

平成 2 2 年度 決算報告書

自 平成 2 2 年 4 月 1 日

至 平成 2 3 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23年6月6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 菅原 隆志 ⑩

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久保 隆 ⑩

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22年度（平成22年4月1日から平成23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23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

監 査 報 告 書

平成 23 年 5 月 17 日

学校法人 工学院大学

理 事 会 御 中
評 議 員 会 御 中

学校法人 工学院大学

監 事 來 住 康 弘 ㊟

監 事 青 木 浩 一 ㊟

監 事 西 尾 治 一 ㊟

私たちは、学校法人工学院大学の監事として、私立学校法第37条第3項に基づき、同法人の平成22年度（平成22年4月1日から平成23年3月31日）における資金収支計算書・消費収支計算書・貸借対照表・同附属明細書及び収益事業における損益計算書・貸借対照表について監査を行いました。

私たちは、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事から事業の報告を聴取し内部監査員からも報告を受け業務執行状況を監査しました。さらに、新日本有限責任監査法人より監査の計画、方法並びに監査結果について報告を求め、詳細な説明を受けました。

監査の結果、私たちは上記の計算書類は学校会計基準に準拠しており、同法人の平成23年3月31日現在の財産状況及び同日をもって終了する会計年度の経営状況を適正に表示しているものと認めました。

また、学校法人の業務又は財産に関する決定及び執行は適正であり、理事の業務執行に不正な行為がなく、法令及び寄附行為に違反する事実のないことを確認いたしました。

以 上

資 金 収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から
平成23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	9,428,129,000	9,290,686,415	137,442,585
授業料収入	6,592,289,000	6,486,844,915	105,444,085
入学金収入	507,250,000	506,050,000	1,200,000
実験実習料収入	564,422,000	552,454,500	11,967,500
施設設備資金収入	1,764,168,000	1,745,337,000	18,831,000
手数料収入	228,930,000	329,372,856	△ 100,442,856
入学検定料収入	213,550,000	313,377,500	△ 99,827,500
証明手数料収入	4,820,000	5,929,600	△ 1,109,600
推薦手数料収入	1,800,000	1,410,000	390,000
大学入試センター試験実施手数料収入	4,500,000	4,964,210	△ 464,210
その他の手数料収入	4,260,000	3,691,546	568,454
寄付金収入	262,600,000	123,795,007	138,804,993
特別寄付金収入	200,000,000	66,674,452	133,325,548
一般寄付金収入	62,600,000	57,120,555	5,479,445
補助金収入	1,536,857,000	1,470,334,944	66,522,056
国庫補助金収入	1,083,580,000	999,279,000	84,301,000
地方公共団体補助金収入	450,777,000	471,055,944	△ 20,278,944
学術研究振興資金収入	2,500,000	0	2,500,000
資産運用収入	261,760,000	239,804,286	21,955,714
奨学基金運用収入	729,000	582,188	146,812
その他の基金運用収入	3,227,000	2,593,858	633,142
受取利息・配当金収入	192,819,000	159,653,596	33,165,404
施設設備利用料収入	64,985,000	76,974,644	△ 11,989,644
資産売却収入	1,001,995,000	1,002,902,720	△ 907,720
有価証券売却収入	1,001,995,000	1,001,995,000	0
車輛売却収入	0	907,720	△ 907,720
事業収入	274,996,000	347,665,732	△ 72,669,732
補助活動収入	39,510,000	36,072,300	3,437,700
受託事業収入	122,200,000	203,977,522	△ 81,777,522
収益事業収入	80,000,000	80,000,000	0
講習会等事業収入	33,286,000	27,615,910	5,670,090
雑収入	522,795,000	654,073,639	△ 131,278,639
入学案内売上代金収入	660,000	438,272	221,728
講習料収入	5,742,000	7,511,100	△ 1,769,100
退職金団体交付金収入	497,706,000	592,648,424	△ 94,942,424
保険金受入収入	0	4,735,673	△ 4,735,673
その他の雑収入	18,687,000	48,740,170	△ 30,053,170
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	1,532,710,000	1,607,552,199	△ 74,842,199
授業料前受金収入	735,450,000	776,921,250	△ 41,471,250
入学金前受金収入	504,940,000	502,225,000	2,715,000
実験実習料前受金収入	67,295,000	78,060,500	△ 10,765,500
施設設備資金前受金収入	225,025,000	243,230,000	△ 18,205,000
その他の前受金収入	0	7,115,449	△ 7,115,449

