

# 2017年度 財務状況

学校法人 大和学園

# 資金収支計算書

2017年 4月 1日から  
2018年 3月 31日まで

学校法人 大和学園

(単位 円)

収入の部			
科 目	予算額	決算額	差異
学生納付金収入	2,674,512,877	2,793,564,544	-119,051,667
手数料収入	30,092,580	25,242,100	4,850,480
寄付金収入	3,430,000	3,010,000	420,000
経常費等補助金	11,768,916	150,820,998	-139,052,082
付随事業収入	126,640,190	136,135,735	-9,495,545
受取利息配当金収入	2,667,037	1,392,812	1,274,225
雑収入	27,307,045	218,894,452	-191,587,407
借入金収入	2,300,000,000	4,058,005,000	-1,758,005,000
前受金収入	1,240,000,000	1,249,500,619	-9,500,619
その他の収入	2,254,817,000	2,641,188,799	-386,371,799
資金収入調整勘定	-1,198,900,000	-1,241,829,811	42,929,811
前年度繰越支払資金	789,700,814	789,700,814	0
収入の部合計	8,262,036,459	10,825,626,062	-2,563,589,603
支出の部			
科 目	予算額	決算額	差異
人件費支出	1,260,804,638	1,318,158,392	-57,353,754
教育研究経費支出	433,585,221	524,134,834	-90,549,613
管理経費支出	811,369,668	875,716,525	-64,346,857
借入金等利息支出	5,055,555	6,764,048	-1,708,493
借入金等返済支出	0	428,005,000	-428,005,000
施設関係支出	4,166,704,993	3,197,769,840	968,935,153
設備関係支出	27,477,527	821,936,224	-794,458,697
資産運用支出	112,819,546	87,546,517	25,273,029
その他の支出	905,000,000	1,238,133,921	-333,133,921
資金支出調整勘定	-70,000,000	-319,798,625	249,798,625
翌年度繰越支払資金	609,219,311	2,647,259,386	-2,038,040,075
支出の部合計	8,262,036,459	10,825,626,062	-2,563,589,603

## 資金収支内訳表

2017年 4月 1日から  
2018年 3月 31日まで

(単位 円)

収入の部						
部 門	学校法人	京都栄養医療専門学校	京都調理師専門学校	京都製菓技術専門学校	キャリアール ホテル旅行専門学校	総 額
科 目						
学生納付金収入	0	737,563,452	756,183,056	666,782,362	633,035,674	2,793,564,544
手数料収入	0	6,393,300	8,150,500	5,802,100	4,896,200	25,242,100
寄付金収入	0	680,000	1,020,000	630,000	680,000	3,010,000
経常費等補助金	0	3,481,333	62,936,333	83,806,666	596,666	150,820,998
付随事業収入	2,102,800	35,108,621	42,833,368	29,856,179	26,234,767	136,135,735
受取利息配当金収入	1,392,812	0	0	0	0	1,392,812
雑収入	186,725,485	5,764,213	7,822,723	2,706,127	15,875,904	218,894,452
借入金収入	4,058,005,000	0	0	0	0	4,058,005,000
前受金収入	0	419,688,500	337,588,000	303,320,460	188,903,659	1,249,500,619
その他の収入	2,267,874,816	93,688,942	102,149,142	77,663,055	99,812,844	2,641,188,799
資金収入調整勘定	-22,141,800	-377,017,727	-311,237,932	-302,671,208	-228,761,144	-1,241,829,811
前年度繰越支払資金	789,700,814	-	-	-	-	789,700,814
収入の部合計	7,283,659,927	925,350,634	1,007,445,190	867,895,741	741,274,570	10,825,626,062
支出の部						
部 門	学校法人	京都栄養医療専門学校	京都調理師専門学校	京都製菓技術専門学校	キャリアール ホテル旅行専門学校	総 額
科 目						
人件費支出	163,519,128	382,418,127	314,614,849	275,908,330	181,697,958	1,318,158,392
教育研究経費支出	0	91,251,334	157,634,804	147,730,495	127,518,201	524,134,834
管理経費支出	256,040,708	145,342,898	171,138,983	158,327,352	144,866,584	875,716,525
借入金等利息支出	6,764,048	0	0	0	0	6,764,048
借入金等返済支出	428,005,000	0	0	0	0	428,005,000
施設関係支出	-1,358,208,000	0	2,584,173,715	1,917,871,085	53,933,040	3,197,769,840
設備関係支出	2,487,347	7,357,012	419,004,759	385,125,388	7,961,718	821,936,224
資産運用支出	87,546,517	0	0	0	0	87,546,517
その他の支出	753,110,737	112,942,212	116,679,115	107,813,891	147,587,966	1,238,133,921
資金支出調整勘定	-189,622,664	-25,771,791	-28,281,052	-37,599,343	-38,523,775	-319,798,625
翌年度繰越支払資金	2,647,259,386	-	-	-	-	2,647,259,386
支出の部合計	2,796,902,207	713,539,792	3,734,965,173	2,955,177,198	625,041,692	10,825,626,062

