

平成 2 1 年度 決算報告書

自 平成 2 1 年 4 月 1 日

至 平成 2 2 年 3 月 3 1 日

学校法人 工学院大学

独立監査人の監査報告書

平成22年6月11日

学校法人 工学院大学
理事会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 高島 誉章 ㊞

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 菅原 隆志 ㊞

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久保 隆 ㊞

当監査法人は、私立学校振興助成法第14条第3項の規定に基づく監査報告を行うため、昭和51年7月13日付け文部省告示第135号に基づき、学校法人工学院大学の平成21年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の計算書類、すなわち、資金収支計算書（人件費支出内訳表を含む。）、消費収支計算書及び貸借対照表（固定資産明細表、借入金明細表及び基本金明細表を含む。）並びに収益事業に係る貸借対照表及び損益計算書について監査を行った。この計算書類の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の計算書類が学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して、学校法人工学院大学の平成22年3月31日をもって終了する会計年度の経営の状況及び同日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

学校法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

資 金 収 支 計 算 書

平成21年 4月 1日から
平成22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 | 9,294,656,000 | 9,146,908,050 | 147,747,950 |
| 授業料収入 | 6,488,194,000 | 6,364,614,050 | 123,579,950 |
| 入学金収入 | 509,750,000 | 525,690,000 | △ 15,940,000 |
| 実験実習料収入 | 553,826,000 | 539,667,500 | 14,158,500 |
| 施設設備資金収入 | 1,742,886,000 | 1,716,936,500 | 25,949,500 |
| 手数料収入 | 250,127,000 | 268,837,367 | △ 18,710,367 |
| 入学検定料収入 | 235,727,000 | 254,380,000 | △ 18,653,000 |
| 証明手数料収入 | 4,220,000 | 5,260,200 | △ 1,040,200 |
| 推薦手数料収入 | 1,800,000 | 1,250,000 | 550,000 |
| 大学入試センター試験実施手数料収入 | 4,470,000 | 4,757,250 | △ 287,250 |
| その他の手数料収入 | 3,910,000 | 3,189,917 | 720,083 |
| 寄付金収入 | 173,900,000 | 114,091,806 | 59,808,194 |
| 特別寄付金収入 | 100,000,000 | 61,354,021 | 38,645,979 |
| 一般寄付金収入 | 73,900,000 | 52,737,785 | 21,162,215 |
| 補助金収入 | 1,595,089,000 | 1,498,875,763 | 96,213,237 |
| 国庫補助金収入 | 1,144,574,000 | 1,057,054,423 | 87,519,577 |
| 地方公共団体補助金収入 | 448,015,000 | 441,821,340 | 6,193,660 |
| 学術研究振興資金収入 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 |
| 資産運用収入 | 309,878,000 | 343,442,952 | △ 33,564,952 |
| 奨学基金運用収入 | 682,000 | 613,621 | 68,379 |
| その他の基金運用収入 | 2,644,000 | 3,338,018 | △ 694,018 |
| 受取利息・配当金収入 | 242,227,000 | 255,611,766 | △ 13,384,766 |
| 施設設備利用料収入 | 64,325,000 | 83,879,547 | △ 19,554,547 |
| 資産売却収入 | 2,568,000 | 3,355,500 | △ 787,500 |
| 有価証券売却収入 | 2,568,000 | 2,568,000 | 0 |
| 車輛売却収入 | 0 | 787,500 | △ 787,500 |
| 事業収入 | 276,690,000 | 298,942,554 | △ 22,252,554 |
| 補助活動収入 | 37,880,000 | 36,096,300 | 1,783,700 |
| 受託事業収入 | 100,000,000 | 145,459,655 | △ 45,459,655 |
| 収益事業収入 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 講習会等事業収入 | 38,810,000 | 17,386,599 | 21,423,401 |
| 雑収入 | 524,301,000 | 591,201,296 | △ 66,900,296 |
| 入学案内売上代金収入 | 690,000 | 436,608 | 253,392 |
| 講習料収入 | 300,000 | 4,221,500 | △ 3,921,500 |
| 退職金団体交付金収入 | 490,776,000 | 502,891,900 | △ 12,115,900 |
| その他の雑収入 | 32,535,000 | 83,651,288 | △ 51,116,288 |
| 借入金等収入 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 |
| 長期借入金収入 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 |
| 前受金収入 | 1,537,900,000 | 1,679,704,750 | △ 141,804,750 |
| 授業料前受金収入 | 738,120,000 | 834,593,750 | △ 96,473,750 |
| 入学金前受金収入 | 507,460,000 | 505,600,000 | 1,860,000 |
| 実験実習料前受金収入 | 67,295,000 | 83,506,000 | △ 16,211,000 |
| 施設設備資金前受金収入 | 225,025,000 | 256,005,000 | △ 30,980,000 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| その他の収入 | 1,006,154,000 | 919,400,442 | 86,753,558 |
| 学園整備拡充引当特定資産(2号)からの繰入収入 | 105,000,000 | 5,252,000 | 99,748,000 |
| 奨学基金引当特定預金からの繰入収入 | 250,000 | 250,000 | 0 |
| 運営費引当特定預金からの繰入収入 | 2,740,000 | 2,210,000 | 530,000 |
| 収益事業寄付引当特定預金からの繰入収入 | 76,609,000 | 65,565,550 | 11,043,450 |
| グローバルエンジニアリング学部海外研修費特定預金繰入収入 | 22,500,000 | 17,700,000 | 4,800,000 |
| 前期末未収入金収入 | 525,455,000 | 521,178,121 | 4,276,879 |
| 貸付金回収収入 | 53,600,000 | 35,128,536 | 18,471,464 |
| 預り金受入収入 | 0 | 52,080,415 | △ 52,080,415 |
| 収益事業元入金回収収入 | 220,000,000 | 220,000,000 | 0 |
| 差入保証金償還収入 | 0 | 35,820 | △ 35,820 |
| 資金収入調整勘定 | △ 2,136,327,000 | △ 2,299,347,398 | 163,020,398 |
| 期末未収入金 | △ 597,032,000 | △ 597,472,648 | 440,648 |
| 前期末前受金 | △ 1,539,295,000 | △ 1,701,874,750 | 162,579,750 |
| 前年度繰越支払資金 | 6,167,796,157 | 6,167,796,157 | |
| 収入の部合計 | 19,004,132,157 | 18,733,209,239 | 270,922,918 |

