

令和4年度

計 算 書 類

学校法人 学 習 院

目 次

	ページ
資金収支計算書	1 ~ 3
附 表	
活動区分資金収支計算書	4 ~ 5
事業活動収支計算書	6 ~ 7
貸借対照表	8 ~ 11
財 産 目 録	12
附 表	
基本財産明細表	13 ~ 14
監査報告書	15

資金収支計算書

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月31日まで

学校法人 学習院

(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	15,778,499,000	15,881,536,100	△ 103,037,100
授業料収入	11,007,901,000	11,068,383,300	△ 60,482,300
入学金収入	980,050,000	995,820,000	△ 15,770,000
実験実習料収入	81,451,000	86,414,500	△ 4,963,500
施設設備資金収入	3,709,097,000	3,729,607,600	△ 20,510,600
施設等利用給付費収入	0	1,310,700	△ 1,310,700
手数料収入	744,270,000	778,695,960	△ 34,425,960
入学検定料収入	735,000,000	768,565,500	△ 33,565,500
試験料収入	0	1,688,000	△ 1,688,000
証明手数料収入	5,770,000	4,783,770	986,230
大学入学共通テスト実施手数料収入	3,500,000	3,658,690	△ 158,690
寄付金収入	458,150,000	571,807,676	△ 113,657,676
特別寄付金収入	457,750,000	571,007,676	△ 113,257,676
一般寄付金収入	400,000	800,000	△ 400,000
補助金収入	2,236,719,000	2,406,944,349	△ 170,225,349
国庫補助金収入	1,396,587,000	1,459,427,200	△ 62,840,200
地方公共団体補助金収入	840,132,000	947,117,149	△ 106,985,149
若手・女性研究者奨励金収入	0	400,000	△ 400,000
資産売却収入	390,000,000	897,655,000	△ 507,655,000
有価証券売却収入	390,000,000	897,655,000	△ 507,655,000
付随事業・収益事業収入	183,555,000	248,870,961	△ 65,315,961
補助活動収入	16,783,000	28,936,753	△ 12,153,753
附属事業収入	9,794,000	10,625,860	△ 831,860
受託事業収入	156,978,000	209,308,348	△ 52,330,348
受取利息・配当金収入	268,070,000	493,313,272	△ 225,243,272
第3号基本金引当特定資産運用収入	233,012,000	232,699,915	312,085
その他の受取利息・配当金収入	35,058,000	260,613,357	△ 225,555,357
雑収入	623,699,000	701,705,463	△ 78,006,463
施設設備利用料収入	99,889,000	85,888,667	14,000,333
廃品売却収入	0	177,540	△ 177,540
入試要項等収入	2,978,000	3,306,000	△ 328,000
私大退職金財団交付金収入	419,672,000	456,992,913	△ 37,320,913
その他収入	101,160,000	155,340,343	△ 54,180,343
借入金等収入	3,500,000,000	3,500,000,000	0
長期借入金収入	3,500,000,000	3,500,000,000	0
前受金収入	2,948,673,000	3,042,770,500	△ 94,097,500
授業料前受金収入	1,262,077,000	1,312,284,500	△ 50,207,500
入学金前受金収入	926,400,000	939,750,000	△ 13,350,000
実験実習料前受金収入	20,350,000	20,810,000	△ 460,000
施設設備資金前受金収入	739,846,000	769,926,000	△ 30,080,000
その他の収入	4,766,252,000	4,426,825,126	339,426,874
第2号基本金引当特定資産取崩収入	3,590,000,000	3,240,000,000	350,000,000
退職給与引当特定資産取崩収入	640,000,000	632,489,635	7,510,365
前期末未収入金収入	509,646,000	508,042,440	1,603,560
貸付金回収収入	26,606,000	46,293,051	△ 19,687,051
資金収入調整勘定	△ 3,214,323,000	△ 3,987,923,930	773,600,930
期末未収入金	0	△ 773,600,930	773,600,930
前期末前受金	△ 3,214,323,000	△ 3,214,323,000	0
前年度繰越支払資金	14,636,735,000	14,636,735,461	—
収入の部合計	43,320,299,000	43,598,935,938	△ 278,636,938

