

## 平成28年度 決算の概要について

## 1. 28年度決算の概要

## (1) 決算の内容

(単位：百万円)

	28年度決算	28年度予算	対予算差額 (28決算-28予算)	27年度決算	対前年度差額 (28決算-27決算)
a 教育活動収支差額	689	△590	1,279	532	157
b 経常収支差額	1,068	△367	1,435	928	140
c 基本金組入前 当年度収支差額	1,488	△360	1,848	1,165	323
d 基本金組入額合計	△3,380	△4,048	668	△1,079	△2,301
e 当年度収支差額	△1,892	△4,408	2,516	86	△1,978
f 翌年度繰越収支差額	△18,344	△20,860	2,516	△16,452	△1,892

○28年度の決算では、大型の設備投資や計画に基づく第2号及び第3号基本金の組入れを行ったため、上記e当年度収支差額はマイナスになっているが、経常的な収支や単年度の収支バランスを表す収支差額（上記a、b、c）においては、対予算比、対前年度決算比ともプラスになっており、収支は改善している。

## (2) 収入および支出のポイント

○28年度4月より開設した大学国際社会科学部の人件費や教育研究経費等の支出を計上したが、当該学部の学生生徒等納付金や入学検定料をはじめ、本院全体の補助金や寄付金などの収入の増加、さらには原油価格下落に伴う光熱水費の支出減少等も重なり、収入超過となった。

## 《収入》

- ①大学国際社会科学部開設に伴う学生生徒等納付金の計上（344百万円）
- ②大学及び女子大学一般入学試験の志願者増等による入学検定料の増（31百万円：対前年度決算比）
- ③大学の私立大学研究ブランディング事業の採択等による国庫補助金の増（59百万円：対前年度決算比）
- ④「学習院未来計画28」最終年度における寄付金の増（35百万円：対前年度決算比）
- ⑤25年度納付金制度改正による学年進行分の在籍料の計上（大学、女子大学のみ）  
（145百万円：国際社会科学部及び、文学部教育学科を除く）
- ⑥25年度開設大学文学部教育学科の学年進行分の学生生徒等納付金の計上  
（71百万円）

## 《支出》

- ①大学国際社会科学部開設に伴う人件費、教育研究経費等の計上（509 百万円）
- ②原油価格の下落による光熱水費の減（△113 百万円：対予算比、△80 百万円：対前年度決算比）

### （3）過去5カ年の「基本金組入前当年度収支差額」の推移

（単位：百万円）

平成 24 年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度	平成 28 年度
1,096	1,511	694	1,165	1,488

○直近5カ年の基本金組入前当年度収支差額は、新たな学部・学科開設に伴う支出が増加したものの、収入超過の基調を維持しており、安定的な財政状況で推移している。

### （4）基本金組入額について

○大型案件である女子中・高等科総合体育館改築工事のほか、政策的に第2号及び第3号基本金の組入れを行ったため、前年度と比較して組入額が増加した。

（△2,301 百万円：対前年度決算比）

#### ①設備投資等に伴う第1号基本金の計上（△2,349 百万円）

- \*女子中・高等科総合体育館改築工事：△1,002 百万円
- \*戸山地区ボックスカルバート埋設工事：△128 百万円
- \*西1号館ガスエアコン更新工事：△95 百万円

#### ②女子中・高等科総合体育館改築工事に伴う第2号基本金（初等教育・中等教育施設設備資金）の取崩し（1,000 百万円）

#### ③第2号基本金(大学将来計画準備資金)組入計画に基づく組入れ（△1,000 百万円） 「学習院未来計画2021」のキャンパスプランを見据え、28～30年度の3カ年に亘り、毎年度1,000 百万円ずつ組入れることとしている。

#### ④第3号基本金(学習院奨学基金)組入計画等に基づく組入れ（△1,031 百万円）

### （5）当年度収支差額について

○上記（4）の基本金組入れを行った影響で、当年度収支差額はマイナスとなっているが、経常収支差額及び基本金組入前当年度収支差額がプラスを維持している点を考慮すると、財政状況は健全性を確保しているという認識である。

