

平成 29 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29年 4 月 1 日から

平成30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	15,877,150,000	15,894,361,090	△ 17,211,090
授業料収入	11,061,360,000	11,056,469,850	4,890,150
入学金収入	984,800,000	996,180,000	△ 11,380,000
実験実習料収入	91,290,000	91,806,240	△ 516,240
施設設備資金収入	3,739,700,000	3,749,905,000	△ 10,205,000
手数料収入	742,560,000	948,028,800	△ 205,468,800
入学検定料収入	735,210,000	940,390,000	△ 205,180,000
試験料収入	550,000	994,000	△ 444,000
証明手数料収入	6,800,000	6,644,800	155,200
寄付金収入	538,100,000	612,295,395	△ 74,195,395
特別寄付金収入	537,700,000	611,895,395	△ 74,195,395
一般寄付金収入	400,000	400,000	0
補助金収入	2,075,140,000	2,312,760,042	△ 237,620,042
国庫補助金収入	1,280,000,000	1,324,761,458	△ 44,761,458
地方公共団体補助金収入	795,140,000	985,198,584	△ 190,058,584
学術研究振興資金収入	0	2,800,000	△ 2,800,000
資産売却収入	1,100,000,000	3,037,460,000	△ 1,937,460,000
有価証券売却収入	1,100,000,000	3,037,460,000	△ 1,937,460,000
付随事業・収益事業収入	138,500,000	108,198,615	30,301,385
補助活動収入	32,520,000	28,185,237	4,334,763
附属事業収入	26,360,000	22,443,057	3,916,943
受託事業収入	79,620,000	57,570,321	22,049,679
受取利息・配当金収入	230,340,000	362,331,674	△ 131,991,674
第3号基本金引当	226,990,000	227,812,452	△ 822,452
特定資産運用収入	3,350,000	134,519,222	△ 131,169,222
その他の受取利息・配当金収入			

科 目	予 算	決 算	差 異
雑 収 入	570,340,000	701,369,595	△ 131,029,595
施設設備利用料収入	107,890,000	113,273,860	△ 5,383,860
廃品売却収入	0	444,910	△ 444,910
入試要項等収入	4,060,000	2,590,000	1,470,000
私大退職金財団交付金収入	340,620,000	412,851,408	△ 72,231,408
その他収入	117,770,000	152,859,052	△ 35,089,052
過年度修正収入	0	19,350,365	△ 19,350,365
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	2,757,460,000	3,054,554,000	△ 297,094,000
授業料前受金収入	1,083,320,000	1,254,266,000	△ 170,946,000
入学金前受金収入	905,400,000	963,000,000	△ 57,600,000
実験実習料前受金収入	19,760,000	22,000,000	△ 2,240,000
施設設備資金前受金収入	748,980,000	815,288,000	△ 66,308,000
その他の収入	1,445,220,000	1,694,290,040	△ 249,070,040
第2号基本金引当特定資産 取崩収入	300,000,000	500,000,000	△ 200,000,000
退職給与引当特定資産 取崩収入	600,000,000	581,630,093	18,369,907
前期末未収入金収入	464,200,000	464,210,711	△ 10,711
貸付金回収収入	81,020,000	122,609,212	△ 41,589,212
預り金受入収入	0	25,840,024	△ 25,840,024
資金収入調整勘定	△ 3,171,270,000	△ 3,717,962,681	546,692,681
期末未収入金	0	△ 546,690,681	546,690,681
前期末前受金	△ 3,171,270,000	△ 3,171,272,000	2,000
前年度繰越支払資金	14,061,130,000	14,061,127,758	
収入の部合計	36,364,670,000	39,069,314,328	△ 2,704,644,328