支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費支出	12,287,927,780	11,888,404,753	399,523,027
教員人件費支出	8,318,463,000	8,085,412,239	233,050,761
職員人件費支出	3,242,976,000	3,084,014,099	158,961,901
役員報酬支出	86,488,780	86,488,780	0
退職金支出	640,000,000	632,489,635	7,510,365
教育研究経費支出	5,770,895,622	5,347,224,374	423,671,248
研究費支出	5,750,000	4,220,000	1,530,000
学生生徒諸費支出	102,400,000	85,239,064	17,160,936
消耗品費支出	1,101,695,000	932,276,806	169,418,194
修繕費支出	721,969,000	700,650,067	21,318,933
光熱水費支出	601,775,349	601,775,349	0
旅費交通費支出	235,869,000	132,680,297	103,188,703
奨学費支出	627,161,000	626,751,408	409,592
通信運搬費支出	415,454,419	415,454,419	0
損害保険料支出	25,190,000	23,324,096	1,865,904
業務委託費支出	1,482,210,854	1,482,210,854	0
諸会費支出	60,519,000	37,750,732	22,768,268
賃借費支出	90,938,000	85,225,881	5,712,119
その他経費支出	299,964,000	219,665,401	80,298,599
管理経費支出	1,099,133,686	1,011,452,778	87,680,908
消耗品費支出	155,979,000	143,944,342	12,034,658
修繕費支出	17,724,755	17,724,755	0
光熱水費支出	22,788,351	22,788,351	0
旅費交通費支出	16,516,000	5,075,741	11,440,259
広報費支出	134,983,000	125,467,499	9,515,501
通信運搬費支出	46,427,000	36,693,470	9,733,530
福利費支出	47,699,838	47,699,838	0
公租公課支出	42,468,368	42,468,368	0
損害保険料支出	2,090,000	2,017,097	72,903
業務委託費支出	413,135,000	388,282,398	24,852,602
諸会費支出	20,912,000	15,182,949	5,729,051
補助活動事業費支出	25,096,000	12,443,890	12,652,110
賃借費支出	11,249,000	9,600,006	1,648,994
私立大学等経常費補助金返還金支出	4,345,000	4,345,000	0
授業料等減免費交付金返還金支出	356,000	354,700	1,300
その他経費支出	137,364,374	137,364,374	0
借入金等利息支出	288,000	373,972	△ 85,972
借入金利息支出	288,000	373,972	△ 85,972
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	6,183,750,000	6,085,658,611	98,091,389
建物支出	569,750,000	500,599,210	69,150,790
構築物支出	37,000,000	32,633,911	4,366,089
建設仮勘定支出	5,577,000,000	5,552,425,490	24,574,510
設備関係支出	2,593,471,568	2,473,096,371	120,375,197
教育研究用機器備品支出	2,357,121,000	2,261,775,864	95,345,136
管理用機器備品支出	43,246,000	41,177,287	2,068,713
図書支出	168,870,000	145,908,652	22,961,348
ソフトウェア支出	24,234,568	24,234,568	0
資産運用支出	3,980,000,000	3,052,463,523	927,536,477
有価証券購入支出	3,340,000,000	2,392,601,000	947,399,000
第3号基本金引当特定資産繰入支出	0	27,372,888	△ 27,372,888
退職給与引当特定資産繰入支出	640,000,000	632,489,635	7,510,365

科目	予算	決算	差異
その他の支出	1,388,751,000	1,343,201,733	45,549,267
前期末未払金支払支出	1,388,751,000	1,247,438,511	141,312,489
預り金支払支出	0	66,118,946	△ 66,118,946
前払金支払支出	0	15,829,535	△ 15,829,535
仮払金支払支出	0	7,242,132	△ 7,242,132
仮受金支払支出	0	6,572,609	△ 6,572,609
予備費	(242,809,656) 261,239,344		261,239,344
資金支出調整勘定	△ 727,305,000	△ 1,018,482,158	291,177,158
期末未払金	△ 485,735,000	△ 524,447,420	38,712,420
期末長期未払金	△ 233,587,000	△ 486,052,600	252,465,600
前期末前払金	△ 7,983,000	△ 7,982,138	△ 862
翌年度繰越支払資金	10,482,147,000	13,415,541,981	△ 2,933,394,981
支出の部合計	43,320,299,000	43,598,935,938	△ 278,636,938