| 支出の部 | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費支出 | 6,481,138,000 | 6,275,642,092 | 205,495,908 |
| 教員人件費支出 | 3,943,511,000 | 3,786,684,138 | 156,826,862 |
| 職員人件費支出 | 1,709,902,000 | 1,652,451,542 | 57,450,458 |
| 役員報酬支出 | 49,119,000 | 50,546,512 | △ 1,427,512 |
| 退職金支出 | 778,606,000 | 785,959,900 | △ 7,353,900 |
| 教育研究経費支出 | 2,949,703,000 | 2,699,907,550 | 249,795,450 |
| 消耗品費支出 | 436,475,000 | 318,581,492 | 117,893,508 |
| 消耗機器備品費支出 | 34,033,000 | 51,462,629 | △ 17,429,629 |
| 消耗図書費支出 | 30,428,000 | 36,456,516 | △ 6,028,516 |
| 光熱水費支出 | 481,805,000 | 375,996,196 | 105,808,804 |
| 暖房費支出 | 7,840,000 | 5,314,680 | 2,525,320 |
| 通信運搬費支出 | 52,662,000 | 49,578,662 | 3,083,338 |
| 旅費交通費支出 | 121,298,000 | 71,415,202 | 49,882,798 |
| 印刷製本費支出 | 74,860,000 | 70,040,444 | 4,819,556 |
| 修繕費支出 | 90,704,000 | 89,933,723 | 770,277 |
| 委託・保守費支出 | 764,129,000 | 774,914,846 | △ 10,785,846 |
| 賃借費支出 | 463,660,000 | 423,370,947 | 40,289,053 |
| 電算使用費支出 | 150,000 | 27,206 | 122,794 |
| 受託研究費支出 | 48,100,000 | 81,177,980 | △ 33,077,980 |
| 指定研究費支出 | 22,550,000 | 37,725,431 | △ 15,175,431 |
| 産学共同研究費支出 | 47,000,000 | 25,610,868 | 21,389,132 |
| 会議費支出 | 9,110,000 | 3,559,075 | 5,550,925 |
| 諸会費支出 | 8,107,000 | 17,080,189 | △ 8,973,189 |
| 諸保険費支出 | 10,081,000 | 11,392,376 | △ 1,311,376 |
| 学生福利費支出 | 21,850,000 | 19,704,898 | 2,145,102 |
| 奨学費支出 | 102,579,000 | 91,154,200 | 11,424,800 |
| 部活動補助費支出 | 26,138,000 | 23,862,906 | 2,275,094 |
| 広告費支出 | 3,140,000 | 0 | 3,140,000 |
| 雑費支出 | 93,004,000 | 121,547,084 | △ 28,543,084 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 管理経費支出 | 794,762,000 | 737,213,737 | 57,548,263 |
| 消耗品費支出 | 32,037,000 | 31,877,807 | 159,193 |
| 消耗機器備品費支出 | 62,000 | 7,312,177 | △ 7,250,177 |
| 消耗図書費支出 | 229,000 | 1,454,487 | △ 1,225,487 |
| 光熱水費支出 | 24,570,000 | 20,615,388 | 3,954,612 |
| 通信運搬費支出 | 45,779,000 | 21,575,233 | 24,203,767 |
| 旅費交通費支出 | 14,315,000 | 7,686,478 | 6,628,522 |
| 印刷製本費支出 | 117,713,000 | 87,624,233 | 30,088,767 |
| 修繕費支出 | 7,840,000 | 8,554,478 | △ 714,478 |
| 委託・保守費支出 | 111,117,000 | 158,447,442 | △ 47,330,442 |
| 賃借費支出 | 17,782,000 | 18,671,974 | △ 889,974 |
| 渉外費支出 | 1,953,000 | 1,422,666 | 530,334 |
| 会議費支出 | 1,863,000 | 1,047,690 | 815,310 |
| 諸会費支出 | 3,901,000 | 5,644,262 | △ 1,743,262 |
| 租税公課支出 | 7,367,000 | 8,029,776 | △ 662,776 |
| 諸保険費支出 | 1,091,000 | 1,190,464 | △ 99,464 |
