

平成30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 ~ 4
附 表	
活動区分資金収支計算書	5 ~ 7
事業活動収支計算書	8 ~ 10
貸借対照表	11 ~ 14
財 産 目 録	15
附 表	
基本財産明細表	16 ~ 17
監査報告書	18

資 金 収 支 計 算 書

平成30年 4 月 1 日から

平成31年 3 月31日まで

(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	16,207,090,000	16,211,276,580	△ 4,186,580
授業料収入	11,329,550,000	11,311,920,200	17,629,800
入学金収入	963,000,000	979,000,000	△ 16,000,000
実験実習料収入	89,710,000	90,142,580	△ 432,580
施設設備資金収入	3,824,830,000	3,830,213,800	△ 5,383,800
手数料収入	777,910,000	921,035,300	△ 143,125,300
入学検定料収入	770,710,000	913,310,000	△ 142,600,000
試験料収入	490,000	1,191,000	△ 701,000
証明手数料収入	6,710,000	6,534,300	175,700
寄付金収入	569,500,000	627,108,279	△ 57,608,279
特別寄付金収入	569,100,000	626,708,279	△ 57,608,279
一般寄付金収入	400,000	400,000	0
補助金収入	2,057,650,000	2,084,684,842	△ 27,034,842
国庫補助金収入	1,248,230,000	1,173,524,772	74,705,228
地方公共団体補助金収入	809,420,000	911,160,070	△ 101,740,070
資産売却収入	1,400,000,000	5,588,720,767	△ 4,188,720,767
有価証券売却収入	1,400,000,000	5,588,720,767	△ 4,188,720,767
付随事業・収益事業収入	130,210,000	126,669,705	3,540,295
補助活動収入	33,160,000	26,100,119	7,059,881
附属事業収入	24,190,000	15,857,402	8,332,598
受託事業収入	72,860,000	84,712,184	△ 11,852,184
受取利息・配当金収入	234,100,000	351,416,087	△ 117,316,087
第3号基本金引当			
特定資産運用収入	227,780,000	228,715,402	△ 935,402
その他の受取利息			
・配当金収入	6,320,000	122,700,685	△ 116,380,685

科 目	予 算	決 算	差 異
雑 収 入	773,790,000	800,537,480	△ 26,747,480
施設設備利用料収入	127,110,000	116,212,745	10,897,255
廃品売却収入	0	484,970	△ 484,970
入試要項等収入	2,350,000	2,913,800	△ 563,800
私大退職金財団交付金収入	514,190,000	516,973,970	△ 2,783,970
その他収入	130,140,000	158,282,128	△ 28,142,128
過年度修正収入	0	5,669,867	△ 5,669,867
借入金等収入	0	500,000	△ 500,000
長期借入金収入	0	500,000	△ 500,000
前受金収入	2,769,910,000	2,907,929,500	△ 138,019,500
授業料前受金収入	1,083,710,000	1,181,099,500	△ 97,389,500
入学金前受金収入	916,500,000	928,350,000	△ 11,850,000
実験実習料前受金収入	20,270,000	20,440,000	△ 170,000
施設設備資金前受金収入	749,430,000	777,940,000	△ 28,510,000
その他前受金収入	0	100,000	△ 100,000
その他の収入	1,394,010,000	1,387,219,722	6,790,278
退職給与引当特定資産 取崩収入	780,000,000	711,730,666	68,269,334
前期末未収入金収入	544,010,000	546,690,681	△ 2,680,681
貸付金回収収入	70,000,000	98,796,488	△ 28,796,488
預り金受入収入	0	29,060,496	△ 29,060,496
仮払金回収収入	0	701,220	△ 701,220
仮受金受入収入	0	240,171	△ 240,171
資金収入調整勘定	△ 3,054,550,000	△ 3,603,391,443	548,841,443
期末未収入金	0	△ 548,837,443	548,837,443
前期末前受金	△ 3,054,550,000	△ 3,054,554,000	4,000
前年度繰越支払資金	11,874,690,000	11,874,686,901	
収入の部合計	35,134,310,000	39,278,393,720	△ 4,144,083,720