活動区分資金収支計算書

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月31日まで

学校法人 学習院

(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	15,881,536,100
		手数料収入	778,695,960
		特別寄付金収入	524,139,676
		一般寄付金収入	800,000
		経常費等補助金収入	2,095,699,349
		付随事業収入	248,870,961
		雑収入	701,705,463
		教育活動資金収入計	20,231,447,509
	支出	人件費支出	11,888,404,753
		教育研究経費支出	5,347,224,374
		管理経費支出	1,011,452,778
		教育活動資金支出計	18,247,081,905
		差引	1,984,365,604
		調整勘定等	△ 191,916,083
	教育活動資金収支差額	1,792,449,521	
施設整備等活動による資金収支	科目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	46,868,000
		施設設備補助金収入	311,245,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	3,240,000,000
		施設整備等活動資金収入計	3,598,113,000
	支出	施設関係支出	6,085,658,611
		設備関係支出	2,473,096,371
		施設整備等活動資金支出計	8,558,754,982
		差引	△ 4,960,641,982
		調整勘定等	△ 490,354,767
	施設整備等活動資金収支差額	△ 5,450,996,749	
	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)	△ 3,658,547,228	
その他の活動による資金収支	科目		金額
	収入	借入金等収入	3,500,000,000
		有価証券売却収入	897,655,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	632,489,635
		貸付金回収収入	46,293,051
		小計	5,076,437,686
		受取利息・配当金収入	493,313,272
	その他の活動資金収入計	5,569,750,958	
	支出	有価証券購入支出	2,392,601,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	27,372,888
		退職給与引当特定資産繰入支出	632,489,635
		預り金支払支出	66,118,946
		仮払金支払支出	7,242,132
		仮受金支払支出	6,572,609
		小計	3,132,397,210
		借入金等利息支出	373,972
	その他の活動資金支出計	3,132,771,182	
	差引	2,436,979,776	
	調整勘定等	373,972	
	その他の活動資金収支差額	2,437,353,748	
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	△ 1,221,193,480	
	前年度繰越支払資金	14,636,735,461	
	翌年度繰越支払資金	13,415,541,981	

活動区分ごとの調整勘定等の加減の計算過程の注記

(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 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	3,042,770,500	3,042,770,500	0	0
前期末未収入金収入	508,042,440	396,900,440	111,142,000	0
期末未収入金	△773,600,930	△482,151,930	△291,449,000	0
前期末前受金	△3,214,323,000	△3,214,323,000	0	0
収入計	△437,110,990	△256,803,990	△180,307,000	0
前期末未払金支払支出	1,247,438,511	204,637,712	1,042,800,799	0
前払金支払支出	15,829,535	14,230,135	1,599,400	0
期末未払金	△524,447,420	△275,773,616	△248,299,832	△373,972
期末長期未払金	△486,052,600	0	△486,052,600	0
前期末前払金	△7,982,138	△7,982,138	0	0
支出計	244,785,888	△64,887,907	310,047,767	△373,972
収入計－支出計	△681,896,878	△191,916,083	△490,354,767	373,972

事業活動収支計算書

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月31日まで

学校法人 学習院

(単位 円)