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	12,091,650,000	11,841,078,063	250,571,937
教 員 人 件 費 支 出	8,223,170,000	8,143,087,874	80,082,126
職 員 人 件 費 支 出	3,168,380,000	3,021,515,048	146,864,952
役 員 報 酬 支 出	100,100,000	94,845,048	5,254,952
退 職 金 支 出	600,000,000	581,630,093	18,369,907
教 育 研 究 経 費 支 出	4,861,039,729	4,486,282,256	374,757,473
研 究 費 支 出	5,630,000	5,130,000	500,000
学 生 生 徒 諸 費 支 出	99,688,897	99,688,897	0
消 耗 品 費 支 出	975,150,000	823,377,247	151,772,753
修 繕 費 支 出	845,916,034	845,916,034	0
光 熱 水 費 支 出	531,220,000	451,135,677	80,084,323
旅 費 交 通 費 支 出	214,480,000	193,461,219	21,018,781
奨 学 費 支 出	327,250,000	289,010,201	38,239,799
通 信 運 搬 費 支 出	286,849,370	286,849,370	0
損 害 保 険 料 支 出	22,980,000	20,126,354	2,853,646
業 務 委 託 費 支 出	1,139,721,538	1,139,721,538	0
諸 会 費 支 出	61,710,000	51,889,252	9,820,748
賃 借 費 支 出	70,173,890	70,173,890	0
そ の 他 経 費 支 出	280,270,000	209,802,577	70,467,423
管 理 経 費 支 出	1,190,671,311	1,032,951,894	157,719,417
消 耗 品 費 支 出	175,980,000	164,172,538	11,807,462
修 繕 費 支 出	98,870,000	49,086,166	49,783,834
光 熱 水 費 支 出	26,670,000	14,464,978	12,205,022
旅 費 交 通 費 支 出	13,847,063	13,847,063	0
広 報 費 支 出	185,950,000	127,234,642	58,715,358
通 信 運 搬 費 支 出	38,578,857	38,578,857	0
福 利 費 支 出	38,430,000	35,880,866	2,549,134
公 租 公 課 支 出	33,006,027	33,006,027	0
損 害 保 険 料 支 出	2,086,799	2,086,799	0
業 務 委 託 費 支 出	391,030,000	387,241,613	3,788,387
諸 会 費 支 出	22,450,000	19,457,502	2,992,498
補 助 活 動 事 業 費 支 出	33,650,000	16,923,018	16,726,982
賃 借 費 支 出	9,710,000	8,460,855	1,249,145
私 立 大 学 等 経 常 費 出 資 支 出	9,650,000	9,645,000	5,000
私 立 学 校 経 常 費 補 助 金 返 還 金 支 出	90,000	90,000	0
そ の 他 経 費 支 出	110,672,565	110,672,565	0
過 年 度 修 正 支 出	0	2,103,405	△ 2,103,405

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	1,720,000	1,714,772	5,228
借入金利息支出	1,720,000	1,714,772	5,228
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	2,552,110,000	2,189,556,982	362,553,018
建物支出	538,000,000	472,523,614	65,476,386
構築物支出	570,740,000	446,977,178	123,762,822
建設仮勘定支出	1,443,370,000	1,270,056,190	173,313,810
設備関係支出	728,305,776	632,621,071	95,684,705
教育研究用機器備品支出	234,550,000	194,382,139	40,167,861
管理用機器備品支出	39,705,706	39,705,706	0
図書支出	230,380,000	187,324,596	43,055,404
ソフトウェア支出	1,870,070	1,870,070	0
ソフトウェア仮勘定支出	221,800,000	209,338,560	12,461,440
資産運用支出	7,700,000,000	7,417,748,093	282,251,907
有価証券購入支出	6,100,000,000	5,800,000,000	300,000,000
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	36,118,000	△ 36,118,000
退職給与引当特定資産 繰入支出	600,000,000	581,630,093	18,369,907
その他の支出	493,600,000	706,459,567	△ 212,859,567
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	378,600,000	636,961,466	△ 258,361,466
預り金支払支出	0	46,896,330	△ 46,896,330
前払金支払支出	0	18,348,889	△ 18,348,889
仮払金支払支出	0	3,296,565	△ 3,296,565
仮受金支払支出	0	456,317	△ 456,317
〔 予 備 費 〕	(146,466,816) 277,903,184		277,903,184
資金支出調整勘定	△ 175,060,000	△ 1,197,315,271	1,022,255,271
期末未払金	△ 72,380,000	△ 1,100,703,063	1,028,323,063
期末長期未払金	△ 85,760,000	△ 79,702,305	△ 6,057,695
前期末前払金	△ 16,920,000	△ 16,909,903	△ 10,097
翌年度繰越支払資金	6,559,200,000	11,874,686,901	△ 5,315,486,901
支出の部合計	36,364,670,000	39,069,314,328	△ 2,704,644,328

