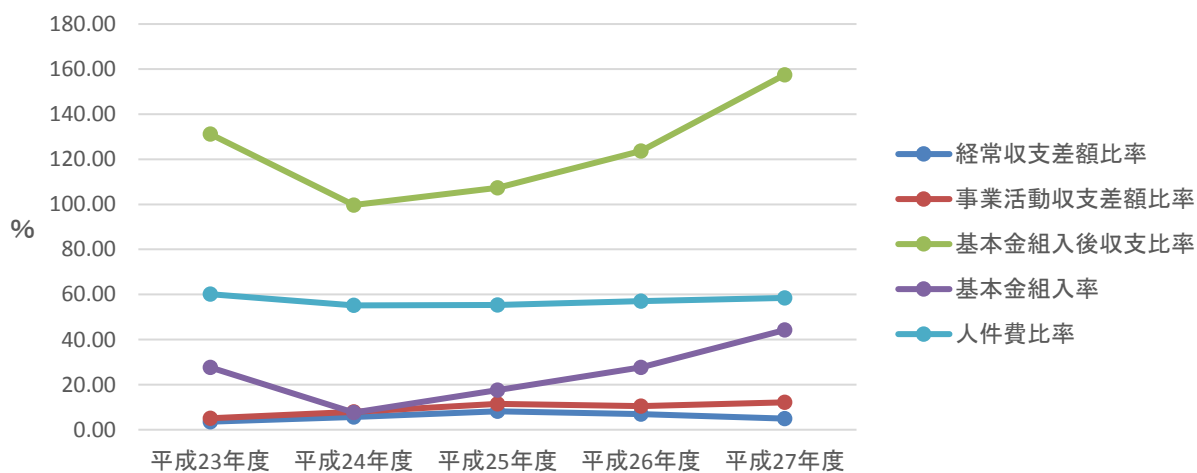


(3) 主な財務比率

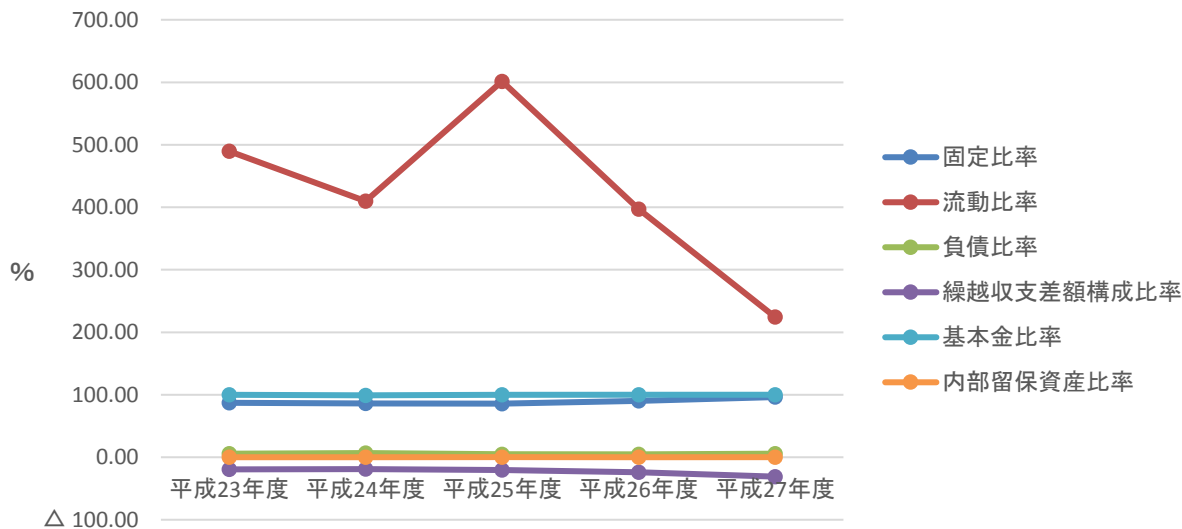
(単位:%)