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	12,123,110,000	11,749,239,391	373,870,609
教 員 人 件 費 支 出	8,103,470,000	7,988,940,456	114,529,544
職 員 人 件 費 支 出	3,152,730,000	2,962,889,165	189,840,835
役 員 報 酬 支 出	86,910,000	85,679,104	1,230,896
退 職 金 支 出	780,000,000	711,730,666	68,269,334
教 育 研 究 経 費 支 出	5,103,737,036	4,754,278,054	349,458,982
研 究 費 支 出	5,700,000	4,680,000	1,020,000
学 生 生 徒 諸 費 支 出	113,590,990	113,590,990	0
消 耗 品 費 支 出	963,950,000	849,338,571	114,611,429
修 繕 費 支 出	979,200,000	924,734,021	54,465,979
光 熱 水 費 支 出	542,830,000	468,734,998	74,095,002
旅 費 交 通 費 支 出	228,830,000	200,083,619	28,746,381
奨 学 費 支 出	322,270,000	305,387,250	16,882,750
通 信 運 搬 費 支 出	305,336,046	305,336,046	0
損 害 保 険 料 支 出	25,380,000	21,821,265	3,558,735
業 務 委 託 費 支 出	1,191,090,000	1,182,059,071	9,030,929
諸 会 費 支 出	67,640,000	55,749,659	11,890,341
賃 借 費 支 出	76,660,000	76,119,490	540,510
そ の 他 経 費 支 出	281,260,000	246,643,074	34,616,926
管 理 経 費 支 出	1,128,622,328	1,025,112,831	103,509,497
消 耗 品 費 支 出	171,360,000	145,592,069	25,767,931
修 繕 費 支 出	67,290,000	65,635,803	1,654,197
光 熱 水 費 支 出	19,960,000	13,602,776	6,357,224
旅 費 交 通 費 支 出	17,610,000	11,047,724	6,562,276
広 報 費 支 出	154,910,000	132,692,621	22,217,379
通 信 運 搬 費 支 出	31,699,208	31,699,208	0
福 利 費 支 出	38,870,000	31,804,875	7,065,125
公 租 公 課 支 出	43,050,000	35,795,190	7,254,810
損 害 保 険 料 支 出	1,590,000	1,552,314	37,686
業 務 委 託 費 支 出	384,950,000	377,300,089	7,649,911
諸 会 費 支 出	22,800,120	22,800,120	0
補 助 活 動 事 業 費 支 出	34,580,000	17,017,482	17,562,518
賃 借 費 支 出	9,970,000	8,132,713	1,837,287
私 立 大 学 等 経 常 費 補 助 金 返 還 金 支 出	21,896,000	21,896,000	0
そ の 他 国 庫 補 助 金 返 還 金 支 出	597,000	597,000	0
寄 付 金 支 出	200,000	200,000	0
そ の 他 経 費 支 出	107,290,000	106,166,641	1,123,359
過 年 度 修 正 支 出	0	1,580,206	△ 1,580,206

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	550,000	548,152	1,848
借入金利息支出	550,000	548,152	1,848
借入金等返済支出	83,530,000	83,530,000	0
借入金返済支出	83,530,000	83,530,000	0
施設関係支出	1,751,512,183	1,462,782,556	288,729,627
建物支出	588,540,000	476,931,896	111,608,104
構築物支出	326,972,183	326,972,183	0
建設仮勘定支出	836,000,000	658,878,477	177,121,523
設備関係支出	1,695,632,687	1,509,054,101	186,578,586
教育研究用機器備品支出	1,134,470,000	1,065,861,445	68,608,555
管理用機器備品支出	26,251,373	26,251,373	0
図書支出	201,970,000	161,573,969	40,396,031
車両支出	4,700,000	4,700,000	0
ソフトウェア支出	81,701,314	81,701,314	0
ソフトウェア仮勘定支出	246,540,000	168,966,000	77,574,000
資産運用支出	6,880,000,000	7,247,159,666	△ 367,159,666
有価証券購入支出	5,100,000,000	5,502,500,000	△ 402,500,000
第2号基本金引当特定資産 繰入支出	1,000,000,000	1,000,000,000	0
第3号基本金引当特定資産 繰入支出	0	32,929,000	△ 32,929,000
退職給与引当特定資産 繰入支出	780,000,000	711,730,666	68,269,334
その他の支出	1,295,420,000	1,217,085,069	78,334,931
貸付金支払支出	115,000,000	500,000	114,500,000
前期末未払金支払支出	1,180,420,000	1,192,125,142	△ 11,705,142
預り金支払支出	0	8,281,034	△ 8,281,034
前払金支払支出	0	16,178,893	△ 16,178,893
[予 備 費]	(189,564,234) 292,315,766		292,315,766
資金支出調整勘定	△ 826,800,000	△ 1,786,095,276	959,295,276
期末未払金	△ 262,940,000	△ 996,383,045	733,443,045
期末長期未払金	△ 545,510,000	△ 771,363,342	225,853,342
前期末前払金	△ 18,350,000	△ 18,348,889	△ 1,111
翌年度繰越支払資金	5,606,680,000	12,015,699,176	△ 6,409,019,176
支出の部合計	35,134,310,000	39,278,393,720	△ 4,144,083,720