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	1,982,590,000	2,354,397,851	△ 371,807,851
退職給与引当特定資産からの繰入収入	0	394,964,117	△ 394,964,117
学園整備拡充引当特定資産(2号)からの繰入収入	1,000,000,000	991,349,108	8,650,892
奨学基金引当特定預金からの繰入収入	350,000	250,000	100,000
運営費引当特定預金からの繰入収入	3,040,000	11,487,000	△ 8,447,000
減価償却引当特定資産からの繰入収入	0	55,642	△ 55,642
収益事業寄付引当特定預金からの繰入収入	92,345,000	72,440,250	19,904,750
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	16,800,000	16,275,000	525,000
前期末未収入金収入	565,355,000	586,020,398	△ 20,665,398
貸付金回収収入	54,700,000	31,299,056	23,400,944
収益事業元入金回収収入	250,000,000	250,000,000	0
差入保証金償還収入	0	257,280	△ 257,280
資金収入調整勘定	△ 2,107,360,000	△ 2,393,849,479	286,489,479
期末未収入金	△ 569,460,000	△ 714,144,729	144,684,729
前期末前受金	△ 1,537,900,000	△ 1,679,704,750	141,804,750
前年度繰越支払資金	6,872,019,000	6,872,018,893	
収入の部合計	21,799,421,000	21,898,755,063	△ 99,334,063

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	6,440,311,000	6,438,023,548	2,287,452
教員人件費支出	3,977,645,000	3,810,658,343	166,986,657
職員人件費支出	1,652,264,000	1,635,339,703	16,924,297
役員報酬支出	51,221,000	49,332,902	1,888,098
退職金支出	759,181,000	942,692,600	△ 183,511,600
教育研究経費支出	2,675,782,000	2,518,029,683	157,752,317
消耗品費支出	418,497,000	297,866,431	120,630,569
消耗機器備品費支出	54,073,000	63,372,076	△ 9,299,076
消耗図書費支出	28,021,000	34,928,634	△ 6,907,634
光熱水費支出	422,568,000	384,350,964	38,217,036
暖房費支出	7,840,000	5,542,320	2,297,680
通信運搬費支出	49,909,000	48,051,733	1,857,267
旅費交通費支出	118,886,000	71,318,542	47,567,458
印刷製本費支出	72,551,000	75,088,534	△ 2,537,534
修繕費支出	124,496,000	99,334,992	25,161,008
委託・保守費支出	709,708,000	728,928,631	△ 19,220,631
賃借費支出	247,626,000	269,183,038	△ 21,557,038
電算使用費支出	70,000	250,710	△ 180,710
受託研究費支出	80,750,000	67,054,392	13,695,608
指定研究費支出	24,200,000	43,421,202	△ 19,221,202
産学共同研究費支出	29,000,000	35,630,040	△ 6,630,040
会議費支出	8,855,000	3,300,367	5,554,633
諸会費支出	8,418,000	18,250,449	△ 9,832,449
租税公課支出	10,000	0	10,000
諸保険費支出	10,692,000	9,465,450	1,226,550
学生福利費支出	21,908,000	20,163,830	1,744,170
奨学費支出	127,904,000	107,404,950	20,499,050
部活動補助費支出	25,376,000	21,924,181	3,451,819
広告費支出	2,050,000	673,700	1,376,300
雑費支出	82,374,000	112,524,517	△ 30,150,517