		科目	予算	決算	差異
事業活動収入の部	教育活動収支	学生生徒等納付金	15,778,499,000	15,881,536,100	△ 103,037,100
		授業料	11,007,901,000	11,068,383,300	△ 60,482,300
		入学金	980,050,000	995,820,000	△ 15,770,000
		実験実習料	81,451,000	86,414,500	△ 4,963,500
		施設設備資金	3,709,097,000	3,729,607,600	△ 20,510,600
		施設等利用給付費	0	1,310,700	△ 1,310,700
		手数料	744,270,000	778,695,960	△ 34,425,960
		入学検定料	735,000,000	768,565,500	△ 33,565,500
		試験料	0	1,688,000	△ 1,688,000
		証明手数料	5,770,000	4,783,770	986,230
		大学入学共通テスト実施手数料	3,500,000	3,658,690	△ 158,690
		寄付金	455,238,000	546,398,351	△ 91,160,351
		特別寄付金	437,750,000	524,139,676	△ 86,389,676
		一般寄付金	400,000	800,000	△ 400,000
		現物寄付	17,088,000	21,458,675	△ 4,370,675
		経常費等補助金	1,945,270,000	2,095,699,349	△ 150,429,349
		国庫補助金	1,105,138,000	1,167,978,200	△ 62,840,200
		地方公共団体補助金	840,132,000	927,321,149	△ 87,189,149
		若手・女性研究者奨励金	0	400,000	△ 400,000
		付随事業収入	183,555,000	248,870,961	△ 65,315,961
		補助活動収入	16,783,000	28,936,753	△ 12,153,753
		附属事業収入	9,794,000	10,625,860	△ 831,860
		受託事業収入	156,978,000	209,308,348	△ 52,330,348
		雑収入	623,699,000	710,425,463	△ 86,726,463
		施設設備利用料	99,889,000	85,888,667	14,000,333
		廃品売却収入	0	177,540	△ 177,540
		入試要項等収入	2,978,000	3,306,000	△ 328,000
私大退職金財団交付金	419,672,000	456,992,913	△ 37,320,913		
徴収不能引当金戻入額	0	8,720,000	△ 8,720,000		
その他収入	101,160,000	155,340,343	△ 54,180,343		
教育活動収入計	19,730,531,000	20,261,626,184	△ 531,095,184		
事業活動支出の部	教育活動収支	科目	予算	決算	差異
		人件費	12,210,237,780	11,891,118,474	319,119,306
		教員人件費	8,318,463,000	8,085,412,239	233,050,761
		職員人件費	3,242,976,000	3,084,014,099	158,961,901
		役員報酬	86,488,780	86,488,780	0
		退職給与引当金繰入額	562,310,000	635,203,356	△ 72,893,356
		教育研究経費	8,374,664,622	7,928,276,711	446,387,911
		研究費	5,750,000	4,220,000	1,530,000
		学生生徒諸費	102,400,000	85,239,064	17,160,936
		消耗品費	1,118,784,000	953,735,481	165,048,519
		修繕費	721,969,000	700,650,067	21,318,933
		光熱水費	601,775,349	601,775,349	0
		旅費交通費	235,869,000	132,680,297	103,188,703
		奨学費	627,161,000	626,751,408	409,592
		通信運搬費	415,454,419	415,454,419	0
		損害保険料	25,190,000	23,324,096	1,865,904
		業務委託費	1,482,210,854	1,482,210,854	0
		諸会費	60,519,000	37,750,732	22,768,268
		貸借費	90,938,000	85,225,881	5,712,119
		その他経費	299,964,000	219,665,401	80,298,599
		減価償却額	2,586,680,000	2,559,593,662	27,086,338
		管理経費	1,240,831,686	1,159,062,493	81,769,193
		消耗品費	155,979,000	143,944,342	12,034,658
		修繕費	17,724,755	17,724,755	0
		光熱水費	22,788,351	22,788,351	0
		旅費交通費	16,516,000	5,075,741	11,440,259