活動区分資金収支計算書

平成30年4月1日から

平成31年3月31日まで

(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	16,211,276,580	
		手数料収入	921,035,300	
		特別寄付金収入	622,347,279	
		一般寄付金収入	400,000	
		経常費等補助金収入	2,037,117,842	
		付随事業収入	126,669,705	
		雑収入	794,867,613	
		教育活動資金収入計	20,713,714,319	
	支 出	人件費支出	11,749,239,391	
		教育研究経費支出	4,754,278,054	
		管理経費支出	1,023,532,625	
		教育活動資金支出計	17,527,050,070	
		差 引	3,186,664,249	
		調整勘定等	△ 196,235,870	
		教育活動資金収支差額	2,990,428,379	
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	4,361,000	
		施設設備補助金収入	47,567,000	
		施設整備等活動資金収入計	51,928,000	
	支 出	施設関係支出	1,462,782,556	
		設備関係支出	1,509,054,101	
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	1,000,000,000	
		施設整備等活動資金支出計	3,971,836,657	
			差 引	△ 3,919,908,657
			調整勘定等	623,060,170
		施設整備等活動資金収支差額	△ 3,296,848,487	
		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)	△ 306,420,108	

		科 目	金 額
その他の活動による資金収支	収 入	借 入 金 等 収 入	500,000
		有 価 証 券 売 却 収 入	5,588,720,767
		退職給与引当特定資産取崩収入	711,730,666
		貸 付 金 回 収 収 入	98,796,488
		預 り 金 受 入 収 入	29,060,496
		仮 払 金 回 収 収 入	701,220
		仮 受 金 受 入 収 入	240,171
		小 計	6,429,749,808
		受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	351,416,087
		過 年 度 修 正 収 入	5,669,867
		そ の 他 の 活 動 資 金 収 入 計	6,786,835,762
		支 出	借 入 金 等 返 済 支 出
	有 価 証 券 購 入 支 出		5,502,500,000
	第3号基本金引当特定資産繰入支出		32,929,000
	退職給与引当特定資産繰入支出		711,730,666
	貸 付 金 支 払 支 出		500,000
	預 り 金 支 払 支 出		8,281,034
	小 計		6,339,470,700
	借 入 金 等 利 息 支 出		548,152
	過 年 度 修 正 支 出		1,580,206
	そ の 他 の 活 動 資 金 支 出 計		6,341,599,058
	差 引		445,236,704
調 整 勘 定 等		2,195,679	
その他の活動資金収支差額		447,432,383	
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		141,012,275	
前年度繰越支払資金		11,874,686,901	
翌年度繰越支払資金		12,015,699,176	