# 事業活動収支計算書

2017年 4月 1日から  
2018年 3月 31日まで

(単位 円)

		科 目	予算額	決算額	差 異
		教育活動	収入の動部	学生納付金収入	2,674,512,877
		手数料収入	30,092,580	25,242,100	4,850,480
		寄付金収入	3,430,000	25,366,000	-21,936,000
		経常費等補助金	11,768,916	150,820,998	-139,052,082
		付随事業収入	126,640,190	136,135,735	-9,495,545
		雑収入	27,307,045	218,894,452	-191,587,407
		教育活動収入計	2,873,751,608	3,350,023,829	-476,272,221
教育活動	支出の動部	人件費支出	1,292,690,046	1,322,909,963	-30,219,917
		教育研究経費支出	706,537,221	928,487,104	-221,949,883
		管理経費支出	893,296,668	900,510,278	-7,213,610
		教育活動支出計	2,892,523,935	3,151,907,345	-259,383,410
		教育活動収支差額	-18,772,327	198,116,484	-216,888,811
教育活動外	収入の動部	受取利息・配当金	2,667,037	1,392,812	1,274,225
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	2,667,037	1,392,812	1,274,225
教育活動外	支出の動部	借入金等利息	5,055,555	6,764,048	-1,708,493
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	5,055,555	6,764,048	-1,708,493
		教育活動外収支差額	-2,388,518	-5,371,236	2,982,718
経常収支差額			-21,160,845	192,745,248	-213,906,093
		科 目	予算額	決算額	差 異
特別	収入の動部	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	0	0	0
		特別収入計	0	0	0
特別	支出の動部	資産処分差額	0	116,650,012	-116,650,012
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	0	116,650,012	-116,650,012
		特別収支差額	0	-116,650,012	116,650,012
基本金組入前当年度収支差額			-21,160,845	76,095,236	-97,256,081
基本金組入額合計			539,192,920	-290,450,313	829,643,233
当年度収支差額			518,032,075	-214,355,077	732,387,152
前年度繰越収支差額			-2,315,644,432	-2,315,644,432	0
翌年度繰越収支差額			-1,797,612,357	-2,529,999,509	732,387,152
(参 考)					
事業活動収入計			2,876,418,645	3,351,416,641	-474,997,996
事業活動支出計			2,897,579,490	3,275,321,405	-377,741,915

# 事業活動収支内訳表

2017年 4月 1日から  
2018年 3月 31日まで

(単位 円)

部 門		学校法人	京都栄養医療専門学校	京都調理師専門学校	京都製菓技術専門学校	キャリアール ホテル旅行専門学校	総 額		
科 目									
教 育 活 動	事 業 入 活 動 の 動 部	学生納付金収入	0	737,563,452	756,183,056	666,782,362	633,035,674	2,793,564,544	
		手数料収入	0	6,393,300	8,150,500	5,802,100	4,896,200	25,242,100	
		寄付金収入	0	680,000	13,980,000	10,026,000	680,000	25,366,000	
		経常費等補助金	0	3,481,333	62,936,333	83,806,666	596,666	150,820,998	
		付随事業収入	2,102,800	35,108,621	42,833,368	29,856,179	26,234,767	136,135,735	
		雑収入	186,725,485	5,764,213	7,822,723	2,706,127	15,875,904	218,894,452	
		教育活動収入計	188,828,285	788,990,919	891,905,980	798,979,434	681,319,211	3,350,023,829	
	事 業 出 活 動 の 動 部	人件費支出	165,539,913	380,939,089	309,349,833	281,243,570	185,837,558	1,322,909,963	
		教育研究経費支出	0	195,294,063	277,226,249	244,130,559	211,836,233	928,487,104	
		管理経費支出	272,672,783	147,754,243	172,876,154	160,784,408	146,422,690	900,510,278	
教育活動支出計		438,212,696	723,987,395	759,452,236	686,158,537	544,096,481	3,151,907,345		
	教育活動収支差額	-249,384,411	65,003,524	132,453,744	112,820,897	137,222,730	198,116,484		
教 育 活 動 外 収 支	事 業 入 活 動 の 動 部	受取利息・配当金	1,392,812	0	0	0	0	1,392,812	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	0	0	0	
		教育活動外収入計	1,392,812	0	0	0	0	1,392,812	
	事 業 出 活 動 の 動 部	借入金等利息	6,764,048	0	0	0	0	0	6,764,048
		その他の教育活動外支出	0	0	0	0	0	0	0
		教育活動外支出計	6,764,048	0	0	0	0	0	6,764,048
	教育活動外収支差額	-5,371,236	0	0	0	0	-5,371,236		
経常収支差額		-254,755,647	65,003,524	132,453,744	112,820,897	137,222,730	192,745,248		
部 門		法人事務局	京都栄養医療専門学校	京都調理師専門学校	京都製菓技術専門学校	キャリアール ホテル旅行専門学校	総 額		
科 目									
特 別 収 支	事 業 入 活 動 の 動 部	資産売却差額	0	0	0	0	0	0	
		その他の特別収入	0	0	0	0	0	0	
		特別収入計	0	0	0	0	0	0	
	事 業 出 活 動 の 動 部	資産処分差額	14,070,451	43,017,995	31,076,752	16,271,253	12,213,561	116,650,012	
		その他の特別支出	0	0	0	0	0	0	
		特別支出計	14,070,451	43,017,995	31,076,752	16,271,253	12,213,561	116,650,012	
	特別収支差額	-14,070,451	-43,017,995	-31,076,752	-16,271,253	-12,213,561	-116,650,012		
基本金組入前当年度収支差額		-268,826,098	21,985,529	101,376,992	96,549,644	125,009,169	76,095,236		
基本金組入額合計		-6,179,547	35,360,983	-68,466,444	-201,484,108	-49,681,197	-290,450,313		
当年度収支差額		-275,005,645	57,346,512	32,910,548	-104,934,464	75,327,972	-214,355,077		
前年度繰越収支差額		-	-	-	-	-	-2,315,644,432		
翌年度繰越収支差額		-	-	-	-	-	-2,529,999,509		
(参 考)									
事業活動収入計		190,221,097	788,990,919	891,905,980	798,979,434	681,319,211	3,351,416,641		
事業活動支出計		459,047,195	767,005,390	790,528,988	702,429,790	556,310,042	3,275,321,405		