科 目	予 算	決 算	差 異
管理経費支出	933,110,000	925,868,628	7,241,372
消耗品費支出	39,212,000	32,760,648	6,451,352
消耗機器備品費支出	133,000	12,368,896	△ 12,235,896
消耗図書費支出	298,000	1,338,703	△ 1,040,703
光熱水費支出	30,118,000	27,238,800	2,879,200
通信運搬費支出	43,300,000	30,046,726	13,253,274
旅費交通費支出	10,289,000	8,934,678	1,354,322
印刷製本費支出	122,668,000	97,332,010	25,335,990
修繕費支出	13,597,000	14,541,110	△ 944,110
委託・保守費支出	179,380,000	229,758,022	△ 50,378,022
賃借費支出	32,225,000	41,611,273	△ 9,386,273
渉外費支出	1,170,000	866,171	303,829
会議費支出	803,000	642,262	160,738
諸会費支出	3,672,000	4,832,482	△ 1,160,482
租税公課支出	4,416,000	9,754,134	△ 5,338,134
諸保険費支出	1,208,000	1,403,252	△ 195,252
福利費支出	13,543,000	10,493,292	3,049,708
補助活動事業費支出	37,047,000	34,983,612	2,063,388
報酬・支払手数料支出	30,068,000	28,302,479	1,765,521
広告費支出	302,040,000	262,485,374	39,554,626
求人及び研修費支出	4,830,000	3,784,858	1,045,142
私立大学等経常費補助金返還金支出	2,357,000	2,357,000	0
雑費支出	60,736,000	70,032,846	△ 9,296,846
借入金等返済支出	400,000	200,000	200,000
借入金返済支出	400,000	200,000	200,000
施設関係支出	1,158,502,000	1,108,274,551	50,227,449
建物支出	111,961,000	124,251,754	△ 12,290,754
構築物支出	3,941,000	3,918,689	22,311
建設仮勘定支出	1,042,600,000	980,104,108	62,495,892
設備関係支出	1,199,106,000	1,177,918,116	21,187,884
教育研究用機器備品支出	1,093,584,000	1,087,132,964	6,451,036
その他の機器備品支出	53,502,000	41,265,345	12,236,655
図書支出	38,155,000	36,818,442	1,336,558
車輛支出	13,865,000	12,701,365	1,163,635
資産運用支出	3,656,871,000	3,614,479,426	42,391,574
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	2,500,000,000	2,500,000,000	0
奨学基金引当特定預金への繰入支出	400,000	564,921	△ 164,921
大学給付奨学基金引当特定資産への繰入支出	260,000	99,527	160,473
研究基金引当特定資産への繰入支出	1,415,000	708,330	706,670
運営費引当特定預金への繰入支出	126,000	10,196,623	△ 10,070,623
学園研究基金引当特定預金への繰入支出	870,000	1,803,268	△ 933,268
125周年記念寄付引当特定資産への繰入支出	100,000,000	47,835,833	52,164,167
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	80,000,000	80,000,000	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	23,800,000	23,155,000	645,000
第3号基本金引当資産への繰入支出	0	115,924	△ 115,924

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	1,046,575,000	1,021,036,486	25,538,514
貸付金支払支出	95,000,000	32,324,500	62,675,500
前期末未払金支払支出	847,699,000	845,601,214	2,097,786
預り金支払支出	0	18,083,677	△ 18,083,677
前払金支払支出	69,396,000	90,612,103	△ 21,216,103
敷金・差入保証金支払支出	34,480,000	34,414,992	65,008
	(192,347,000)		
[予備費]	7,653,000		7,653,000
資金支出調整勘定	△ 1,353,912,000	△ 1,558,860,735	204,948,735
期末未払金	△ 1,276,551,000	△ 1,516,946,206	240,395,206
前期末前払金	△ 77,361,000	△ 41,914,529	△ 35,446,471
次年度繰越支払資金	6,035,023,000	6,653,785,360	△ 618,762,360
支出の部合計	21,799,421,000	21,898,755,063	△ 99,334,063

(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	192,347,000
教育研究経費支出	52,287,000
消耗品費支出	4,254,000
光熱水費支出	2,761,000
通信運搬費支出	70,000
印刷製本費支出	3,754,000
修繕費支出	4,215,000
委託・保守費支出	12,854,000
奨学費支出	10,000,000
部活動補助費支出	14,369,000
雑費支出	10,000
管理経費支出	81,621,000
消耗品費支出	4,868,000
消耗機器備品費支出	120,000
通信運搬費支出	8,150,000
旅費交通費支出	2,000,000
印刷製本費支出	4,650,000
委託・保守費支出	30,714,000
報酬・支払手数料支出	3,312,000
広告費支出	24,000,000
私立大学等経常費補助金返還金支出	2,357,000
雑費支出	1,450,000
施設関係支出	20,000,000
建物支出	20,000,000
設備関係支出	34,439,000
教育研究用機器備品支出	33,277,000
その他の機器備品支出	1,162,000
その他の支出	4,000,000
敷金・差入保証金支払支出	4,000,000