# 活動区分資金収支計算書

平成29年4月1日から

平成30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	15,894,361,090	
		手数料収入	948,028,800	
		特別寄付金収入	601,395,395	
		一般寄付金収入	400,000	
		経常費等補助金収入	2,110,561,042	
		付随事業収入	108,198,615	
		雑収入	682,019,230	
		教育活動資金収入計	20,344,964,172	
	支 出	人件費支出	11,841,078,063	
		教育研究経費支出	4,486,282,256	
		管理経費支出	1,030,848,489	
		教育活動資金支出計	17,358,208,808	
			差 引	2,986,755,364
			調整勘定等	415,109,315
		教育活動資金収支差額	3,401,864,679	
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	10,500,000	
		施設設備補助金収入	202,199,000	
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	500,000,000	
		施設整備等活動資金収入計	712,699,000	
	支 出	施設関係支出	2,189,556,982	
		設備関係支出	632,621,071	
		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	3,822,178,053	
			差 引	△ 3,109,479,053
		調整勘定等	△ 69,591,141	
		施設整備等活動資金収支差額	△ 3,179,070,194	
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)			222,794,485	

		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	3,037,460,000
		退職給与引当特定資産取崩収入	581,630,093
		貸 付 金 回 収 収 入	122,609,212
		預 り 金 受 入 収 入	25,840,024
		小 計	3,768,039,329
		受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入	362,331,674
		過 年 度 修 正 収 入	19,350,365
		そ の 他 の 活 動 資 金 収 入 計	4,149,721,368
	支 出	借 入 金 等 返 済 支 出	83,530,000
		有 価 証 券 購 入 支 出	5,800,000,000
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	36,118,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	581,630,093
		貸 付 金 支 払 支 出	500,000
		預 り 金 支 払 支 出	46,896,330
		仮 払 金 支 払 支 出	3,296,565
		仮 受 金 支 払 支 出	456,317
		小 計	6,552,427,305
		借 入 金 等 利 息 支 出	1,714,772
		過 年 度 修 正 支 出	2,103,405
		そ の 他 の 活 動 資 金 支 出 計	6,556,245,482
	差 引		△ 2,406,524,114
	調 整 勘 定 等		△ 2,711,228
その他の活動資金収支差額		△ 2,409,235,342	
支払資金の増減額（小計+その他の活動資金収支差額）		△ 2,186,440,857	
前年度繰越支払資金		14,061,127,758	
翌年度繰越支払資金		11,874,686,901	



(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	3,054,554,000	3,054,554,000	0	0
前期末未収入金収入	464,210,711	315,765,211	148,445,500	0
期 末 未 収 入 金	△ 546,690,681	△ 352,060,611	△ 191,954,000	△ 2,676,070
前 期 末 前 受 金	△ 3,171,272,000	△ 3,171,272,000	0	0
収 入 計	△ 199,197,970	△ 153,013,400	△ 43,508,500	△ 2,676,070
前 期 末 未 払 金 支 払 支 出	636,961,466	291,145,284	345,745,866	70,316
前払金支払支出	18,348,889	18,348,889	0	0
期 末 未 払 金	△ 1,100,703,063	△ 861,243,905	△ 239,424,000	△ 35,158
期末長期未払金	△ 79,702,305	0	△ 79,702,305	0
前 期 末 前 払 金	△ 16,909,903	△ 16,372,983	△ 536,920	0
支 出 計	△ 542,004,916	△ 568,122,715	26,082,641	35,158
収入計 - 支出計	342,806,946	415,109,315	△ 69,591,141	△ 2,711,228