# 貸借対照表

2018年3月31日

学校法人 大和学園

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	14,555,748,917	12,673,789,711	1,881,959,206
有形固定資産	13,734,726,970	10,236,212,993	3,498,513,977
その他の固定資産	821,021,947	2,437,576,718	-1,616,554,771
流動資産	2,690,054,015	876,982,049	1,813,071,966
資産の部合計	17,245,802,932	13,550,771,760	3,695,031,172
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	3,638,364,971	227,917,400	3,410,447,571
流動負債	1,774,640,980	1,566,152,615	208,488,365
負債の部合計	5,413,005,951	1,794,070,015	3,618,935,936
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	14,362,796,490	14,072,346,177	290,450,313
繰越収支差額	-2,529,999,509	-2,315,644,432	-214,355,077
純資産の部合計	11,832,796,981	11,756,701,745	76,095,236
負債及び純資産の部合計	17,245,802,932	13,550,771,760	3,695,031,172

## 注記

### 1. 重要な会計方針

#### ①引当金の計上基準

##### 徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

##### 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、期末要支給額の100%を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

### 3. 減価償却額の累計額の合計額

3,736,610,306円

### 4. 徴収不能引当金の合計額

0円

### 5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当なし

### 6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

3,630,000,000円

### 7. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

該当なし

## 財 産 目 録

I	資産総額	金	17,245,802,932 円
	内 基本財産	金	13,734,726,970 円
	運用財産	金	3,511,075,962 円
II	負債総額	金	5,413,005,951 円
III	正味財産	金	11,832,796,981 円

(2018年3月31日現在)

区 分	金 額	金 額
資産額		
1 基本財産		
土地	4,785.24m <sup>2</sup>	2,949,599,249 円
建物	20,690.78m <sup>2</sup>	9,861,318,406 円
図書	49,901冊	87,822,743 円
機器備品		835,986,572 円
2 運用財産		
現金預金		2,647,259,386 円
特定資産		232,668,971 円
敷金		399,461,000 円
未収入金		25,261,548 円
仮払金		16,861,228 円
その他		189,563,829 円
<b>資産総額</b>		<b>17,245,802,932 円</b>



区 分	金 額
負債額	
1 固定負債	
長期借入金	3,405,696,000 円
退職給与引当金	232,668,971 円
2 流動負債	
短期借入金	224,304,000 円
未払金	88,670,411 円
前受金	1,231,838,204 円
預り金	229,828,365 円
<b>負債総額</b>	<b>5,413,005,951 円</b>
<b>正味財産</b>	<b>11,832,796,981 円</b>