消費収支計算書

平成22年 4月 1日から
平成23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	9,428,129,000	9,290,686,415	137,442,585
授業料	6,592,289,000	6,486,844,915	105,444,085
入学金	507,250,000	506,050,000	1,200,000
実験実習料	564,422,000	552,454,500	11,967,500
施設設備資金	1,764,168,000	1,745,337,000	18,831,000
手数料	228,930,000	329,372,856	△ 100,442,856
入学検定料	213,550,000	313,377,500	△ 99,827,500
証明手数料	4,820,000	5,929,600	△ 1,109,600
推薦手数料	1,800,000	1,410,000	390,000
大学入試センター試験実施手数料	4,500,000	4,964,210	△ 464,210
その他の手数料	4,260,000	3,691,546	568,454
寄付金	307,800,000	149,661,915	158,138,085
特別寄付金	200,000,000	66,674,452	133,325,548
一般寄付金	62,600,000	57,120,555	5,479,445
現物寄付金	45,200,000	25,866,908	19,333,092
補助金	1,536,857,000	1,470,334,944	66,522,056
国庫補助金	1,083,580,000	999,279,000	84,301,000
地方公共団体補助金	450,777,000	471,055,944	△ 20,278,944
学術研究振興資金	2,500,000	0	2,500,000
資産運用収入	261,760,000	240,992,059	20,767,941
奨学基金運用収入	729,000	582,188	146,812
その他の基金運用収入	3,227,000	2,593,858	633,142
受取利息・配当金	192,819,000	160,841,369	31,977,631
施設設備利用料	64,985,000	76,974,644	△ 11,989,644
資産売却差額	0	907,719	△ 907,719
車輛売却差額	0	907,719	△ 907,719
事業収入	274,996,000	347,665,732	△ 72,669,732
補助活動収入	39,510,000	36,072,300	3,437,700
受託事業収入	122,200,000	203,977,522	△ 81,777,522
収益事業収入	80,000,000	80,000,000	0
講習会等事業収入	33,286,000	27,615,910	5,670,090
雑収入	522,795,000	654,625,239	△ 131,830,239
入学案内売上代金	660,000	438,272	221,728
講習料	5,742,000	7,511,100	△ 1,769,100
退職金団体交付金	497,706,000	592,648,424	△ 94,942,424
保険金受入収入	0	4,735,673	△ 4,735,673
その他の雑収入	18,687,000	49,291,770	△ 30,604,770
帰属収入合計	12,561,267,000	12,484,246,879	77,020,121
基本金組入額合計	△ 2,660,809,000	△ 2,689,686,650	28,877,650
消費収入の部合計	9,900,458,000	9,794,560,229	105,897,771