| 福利費支出 | 15,518,000 | 12,072,941 | 3,445,059 |
| 補助活動事業費支出 | 38,448,000 | 35,884,981 | 2,563,019 |
| 報酬・支払手数料支出 | 44,476,000 | 35,763,995 | 8,712,005 |
| 広告費支出 | 231,967,000 | 210,098,466 | 21,868,534 |
| 求人及び研修費支出 | 6,918,000 | 3,723,622 | 3,194,378 |
| 補助金返還支出 | 1,334,000 | 1,379,031 | △ 45,031 |
| 雑費支出 | 68,482,000 | 57,136,146 | 11,345,854 |
| 借入金等返済支出 | 600,000 | 200,000 | 400,000 |
| 借入金返済支出 | 600,000 | 200,000 | 400,000 |
| 施設関係支出 | 199,586,000 | 122,461,450 | 77,124,550 |
| 建物支出 | 125,919,000 | 106,001,225 | 19,917,775 |
| 構築物支出 | 18,667,000 | 11,208,225 | 7,458,775 |
| 建設仮勘定支出 | 55,000,000 | 5,252,000 | 49,748,000 |
| 設備関係支出 | 524,577,000 | 532,288,335 | △ 7,711,335 |
| 教育研究用機器備品支出 | 458,527,000 | 456,410,968 | 2,116,032 |
| その他の機器備品支出 | 17,479,000 | 29,221,278 | △ 11,742,278 |
| 図書支出 | 34,921,000 | 33,947,089 | 973,911 |
| 車輛支出 | 13,650,000 | 12,709,000 | 941,000 |
| 資産運用支出 | 1,624,558,000 | 1,619,221,278 | 5,336,722 |
| 退職給与引当特定資産への繰入支出 | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 |
| 学園整備拡充引当特定資産(2号)への繰入支出 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| 奨学基金引当特定預金への繰入支出 | 425,000 | 577,800 | △ 152,800 |
| 大学給付奨学基金引当特定預金への繰入支出 | 261,000 | 162,878 | 98,122 |
| 研究基金引当特定預金への繰入支出 | 1,428,000 | 1,403,110 | 24,890 |
| 運営費引当特定預金への繰入支出 | 210,000 | 219,979 | △ 9,979 |
| 学園研究基金引当特定預金への繰入支出 | 1,084,000 | 1,807,851 | △ 723,851 |
| 125周年記念寄付引当特定資産への繰入支出 | 50,000,000 | 43,964,000 | 6,036,000 |
| 建物修繕引当特定資産への繰入支出 | 150,000,000 | 150,000,000 | 0 |
| 減価償却引当特定資産への繰入支出 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| 収益事業寄付引当特定預金への繰入支出 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| グローバルエンジニアリング学部海外研修費特定預金繰入支出 | 21,150,000 | 21,075,000 | 75,000 |
| 第3号基本金引当資産への繰入支出 | 0 | 10,660 | △ 10,660 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| その他の支出 | 928,975,000 | 784,039,213 | 144,935,787 |
| 貸付金支払支出 | 95,000,000 | 25,674,000 | 69,326,000 |
| 前期末未払金支払支出 | 756,614,000 | 716,413,304 | 40,200,696 |
| 前払金支払支出 | 77,361,000 | 41,914,529 | 35,446,471 |
| 敷金・差入保証金支払支出 | 0 | 37,380 | △ 37,380 |
| | (171,323,000) | | |
| [予備費] | 28,677,000 | | 28,677,000 |
| 資金支出調整勘定 | △ 930,789,000 | △ 909,783,309 | △ 21,005,691 |
| 期末未払金 | △ 847,699,000 | △ 845,601,214 | △ 2,097,786 |
| 前期末前払金 | △ 83,090,000 | △ 64,182,095 | △ 18,907,905 |
| 次年度繰越支払資金 | 6,402,345,157 | 6,872,018,893 | △ 469,673,736 |
| 支出の部合計 | 19,004,132,157 | 18,733,209,239 | 270,922,918 |

