

平成 27 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27年 4 月 1 日から

平成28年 3 月 3 1 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	14,867,160,000	14,914,531,620	△ 47,371,620
授 業 料 収 入	10,291,790,000	10,313,693,800	△ 21,903,800
入 学 金 収 入	936,850,000	948,670,000	△ 11,820,000
実 験 実 習 料 収 入	91,540,000	90,894,120	645,880
施 設 設 備 資 金 収 入	3,546,980,000	3,561,273,700	△ 14,293,700
手 数 料 収 入	784,960,000	835,192,800	△ 50,232,800
入 学 検 定 料 収 入	777,160,000	827,380,000	△ 50,220,000
試 験 料 収 入	710,000	1,002,000	△ 292,000
証 明 手 数 料 収 入	7,090,000	6,810,800	279,200
寄 付 金 収 入	527,500,000	645,376,794	△ 117,876,794
特 別 寄 付 金 収 入	527,100,000	644,976,794	△ 117,876,794
一 般 寄 付 金 収 入	400,000	400,000	0
補 助 金 収 入	2,284,040,000	2,385,963,014	△ 101,923,014
国 庫 補 助 金 収 入	1,449,980,000	1,486,598,044	△ 36,618,044
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	831,060,000	898,164,970	△ 67,104,970
学 術 研 究 振 興 資 金 収 入	3,000,000	1,200,000	1,800,000
資 産 売 却 収 入	10,000,000	18,500,000	△ 8,500,000
有 価 証 券 売 却 収 入	10,000,000	18,500,000	△ 8,500,000
付 随 事 業 ・ 収 益 事 業 収 入	281,610,000	264,608,232	17,001,768
補 助 活 動 収 入	24,720,000	30,005,013	△ 5,285,013
附 属 事 業 収 入	154,760,000	161,808,068	△ 7,048,068
受 託 事 業 収 入	102,130,000	72,795,151	29,334,849
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	217,190,000	406,027,043	△ 188,837,043
第 3 号 基 本 金 引 当	198,950,000	199,666,577	△ 716,577
特 定 資 産 運 用 収 入	18,240,000	206,360,466	△ 188,120,466
そ の 他 の 受 取 利 息			
・ 配 当 金 収 入			

科 目	予 算	決 算	差 異
雑 収 入	598,480,000	704,499,069	△ 106,019,069
施設設備利用料収入	114,330,000	120,202,143	△ 5,872,143
廃品売却収入	0	510,064	△ 510,064
入試要項等収入	4,710,000	3,690,275	1,019,725
私大退職金財団交付金収入	365,700,000	446,263,435	△ 80,563,435
その他収入	113,740,000	128,539,862	△ 14,799,862
過年度修正収入	0	5,293,290	△ 5,293,290
借入金等収入	0	200,000	△ 200,000
長期借入金収入	0	200,000	△ 200,000
前受金収入	2,707,970,000	3,065,725,500	△ 357,755,500
授業料前受金収入	1,068,710,000	1,260,323,500	△ 191,613,500
入学金前受金収入	894,800,000	971,350,000	△ 76,550,000
実験実習料前受金収入	19,680,000	21,040,000	△ 1,360,000
施設設備資金前受金収入	724,780,000	813,012,000	△ 88,232,000
その他の収入	1,107,420,000	1,374,766,512	△ 267,346,512
退職給与引当特定資産 取崩収入	580,000,000	597,778,426	△ 17,778,426
前期末未収入金収入	434,660,000	434,661,033	△ 1,033
貸付金回収収入	92,760,000	135,767,716	△ 43,007,716
預り金受入収入	0	206,201,343	△ 206,201,343
仮払金回収収入	0	357,994	△ 357,994
資金収入調整勘定	△ 2,871,000,000	△ 3,458,543,276	587,543,276
期末未収入金	0	△ 587,538,276	587,538,276
前期末前受金	△ 2,871,000,000	△ 2,871,005,000	5,000
前年度繰越支払資金	13,902,010,000	13,902,011,888	
収入の部合計	34,417,340,000	35,058,859,196	△ 641,519,196