# 事業活動収支計算書

平成29年4月1日から

平成30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	15,877,150,000
授業料	11,061,360,000			11,056,469,850	4,890,150
入学金	984,800,000			996,180,000	△ 11,380,000
実験実習料	91,290,000			91,806,240	△ 516,240
施設設備資金	3,739,700,000			3,749,905,000	△ 10,205,000
手数料	742,560,000			948,028,800	△ 205,468,800
入学検定料	735,210,000			940,390,000	△ 205,180,000
試験料	550,000			994,000	△ 444,000
証明手数料	6,800,000			6,644,800	155,200
寄付金	555,280,000			614,989,489	△ 59,709,489
特別寄付金	536,700,000			601,395,395	△ 64,695,395
一般寄付金	400,000			400,000	0
現物寄付	18,180,000			13,194,094	4,985,906
経常費等補助金	2,075,140,000			2,110,561,042	△ 35,421,042
国庫補助金	1,280,000,000			1,232,288,458	47,711,542
地方公共団体補助金	795,140,000			875,472,584	△ 80,332,584
学術研究振興資金	0			2,800,000	△ 2,800,000
付随事業収入	138,500,000			108,198,615	30,301,385
補助活動収入	32,520,000			28,185,237	4,334,763
附属事業収入	26,360,000			22,443,057	3,916,943
受託事業収入	79,620,000			57,570,321	22,049,679
雑収入	570,340,000			692,339,230	△ 121,999,230
施設設備利用料	107,890,000			113,273,860	△ 5,383,860
廃品売却収入	0			444,910	△ 444,910
入試要項等収入	4,060,000			2,590,000	1,470,000
私大退職金財団交付金	340,620,000			412,851,408	△ 72,231,408
徴収不能引当金戻入額	0			10,320,000	△ 10,320,000
その他収入	117,770,000			152,859,052	△ 35,089,052
教育活動収入計	19,958,970,000	20,368,478,266	△ 409,508,266		
事業活動支出の部	事業活動支出の部	人件費	11,875,530,000	11,672,613,600	202,916,400
		教員人件費	8,223,170,000	8,143,087,874	80,082,126
		職員人件費	3,168,380,000	3,021,515,048	146,864,952
		役員報酬	100,100,000	94,845,048	5,254,952
		退職給与引当金繰入額	383,880,000	413,165,630	△ 29,285,630

		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	7,305,879,049	6,962,198,736	343,680,313
		研 究 費	5,630,000	5,130,000	500,000
		学 生 生 徒 諸 費	99,688,897	99,688,897	0
		消 耗 品 費	989,120,000	836,432,021	152,687,979
		修 繕 費	846,055,354	846,055,354	0
		光 熱 水 費	531,220,000	451,135,677	80,084,323
		旅 費 交 通 費	214,480,000	193,461,219	21,018,781
		奨 学 費	327,250,000	289,010,201	38,239,799
		通 信 運 搬 費	286,849,370	286,849,370	0
		損 害 保 険 料	22,980,000	20,126,354	2,853,646
		業 務 委 託 費	1,139,721,538	1,139,721,538	0
		諸 会 費	61,710,000	51,889,252	9,820,748
		賃 借 費	70,173,890	70,173,890	0
		そ の 他 経 費	280,270,000	209,802,577	70,467,423
		減 価 償 却 額	2,430,730,000	2,462,722,386	△ 31,992,386
		管 理 経 費	1,261,771,311	1,103,489,603	158,281,708
		消 耗 品 費	175,980,000	164,172,538	11,807,462
		修 繕 費	98,870,000	49,086,166	49,783,834
		光 熱 水 費	26,670,000	14,464,978	12,205,022
		旅 費 交 通 費	13,847,063	13,847,063	0
広 報 費	185,950,000	127,234,642	58,715,358		
通 信 運 搬 費	38,578,857	38,578,857	0		
福 利 費	38,430,000	35,880,866	2,549,134		
公 租 公 課	33,006,027	33,006,027	0		
損 害 保 険 料	2,086,799	2,086,799	0		
業 務 委 託 費	391,030,000	387,241,613	3,788,387		
諸 会 費	22,450,000	19,457,502	2,992,498		
補 助 活 動 事 業 費	33,650,000	16,923,018	16,726,982		
賃 借 費	9,710,000	8,460,855	1,249,145		
私 立 大 学 等 経 常 費 金 返 還 金	9,650,000	9,645,000	5,000		
私 立 学 校 経 常 費 金 返 還 金	90,000	90,000	0		
そ の 他 経 費	110,672,565	110,672,565	0		
減 価 償 却 額	71,100,000	72,641,114	△ 1,541,114		
徴 収 不 能 額 等	0	0	0		
教 育 活 動 支 出 計	20,443,180,360	19,738,301,939	704,878,421		
教 育 活 動 収 支 差 額	△ 484,210,360	630,176,327	△ 1,114,386,687		