(注) 予備費の使用額は次のとおりです。(単位 円)

| | |
|------------|-------------|
| 予備費使用額 | 171,323,000 |
| 教育研究経費支出 | 115,443,000 |
| 消耗品費支出 | 32,112,000 |
| 消耗機器備品費支出 | 2,408,000 |
| 光熱水費支出 | 10,932,000 |
| 委託・保守費支出 | 40,135,000 |
| 貸借費支出 | 13,309,000 |
| 部活動補助費支出 | 14,031,000 |
| 雑費支出 | 2,516,000 |
| 管理経費支出 | 51,788,000 |
| 消耗品費支出 | 16,581,000 |
| 通信運搬費支出 | 11,564,000 |
| 委託・保守費支出 | 1,558,000 |
| 報酬・支払手数料支出 | 12,980,000 |
| 広告費支出 | 7,500,000 |
| 雑費支出 | 1,605,000 |
| 施設関係支出 | 1,392,000 |
| 構築物支出 | 1,392,000 |
| 設備関係支出 | 2,700,000 |
| その他の機器備品支出 | 2,300,000 |
| 図書支出 | 400,000 |

消費収支計算書

平成21年 4月 1日から
平成22年 3月31日まで

(単位 円)

| 消費収入の部 | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 学生生徒等納付金 | 9,294,656,000 | 9,146,908,050 | 147,747,950 |
| 授業料 | 6,488,194,000 | 6,364,614,050 | 123,579,950 |
| 入学金 | 509,750,000 | 525,690,000 | △ 15,940,000 |
| 実験実習料 | 553,826,000 | 539,667,500 | 14,158,500 |
| 施設設備資金 | 1,742,886,000 | 1,716,936,500 | 25,949,500 |
| 手数料 | 250,127,000 | 268,837,367 | △ 18,710,367 |
| 入学検定料 | 235,727,000 | 254,380,000 | △ 18,653,000 |
| 証明手数料 | 4,220,000 | 5,260,200 | △ 1,040,200 |
| 推薦手数料 | 1,800,000 | 1,250,000 | 550,000 |
| 大学入試センター試験実施手数料 | 4,470,000 | 4,757,250 | △ 287,250 |
| その他の手数料 | 3,910,000 | 3,189,917 | 720,083 |
| 寄付金 | 219,500,000 | 151,812,521 | 67,687,479 |
| 特別寄付金 | 100,000,000 | 61,354,021 | 38,645,979 |
| 一般寄付金 | 73,900,000 | 52,737,785 | 21,162,215 |
| 現物寄付金 | 45,600,000 | 37,720,715 | 7,879,285 |
| 補助金 | 1,595,089,000 | 1,498,875,763 | 96,213,237 |
| 国庫補助金 | 1,144,574,000 | 1,057,054,423 | 87,519,577 |
| 地方公共団体補助金 | 448,015,000 | 441,821,340 | 6,193,660 |
| 学術研究振興資金 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 |
| 資産運用収入 | 309,878,000 | 345,407,948 | △ 35,529,948 |
| 奨学基金運用収入 | 682,000 | 613,621 | 68,379 |
| その他の基金運用収入 | 2,644,000 | 3,338,018 | △ 694,018 |
| 受取利息・配当金 | 242,227,000 | 257,576,762 | △ 15,349,762 |
| 施設設備利用料 | 64,325,000 | 83,879,547 | △ 19,554,547 |
| 資産売却差額 | 0 | 787,498 | △ 787,498 |
| 車輛売却差額 | 0 | 787,498 | △ 787,498 |
| 事業収入 | 276,690,000 | 298,942,554 | △ 22,252,554 |
| 補助活動収入 | 37,880,000 | 36,096,300 | 1,783,700 |
| 受託事業収入 | 100,000,000 | 145,459,655 | △ 45,459,655 |
| 収益事業収入 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 講習会等事業収入 | 38,810,000 | 17,386,599 | 21,423,401 |
| 雑収入 | 524,301,000 | 591,201,296 | △ 66,900,296 |
| 入学案内売上代金 | 690,000 | 436,608 | 253,392 |
| 講習料 | 300,000 | 4,221,500 | △ 3,921,500 |
| 退職金団体交付金 | 490,776,000 | 502,891,900 | △ 12,115,900 |
| その他の雑収入 | 32,535,000 | 83,651,288 | △ 51,116,288 |
| 帰属収入合計 | 12,470,241,000 | 12,302,772,997 | 167,468,003 |
| 基本金組入額合計 | △ 659,092,000 | △ 599,646,264 | △ 59,445,736 |
| 消費収入の部合計 | 11,811,149,000 | 11,703,126,733 | 108,022,267 |