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	11,359,303,186	11,274,944,302	84,358,884
教 員 人 件 費 支 出	7,771,510,000	7,724,051,615	47,458,385
職 員 人 件 費 支 出	2,911,320,000	2,874,419,501	36,900,499
役 員 報 酬 支 出	78,694,760	78,694,760	0
退 職 金 支 出	597,778,426	597,778,426	0
教 育 研 究 経 費 支 出	4,378,899,918	4,153,178,984	225,720,934
研 究 費 支 出	5,350,000	4,850,000	500,000
学 生 生 徒 諸 費 支 出	101,084,637	101,084,637	0
消 耗 品 費 支 出	940,580,000	885,093,304	55,486,696
修 繕 費 支 出	621,890,000	589,680,046	32,209,954
光 熱 水 費 支 出	535,000,000	492,486,701	42,513,299
旅 費 交 通 費 支 出	208,930,000	163,629,689	45,300,311
奨 学 費 支 出	284,470,000	282,939,439	1,530,561
通 信 運 搬 費 支 出	252,126,223	252,126,223	0
損 害 保 険 料 支 出	25,820,000	20,993,659	4,826,341
業 務 委 託 費 支 出	1,031,119,058	1,031,119,058	0
諸 会 費 支 出	56,610,000	53,526,610	3,083,390
賃 借 費 支 出	72,880,000	70,738,391	2,141,609
そ の 他 経 費 支 出	243,040,000	204,911,227	38,128,773
管 理 経 費 支 出	1,266,206,375	1,207,729,270	58,477,105
消 耗 品 費 支 出	206,050,000	192,489,513	13,560,487
修 繕 費 支 出	30,219,052	30,219,052	0
光 熱 水 費 支 出	19,480,000	16,919,823	2,560,177
旅 費 交 通 費 支 出	27,192,966	27,192,966	0
広 報 費 支 出	198,670,000	171,070,792	27,599,208
通 信 運 搬 費 支 出	37,975,117	37,975,117	0
福 利 費 支 出	32,050,000	29,904,785	2,145,215
公 租 公 課 支 出	40,197,800	40,197,800	0
損 害 保 険 料 支 出	1,360,000	1,249,723	110,277
業 務 委 託 費 支 出	454,084,491	454,084,491	0
諸 会 費 支 出	22,210,000	18,225,233	3,984,767
補 助 活 動 事 業 費 支 出	24,790,000	19,556,899	5,233,101
賃 借 費 支 出	9,674,235	9,674,235	0
私 立 大 学 等 経 常 費 補 助 金 返 還 金 支 出	4,300,000	4,291,000	9,000
そ の 他 経 費 支 出	154,150,000	150,875,127	3,274,873
過 年 度 修 正 支 出	3,802,714	3,802,714	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	10,370,000	10,355,854	14,146
借入金利息支出	10,370,000	10,355,854	14,146
借入金等返済支出	383,330,000	383,330,000	0
借入金返済支出	383,330,000	383,330,000	0
施設関係支出	868,632,040	744,650,463	123,981,577
建物支出	504,500,000	427,831,345	76,668,655
構築物支出	188,800,000	141,487,078	47,312,922
建設仮勘定支出	175,332,040	175,332,040	0
設備関係支出	1,552,520,000	1,441,757,528	110,762,472
教育研究用機器備品支出	1,211,450,000	1,164,213,903	47,236,097
管理用機器備品支出	96,520,000	83,550,901	12,969,099
図書支出	244,550,000	193,992,724	50,557,276
資産運用支出	4,150,000,000	4,003,377,426	146,622,574
有価証券購入支出	3,500,000,000	3,311,070,000	188,930,000
第3号基本金引当特定資産 繰入支出	70,000,000	94,529,000	△ 24,529,000
退職給与引当特定資産 繰入支出	580,000,000	597,778,426	△ 17,778,426
その他の支出	387,470,000	371,424,270	16,045,730
貸付金支払支出	115,000,000	20,705,800	94,294,200
前期末未払金支払支出	272,470,000	334,105,968	△ 61,635,968
預り金支払支出	0	8,911,470	△ 8,911,470
前払金支払支出	0	2,251,698	△ 2,251,698
仮受金支払支出	0	5,449,334	△ 5,449,334
〔 予 備 費 〕	(116,801,519) 297,288,481		297,288,481
資金支出調整勘定	△ 814,050,000	△ 918,324,238	104,274,238
期末未払金	△ 329,460,000	△ 258,601,172	△ 70,858,828
期末長期未払金	△ 476,090,000	△ 651,229,320	175,139,320
前期末前払金	△ 8,500,000	△ 8,493,746	△ 6,254
翌年度繰越支払資金	10,577,370,000	12,386,435,337	△ 1,809,065,337
支出の部合計	34,417,340,000	35,058,859,196	△ 641,519,196