(注記) 活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(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	その他活動 による資金収支
前 受 金 収 入	2,907,929,500	2,907,929,500	0	0
前期末未収入金収入	546,690,681	352,060,611	191,954,000	2,676,070
期 末 未 収 入 金	△ 548,837,443	△ 523,638,210	△ 24,754,000	△ 445,233
前 期 末 前 受 金	△ 3,054,554,000	△ 3,054,554,000	0	0
収 入 計	△ 148,771,262	△ 318,202,099	167,200,000	2,230,837
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	1,192,125,142	861,243,905	330,846,079	35,158
前払金支払支出	16,178,893	14,518,893	1,660,000	0
期 末 未 払 金	△ 996,383,045	△ 979,380,138	△ 17,002,907	0
期末長期未払金	△ 771,363,342	0	△ 771,363,342	0
前 期 末 前 払 金	△ 18,348,889	△ 18,348,889	0	0
支 出 計	△ 577,791,241	△ 121,966,229	△ 455,860,170	35,158
収入計 - 支出計	429,019,979	△ 196,235,870	623,060,170	2,195,679

事業活動収支計算書

平成30年4月1日から

平成31年3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動収入の部	学生生徒等納付金	16,207,090,000	16,211,276,580	△ 4,186,580
		授 業 料	11,329,550,000	11,311,920,200	17,629,800
		入 学 金	963,000,000	979,000,000	△ 16,000,000
		実 験 実 習 料	89,710,000	90,142,580	△ 432,580
		施 設 設 備 資 金	3,824,830,000	3,830,213,800	△ 5,383,800
		手 数 料	777,910,000	921,035,300	△ 143,125,300
		入 学 検 定 料	770,710,000	913,310,000	△ 142,600,000
		試 験 料	490,000	1,191,000	△ 701,000
		証 明 手 数 料	6,710,000	6,534,300	175,700
		寄 付 金	590,090,000	641,033,872	△ 50,943,872
	特 別 寄 付 金	569,100,000	622,347,279	△ 53,247,279	
	一 般 寄 付 金	400,000	400,000	0	
	現 物 寄 付	20,590,000	18,286,593	2,303,407	
	経 常 費 等 補 助 金	2,057,650,000	2,037,117,842	20,532,158	
	国 庫 補 助 金	1,248,230,000	1,168,914,772	79,315,228	
	地 方 公 共 団 体 補 助 金	809,420,000	868,203,070	△ 58,783,070	
	付 随 事 業 収 入	130,210,000	126,669,705	3,540,295	
	補 助 活 動 収 入	33,160,000	26,100,119	7,059,881	
	附 属 事 業 収 入	24,190,000	15,857,402	8,332,598	
	受 託 事 業 収 入	72,860,000	84,712,184	△ 11,852,184	
雑 収 入	773,790,000	794,867,613	△ 21,077,613		
施 設 設 備 利 用 料	127,110,000	116,212,745	10,897,255		
廃 品 売 却 収 入	0	484,970	△ 484,970		
入 試 要 項 等 収 入	2,350,000	2,913,800	△ 563,800		
私 大 退 職 金 財 団 交 付 金	514,190,000	516,973,970	△ 2,783,970		
そ の 他 収 入	130,140,000	158,282,128	△ 28,142,128		
教 育 活 動 収 入 計	20,536,740,000	20,732,000,912	△ 195,260,912		
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異	
	人 件 費	11,961,420,000	11,649,669,429	311,750,571	
	教 員 人 件 費	8,103,470,000	7,988,940,456	114,529,544	
	職 員 人 件 費	3,152,730,000	2,962,889,165	189,840,835	
	役 員 報 酬	86,910,000	85,679,104	1,230,896	
	退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	618,310,000	612,160,704	6,149,296	