| 消費支出の部 | | | |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費 | 6,222,485,000 | 6,061,587,580 | 160,897,420 |
| 教員人件費 | 3,943,511,000 | 3,786,684,138 | 156,826,862 |
| 職員人件費 | 1,709,902,000 | 1,652,451,542 | 57,450,458 |
| 役員報酬 | 49,119,000 | 50,546,512 | △ 1,427,512 |
| 退職給与引当金繰入額 | 519,953,000 | 571,905,388 | △ 51,952,388 |
| 教育研究経費 | 4,404,186,000 | 4,135,693,837 | 268,492,163 |
| 消耗品費 | 436,475,000 | 318,581,492 | 117,893,508 |
| 消耗機器備品費 | 34,033,000 | 57,409,383 | △ 23,376,383 |
| 消耗図書費 | 30,428,000 | 36,456,516 | △ 6,028,516 |
| 光熱水費 | 481,805,000 | 375,996,196 | 105,808,804 |
| 暖房費 | 7,840,000 | 5,314,680 | 2,525,320 |
| 通信運搬費 | 52,662,000 | 49,578,662 | 3,083,338 |
| 旅費交通費 | 121,298,000 | 71,415,202 | 49,882,798 |
| 印刷製本費 | 74,860,000 | 70,040,444 | 4,819,556 |
| 修繕費 | 90,704,000 | 89,933,723 | 770,277 |
| 委託・保守費 | 764,129,000 | 774,914,846 | △ 10,785,846 |
| 貸借費 | 463,660,000 | 423,370,947 | 40,289,053 |
| 電算使用費 | 150,000 | 27,206 | 122,794 |
| 受託研究費 | 48,100,000 | 81,177,980 | △ 33,077,980 |
| 指定研究費 | 22,550,000 | 37,725,431 | △ 15,175,431 |
| 産学共同研究費 | 47,000,000 | 25,610,868 | 21,389,132 |
| 会議費 | 9,110,000 | 3,559,075 | 5,550,925 |
| 諸会費 | 8,107,000 | 17,080,189 | △ 8,973,189 |
| 諸保険費 | 10,081,000 | 11,392,376 | △ 1,311,376 |
| 学生福利費 | 21,850,000 | 19,704,898 | 2,145,102 |
| 奨学費 | 102,579,000 | 91,154,200 | 11,424,800 |
| 部活動補助費 | 26,138,000 | 23,862,906 | 2,275,094 |
| 広告費 | 3,140,000 | 0 | 3,140,000 |
| 雑費 | 93,004,000 | 121,547,084 | △ 28,543,084 |
| 減価償却額 | 1,454,483,000 | 1,429,839,533 | 24,643,467 |
| 管理経費 | 880,715,000 | 829,179,148 | 51,535,852 |
| 消耗品費 | 32,037,000 | 31,877,807 | 159,193 |
| 消耗機器備品費 | 62,000 | 7,312,177 | △ 7,250,177 |
| 消耗図書費 | 229,000 | 1,454,487 | △ 1,225,487 |
| 光熱水費 | 24,570,000 | 20,615,388 | 3,954,612 |
| 通信運搬費 | 45,779,000 | 21,575,233 | 24,203,767 |
| 旅費交通費 | 14,315,000 | 7,686,478 | 6,628,522 |
| 印刷製本費 | 117,713,000 | 87,624,233 | 30,088,767 |
| 修繕費 | 7,840,000 | 8,554,478 | △ 714,478 |
| 委託・保守費 | 111,117,000 | 158,447,442 | △ 47,330,442 |
| 貸借費 | 17,782,000 | 18,671,974 | △ 889,974 |
| 渉外費 | 1,953,000 | 1,422,666 | 530,334 |
| 会議費 | 1,863,000 | 1,047,690 | 815,310 |
| 諸会費 | 3,901,000 | 5,644,262 | △ 1,743,262 |
| 租税公課 | 7,367,000 | 8,029,776 | △ 662,776 |
| 諸保険費 | 1,091,000 | 1,190,464 | △ 99,464 |
| 福利費 | 15,518,000 | 12,072,941 | 3,445,059 |
| 補助活動事業費 | 38,448,000 | 35,884,981 | 2,563,019 |
| 報酬・支払手数料 | 44,476,000 | 35,763,995 | 8,712,005 |
| 広告費 | 231,967,000 | 210,098,466 | 21,868,534 |
| 求人及び研修費 | 6,918,000 | 3,723,622 | 3,194,378 |
| 補助金返還額 | 1,334,000 | 1,379,031 | △ 45,031 |
| 雑費 | 68,482,000 | 57,136,146 | 11,345,854 |
| 減価償却額 | 85,953,000 | 91,965,411 | △ 6,012,411 |