## 2. 29年度以降の財務運営について

○29年度の新入生分より、大学（国際社会科学部を除く）、女子大学、初等科、幼稚園の学生生徒等納付金の改定を行った。

○29年度に竣工予定の女子中・高等科総合体育館改築工事をはじめ、「学習院未来計画2021」においても、大学東1号館及び戸山キャンパス4号館・B館などの大型設備投資が計画されている。これらを見据え、経常収支への影響を軽減するため、計画に基づく第2号基本金の組入れや取崩し、必要最低限の借入の検討等を行っていく方針である。

○経常的な経費については緊縮を旨とし、引続き収支上の健全性を保持していきたい。

以上

# 平成28年度 収支計算総括表

学校法人 学習院

平成29年5月

## I 事業活動収支決算

(単位 千円)

科 目	(7) 最終予算	(4) 決 算	(9) = (7) - (4) 差 異	(2) 前 年 度 前 決 算 額	(6) 増減 H28-H27 (4) - (2)
<b>教育活動収支</b>					
事業活動収入の部					
学 生 生 徒 等 納 付 金	15,436,620	15,477,688	△ 41,068	14,914,531	563,157
手 数 料	678,490	866,688	△ 188,198	835,193	31,495
寄 付 金	536,840	681,555	△ 144,715	596,362	85,193
経 常 費 等 補 助 金	2,070,610	2,258,089	△ 187,479	2,182,291	75,798
付 随 事 業 収 入	278,570	269,483	9,087	264,608	4,875
雑 収 入	562,450	608,470	△ 46,020	699,206	△ 90,736
教 育 活 動 収 入 計	19,563,580	20,161,973	△ 598,393	19,492,191	669,782
事業活動支出の部					
人 件 費	11,520,668	11,435,989	84,679	11,119,355	316,634
教 育 研 究 経 費	7,203,744	6,802,001	401,743	6,557,092	244,909
管 理 経 費	1,428,394	1,232,857	195,537	1,278,987	△ 46,130
徴 収 不 能 額 等	0	1,710	△ 1,710	4,600	△ 2,890
教 育 活 動 支 出 計	20,152,806	19,472,557	680,249	18,960,034	512,523
教 育 活 動 収 支 差 額	△ 589,226	689,416	△ 1,278,642	532,157	157,259
<b>教育活動外収支</b>					
事業活動収入の部					
受 取 利 息 ・ 配 当 金	228,030	384,456	△ 156,426	406,027	△ 21,571
そ の 他 の 教 育 活 動 外 収 入	0	0	0	0	0
教 育 活 動 外 収 入 計	228,030	384,456	△ 156,426	406,027	△ 21,571
事業活動支出の部					
借 入 金 等 利 息	5,290	5,277	13	10,356	△ 5,079
そ の 他 の 教 育 活 動 外 支 出	0	0	0	0	0
教 育 活 動 外 支 出 計	5,290	5,277	13	10,356	△ 5,079
教 育 活 動 外 収 支 差 額	222,740	379,179	△ 156,439	395,671	△ 16,492
経 常 収 支 差 額	△ 366,486	1,068,595	△ 1,435,081	927,828	140,767
<b>特別収支</b>					
事業活動収入の部					
資 産 売 却 差 額	0	210,459	△ 210,459	0	210,459
そ の 他 の 特 別 収 入	112,580	353,782	△ 241,202	310,338	43,444
特 別 収 入 計	112,580	564,241	△ 451,661	310,338	253,903
事業活動支出の部					
資 産 処 分 差 額	0	111,541	△ 111,541	69,046	42,495
そ の 他 の 特 別 支 出	0	33,308	△ 33,308	4,667	28,641
特 別 支 出 計	0	144,849	△ 144,849	73,713	71,136
特 別 収 支 差 額	112,580	419,392	△ 306,812	236,625	182,767
[ 予 備 費 ]	106,044		106,044		0
基 本 金 組 入 前 当 年 度 収 支 差 額	△ 359,950	1,487,987	△ 1,847,937	1,164,453	323,534
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 4,048,230	△ 3,380,292	△ 667,938	△ 1,078,815	△ 2,301,477
当 年 度 収 支 差 額	△ 4,408,180	△ 1,892,305	△ 2,515,875	85,638	△ 1,977,943
前 年 度 繰 越 収 支 差 額	△ 16,452,180	△ 16,452,175	5	△ 16,537,812	85,637
基 本 金 取 崩 額	0	0	0	0	0
翌 年 度 繰 越 収 支 差 額	△ 20,860,360	△ 18,344,480	△ 2,515,880	△ 16,452,174	△ 1,892,306
事 業 活 動 収 入 計	19,904,190	21,110,670	△ 1,206,480	20,208,556	902,114
事 業 活 動 支 出 計	20,264,140	19,622,683	641,457	19,044,103	578,580