比率名	算式	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度
経常収支差額比率	$\frac{\text{経常収支差額}}{\text{経常収入}}$	3.56	5.61	8.17	6.97	4.96
事業活動収支差額比率	$\frac{\text{基本金組入前当年度収支差額}}{\text{事業活動収入}}$	5.07	7.90	11.50	10.42	12.14
基本金組入後収支比率	$\frac{\text{事業活動支出}}{\text{事業活動収入}-\text{基本金組入額}}$	131.22	99.69	107.34	123.70	157.49
基本金組入率	$\frac{\text{基本金組入額}}{\text{事業活動収入}}$	27.66	7.62	17.55	27.59	44.21
人件費比率	$\frac{\text{人件費}}{\text{経常収入}}$	60.14	55.16	55.35	57.12	58.50
固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{純資産}}$	87.24	86.15	85.81	90.17	96.27
流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$	489.65	409.96	601.56	397.22	224.27
負債比率	$\frac{\text{総負債}}{\text{純資産}}$	5.55	6.70	4.84	4.86	5.55
繰越収支差額構成比率	$\frac{\text{繰越収支差額}}{\text{総負債}+\text{純資産}}$	△ 19.66	△ 18.99	△ 20.22	△ 23.79	△ 31.01
基本金比率	$\frac{\text{基本金}}{\text{基本金要組入額}}$	99.90	99.11	99.95	100.00	100.00

事業活動収支計算書関係比率



貸借対照表関係比率



(4)その他

①借入金の状況
該当なし

②学校債の状況
該当なし

③寄附金の状況
主な寄附金の受け入れ状況は、以下の通りです。

寄附金の種類	寄付者(団体名)	金額	摘要
特別補助金	共愛学園賛助会	7,100,000 円	経常費・行事補助等
特別補助金	大学保護者会	10,400,000 円	施設整備・就職促進等
特別・一般補助金	中高保護者会	15,700,000 円	経常費・活動補助等
施設整備寄付金	中高保護者会	24,734,000 円	キャンパス整備補助
施設整備寄付金	共愛学園賛助会	127,143,548 円	130周年記念事業補助

④補助金の状況(主な特別補助金)

グローバル人材育成推進事業補助金	74,388,000 円
地(地)の拠点整備事業補助金	28,765,000 円
地(地)の拠点大学による地方創生推進事業補助金	59,454,000 円
大学教育再生加速プログラム補助金	23,654,000 円
私立大学教育研究活性化設備整備補助金	30,981,000 円
私立大学施設整備補助金	16,726,000 円
エコキャンパス補助金	7,747,000 円

⑤収益事業の状況
寄附行為上の収益事業は行なっておりません。

⑥関連当事者との取引の状況
関連当事者との取引については記載すべきものはありません。

⑦保育園収支内訳

○寄付金収入内訳

経常費寄付金収入	10,000,000
保育園収入 計	10,000,000 円

○補助金収入内訳

保育所運営費収入	126,123,730
その他の事業収入	24,268,576
施設整備補助金収入	3,645,000
保育園収入 計	154,037,306 円

○保育園収入内訳

私的契約利用料収入	500,200
私立認定保育所利用料収入	912,000
保育園収入 計	1,412,200 円

○保育園経費内訳

・事業費支出		
給食費支出	8,997,408	
保健衛生費支出	698,221	
保育材料費支出	566,102	
水道光熱費支出	3,405,459	
燃料費支出	214,360	
消耗器具備品費支出	3,155,051	
保険料支出	45,485	
賃借料支出	177,088	
雑支出	364,724	
事務費支出 計	17,623,898	円

・事務費支出		
福利厚生費支出	690,103	
職員被服費支出	162,229	
旅費交通費支出	321,518	
研修研究費支出	85,400	
事務消耗品費支出	892,537	
修繕費支出	2,426,134	
通信運搬費支出	376,599	
会議費支出	48,357	
業務委託費支出	1,285,505	
手数料支出	40,976	
保守料支出	105,840	
雑支出	381,355	
事業費支出	6,816,553	円
利用者等外給食費支出	2,148,400	
その他の支出	2,148,400	
保育園経費支出 計	26,588,851	円

⑨その他

特に記載すべき事項はありません