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------|--------------|
| 資 産 処 分 差 額 | 55,000,000 | 102,473,245 | △ 47,473,245 |
| 建物処分差額 | 0 | 1,554,001 | △ 1,554,001 |
| 教育研究用機器備品処分差額 | 45,000,000 | 53,320,899 | △ 8,320,899 |
| その他の機器備品処分差額 | 0 | 95,088 | △ 95,088 |
| 図書処分差額 | 10,000,000 | 47,503,257 | △ 37,503,257 |
| 徴収不能額 | 0 | 3,510,000 | △ 3,510,000 |
| 徴収不能引当金繰入額 | 927,000 | 10,903,850 | △ 9,976,850 |
| [予 備 費] | (167,231,000) 32,769,000 | | 32,769,000 |
| 消 費 支 出 の 部 合 計 | 11,596,082,000 | 11,143,347,660 | 452,734,340 |
| 当年度消費収入超過額 又は 当年度消費支出超過額 | 215,067,000 | 559,779,073 | |
| 前年度繰越消費収入超過額 又は 前年度繰越消費支出超過額 | 925,656,487 | 925,656,487 | |
| 基本金取崩額 | 0 | 72,701,613 | |
| 翌年度繰越消費収入超過額 又は 翌年度繰越消費支出超過額 | 1,140,723,487 | 1,558,137,173 | |

(注1) 現物寄付金によって資金収支額より教育研究経費の消耗機器備品費が5,946,754円の増加となります。

(注2) 予備費の使用額は次のとおりです。

| | (単位 円) |
|----------|-------------|
| 予備費使用額 | 167,231,000 |
| 教育研究経費 | 115,443,000 |
| 消耗品費 | 32,112,000 |
| 消耗機器備品費 | 2,408,000 |
| 光熱水費 | 10,932,000 |
| 委託・保守費 | 40,135,000 |
| 貸借費 | 13,309,000 |
| 部活動補助費 | 14,031,000 |
| 雑費 | 2,516,000 |
| 管理経費 | 51,788,000 |
| 消耗品費 | 16,581,000 |
| 通信運搬費 | 11,564,000 |
| 委託・保守費 | 1,558,000 |
| 報酬・支払手数料 | 12,980,000 |
| 広告費 | 7,500,000 |
| 雑費 | 1,605,000 |