# 活動区分資金収支計算書

平成27年 4月 1日から

平成28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	14,914,531,620	
		手数料収入	835,192,800	
		特別寄付金収入	580,440,433	
		一般寄付金収入	400,000	
		経常費等補助金収入	2,182,291,014	
		付随事業収入	264,608,232	
		雑収入	699,205,779	
		教育活動資金収入計	19,476,669,878	
	支 出	人件費支出	11,274,944,302	
		教育研究経費支出	4,153,178,984	
		管理経費支出	1,203,926,556	
		教育活動資金支出計	16,632,049,842	
			差 引	2,844,620,036
			調整勘定等	172,160,069
		教育活動資金収支差額	3,016,780,105	
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	64,536,361	
		施設設備補助金収入	203,672,000	
		施設設備等活動資金収入計	268,208,361	
	支 出	施設関係支出	744,650,463	
		設備関係支出	1,441,757,528	
		施設整備等活動資金支出計	2,186,407,991	
			差 引	△ 1,918,199,630
		調整勘定等	451,563,255	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 1,466,636,375	
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)			1,550,143,730	

		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	200,000
		有 価 証 券 売 却 収 入	18,500,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	597,778,426
		貸 付 金 回 収 収 入	135,767,716
		預 り 金 受 入 収 入	206,201,343
		仮 払 金 回 収 収 入	357,994
		小 計	958,805,479
		受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	406,027,043
		過 年 度 修 正 収 入	5,293,290
		そ の 他 の 活 動 資 金 収 入 計	1,370,125,812
	支 出	借 入 金 等 返 済 支 出	383,330,000
		有 価 証 券 購 入 支 出	3,311,070,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	94,529,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	597,778,426
		貸 付 金 支 払 支 出	20,705,800
		預 り 金 支 払 支 出	8,911,470
		仮 受 金 支 払 支 出	5,449,334
		小 計	4,421,774,030
		借 入 金 等 利 息 支 出	10,355,854
		過 年 度 修 正 支 出	3,802,714
	そ の 他 の 活 動 資 金 支 出 計	4,435,932,598	
差 引		△ 3,065,806,786	
調 整 勘 定 等		86,505	
その他の活動資金収支差額		△ 3,065,720,281	
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		△ 1,515,576,551	
前年度繰越支払資金		13,902,011,888	
翌年度繰越支払資金		12,386,435,337	



(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	3,065,725,500	3,065,725,500	0	0
前期末未収入金収入	434,661,033	402,212,033	32,449,000	0
期 末 未 収 入 金	△ 587,538,276	△ 449,467,276	△ 138,071,000	0
前 期 末 前 受 金	△ 2,871,005,000	△ 2,871,005,000	0	0
収 入 計	41,843,257	147,465,257	△ 105,622,000	0
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	334,105,968	237,719,775	95,934,065	452,128
前払金支払支出	2,251,698	1,974,288	0	277,410
期 末 未 払 金	△ 258,601,172	△ 256,449,950	△ 1,890,000	△ 261,222
期末長期未払金	△ 651,229,320	0	△ 651,229,320	0
前 期 末 前 払 金	△ 8,493,746	△ 7,938,925	0	△ 554,821
支 出 計	△ 581,966,572	△ 24,694,812	△ 557,185,255	△ 86,505
収入計 - 支出計	623,809,829	172,160,069	451,563,255	86,505