		科目	予算	決算	差異
教育活動収支	事業活動支出の部	広報費	134,983,000	125,467,499	9,515,501
		通信運搬費	46,427,000	36,693,470	9,733,530
		福利費	47,699,838	47,699,838	0
		公租公課	42,468,368	42,468,368	0
		損害保険料	2,090,000	2,017,097	72,903
		業務委託費	413,135,000	388,282,398	24,852,602
		諸会費	20,912,000	15,182,949	5,729,051
		補助活動事業費	25,096,000	12,443,890	12,652,110
		賃借費	11,249,000	9,600,006	1,648,994
		私立大学等経常費補助金返還金	4,345,000	4,345,000	0
		授業料等減免費交付金返還金	356,000	354,700	1,300
		その他経費	137,364,374	137,364,374	0
		減価償却額	141,698,000	147,609,715	△ 5,911,715
		徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	21,825,734,088	20,978,457,678	847,276,410		
教育活動収支差額		△ 2,095,203,088	△ 716,831,494	△ 1,378,371,594	
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	268,070,000	493,313,272	△ 225,243,272
		第3号基本金引当特定資産運用収入	233,012,000	232,699,915	312,085
		その他の受取利息・配当金	35,058,000	260,613,357	△ 225,555,357
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	268,070,000	493,313,272	△ 225,243,272	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		借入金等利息	288,000	373,972	△ 85,972
		借入金利息	288,000	373,972	△ 85,972
		その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計		288,000	373,972	△ 85,972	
教育活動外収支差額		267,782,000	492,939,300	△ 225,157,300	
経常収支差額		△ 1,827,421,088	△ 223,892,194	△ 1,603,528,894	
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	382,885,000	431,228,206	△ 48,343,206
		施設設備寄付金	20,000,000	46,868,000	△ 26,868,000
		現物寄付	71,436,000	73,115,206	△ 1,679,206
	施設設備補助金	291,449,000	311,245,000	△ 19,796,000	
	特別収入計	382,885,000	431,228,206	△ 48,343,206	
	事業活動支出の部	科目	予算	決算	差異
		資産処分差額	0	49,421,550	△ 49,421,550
		施設処分差額	0	12,364,515	△ 12,364,515
設備処分差額		0	37,057,035	△ 37,057,035	
その他の特別支出		0	0	0	
特別支出計	0	49,421,550	△ 49,421,550		
特別収支差額		382,885,000	381,806,656	1,078,344	
予備費	(234,770,088)		64,778,912		
基本金組入前当年度収支差額	△ 1,509,315,000	157,914,462	△ 1,667,229,462		
基本金組入額合計	△ 535,433,000	△ 814,781,726	279,348,726		
当年度収支差額	△ 2,044,748,000	△ 656,867,264	△ 1,387,880,736		
前年度繰越収支差額	△ 16,339,888,000	△ 16,339,887,678	△ 322		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 18,384,636,000	△ 16,996,754,942	△ 1,387,881,058		
(参考)					
事業活動収入計	20,381,486,000	21,186,167,662	△ 804,681,662		
事業活動支出計	21,890,801,000	21,028,253,200	862,547,800		

貸借対照表

令和 5年 3月31日

学校法人 学習院

(単位 円)

資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定資産	99,135,764,666	95,007,487,468	4,128,277,198
有形固定資産	61,005,698,244	55,011,807,797	5,993,890,447
土地	4,229,032,378	4,229,032,378	0
建物	39,100,656,197	33,812,819,563	5,287,836,634
構築物	1,832,184,605	1,821,870,335	10,314,270
教育研究用機器備品	3,161,066,244	1,379,412,970	1,781,653,274
管理用機器備品	141,332,001	137,543,333	3,788,668
図書	11,498,278,164	11,372,783,221	125,494,943
車両	4,760,041	7,167,495	△ 2,407,454
建設仮勘定	1,038,388,614	2,251,178,502	△ 1,212,789,888
特定資産	20,892,369,545	24,104,996,657	△ 3,212,627,112
第2号基本金引当特定資産	1,970,000,000	5,210,000,000	△ 3,240,000,000
第3号基本金引当特定資産	9,335,369,545	9,307,996,657	27,372,888
退職給与引当特定資産	4,125,000,000	4,125,000,000	0
減価償却引当特定資産	3,200,000,000	3,200,000,000	0
初等科施設維持引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
霞会館記念学習院ミュージアム引当特定資産	400,000,000	400,000,000	0
ICT化推進引当特定資産	1,762,000,000	1,762,000,000	0
その他の固定資産	17,237,696,877	15,890,683,014	1,347,013,863
借地権	1,500,000	1,500,000	0
電話加入権	5,004,385	5,004,385	0
ソフトウェア	108,716,523	227,361,709	△ 118,645,186
有価証券	17,028,150,000	15,533,204,000	1,494,946,000
長期貸付金	91,900,369	122,612,920	△ 30,712,551
長期未収入金	1,425,600	0	1,425,600
預け金	1,000,000	1,000,000	0
流動資産	14,244,314,569	15,193,146,130	△ 948,831,561
現金預金	13,415,541,981	14,636,735,461	△ 1,221,193,480
未収入金	773,779,130	509,646,240	264,132,890
短期貸付金	28,835,960	35,696,460	△ 6,860,500
仮払金	10,327,963	3,085,831	7,242,132
前払金	15,829,535	7,982,138	7,847,397
資産の部合計	113,380,079,235	110,200,633,598	3,179,445,637
負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	9,932,749,060	6,020,519,010	3,912,230,050
長期借入金	3,500,000,000	500,000	3,499,500,000
長期未払金	595,804,203	185,787,874	410,016,329
退職給与引当金	5,836,944,857	5,834,231,136	2,713,721
流動負債	4,391,823,494	5,282,522,369	△ 890,698,875
短期借入金	500,000	0	500,000
未払金	600,481,532	1,247,436,352	△ 646,954,820
前受金	3,042,770,500	3,214,323,000	△ 171,552,500
預り金	705,630,967	698,829,459	6,801,508
修学旅行費預り金	40,638,188	113,558,642	△ 72,920,454
仮受金	1,802,307	8,374,916	△ 6,572,609
負債の部合計	14,324,572,554	11,303,041,379	3,021,531,175