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	230,340,000	362,331,674	△ 131,991,674
		第3号基本金引当特定 資産運用収入	226,990,000	227,812,452	△ 822,452
		その他の受取利息・配当金	3,350,000	134,519,222	△ 131,169,222
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	230,340,000	362,331,674	△ 131,991,674	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	1,720,000	1,714,772	5,228
		借入金利息	1,720,000	1,714,772	5,228
		その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計		1,720,000	1,714,772	5,228	
教育活動外収支差額	228,620,000	360,616,902	△ 131,996,902		
経常収支差額	△ 255,590,360	990,793,229	△ 1,246,383,589		
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	55,960,000	282,325,761	△ 226,365,761
		施設設備寄付金	1,000,000	10,500,000	△ 9,500,000
		現物寄付	54,960,000	50,276,396	4,683,604
		施設設備補助金	0	202,199,000	△ 202,199,000
		過年度修正額	0	19,350,365	△ 19,350,365
	特別収入計	55,960,000	282,325,761	△ 226,365,761	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	0	314,943,623	△ 314,943,623
		施設処分差額	0	207,018,599	△ 207,018,599
		設備処分差額	0	45,775,024	△ 45,775,024
		有価証券処分差額	0	62,150,000	△ 62,150,000
		その他の特別支出	0	2,103,405	△ 2,103,405
過年度修正額		0	2,103,405	△ 2,103,405	
特別支出計	0	317,047,028	△ 317,047,028		
特別収支差額	55,960,000	△ 34,721,267	90,681,267		
[ 予 備 費 ]	(136,510,360) 145,329,640		145,329,640		
基本金組入前当年度収支差額	△ 344,960,000	956,071,962	△ 1,301,031,962		
基本金組入額合計	△ 3,376,810,000	△ 1,086,968,302	△ 2,289,841,698		
当年度収支差額	△ 3,721,770,000	△ 130,896,340	△ 3,590,873,660		
前年度繰越収支差額	△ 18,344,480,000	△ 18,344,479,769	△ 231		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 22,066,250,000	△ 18,475,376,109	△ 3,590,873,891		

( 参 考 )

事業活動収入計	20,245,270,000	21,013,135,701	△ 767,865,701
事業活動支出計	20,590,230,000	20,057,063,739	533,166,261