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	6,248,681,000	6,213,122,490	35,558,510
教員人件費	3,977,645,000	3,810,658,343	166,986,657
職員人件費	1,652,264,000	1,635,339,703	16,924,297
役員報酬	51,221,000	49,332,902	1,888,098
退職給与引当金繰入額	567,551,000	717,791,542	△ 150,240,542
教育研究経費	4,253,297,000	4,092,404,005	160,892,995
消耗品費	418,497,000	297,866,431	120,630,569
消耗機器備品費	54,073,000	67,358,884	△ 13,285,884
消耗図書費	28,021,000	34,928,634	△ 6,907,634
光熱水費	422,568,000	384,350,964	38,217,036
暖房費	7,840,000	5,542,320	2,297,680
通信運搬費	49,909,000	48,051,733	1,857,267
旅費交通費	118,886,000	71,318,542	47,567,458
印刷製本費	72,551,000	75,088,534	△ 2,537,534
修繕費	124,496,000	99,334,992	25,161,008
委託・保守費	709,708,000	728,928,631	△ 19,220,631
貸借費	247,626,000	269,183,038	△ 21,557,038
電算使用費	70,000	250,710	△ 180,710
受託研究費	80,750,000	67,054,392	13,695,608
指定研究費	24,200,000	43,421,202	△ 19,221,202
産学共同研究費	29,000,000	35,630,040	△ 6,630,040
会議費	8,855,000	3,300,367	5,554,633
諸会費	8,418,000	18,250,449	△ 9,832,449
租税公課	10,000	0	10,000
諸保険費	10,692,000	9,465,450	1,226,550
学生福利費	21,908,000	20,163,830	1,744,170
奨学費	127,904,000	107,404,950	20,499,050
部活動補助費	25,376,000	21,924,181	3,451,819
広告費	2,050,000	673,700	1,376,300
雑費	82,374,000	112,524,517	△ 30,150,517
減価償却額	1,577,515,000	1,570,387,514	7,127,486
管理経費	1,028,789,000	1,018,746,005	10,042,995
消耗品費	39,212,000	32,760,648	6,451,352
消耗機器備品費	133,000	12,368,896	△ 12,235,896
消耗図書費	298,000	1,338,703	△ 1,040,703
光熱水費	30,118,000	27,238,800	2,879,200
通信運搬費	43,300,000	30,046,726	13,253,274
旅費交通費	10,289,000	8,934,678	1,354,322
印刷製本費	122,668,000	97,332,010	25,335,990
修繕費	13,597,000	14,541,110	△ 944,110
委託・保守費	179,380,000	229,758,022	△ 50,378,022
貸借費	32,225,000	41,611,273	△ 9,386,273
渉外費	1,170,000	866,171	303,829
会議費	803,000	642,262	160,738
諸会費	3,672,000	4,832,482	△ 1,160,482
租税公課	4,416,000	9,754,134	△ 5,338,134
諸保険費	1,208,000	1,403,252	△ 195,252
福利費	13,543,000	10,493,292	3,049,708
補助活動事業費	37,047,000	34,983,612	2,063,388
報酬・支払手数料	30,068,000	28,302,479	1,765,521
広告費	302,040,000	262,485,374	39,554,626
求人及び研修費	4,830,000	3,784,858	1,045,142
私立大学等経常費補助金返還金	2,357,000	2,357,000	0
雑費	60,736,000	70,256,737	△ 9,520,737
減価償却額	95,679,000	92,653,486	3,025,514

科 目	予 算	決 算	差 異
資 産 処 分 差 額	121,917,000	49,539,515	72,377,485
建物処分差額	40,297,000	0	40,297,000
構築物処分差額	36,620,000	0	36,620,000
教育研究用機器備品処分差額	35,000,000	31,954,009	3,045,991
その他の機器備品処分差額	0	3,298,215	△ 3,298,215
図書処分差額	10,000,000	14,287,291	△ 4,287,291
徴収不能引当金繰入額	690,000	3,402,500	△ 2,712,500
	(133,908,000)		
[予 備 費]	66,092,000		66,092,000
消 費 支 出 の 部 合 計	11,719,466,000	11,377,214,515	342,251,485
当年度消費収入超過額 又は 当年度消費支出超過額	1,819,008,000	1,582,654,286	
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	1,558,137,000	1,558,137,173	
基本金取崩額	0	130,075,309	
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	260,871,000	105,558,196	

(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3,986,808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	133,908,000
教育研究経費	52,287,000
消耗品費	4,254,000
光熱水費	2,761,000
通信運搬費	70,000
印刷製本費	3,754,000
修繕費	4,215,000
委託・保守費	12,854,000
奨学費	10,000,000
部活動補助費	14,369,000
雑費	10,000
管理経費	81,621,000
消耗品費	4,868,000
消耗機器備品費	120,000
通信運搬費	8,150,000
旅費交通費	2,000,000
印刷製本費	4,650,000
委託・保守費	30,714,000
報酬・支払手数料	3,312,000
広告費	24,000,000
私立大学等経常費補助金返還金	2,357,000
雑費	1,450,000