純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	116,052,261,623	115,237,479,897	814,781,726
第1号基本金	103,474,892,078	99,447,483,240	4,027,408,838
第2号基本金	1,970,000,000	5,210,000,000	△ 3,240,000,000
第3号基本金	9,335,369,545	9,307,996,657	27,372,888
第4号基本金	1,272,000,000	1,272,000,000	0
繰越収支差額	△ 16,996,754,942	△ 16,339,887,678	△ 656,867,264
翌年度繰越収支差額	△ 16,996,754,942	△ 16,339,887,678	△ 656,867,264
純資産の部合計	99,055,506,681	98,897,592,219	157,914,462
負債及び純資産の部合計	113,380,079,235	110,200,633,598	3,179,445,637

(注記)

1. 重要な会計方針

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7,345,140,840円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

…移動平均法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

また、仮払金および仮受金に係る収入と支出は相殺して表示している。

給食その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

…補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当事項なし。

3. 減価償却額の累計額の合計額 47,180,758,505 円

4. 徴収不能引当金の合計額 24,567,250 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 2,892,631,137円

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

4,241,330,868円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. 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

(1) 有価証券の時価情報

① 総括表

(単位 円)

	当年度 (令和5年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	3,497,814,000	3,579,662,000	81,848,000
(うち満期保有目的の債券)	(3,497,814,000)	(3,579,662,000)	(81,848,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	29,208,951,000	26,840,653,000	△2,368,298,000
(うち満期保有目的の債券)	(29,208,951,000)	(26,840,653,000)	(△2,368,298,000)
合 計	32,706,765,000	30,420,315,000	△2,286,450,000
(うち満期保有目的の債券)	(32,706,765,000)	(30,420,315,000)	(△2,286,450,000)
時価のない有価証券	19,000,000		
有価証券合計	32,725,765,000		

(注) 組み込みデリバティブを区分して測定できない複合金融商品は、商品全体を時価評価し、上記に含めて記載している。

② 明細表

(単位 円)

種 類	当年度 (令和5年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	32,706,765,000	30,420,315,000	△2,286,450,000
株式	-	-	-
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
その他	-	-	-
合 計	32,706,765,000	30,420,315,000	△2,286,450,000
時価のない有価証券	19,000,000		
有価証券合計	32,725,765,000		

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は次のとおりである。

① 名称及び事業内容 株式会社 学習院蓼々会

施設総合管理、消耗品等の販売、自動販売機設置管理、什器・備品販売、損害保険代理業、文化教室の運営管理、労働者派遣業、学生アパート幹旋、貸衣裳幹旋、制服等幹旋販売、イベント等の企画・運営管理の受託

② 資本金 9,000,000円 (180株)

③ 学校法人の出資金額等及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式等の入手日

平成19年5月1日 9,000,000円 180株

総出資金額に占める割合 100%

④ 当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄附の金額並びにその他の取引の額

(単位 円)

区 分	摘 要	金 額
当該会社からの受入額	賃貸料	9,128,000
	光熱水費	12,478,532
	その他	207,400
当該会社への支払額	委託費	700,990,475
	物品代	308,285,449

(単位 円)

区 分	期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
当該会社への出資金等	9,000,000	0	0	9,000,000