# 事業活動収支計算書

平成27年4月1日から

平成28年3月31日まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	学生生徒等納付金	14,867,160,000	14,914,531,620	△ 47,371,620
	授 業 料	10,291,790,000	10,313,693,800	△ 21,903,800
	入 学 金	936,850,000	948,670,000	△ 11,820,000
	実 験 実 習 料	91,540,000	90,894,120	645,880
	施 設 設 備 資 金	3,546,980,000	3,561,273,700	△ 14,293,700
	手 数 料	784,960,000	835,192,800	△ 50,232,800
	入 学 検 定 料	777,160,000	827,380,000	△ 50,220,000
	試 験 料	710,000	1,002,000	△ 292,000
	証 明 手 数 料	7,090,000	6,810,800	279,200
	寄 付 金	510,700,000	596,361,790	△ 85,661,790
	特 別 寄 付 金	487,100,000	580,440,433	△ 93,340,433
	一 般 寄 付 金	400,000	400,000	0
	現 物 寄 付	23,200,000	15,521,357	7,678,643
	経 常 費 等 補 助 金	2,120,460,000	2,182,291,014	△ 61,831,014
	国 庫 補 助 金	1,330,000,000	1,346,287,044	△ 16,287,044
	地 方 公 共 団 体 補 助 金	787,460,000	834,803,970	△ 47,343,970
	学 術 研 究 振 興 資 金	3,000,000	1,200,000	1,800,000
	付 随 事 業 収 入	281,610,000	264,608,232	17,001,768
	補 助 活 動 収 入	24,720,000	30,005,013	△ 5,285,013
	附 属 事 業 収 入	154,760,000	161,808,068	△ 7,048,068
	受 託 事 業 収 入	102,130,000	72,795,151	29,334,849
	雑 収 入	598,480,000	699,205,779	△ 100,725,779
	施 設 設 備 利 用 料	114,330,000	120,202,143	△ 5,872,143
	廃 品 売 却 収 入	0	510,064	△ 510,064
	入 試 要 項 等 収 入	4,710,000	3,690,275	1,019,725
	私 大 退 職 金 財 団 交 付 金	365,700,000	446,263,435	△ 80,563,435
	そ の 他 収 入	113,740,000	128,539,862	△ 14,799,862
	教 育 活 動 収 入 計	19,163,370,000	19,492,191,235	△ 328,821,235
事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
	人 件 費	11,144,994,760	11,119,355,639	25,639,121
	教 員 人 件 費	7,771,510,000	7,724,051,615	47,458,385
	職 員 人 件 費	2,911,320,000	2,874,419,501	36,900,499
	役 員 報 酬	78,694,760	78,694,760	0
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	383,470,000	442,189,763	△ 58,719,763	

		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	6,978,779,918	6,557,092,094	421,687,824
		研 究 費	5,350,000	4,850,000	500,000
		学 生 生 徒 諸 費	101,084,637	101,084,637	0
		消 耗 品 費	962,320,000	900,192,806	62,127,194
		修 繕 費	623,300,000	590,088,286	33,211,714
		光 熱 水 費	535,000,000	492,486,701	42,513,299
		旅 費 交 通 費	208,930,000	163,629,689	45,300,311
		奨 学 費	284,470,000	282,939,439	1,530,561
		通 信 運 搬 費	252,126,223	252,126,223	0
		損 害 保 険 料	25,820,000	20,993,659	4,826,341
		業 務 委 託 費	1,031,119,058	1,031,119,058	0
		諸 会 費	56,610,000	53,526,610	3,083,390
		賃 借 費	72,880,000	70,738,391	2,141,609
		そ の 他 経 費	243,090,000	204,911,227	38,178,773
		減 価 償 却 額	2,576,680,000	2,388,405,368	188,274,632
		管 理 経 費	1,352,443,661	1,278,986,740	73,456,921
		消 耗 品 費	206,050,000	192,503,128	13,546,872
		修 繕 費	30,219,052	30,219,052	0
		光 熱 水 費	19,480,000	16,919,823	2,560,177
		旅 費 交 通 費	27,192,966	27,192,966	0
		広 報 費	198,670,000	171,070,792	27,599,208
		通 信 運 搬 費	37,975,117	37,975,117	0
		福 利 費	32,050,000	29,904,785	2,145,215
		公 租 公 課	40,197,800	40,197,800	0
		損 害 保 険 料	1,360,000	1,249,723	110,277
		業 務 委 託 費	454,084,491	454,084,491	0
		諸 会 費	22,210,000	18,225,233	3,984,767
		補 助 活 動 事 業 費	24,790,000	19,556,899	5,233,101
		賃 借 費	9,674,235	9,674,235	0
		私 立 大 学 等 経 常 費 金 補 助 金 返 還 金	4,300,000	4,291,000	9,000
		そ の 他 経 費	154,150,000	150,875,127	3,274,873
		減 価 償 却 額	90,040,000	75,046,569	14,993,431
徴 収 不 能 額 等	0	4,600,000	△ 4,600,000		
徴 収 不 能 引 当 金 繰 入 額	0	4,600,000	△ 4,600,000		
教 育 活 動 支 出 計	19,476,218,339	18,960,034,473	516,183,866		
教 育 活 動 収 支 差 額	△ 312,848,339	532,156,762	△ 845,005,101		