# 貸借対照表

平成30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	93,189,909,643	89,963,646,174	3,226,263,469
有形固定資産	56,928,036,692	57,036,236,838	△ 108,200,146
土 地	5,006,206,530	5,006,206,530	0
建 物	37,315,982,160	36,268,222,904	1,047,759,256
構 築 物	1,950,655,428	1,755,018,316	195,637,112
教 育 研 究 用 機 器 備 品	1,673,483,849	2,067,472,679	△ 393,988,830
管 理 用 機 器 備 品	97,817,731	82,536,687	15,281,044
図 書	10,817,303,982	10,659,115,397	158,188,585
車 両	9,815,461	12,785,529	△ 2,970,068
建 設 仮 勘 定	56,771,551	1,184,878,796	△ 1,128,107,245
特定資産	21,873,616,156	21,337,498,156	536,118,000
第2号基本金引当特定資産	4,700,000,000	4,200,000,000	500,000,000
第3号基本金引当特定資産	9,148,616,156	9,112,498,156	36,118,000
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	14,388,256,795	11,589,911,180	2,798,345,615
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	81,791,888	0	81,791,888
ソ フ ト ウ エ ア 仮 勘 定	267,305,584	156,600,000	110,705,584
有 価 証 券	13,634,854,000	10,934,464,000	2,700,390,000
長 期 貸 付 金	396,800,938	491,342,795	△ 94,541,857
預 け 金	1,000,000	1,000,000	0
流 動 資 産	12,539,176,988	14,655,649,679	△ 2,116,472,691
現 金 預 金	11,874,686,901	14,061,127,758	△ 2,186,440,857
未 収 入 金	546,690,681	464,210,711	82,479,970
短 期 貸 付 金	95,969,315	113,216,670	△ 17,247,355
仮 払 金	3,481,202	184,637	3,296,565
前 払 金	18,348,889	16,909,903	1,438,986
資 産 の 部 合 計	105,729,086,631	104,619,295,853	1,109,790,778
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 負 債	6,268,306,853	6,531,521,090	△ 263,214,237
長 期 借 入 金	500,000	83,530,000	△ 83,030,000
長 期 未 払 金	146,407,414	158,127,188	△ 11,719,774
退 職 給 与 引 当 金	6,121,399,439	6,289,863,902	△ 168,464,463
流 動 負 債	4,867,386,428	4,450,453,375	416,933,053
短 期 借 入 金	83,530,000	83,530,000	0
未 払 金	1,192,125,142	636,961,466	555,163,676
前 受 金	3,054,554,000	3,171,272,000	△ 116,718,000
預 り 金	475,110,441	486,238,226	△ 11,127,785
修 学 旅 行 費 預 り 金	60,101,425	70,029,946	△ 9,928,521
仮 受 金	1,965,420	2,421,737	△ 456,317
負 債 の 部 合 計	11,135,693,281	10,981,974,465	153,718,816

純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基 本 金	113,068,769,459	111,981,801,157	1,086,968,302
第 1 号 基 本 金	97,948,153,303	97,397,303,001	550,850,302
第 2 号 基 本 金	4,700,000,000	4,200,000,000	500,000,000
第 3 号 基 本 金	9,148,616,156	9,112,498,156	36,118,000
第 4 号 基 本 金	1,272,000,000	1,272,000,000	0
繰越収支差額	△ 18,475,376,109	△ 18,344,479,769	△ 130,896,340
翌年度繰越収支差額	△ 18,475,376,109	△ 18,344,479,769	△ 130,896,340
純資産の部合計	94,593,393,350	93,637,321,388	956,071,962
負債及び純資産の部合計	105,729,086,631	104,619,295,853	1,109,790,778

(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7,071,451,145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 40,100,543,459 円

4. 徴収不能引当金の合計額 15,790,000 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 293,059,440 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30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	19,806,733,000	20,572,486,000	765,753,000
(うち満期保有目的の債券)	( 17,188,793,000)	( 17,849,216,000)	( 660,423,000)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	8,199,871,000	7,572,021,740	△627,849,260
(うち満期保有目的の債券)	( 5,599,871,000)	( 5,191,160,000)	(△408,711,000)
合 計	28,006,604,000	28,144,507,740	137,903,740
(うち満期保有目的の債券)	( 22,788,664,000)	( 23,040,376,000)	( 251,712,000)
時価のない有価証券	19,000,000		
有価証券合計	28,025,604,000		

(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30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	22,788,664,000	23,040,376,000	251,712,000
株式	317,940,000	325,440,000	7,500,000
投資信託	4,900,000,000	4,778,691,740	△121,308,260
貸付信託	0	0	0
その他	0	0	0
合 計	28,006,604,000	28,144,507,740	137,903,740
時価のない有価証券	19,000,000		
有価証券合計	28,025,604,000		

(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、学生アパート斡旋、貸衣裳斡旋、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	20,000,000
	賃貸料	9,110,400
	電気代	13,904,853
	人件費	13,251,052
	その他	287,304
当該会社への支払額	委託費	650,619,304
	物品代	90,406,110

(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24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	126,087,315 円	44,270,252 円
管理用機器備品	9,891,180 円	3,707,099 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	65,019,971	補助活動収入	93,205,208
純 額			28,185,237

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出	26,059,218	補助活動収入	9,136,200
純 額	16,923,018		

(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)	83,330,000	—	—
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2)	700,000	—	—