貸借対照表

平成23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	65,334,189,712	62,828,996,854	2,505,192,858
有形固定資産	30,173,710,498	29,578,218,247	595,492,251
土地	4,645,915,872	4,645,915,872	0
建物	17,976,755,115	18,579,326,918	△ 602,571,803
構築物	688,118,773	779,747,297	△ 91,628,524
教育研究用機器備品	3,548,655,576	3,262,099,102	286,556,474
その他の機器備品	253,614,515	260,110,277	△ 6,495,762
図書	2,042,272,587	2,018,535,908	23,736,679
車輛	33,021,952	27,230,873	5,791,079
建設仮勘定	985,356,108	5,252,000	980,104,108
その他の固定資産	35,160,479,214	33,250,778,607	1,909,700,607
電話加入権	11,627,366	11,627,366	0
敷金・差入保証金	36,378,396	2,220,684	34,157,712
有価証券	0	0	0
収益事業元入金	1,863,083,249	2,113,083,249	△ 250,000,000
学生・教職員貸付金	95,673,006	97,844,062	△ 2,171,056
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)	5,800,933,565	4,292,282,673	1,508,650,892
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	4,307,977,251	4,402,941,368	△ 94,964,117
減価償却引当特定資産	15,000,000,000	14,500,000,000	500,000,000
収益事業寄付引当特定預金	877,565,300	870,005,550	7,559,750
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	1,800,000,000	1,650,000,000	150,000,000
奨学基金引当特定預金	2,297,867	1,982,946	314,921
大学給付奨学基金引当特定資産	27,515,950	27,416,423	99,527
研究基金引当特定資産	12,481,244	11,772,914	708,330
運営費引当特定預金	137,681,266	138,971,643	△ 1,290,377
学園研究基金引当特定預金	9,818,611	8,015,343	1,803,268
グローバルエンジニアリング学部海外研修費特定預金	23,605,000	16,725,000	6,880,000
125周年記念寄付引当特定資産	158,420,008	110,584,175	47,835,833
第3号基本金引当資産	580,770,404	580,654,480	115,924
投資有価証券	4,000,000	4,000,000	0
流動資産	7,458,542,192	8,500,471,089	△ 1,041,928,897
現金預金	6,653,785,360	6,872,018,893	△ 218,233,533
未収入金	712,080,729	583,242,798	128,837,931
未収入学費	2,064,000	2,432,000	△ 368,000
前払金	90,612,103	41,914,529	48,697,574
有価証券	0	1,000,862,869	△ 1,000,862,869
資産の部合計	72,792,731,904	71,329,467,943	1,463,263,961

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	4,569,687,651	4,532,878,309	36,809,342
退職給与引当金	4,307,977,251	4,532,878,309	△ 224,901,058
長期未払金	261,710,400	0	261,710,400
流動負債	3,064,690,645	2,745,268,390	319,422,255
短期借入金(返済が一年以内の長期借入金)	0	200,000	△ 200,000
未払金	1,255,235,806	845,601,214	409,634,592
前受金	1,607,552,199	1,679,704,750	△ 72,152,551
預り金	201,902,640	219,762,426	△ 17,859,786
負債の部合計	7,634,378,296	7,278,146,699	356,231,597
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	56,921,234,781	55,870,390,256	1,050,844,525
第2号基本金	6,839,790,227	5,331,139,335	1,508,650,892
第3号基本金	580,770,404	580,654,480	115,924
第4号基本金	711,000,000	711,000,000	0
基本金の部合計	65,052,795,412	62,493,184,071	2,559,611,341
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	105,558,196	1,558,137,173	△ 1,452,578,977
消費収支差額の部 合計	105,558,196	1,558,137,173	△ 1,452,578,977
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	72,792,731,904	71,329,467,943	1,463,263,961

(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 3,589,164,100 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 548,645,900 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

なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

26,190,691,819 円

4. 徴収不能引当金の合計額

5,812,500 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23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	4,999,857,894	5,039,975,000	40,117,106
（うち満期保有目的の債券）	4,999,857,894	5,039,975,000	40,117,106
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,499,092,748	1,495,848,000	△3,244,748
（うち満期保有目的の債券）	1,499,092,748	1,495,848,000	△3,244,748
合 計	6,498,950,642	6,535,823,000	36,872,358
（うち満期保有目的の債券）	6,498,950,642	6,535,823,000	36,872,358

(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01日 11,100 千円 222 株

平成3年5月31日 000100 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	47,688,000
-----------	-------	------------

(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	8,542,791	110,539,060	110,956,552	8,960,283
当該会社からの未収入金	21,464,435	553,617,108	555,148,114	19,933,429

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	5,924,499 円
その他の機器備品	1,552,320 円	129,360 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	110,374,500	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)	114,268,714	未 払 金	200,000

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。