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	217,190,000	406,027,043	△ 188,837,043
		第3号基本金引当特定 資産運用収入	198,950,000	199,666,577	△ 716,577
		その他の受取利息・配当金	18,240,000	206,360,466	△ 188,120,466
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	217,190,000	406,027,043	△ 188,837,043	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	10,370,000	10,355,854	14,146
		借入金利息	10,370,000	10,355,854	14,146
		その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計	10,370,000	10,355,854	14,146		
教育活動外収支差額		206,820,000	395,671,189	△ 188,851,189	
経常収支差額		△ 106,028,339	927,827,951	△ 1,033,856,290	
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	298,450,000	310,337,602	△ 11,887,602
		施設設備寄付金	40,000,000	64,536,361	△ 24,536,361
		現物寄付	94,870,000	36,835,951	58,034,049
		施設設備補助金	163,580,000	203,672,000	△ 40,092,000
		過年度修正額	0	5,293,290	△ 5,293,290
	特別収入計	298,450,000	310,337,602	△ 11,887,602	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	0	69,046,397	△ 69,046,397
		施設処分差額	0	17,202,824	△ 17,202,824
		設備処分差額	0	51,843,573	△ 51,843,573
		その他の特別支出	0	4,666,401	△ 4,666,401
		過年度修正額	0	4,666,401	△ 4,666,401
特別支出計	0	73,712,798	△ 73,712,798		
特別収支差額		298,450,000	236,624,804	61,825,196	
〔予備費〕		(90,888,339) 187,001,661		187,001,661	
基本金組入前当年度収支差額		5,420,000	1,164,452,755	△ 1,159,032,755	
基本金組入額合計		△ 1,701,860,000	△ 1,078,814,919	△ 623,045,081	
当年度収支差額		△ 1,696,440,000	85,637,836	△ 1,782,077,836	
前年度繰越収支差額		△ 16,537,820,000	△ 16,537,812,335	△ 7,665	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 18,234,260,000	△ 16,452,174,499	△ 1,782,085,501	

(参考)

事業活動収入計	19,679,010,000	20,208,555,880	△ 529,545,880
事業活動支出計	19,673,590,000	19,044,103,125	629,486,875

# 貸借対照表

平成28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	90,426,575,124	87,590,382,573		2,836,192,551
有形固定資産	57,290,586,098	57,600,704,177	△	310,118,079
土 地	5,006,360,130	5,006,360,130		0
建 物	37,503,817,525	38,688,911,789	△	1,185,094,264
構 築 物	1,560,415,965	1,586,897,855	△	26,481,890
教 育 研 究 用 機 器 備 品	2,418,575,122	1,912,399,373		506,175,749
管 理 用 機 器 備 品	109,672,357	64,854,841		44,817,516
図 書	10,515,662,862	10,340,524,848		175,138,014
車 両	750,097	755,341	△	5,244
建 設 仮 勘 定	175,332,040	0		175,332,040
特定資産	20,306,192,139	20,211,663,139		94,529,000
第2号基本金引当特定資産	4,200,000,000	4,200,000,000		0
第3号基本金引当特定資産	8,081,192,139	7,986,663,139		94,529,000
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	12,829,796,887	9,778,015,257		3,051,781,630
借 地 権	1,500,000	1,500,000		0
電 話 加 入 権	5,004,385	5,004,385		0
有 価 証 券	12,210,507,000	8,917,937,000		3,292,570,000
長 期 貸 付 金	612,785,502	853,573,872	△	240,788,370
流 動 資 産	13,097,609,599	14,345,782,495	△	1,248,172,896
現 金 預 金	12,386,435,337	13,902,011,888	△	1,515,576,551
未 収 入 金	587,538,276	434,661,033		152,877,243
短 期 貸 付 金	121,126,454	0		121,126,454
仮 払 金	257,834	615,828	△	357,994
前 払 金	2,251,698	8,493,746	△	6,242,048
資産の部合計	103,524,184,723	101,936,165,068		1,588,019,655
負債の部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固 定 負 債	6,832,669,396	7,018,829,361	△	186,159,965
長 期 借 入 金	167,060,000	550,390,000	△	383,330,000
長 期 未 払 金	416,514,077	63,755,379		352,758,698
退 職 給 与 引 当 金	6,249,095,319	6,404,683,982	△	155,588,663
流 動 負 債	4,542,180,574	3,932,453,709		609,726,865
短 期 借 入 金	383,530,000	383,330,000		200,000
未 払 金	557,351,514	334,385,688		222,965,826
前 受 金	3,065,725,500	2,871,005,000		194,720,500
預 り 金	463,673,053	270,859,287		192,813,766
修 学 旅 行 費 預 り 金	69,570,531	65,094,424		4,476,107
仮 受 金	2,329,976	7,779,310	△	5,449,334
負債の部合計	11,374,849,970	10,951,283,070		423,566,900