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	教育研究経費	7,734,907,036	7,329,246,767	405,660,269
		研究費	5,700,000	4,680,000	1,020,000
		学生生徒諸費	113,590,990	113,590,990	0
		消耗品費	981,900,000	867,625,164	114,274,836
		修繕費	979,200,000	924,734,021	54,465,979
		光熱水費	542,830,000	468,734,998	74,095,002
		旅費交通費	228,830,000	200,083,619	28,746,381
		奨学費	322,270,000	305,387,250	16,882,750
		通信運搬費	305,336,046	305,336,046	0
		損害保険料	25,380,000	21,821,265	3,558,735
		業務委託費	1,191,090,000	1,182,059,071	9,030,929
		諸会費	67,640,000	55,749,659	11,890,341
		貸借費	76,660,000	76,119,490	540,510
		その他経費	281,260,000	246,643,074	34,616,926
		減価償却額	2,613,220,000	2,556,682,120	56,537,880
	管 理 経 費	1,195,782,328	1,125,752,132	70,030,196	
	消 耗 品 費	171,360,000	145,592,069	25,767,931	
	修 繕 費	67,290,000	65,635,803	1,654,197	
	光 熱 水 費	19,960,000	13,602,776	6,357,224	
	旅 費 交 通 費	17,610,000	11,047,724	6,562,276	
	広 報 費	154,910,000	132,692,621	22,217,379	
	通 信 運 搬 費	31,699,208	31,699,208	0	
	福 利 費	38,870,000	31,804,875	7,065,125	
	公 租 公 課	43,050,000	35,795,190	7,254,810	
	損 害 保 険 料	1,590,000	1,552,314	37,686	
	業 務 委 託 費	384,950,000	377,300,089	7,649,911	
	諸 会 費	22,800,120	22,800,120	0	
	補 助 活 動 事 業 費	34,580,000	17,017,482	17,562,518	
	貸 借 費	9,970,000	8,132,713	1,837,287	
	私立大学等経常費 補助金返還金	21,896,000	21,896,000	0	
	そ の 他 国 庫 金 補 助 金 返 還 金	597,000	597,000	0	
	寄 付 金	200,000	200,000	0	
	そ の 他 経 費	107,290,000	106,166,641	1,123,359	
減 価 償 却 額	67,160,000	102,219,507	△ 35,059,507		
徴 収 不 能 額 等	0	6,230,000	△ 6,230,000		
徴収不能引当金繰入額	0	6,230,000	△ 6,230,000		
教育活動支出計	20,892,109,364	20,110,898,328	781,211,036		
教育活動収支差額	△ 355,369,364	621,102,584	△ 976,471,948		

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	234,100,000	351,416,087	△ 117,316,087
		第3号基本金引当特定 資産運用収入	227,780,000	228,715,402	△ 935,402
		その他の受取 利息・配当金	6,320,000	122,700,685	△ 116,380,685
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	234,100,000	351,416,087	△ 117,316,087	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	550,000	548,152	1,848
		借入金利息	550,000	548,152	1,848
		その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計		550,000	548,152	1,848	
教育活動外収支差額	233,550,000	350,867,935	△ 117,317,935		
経 常 収 支 差 額	△ 121,819,364	971,970,519	△ 1,093,789,883		
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	84,445,600	△ 84,445,600
		有価証券売却差額	0	84,445,600	△ 84,445,600
		その他の特別収入	73,640,000	150,457,813	△ 76,817,813
		施設設備寄付金	0	4,361,000	△ 4,361,000
		現物寄付	73,640,000	92,859,946	△ 19,219,946
		施設設備補助金	0	47,567,000	△ 47,567,000
		過年度修正額	0	5,669,867	△ 5,669,867
	特別収入計	73,640,000	234,903,413	△ 161,263,413	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	0	312,966,092	△ 312,966,092
		施設処分差額	0	31,634,364	△ 31,634,364
		設備処分差額	0	85,327,895	△ 85,327,895
		有価証券処分差額	0	196,003,833	△ 196,003,833
		その他の特別支出	70,860,000	72,433,543	△ 1,573,543
過年度修正額		70,860,000	72,433,543	△ 1,573,543	
特別支出計	70,860,000	385,399,635	△ 314,539,635		
特別収支差額	2,780,000	△ 150,496,222	153,276,222		
〔 予 備 費 〕	(66,469,364) 226,470,636		226,470,636		
基本金組入前当年度収支差額	△ 345,510,000	821,474,297	△ 1,166,984,297		
基本金組入額合計	△ 1,965,560,000	△ 1,418,768,851	△ 546,791,149		
当年度収支差額	△ 2,311,070,000	△ 597,294,554	△ 1,713,775,446		
前年度繰越収支差額	△ 18,475,380,000	△ 18,475,376,109	△ 3,891		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 20,786,450,000	△ 19,072,670,663	△ 1,713,779,337		

(参 考)

事業活動収入計	20,844,480,000	21,318,320,412	△ 473,840,412
事業活動支出計	21,189,990,000	20,496,846,115	693,143,885