貸借対照表

平成22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 | 62,828,996,854 | 63,470,307,285 | △ 641,310,431 |
| 有形固定資産 | 29,578,218,247 | 30,515,972,692 | △ 937,754,445 |
| 土地 | 4,645,915,872 | 4,645,915,872 | 0 |
| 建物 | 18,579,326,918 | 19,195,955,814 | △ 616,628,896 |
| 構築物 | 779,747,297 | 870,921,567 | △ 91,174,270 |
| 教育研究用機器備品 | 3,262,099,102 | 3,483,232,990 | △ 221,133,888 |
| その他の機器備品 | 260,110,277 | 267,561,845 | △ 7,451,568 |
| 図書 | 2,018,535,908 | 2,031,351,587 | △ 12,815,679 |
| 車輛 | 27,230,873 | 21,033,017 | 6,197,856 |
| 建設仮勘定 | 5,252,000 | 0 | 5,252,000 |
| その他の固定資産 | 33,250,778,607 | 32,954,334,593 | 296,444,014 |
| 電話加入権 | 11,627,366 | 11,627,366 | 0 |
| 敷金・差入保証金 | 2,220,684 | 2,219,124 | 1,560 |
| 有価証券 | 0 | 999,730,738 | △ 999,730,738 |
| 収益事業元入金 | 2,113,083,249 | 2,333,083,249 | △ 220,000,000 |
| 学生・教職員貸付金 | 97,844,062 | 109,914,598 | △ 12,070,536 |
| 学園整備拡充引当特定資産(大学耐震補強・2号) | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 |
| 学園整備拡充引当特定資産(学園将来計画・2号) | 4,292,282,673 | 3,797,534,673 | 494,748,000 |
| 学園整備拡充引当特定資産(大学研究環境・2号) | 349,129,858 | 349,129,858 | 0 |
| 学園整備拡充引当特定資産(大学教育環境・2号) | 389,726,804 | 389,726,804 | 0 |
| 退職給与引当特定資産 | 4,402,941,368 | 4,102,941,368 | 300,000,000 |
| 減価償却引当特定資産 | 14,500,000,000 | 14,000,000,000 | 500,000,000 |
| 収益事業寄付引当特定預金 | 870,005,550 | 835,571,100 | 34,434,450 |
| 学園整備拡充引当特定資産 | 3,289,807,332 | 3,289,807,332 | 0 |
| 新宿キャンパス整備引当特定資産 | 81,986,737 | 81,986,737 | 0 |
| 建物修繕引当特定資産 | 1,650,000,000 | 1,500,000,000 | 150,000,000 |
| 奨学基金引当特定預金 | 1,982,946 | 1,655,146 | 327,800 |
| 大学給付奨学基金引当特定預金 | 27,416,423 | 27,253,545 | 162,878 |
| 研究基金引当特定預金 | 11,772,914 | 10,369,804 | 1,403,110 |
| 運営費引当特定預金 | 138,971,643 | 140,961,664 | △ 1,990,021 |
| 学園研究基金引当特定預金 | 8,015,343 | 6,207,492 | 1,807,851 |
| グローバルエンジニアリング学部海外研修費特定預金 | 16,725,000 | 13,350,000 | 3,375,000 |
| 125周年記念寄付引当特定資産 | 110,584,175 | 66,620,175 | 43,964,000 |
| 第3号基本金引当資産 | 580,654,480 | 580,643,820 | 10,660 |
| 投資有価証券 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 |
| 流動資産 | 8,500,471,089 | 6,754,891,508 | 1,745,579,581 |
| 現金預金 | 6,872,018,893 | 6,167,796,157 | 704,222,736 |
| 未収入金 | 583,242,798 | 511,077,571 | 72,165,227 |
| 未収入学費 | 2,432,000 | 10,100,550 | △ 7,668,550 |
| 前払金 | 41,914,529 | 64,182,095 | △ 22,267,566 |
| 有価証券 | 1,000,862,869 | 1,735,135 | 999,127,734 |
| 資産の部合計 | 71,329,467,943 | 70,225,198,793 | 1,104,269,150 |

| 負債の部 | | | |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 固定負債 | 4,532,878,309 | 4,747,132,821 | △ 214,254,512 |
| 長期借入金 | 0 | 200,000 | △ 200,000 |
| 退職給与引当金 | 4,532,878,309 | 4,746,932,821 | △ 214,054,512 |
| 流動負債 | 2,745,268,390 | 2,586,170,065 | 159,098,325 |
| 短期借入金(返済が一年以内の長期借入金) | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 未払金 | 845,601,214 | 716,413,304 | 129,187,910 |
| 前受金 | 1,679,704,750 | 1,701,874,750 | △ 22,170,000 |
| 預り金 | 219,762,426 | 167,682,011 | 52,080,415 |
| 負債の部合計 | 7,278,146,699 | 7,333,302,886 | △ 55,156,187 |
| 基本金の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 第1号基本金 | 55,870,390,256 | 55,838,204,265 | 32,185,991 |
| 第2号基本金 | 5,331,139,335 | 4,836,391,335 | 494,748,000 |
| 第3号基本金 | 580,654,480 | 580,643,820 | 10,660 |
| 第4号基本金 | 711,000,000 | 711,000,000 | 0 |
| 基本金の部合計 | 62,493,184,071 | 61,966,239,420 | 526,944,651 |
| 消費収支差額の部 | | | |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 翌年度繰越消費収入超過額 | 1,558,137,173 | 925,656,487 | 632,480,686 |
| 消費収支差額の部 合計 | 1,558,137,173 | 925,656,487 | 632,480,686 |
| 科 目 | 本年度末 | 前年度末 | 増 減 |
| 負債の部、基本金の部及び 消費収支差額の部合計 | 71,329,467,943 | 70,225,198,793 | 1,104,269,150 |