純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	108,601,509,252	107,522,694,333	1,078,814,919
第 1 号 基 本 金	95,048,317,113	94,064,031,194	984,285,919
第 2 号 基 本 金	4,200,000,000	4,200,000,000	0
第 3 号 基 本 金	8,081,192,139	7,986,663,139	94,529,000
第 4 号 基 本 金	1,272,000,000	1,272,000,000	0
繰越収支差額	△ 16,452,174,499	△ 16,537,812,335	85,637,836
翌年度繰越収支差額	△ 16,452,174,499	△ 16,537,812,335	85,637,836
純資産の部合計	92,149,334,753	90,984,881,998	1,164,452,755
負債及び純資産の部合計	103,524,184,723	101,936,165,068	1,588,019,655

(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6,857,455,969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

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文部科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお貸借対照表(固定資産明細表を含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

3. 減価償却額の累計額の合計額 38,301,216,630 円

4. 徴収不能引当金の合計額 24,400,000 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 2,275,101,604 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 549,990,000 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28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	24,460,937,000	25,769,846,919	1,308,909,919
(うち満期保有目的の債券)	( 19,460,937,000)	( 20,523,196,919)	( 1,062,259,919)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,119,623,000	1,106,396,246	△13,226,754
(うち満期保有目的の債券)	( 201,683,000)	( 199,350,000)	(△2,333,000)
合 計	25,580,560,000	26,876,243,165	1,295,683,165
(うち満期保有目的の債券)	( 19,662,620,000)	( 20,722,546,919)	( 1,059,926,919)
時価のない有価証券	19,000,000		
有価証券合計	25,599,560,000		

(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28年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	18,662,620,000	19,681,635,350	1,019,015,350
株式	317,940,000	315,810,000	△2,130,000
投資信託	5,600,000,000	5,837,886,246	237,886,246
貸付信託	0	0	0
その他	1,000,000,000	1,040,911,569	40,911,569
合 計	25,580,560,000	26,876,243,165	1,295,683,165
時価のない有価証券	19,000,000		
有価証券合計	25,599,560,000		

(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、学生アパート斡旋、貸衣装斡旋、制服等斡旋販売

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	35,000,000
	賃貸料	6,036,000
	電気代	16,520,265
	人件費	12,991,996
	その他	243,307
当該会社への支払額	委託料	623,499,201
	物品代	36,593,503

(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	136,876,103 円	53,738,739 円
管理用機器備品	14,325,235 円	3,531,000 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	62,426,070	補助活動収入	92,431,083
純 額			30,005,013

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出	29,432,347	補助活動収入	9,875,448
純 額	19,556,899		

- (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				
理事長	内藤 政武	—	—	—	—	—	—	日本私立学校振興・共済事業団からの借入に対する被保証 (注1)	249,990,000	—	—
理事	岩浅 光彦	—	—	—	—	—	—	私立学校入学支度金貸付資金借入に対する被保証 (注2)	600,000	—	—