貸借対照表

平成31年 3月31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	94,148,773,880	93,189,909,643	958,864,237
有形固定資産	57,016,263,738	56,928,036,692	88,227,046
土 地	5,006,206,530	5,006,206,530	0
建 物	36,626,277,699	37,315,982,160	△ 689,704,461
構 築 物	2,080,283,420	1,950,655,428	129,627,992
教 育 研 究 用 機 器 備 品	2,174,579,263	1,673,483,849	501,095,414
管 理 用 機 器 備 品	103,179,881	97,817,731	5,362,150
図 書	10,919,195,686	10,817,303,982	101,891,704
車 両	11,107,059	9,815,461	1,291,598
建 設 仮 勘 定	95,434,200	56,771,551	38,662,649
特定資産	22,906,545,156	21,873,616,156	1,032,929,000
第2号基本金引当特定資産	5,700,000,000	4,700,000,000	1,000,000,000
第3号基本金引当特定資産	9,181,545,156	9,148,616,156	32,929,000
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
大学改革推進引当特定資産	600,000,000	600,000,000	0
初等科施設維持引当特定資産	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産	14,225,964,986	14,388,256,795	△ 162,291,809
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 エ ア	404,429,737	81,791,888	322,637,849
ソ フ ト ウ エ ア 仮 勘 定	74,420,069	267,305,584	△ 192,885,515
有 価 証 券	13,437,075,000	13,634,854,000	△ 197,779,000
長 期 貸 付 金	302,535,795	396,800,938	△ 94,265,143
預 け 金	1,000,000	1,000,000	0
流 動 資 産	12,669,203,464	12,539,176,988	130,026,476
現 金 預 金	12,015,699,176	11,874,686,901	141,012,275
未 収 入 金	548,837,443	546,690,681	2,146,762
短 期 貸 付 金	85,707,970	95,969,315	△ 10,261,345
仮 払 金	2,779,982	3,481,202	△ 701,220
前 払 金	16,178,893	18,348,889	△ 2,169,996
資 産 の 部 合 計	106,817,977,344	105,729,086,631	1,088,890,713
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	6,607,157,573	6,268,306,853	338,850,720
長 期 借 入 金	1,000,000	500,000	500,000
長 期 未 払 金	584,328,096	146,407,414	437,920,682
退 職 給 与 引 当 金	6,021,829,477	6,121,399,439	△ 99,569,962
流 動 負 債	4,795,952,124	4,867,386,428	△ 71,434,304
短 期 借 入 金	0	83,530,000	△ 83,530,000
未 払 金	1,329,825,705	1,192,125,142	137,700,563
前 受 金	2,907,929,500	3,054,554,000	△ 146,624,500
預 り 金	496,857,585	475,110,441	21,747,144
修 学 旅 行 費 預 り 金	59,133,743	60,101,425	△ 967,682
仮 受 金	2,205,591	1,965,420	240,171
負 債 の 部 合 計	11,403,109,697	11,135,693,281	267,416,416

純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	114,487,538,310	113,068,769,459	1,418,768,851
第 1 号 基 本 金	98,333,993,154	97,948,153,303	385,839,851
第 2 号 基 本 金	5,700,000,000	4,700,000,000	1,000,000,000
第 3 号 基 本 金	9,181,545,156	9,148,616,156	32,929,000
第 4 号 基 本 金	1,272,000,000	1,272,000,000	0
繰越収支差額	△ 19,072,670,663	△ 18,475,376,109	△ 597,294,554
翌年度繰越収支差額	△ 19,072,670,663	△ 18,475,376,109	△ 597,294,554
純資産の部合計	95,414,867,647	94,593,393,350	821,474,297
負債及び純資産の部合計	106,817,977,344	105,729,086,631	1,088,890,713

(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6,997,938,689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