(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30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	93,189,909,643	固定負債	6,268,306,853
有形固定資産	56,928,036,692	長期借入金	500,000
基本財産	56,780,615,083	長期未払金	146,407,414
土地	4,991,096,679	退職給与引当金	6,121,399,439
建物	37,291,905,398	流動負債	4,867,386,428
構築物	1,950,053,624	短期借入金	83,530,000
教育研究用機器備品	1,673,483,849	未払金	1,192,125,142
図書	10,817,303,982	前受金	3,054,554,000
建設仮勘定	56,771,551	預り金	475,110,441
運用財産	147,421,609	修学旅行費預り金	60,101,425
土地	15,109,851	仮受金	1,965,420
建物	24,076,762		
構築物	601,804		
管理用機器備品	97,817,731	負債の部合計	11,135,693,281
車両	9,815,461		
特定資産	21,873,616,156		
第2号基本金引当特定資産	4,700,000,000		
第3号基本金引当特定資産	9,148,616,156		
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	14,388,256,795		
借地権	1,500,000		
電話加入権	5,004,385		
ソフトウェア	81,791,888		
ソフトウェア仮勘定	267,305,584		
有価証券	13,634,854,000		
長期貸付金	396,800,938		
預け金	1,000,000		
流動資産	12,539,176,988		
現金預金	11,874,686,901		
未収入金	546,690,681		
短期貸付金	95,969,315		
仮払金	3,481,202		
前払金	18,348,889	差引純財産	94,593,393,350
資産の部合計	105,729,086,631	負債の部、純財産合計	105,729,086,631

# 基本財産明細表

平成30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	12,669.02	144,786.27	25,596,897,435 円
戸山地区	新宿区戸山	39,727.70	—	3,821.78	43,549.48	9,254,594,375
四谷地区	新宿区若葉	12,419.22	116.12	385.67	12,921.01	2,112,293,720
戸田艇庫	埼玉県戸田公園	—	—	521.02	521.02	62,236,934
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	210,871,516
妙高高原寮	新潟県妙高市大字関川	590.22	—	—	590.22	47,773,067
学習院光徳小屋	栃木県日光市中宮祠	—	251.87	—	251.87	3,022,267
学習院寸心荘	神奈川県鎌倉市稲村ガ崎	—	138.59	—	138.59	4,216,084
合計		184,388.58	3,794.89	17,476.82	205,660.29	37,291,905,398 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	1,230,672,504 円
戸 山 地 区	グラウンド・フェンス・道路等	630,750,610
四 谷 地 区	地下連絡通路・フェンス・校庭舗装等	74,834,622
戸 田 艇 庫	アスファルト舗装・排水桝等設備	79,713
沼 津 游 泳 場	有刺鉄線柵・水銀灯	13,243,210
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		1,950,053,624 円

教育研究用機器備品

区 分	摘 要	金 額
備 品	教具・校具等 14,513点	1,665,140,349 円
美 術 品	絵画 24点	8,343,500
合 計		1,673,483,849 円

図 書

区 分	種 別				金 額
	和 書	洋 書	特殊資料	計	
大 学	1,188,254	713,382	63,131	1,964,767	9,253,319,048
女 子 大 学	187,236	32,009	3,364	222,609	900,701,300
高 ・ 中 等 科	121,279	4,820	2	126,101	315,747,185
女 子 高 ・ 中 等 科	120,019	3,480	—	123,499	272,364,408
初 等 科	52,302	116	—	52,418	73,508,080
幼 稚 園	1,037	126	2	1,165	1,663,961
合 計	1,670,127	753,933	66,499	2,490,559	10,817,303,982 円

建設仮勘定

目 白 地 区	目白地区是正建物建替工事	10,379,551
	東別館耐震改修工事	33,328,800
戸 山 地 区	女子部総合体育館改築工事	60,000
	女子部第2体育館天井改修工事	1,339,200
合 計		56,771,551 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)
- \*構 築 物～舎宅周辺外灯・門等…………… ( 601,804円)
- \*管理用美術品…………… (3,945,000円)
- \*車 両…………… ( 9台 : 9,815,461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…………… ( 81,791,888円)
- \*ソフトウェア仮勘定…………… (267,305,584円)

# 監 査 報 告 書

平成 30 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 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 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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