# 監 査 報 告 書

2018年5月25日

学校法人 大和学園  
理 事 会 御中  
評 議 員 会 御中

学校法人 大和学園

監事 中野 種樹   
監事 谷口 貢 

私たちは、私立学校法第37条第3項に基づく監査報告を行うため、学校法人大和学園寄附行為第12条の規程に従い、学校法人大和学園の2017年度（2017年4月1日から2018年3月31日まで）の、学校法人の業務又は財産の状況について監査を行った。

監査の結果、学校法人業務又は財産に関し、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実のないことを認めます。

以 上



財務状況経年推移

●資金収支計算書

(単位 円)

資金収入の部			
科目	2015年度	2016年度	2017年度
学生納付金収入	2,799,767,345	2,822,770,759	2,793,564,544
手数料収入	24,348,864	24,133,430	25,242,100
寄付金収入	3,820,000	3,780,000	3,010,000
経常費等補助金	321,979,164	844,430,916	150,820,998
資産売却収入	0	212,410	0
付随事業・収益事業収入	141,456,950	136,804,806	136,135,735
受取利息・配当金収入	8,415,861	6,461,697	1,392,812
雑収入	30,867,030	29,024,698	218,894,452
借入金収入	0	0	4,058,005,000
前受金収入	1,224,245,145	1,193,859,408	1,249,500,619
その他の収入	3,304,704,743	4,511,085,010	2,641,188,799
資金収入調整勘定	-1,263,643,456	-1,238,468,226	-1,241,829,811
前年度繰越支払資金	740,787,954	684,549,025	789,700,814
収入の部合計	7,336,749,600	9,018,643,933	10,825,626,062
資金支出の部			
科目	2015年度	2016年度	2017年度
人件費支出	1,372,565,701	1,375,863,810	1,318,158,392
教育研究経費支出	411,738,921	416,661,705	524,134,834
管理経費支出	935,003,940	1,480,743,924	875,716,525
借入金利息等支出	0	0	6,764,048
借入金返済等支出	0	0	428,005,000
施設関係支出	5,832,000	1,352,376,000	3,197,769,840
設備関係支出	19,712,490	12,181,326	821,936,224
資産運用支出	2,905,435,036	2,751,964,941	87,546,517
その他の支出	1,075,071,689	922,692,724	1,238,133,921
資金支出調整勘定	-73,159,202	-83,541,311	-319,798,625
次年度繰越支払資金	684,549,025	789,700,814	2,647,259,386
支出の部合計	7,336,749,600	9,018,643,933	10,825,626,062

●事業活動収支計算書

科目		2015年度	2016年度	2017年度	
教育活動収支	事業収入の活動部	学生納付金収入	2,799,767,345	2,822,770,759	2,793,564,544
		手数料収入	24,348,864	24,133,430	25,242,100
		寄付金収入	3,820,000	3,780,000	25,366,000
		経常費等補助金	321,979,164	844,430,916	150,820,998
		付随事業収入	141,456,950	136,804,806	136,135,735
		雑収入	30,867,030	29,024,698	218,894,452
		教育活動収入計	3,322,239,353	3,860,944,609	3,350,023,829
	事業支出の活動部	人件費支出	1,377,923,750	1,390,659,281	1,322,909,963
		教育研究経費支出	703,847,837	703,065,109	928,487,104
		管理経費支出	1,013,970,889	1,554,068,998	900,510,278
教育活動支出計		3,095,742,476	3,647,793,388	3,151,907,345	
教育活動収支差額	226,496,877	213,151,221	198,116,484		
教育活動外収支	事業収入の活動部	受取利息・配当金	8,415,861	6,461,697	1,392,812
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	8,415,861	6,461,697	1,392,812
	事業支出の活動部	借入金等利息	0	0	0
		その他の教育活動外支出	0	0	6,764,048
教育活動外支出計	0	0	6,764,048		
教育活動外収支差額	8,415,861	6,461,697	-5,371,236		
経常収支差額	234,912,738	219,612,918	192,745,248		
特別収支	事業収入の活動部	資産売却差額	0	212,409	0
		その他の特別収入	0	0	0
		特別収入計	0	212,409	0
	事業支出の活動部	資産処分差額	215,178,933	0	116,650,012
		その他の特別支出	0	0	0
特別支出計	215,178,933	0	116,650,012		
特別収支差額	-215,178,933	212,409	-116,650,012		
基本金組入前当年度収支差額	19,733,805	219,825,327	76,095,236		
基本金組入額合計	-19,000,000	-2,538,346,177	-290,450,313		
当年度収支差額	733,805	-2,318,520,850	-214,355,077		
前年度繰越収支差額	2,142,613	2,876,418	-2,315,644,432		
翌年度繰越収支差額	2,876,418	-2,315,644,432	-2,529,999,509		

(参考)

事業活動収入計	3,330,655,214	3,867,618,715	3,351,416,641
事業活動支出計	3,310,921,409	3,647,793,388	3,275,321,405