⑤ 当該会社の債務に係る保証債務 学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。

- (3) 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引
 ・平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	159,939,131 円	53,326,242 円
管理用機器備品	16,226,820 円	2,642,112 円

- (4) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
教育研究経費支出	64,563,107	補助活動収入	93,499,860
純 額			28,936,753

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出	18,384,380	補助活動収入	5,940,490
純 額	12,443,890		

- (5) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高
						役員兼任等	事業上の関係				
理事	江崎 博文	—	—	—	—	—	—	私立学校入学支度金貸付資金借入に対する被保証 (注1)	500,000	—	—

(注1) 私立学校入学支度金に係る財団法人東京都私学財団と当法人との金銭消費貸借契約において、当法人と連帯して債務を負っている。

財 産 目 録

令和 5年 3月31日

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
固定資産	99,135,764,666	固定負債	9,932,749,060
有形固定資産	61,005,698,244	長期借入金	3,500,000,000
基本財産	60,800,654,723	長期未払金	595,804,203
土地	4,218,278,020	退職給与引当金	5,836,944,857
建物	39,054,337,908	流動負債	4,391,823,494
構築物	1,830,305,773	短期借入金	500,000
教育研究用機器備品	3,161,066,244	未払金	600,481,532
図書	11,498,278,164	前受金	3,042,770,500
建設仮勘定	1,038,388,614	預り金	705,630,967
運用財産	205,043,521	修学旅行費預り金	40,638,188
土地	10,754,358	仮受金	1,802,307
建物	46,318,289		
構築物	1,878,832		
管理用機器備品	141,332,001	負債の部合計	14,324,572,554
車両	4,760,041		
特定資産	20,892,369,545		
第2号基本金引当特定資産	1,970,000,000		
第3号基本金引当特定資産	9,335,369,545		
退職給与引当特定資産	4,125,000,000		
減価償却引当特定資産	3,200,000,000		
初等科施設維持引当特定資産	100,000,000		
霞会館記念学習院ミュージアム引当特定資産	400,000,000		
ICT化推進引当特定資産	1,762,000,000		
その他の固定資産	17,237,696,877		
借地権	1,500,000		
電話加入権	5,004,385		
ソフトウェア	108,716,523		
有価証券	17,028,150,000		
長期貸付金	91,900,369		
長期未収入金	1,425,600		
預け金	1,000,000		
流動資産	14,244,314,569		
現金預金	13,415,541,981		
未収入金	773,779,130		
短期貸付金	28,835,960		
仮払金	10,327,963		
前払金	15,829,535	差引純財産	99,055,506,681
資産の部合計	113,380,079,235	負債の部、純財産合計	113,380,079,235

基本財産明細表

令和 5年 3月31日

土 地

区 分	所 在	種 別	面 積	金 額
目 白 校 地	豊島区目白	宅 地	203,505.91㎡ (61,560.54坪)	3,226,389,089 円
戸 山 校 地	新宿区戸山	宅 地	66,140.98 (20,007.65)	730,635,291 円
四 谷 校 地	新宿区若葉	宅 地	19,658.86 (5,946.81)	227,473,562 円
戸 田 艇 庫 敷 地	埼玉県戸田公園	雑 種 地	528.92 (160.00)	5,440,000 円
沼 津 游 泳 場 敷 地	静岡県沼津市下香貫		23,114.47 (6,992.13)	28,340,078 円
		宅 地	21,883.51 (6,619.76)	26,844,229 円
		山 林	1,230.96 (372.37)	1,495,849 円
合 計			312,949.14㎡ (94,667.13坪)	4,218,278,020 円

建 物

区 分	所 在	構 造 別 面 積 (㎡)				金 額
		鉄筋・鉄骨 コンクリート造	木 造	そ の 他	計	
目 白 地 区	豊島区目白	137,178.59	1,752.02	14,294.52	153,225.13	28,313,287,378 円
戸 山 地 区	新宿区戸山	41,167.06	—	6,756.22	47,923.28	8,739,719,518 円
四 谷 地 区	新宿区若葉	12,419.22	116.12	443.91	12,979.25	1,775,708,840 円
戸 田 艇 庫	埼玉県戸田公園	—	—	521.02	521.02	53,701,204 円
沼 津 游 泳 場	静岡県沼津市下香貫	1,286.21	1,536.29	79.33	2,901.83	163,864,983 円
学習院光徳小屋	栃木県日光市中宮祠	—	251.87	—	251.87	4,952,351 円
学習院寸心荘	神奈川県鎌倉市稲村ガ崎	—	138.59	—	138.59	3,103,634 円
合 計		192,051.08	3,794.89	22,095.00	217,940.97	39,054,337,908 円