40,896,359,447 円

4. 徴収不能引当金の合計額

22,020,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

該当事項なし。

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

56,283,822 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 (平成31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	21,608,845,000	22,404,684,000	795,839,000
(うち満期保有目的の債券)	(21,290,905,000)	(22,079,244,000)	(788,339,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	7,900,000,000	7,618,086,000	△281,914,000
(うち満期保有目的の債券)	(7,400,000,000)	(7,146,836,000)	(△253,164,000)
合 計	29,508,845,000	30,022,770,000	513,925,000
(うち満期保有目的の債券)	(28,690,905,000)	(29,226,080,000)	(535,175,000)
時価のない有価証券	19,000,000		
有価証券合計	29,527,845,000		

(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 (平成31年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	28,690,905,000	29,226,080,000	535,175,000
株式	317,940,000	325,440,000	7,500,000
投資信託	500,000,000	471,250,000	△28,750,000
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	29,508,845,000	30,022,770,000	513,925,000
時価のない有価証券	19,000,000		
有価証券合計	29,527,845,000		

(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 学習院蔡々会

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	寄付金	2,000,000
	賃貸料	9,196,800
	光熱水費	14,004,961
	人件費	12,938,646
	その他	50,128
当該会社への支払額	委託費	662,154,160
	物品代	71,461,837

(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	134,048,089 円	66,163,591 円
管理用機器備品	10,427,220 円	4,654,416 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	67,277,139	補助活動収入	93,377,258
純 額			26,100,119

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出	26,159,762	補助活動収入	9,142,280
純 額	17,017,482		

- (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
						役員の兼任等	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)	1,000,000	—	—

(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

平成31年 3 月 3 1 日

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
固定資産	94,148,773,880	固定負債	6,607,157,573
有形固定資産	57,016,263,738	長期借入金	1,000,000
基本財産	56,828,786,433	長期未払金	584,328,096
土地	4,991,096,679	退職給与引当金	6,021,829,477
建物	36,571,349,139	流動負債	4,795,952,124
構築物	2,077,855,066	未払金	1,329,825,705
教育研究用機器備品	2,174,579,263	前受金	2,907,929,500
図書	10,919,195,686	預り金	496,857,585
建設仮勘定	94,710,600	修学旅行費預り金	59,133,743
運用財産	187,477,305	仮受金	2,205,591
土地	15,109,851		
建物	54,928,560		
構築物	2,428,354		
管理用機器備品	103,179,881	負債の部合計	11,403,109,697
車両	11,107,059		
建設仮勘定	723,600		
特定資産	22,906,545,156		
第2号基本金引当特定資産	5,700,000,000		
第3号基本金引当特定資産	9,181,545,156		
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		
大学改革推進引当特定資産	600,000,000		
初等科施設維持引当特定資産	100,000,000		
その他の固定資産	14,225,964,986		
借地権	1,500,000		
電話加入権	5,004,385		
ソフトウェア	404,429,737		
ソフトウェア仮勘定	74,420,069		
有価証券	13,437,075,000		
長期貸付金	302,535,795		
預け金	1,000,000		
流動資産	12,669,203,464	差引純財産	95,414,867,647
現金預金	12,015,699,176		
未収入金	548,837,443		
短期貸付金	85,707,970		
仮払金	2,779,982		
前払金	16,178,893		
資産の部合計	106,817,977,344	負債の部、純財産合計	106,817,977,344