主要分析比率(%)

	最終予算	決算		前年度 決算額	
学生生徒納付金／経常収入	78.00	75.33	-	74.95	-
補助金／事業活動収入	10.44	11.46	-	11.81	-
人件費／経常収入	58.21	55.66	-	55.88	-
教育研究経費／経常収入	36.40	33.11	-	32.95	-
管理経費／経常収入	7.22	6.00	-	6.43	-
人件費／学生生徒等納付金	74.63	73.89	-	74.55	-
基本金組入前当年度 収支差額／事業活動収入	△ 1.81	7.05	-	5.76	-

Ⅱ 資金収支決算

(単位 千円)

科 目	(7) 最終予算	(4) 決算	(7) = (7) - (4) 差 異	(2) 前年度 決算額	(4) 増減 H28-H27 (4) - (2)
(1) 収入の部					
学生生徒等納付金収入	15,436,620	15,477,688	△ 41,068	14,914,531	563,157
手数料収入	678,490	866,688	△ 188,198	835,193	31,495
寄付金収入	544,700	680,346	△ 135,646	645,377	34,969
補助金収入	2,077,840	2,418,485	△ 340,645	2,385,963	32,522
資産売却収入	700,000	3,885,257	△ 3,185,257	18,500	3,866,757
付随事業・収益事業収入	278,570	269,483	9,087	264,608	4,875
受取利息・配当金収入	228,030	384,456	△ 156,426	406,027	△ 21,571
雑収入	562,450	617,279	△ 54,829	704,499	△ 87,220
借入金等収入	0	0	0	200	△ 200
前受金収入	2,703,470	3,171,272	△ 467,802	3,065,725	105,547
その他の収入	1,945,270	2,243,645	△ 298,375	1,374,767	868,878
資金収入調整勘定	△ 3,065,720	△ 3,529,936	464,216	△ 3,458,543	△ 71,393
前年度繰越支払資金	12,386,440	12,386,435	5	13,902,012	△ 1,515,577
収入の部合計	34,476,160	38,871,098	△ 4,394,938	35,058,859	3,812,239

(2) 支出の部					
人件費支出	11,667,798	11,426,723	241,075	11,274,944	151,779
教育研究経費支出	4,793,544	4,377,861	415,683	4,153,179	224,682
管理経費支出	1,349,014	1,166,274	182,740	1,207,729	△ 41,455
借入金等利息支出	5,290	5,277	13	10,356	△ 5,079
借入金等返済支出	383,530	383,530	0	383,330	200
施設関係支出	2,093,100	1,740,948	352,152	744,651	996,297
設備関係支出	627,780	578,621	49,159	1,441,758	△ 863,137
資産運用支出	4,370,000	4,927,275	△ 557,275	4,003,377	923,898
その他の支出	1,024,840	584,287	440,553	371,424	212,863
〔予備費〕	98,194		98,194		0
資金支出調整勘定	△ 424,460	△ 380,826	△ 43,634	△ 918,324	537,498
翌年度繰越支払資金	8,487,530	14,061,128	△ 5,573,598	12,386,435	1,674,693
支出の部合計	34,476,160	38,871,098	△ 4,394,938	35,058,859	3,812,239