(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

未収入金等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、大学教員、学校法人・大学及び高等学校・中学校の職員については、期末要支給額 4,010,142,000 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及び私学退職金団体よりの交付金相当額(専門学校の元教職員分)を控除した金額を計上している。

高等学校・中学校教員については、期末要支給額 577,935,300 円から私学退職金団体よりの交付金相当額を控除した金額の 100%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

満期保有目的有価証券の評価基準は償却原価法である。

有価証券の評価基準及び評価方法は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。

スクールバス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総額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

(会計処理の変更)

「リース取引に関する会計処理について(通知)」(20 高私参第 2 号)及び「ソフトウェアに関する会計処理について(通知)」(20 高私参第 3 号)の発出に伴い、当会計年度から当該通知によっている。なお、この変更による計算書類に与える影響はない。

3. 減価償却額の累計額の合計額 25,398,333,411 円
4. 徴収不能引当金の合計額 10,903,850 円
未収入金、未収入学費及び学生・教職員貸付金は、徴収不能引当金額を控除した残額を記載している。
5. 担保に供されている資産の種類及び額 0 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 0 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
- (1) 有価証券の時価情報

(単位 円)

| 種類 | 当年度(平成22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 | 3,998,867,869 | 4,059,940,000 | 61,072,131 |
| (うち満期保有目的の債券) | 3,998,867,869 | 4,059,940,000 | 61,072,131 |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 2,000,000,000 | 1,997,200,000 | △2,800,000 |
| (うち満期保有目的の債券) | 2,000,000,000 | 1,997,200,000 | △2,800,000 |
| 合 計 | 5,998,867,869 | 6,057,140,000 | 58,272,131 |
| (うち満期保有目的の債券) | 5,998,867,869 | 6,057,140,000 | 58,272,131 |

(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 エステック株式会社 建物の維持管理・利用運営・設計管理

②資本金の額 20,000,000円

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3年4月1日 | 11,100千円 | 222株 | |
| 平成3年5月31日 | 100千円 | 2株 | |
| 合計 | 11,200千円 | 224株 | 総株式等に占める割合 56.0% |

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付の金額並びにその他の取引の額

(単位 円)

| | | |
|-----------|-------|------------|
| 当該会社への支払額 | 委託手数料 | 48,984,000 |
|-----------|-------|------------|

(単位 円)

| | 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 | 11,200,000 | 0 | 0 | 11,200,000 |
| 当該会社への未払金 | 9,606,922 | 112,663,096 | 111,598,965 | 8,542,791 |
| 当該会社からの未収入金 | 27,397,157 | 585,407,567 | 591,340,289 | 21,464,435 |

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) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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

①平成21年4月1日以降に開始したリース取引

なし

②平成21年3月31日以前に開始したリース取引

| リース資産の種類 | 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 | 746,529,840円 | 105,089,943円 |
| その他の機器備品 | 1,552,320円 | 517,440円 |

(4) 関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は、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 | | | | |
| 関係法人 | 工学院大学学園生活協同組合(注1) | 東京都新宿区西新宿一丁目24番2号 | 108,569,400 | 生活用品・図書・機器備品・食品の販売及び旅行業者代理業務 | - | 兼任12名 | 図書・消耗品・機器備品の購入、店舗の無償貸与 | 図書・消耗品・機器備品の購入、店舗の無償貸与(注2) | 123,502,900 | 未払金 | 132,550 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人の職員が理事の過半数を占めている。

(注2) 機器備品の購入は、当法人の購買規程により同組合以外からも複数の見積りを入手し、市場の実勢価格を勘案して発注先及び価格を決定している。