(注1) 校舎建設に係る日本私立学校振興・共済事業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。

(注2) 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28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	90,426,575,124	固定負債	6,832,669,396
有形固定資産	57,290,586,098	長期借入金	167,060,000
基本財産	57,138,148,309	長期未払金	416,514,077
土地	4,991,250,279	退職給与引当金	6,249,095,319
建物	37,477,813,603	流動負債	4,542,180,574
構築物	1,559,514,403	短期借入金	383,530,000
教育研究用機器備品	2,418,575,122	未払金	557,351,514
図書	10,515,662,862	前受金	3,065,725,500
建設仮勘定	175,332,040	預り金	463,673,053
運用財産	152,437,789	修学旅行費預り金	69,570,531
土地	15,109,851	仮受金	2,329,976
建物	26,003,922		
構築物	901,562		
管理用機器備品	109,672,357	負債の部合計	11,374,849,970
車両	750,097		
特定資産	20,306,192,139		
第2号基本金引当特定資産	4,200,000,000		
第3号基本金引当特定資産	8,081,192,139		
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	12,829,796,887		
借地権	1,500,000		
電話加入権	5,004,385		
有価証券	12,210,507,000		
長期貸付金	612,785,502		
流動資産	13,097,609,599		
現金預金	12,386,435,337		
未収入金	587,538,276		
短期貸付金	121,126,454		
仮払金	257,834		
前払金	2,251,698	差引純財産	92,149,334,753
資産の部合計	103,524,184,723	負債の部、純財産合計	103,524,184,723

# 基本財産明細表

平成28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
蛇子沢小屋敷地	新潟県魚沼市下折立字北の又	原野	2,538.00 (767.75)	153,600
合計			318,174.04㎡ (96,247.66坪)	4,991,250,279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	130,706.31	1,761.94	12,826.92	145,295.17	27,047,184,582円
戸山地区	新宿区戸山	39,618.09	99.17	3,821.78	43,539.04	7,818,385,847
四谷地区	新宿区若葉	12,419.22	116.12	385.67	12,921.01	2,290,157,915
戸田艇庫	埼玉県戸田公園	—	—	521.02	521.02	65,870,191
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	196,898,218
妙高高原寮	新潟県妙高市大字関川	590.22	—	—	590.22	51,438,841
学習院光徳小屋	栃木県日光市中宮祠	—	251.87	—	251.87	3,022,267
蛇子沢小屋	新潟県魚沼市下折立字北の又	—	66.08	—	66.08	194,678
学習院寸心荘	神奈川県鎌倉市稲村ガ崎	—	138.59	—	138.59	4,661,064
合計		184,620.05	3,970.06	17,634.72	206,224.83	37,477,813,603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	885,380,387 円
戸 山 地 区	グラウンド・フェンス・道路等	563,925,266
四 谷 地 区	地下連絡通路・フェンス・校庭舗装等	93,449,332
戸 田 艇 庫	アスファルト舗装・排水桝等設備	94,851
沼 津 游 泳 場	有刺鉄線柵・水銀灯	16,191,602
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		1,559,514,403 円

教育研究用機器備品

区 分	摘 要	金 額
備 品	教具・校具等 15,225点	2,410,231,622 円
美 術 品	絵画 24点	8,343,500
合 計		2,418,575,122 円

図 書

区 分	種 別				金 額
	和 書	洋 書	特殊資料	計	
法 人	29冊	179冊	1冊	209冊	4,099,919 円
大 学	1,151,147	707,043	63,055	1,921,245	8,986,067,674
女 子 大 学	183,612	32,100	3,274	218,986	880,692,856
高 ・ 中 等 科	117,072	4,693	2	121,767	307,132,990
女 子 高 ・ 中 等 科	116,820	3,402	—	120,222	265,779,353
初 等 科	50,547	115	—	50,662	70,299,285
幼 稚 園	974	126	2	1,102	1,590,785
合 計	1,620,201	747,658	66,334	2,434,193	10,515,662,862 円

建設仮勘定

戸 山 地 区	女子中・高等科総合体育館（建物）	175,332,040 円
合 計		175,332,040 円

(参 考)

運用財産

- \*土 地～長崎舎宅用地…………… ( 171.89㎡ : 1,923,295円)
- ～下落合舎宅用地…………… ( 999.28㎡ : 13,186,556円)
- \*建 物～舎宅等…………… ( 2,028.77㎡ : 26,003,922円)
- \*構 築 物～舎宅周辺外灯・門等…………… ( 901,562円)
- \*管理用機器備品…………… ( 108,727,357円)
- \*管理用美術品…………… ( 945,000円)
- \*車 両…………… ( 8台 : 750,097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)

# 監 査 報 告 書

平成 28 年 5 月 25 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 河 合 秀 和



監 事 鈴 木 博 晶



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 27 年度（平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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