基本財産明細表

平成31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	204,667.04㎡ (61,911.78坪)	3,997,456,854 円
戸 山 校 地	新宿区戸山	宅 地	66,140.98 (20,007.65)	730,635,291
四 谷 校 地	新宿区若葉	宅 地	19,658.86 (5,946.81)	227,473,562
戸 田 艇 庫 敷 地	埼玉県戸田公園	雑 種 地	528.92 (160.00)	5,440,000
沼 津 游 泳 場 敷 地	静岡県沼津市下香貫		23,139.51 (6,999.70)	28,370,512
		宅 地	21,883.51 (6,619.76)	26,844,229
		山 林	1,256.00 (379.94)	1,526,283
妙 高 高 原 寮 敷 地	新潟県妙高市大字関川	宅 地	1,500.73 (453.97)	1,720,460
合 計			315,636.04㎡ (95,479.91坪)	4,991,096,679 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	130,365.23	1,752.02	12,795.29	144,912.54	25,206,191,066 円
戸 山 地 区	新宿区戸山	39,727.70	—	4,111.78	43,839.48	9,027,816,199
四 谷 地 区	新宿区若葉	12,419.22	116.12	385.67	12,921.01	2,021,515,163
戸 田 艇 庫	埼玉県戸田公園	—	—	521.02	521.02	60,529,788
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	200,403,602
妙 高 高 原 寮	新潟県妙高市大字関川	590.22	—	—	590.22	45,940,180
学 習 院 光 徳 小 屋	栃木県日光市中宮祠	—	251.87	—	251.87	4,959,547
学 習 院 寸 心 荘	神奈川県鎌倉市稲村ガ崎	—	138.59	—	138.59	3,993,594
合 計		184,388.58	3,794.89	17,893.09	206,076.56	36,571,349,139 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	1,177,159,452 円
戸 山 地 区	グラウンド・フェンス・道路等	819,172,080
四 谷 地 区	地下連絡通路・フェンス・校庭舗装等	69,123,040
戸 田 艇 庫	アスファルト舗装・排水柵等設備	79,713
沼 津 游 泳 場	有刺鉄線柵・水銀灯	11,847,816
妙 高 高 原 寮	道路	111,943
学 習 院 光 徳 小 屋	敷地擁壁・給水設備	361,022
合 計		2,077,855,066 円

教育研究用機器備品

区 分	摘 要	金 額
備 品	教具・校具等 14,121点	2,156,235,763 円
美 術 品	絵画 25点	18,343,500
合 計		2,174,579,263 円

図 書

区 分	種 別				金 額
	和 書	洋 書	特殊資料	計	
大 学	1,198,528	710,129	63,298	1,971,955	9,338,138,998
女 子 大 学	189,070	30,174	3,430	222,674	907,868,544
高 ・ 中 等 科	122,383	5,130	2	127,515	319,853,666
女 子 高 ・ 中 等 科	122,669	3,480	—	126,149	277,891,830
初 等 科	52,158	116	—	52,274	73,748,687
幼 稚 園	1,050	126	2	1,178	1,693,961
合 計	1,685,858	749,155	66,732	2,501,745	10,919,195,686 円

建設仮勘定

目 白 地 区	東1号館改築工事	49,896,000 円
	東1号館改築工事に伴う陸上部物置建替工事	583,200
	東1号館改築工事に伴うサッカー部物置建替工事	583,200
	東1号館改築工事に伴う南仮設棟建設工事	723,600
	西5号館学生ホール・多目的ホール天井耐震改修工事	2,327,400
	北別館耐震補強改修工事	19,980,000
戸 山 地 区	女子大1号館新築工事	9,936,000
	女子大2号館やわらぎホール天井耐震改修工事	4,428,000
	女子大4号館・女子部B館耐震改修工事に伴う仮設棟建設工事	6,253,200
合 計		94,710,600 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…………… (999.28㎡ : 13,186,556円)
- * 建 物～舎宅等…………… (2,000.94㎡ : 54,928,560円)
- * 構 築 物～舎宅周辺外灯・門等…………… (2,428,354円)
- * 管理用機器備品…………… (99,234,881円)
- * 管理用美術品…………… (3,945,000円)
- * 車 両…………… (10台 : 11,107,059円)
- * 建設仮勘定 (東1号館改築に伴う臨床心理相談室棟建設工事)
…………… (723,600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)
- * ソフトウエア…………… (404,429,737円)
- * ソフトウエア仮勘定…………… (74,420,069円)

監 査 報 告 書

令和元年 5 月 29 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 久 邇 朝 宏



監 事 鈴 木 博 晶



監 事 小 谷 正 博



私たちは、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、学校法人学習院の平成 30 年度（平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日まで）の業務及び財産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

監事は、理事会及び評議員会に出席するほか、理事から業務の報告を聴取するとともに、大学から幼稚園までの各学校長から学校運営の状況を聴取しました。

また、監事のうち 1 名は、常務会及び科長会議に出席し、重要な決裁書類等を閲覧しました。

さらに、監事は、会計監査人と連携し、計算書類について検討を行うなど必要と思われる監査手続を実施しました。

2. 監査結果

- (1) 学校法人の業務に関する決定及び執行は適切であり、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認められません。
- (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。

以 上