構 築 物

区 分	摘 要	金 額
目 白 地 区	グラウンド・フェンス・道路等	1,053,353,106 円
戸 山 地 区	グラウンド・フェンス・道路等	676,530,233 円
四 谷 地 区	地下連絡通路・フェンス・校庭舗装等	88,291,131 円
戸 田 艇 庫	アスファルト舗装・排水桝等設備	79,713 円
沼 津 游 泳 場	有刺鉄線柵・水銀灯	10,181,101 円
学 習 院 光 徳 小 屋	敷地擁壁・給水設備	1,870,489 円
合 計		1,830,305,773 円

教育研究用機器備品

区 分	摘 要	金 額
備 品	教具・校具等 8,313 点	3,141,642,744 円
美 術 品	絵画 26 点	19,423,500 円
合 計		3,161,066,244 円

図 書

区 分	種 別				金 額
	和 書	洋 書	特殊資料	計	
大 学	1,257,225	730,322	63,286	2,050,833	9,849,099,116 円
女 子 大 学	193,738	29,763	3,249	226,750	922,031,208 円
高 ・ 中 等 科	130,973	5,548	2	136,523	344,027,108 円
女 子 高 ・ 中 等 科	132,065	3,681	—	135,746	300,818,111 円
初 等 科	55,212	126	—	55,338	80,485,981 円
幼 稚 園	1,122	126	2	1,250	1,816,640 円
合 計	1,770,335	769,566	66,539	2,606,440	11,498,278,164 円

建設仮勘定

目 白 地 区	大学図書館耐震改修工事	86,801,000 円
戸 山 地 区	女子大4号館・女子中・高等科B館耐震改修工事	951,587,614 円
合 計		1,038,388,614 円

(参 考)

運用財産

- *土 地～長崎舎宅用地…………… (171.89㎡ : 1,923,295円)
- ～下落舎宅用地…………… (669.22㎡ : 8,831,063円)
- *建 物～舎宅等…………… (1,574.12㎡ : 46,318,289円)
- *構 築 物～舎宅周辺外灯・門等…………… (1,878,832円)
- *管理用機器備品…………… (137,387,001円)
- *管理用美術品…………… (3,945,000円)
- *車 両…………… (9台 : 4,760,041円)

その他の固定資産

- *借 地 権～寸心荘敷地…………… (668.58㎡ : 1,500,000円)
- *電話加入権…………… (5,004,385円)
- *ソフトウェア…………… (108,716,523円)

監 査 報 告 書

令和 5 年 5 月 23 日

学校法人 学 習 院
理 事 会 御 中
評 議 員 会 御 中

学校法人 学 習 院

監 事 梅 田 尚 利



監 事 大 野 泰 弘



監 事 高 橋 利 宏



私たち監事は、私立学校法第 37 条第 3 項及び学校法人学習院校規第 17 条の規定に基づき、学校法人学習院の令和 4 年度（令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで）の業務の状況、財産の状況及び理事の業務執行の状況について監査を行いました。

監査方法及び監査結果について次のとおり報告します。

1. 監査方法

私たちは監査にあたり、理事会及び評議員会及びその他重要会議に出席し、必要に応じて意見を述べたほか、理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を開覧するとともに、会計監査人と連携し、計算書類（資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表）並びに財産目録について確認するなど、必要と思われる監査手続きを実施しました。

2. 監査結果

- (1) 学校法人の業務に関する決定及び執行に重要な不備は認められず、不正の行為又は法令若しくは学習院校規に違反する重大な事実はありません。
- (2) 財産目録及び計算書類（資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表及び附属明細表）は、会計帳簿の記載と合致し、学校法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認められます。
- (3) 理事の業務に関する決定及び執行に指摘すべき重要な事実はなく、不正の行為又は法令若しくは学習院校規に違反する重大な事実はありません。

以 上