

平成 2 3 年度 決算報告書

自 平成 2 3 年 4 月 1 日

至 平成 2 4 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24年6月1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 ㊞

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23年度（平成23年4月1日から平成24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、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。）、収益事業に係る貸借対照表及び損益計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

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24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。

利害関係

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 2 4 年 5 月 1 5 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 青 木 浩 一 ㊟

監 事 來 住 康 弘 ㊟

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23年度（平成23年4月1日から平成24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24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23年 4月 1日から
平成24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	9,534,345,000	9,245,624,221	288,720,779
授業料収入	6,669,432,000	6,447,612,131	221,819,869
入学金収入	497,930,000	503,725,000	△ 5,795,000
実験実習料収入	576,299,000	555,782,090	20,516,910
施設設備資金収入	1,790,684,000	1,738,505,000	52,179,000
手数料収入	269,451,000	378,884,021	△ 109,433,021
入学検定料収入	254,971,000	363,126,500	△ 108,155,500
証明手数料収入	4,720,000	6,286,600	△ 1,566,600
推薦手数料収入	1,500,000	930,000	570,000
大学入試センター試験実施手数料収入	4,000,000	4,573,765	△ 573,765
その他の手数料収入	4,260,000	3,967,156	292,844
寄付金収入	441,000,000	355,260,023	85,739,977
特別寄付金収入	369,400,000	275,044,078	94,355,922
一般寄付金収入	71,600,000	80,215,945	△ 8,615,945
補助金収入	1,543,402,000	1,550,902,802	△ 7,500,802
国庫補助金収入	1,068,299,000	1,093,804,000	△ 25,505,000
地方公共団体補助金収入	472,603,000	446,091,802	26,511,198
学術研究振興資金収入	2,500,000	0	2,500,000
東京都私学財団補助金収入	0	11,007,000	△ 11,007,000
資産運用収入	238,616,000	228,099,578	10,516,422
奨学基金運用収入	539,000	590,600	△ 51,600
その他の基金運用収入	3,334,000	4,034,436	△ 700,436
受取利息・配当金収入	163,544,000	141,237,200	22,306,800
施設設備利用料収入	71,199,000	82,237,342	△ 11,038,342
事業収入	374,790,000	406,667,601	△ 31,877,601
補助活動収入	87,125,000	76,080,850	11,044,150
受託事業収入	171,800,000	211,027,290	△ 39,227,290
収益事業収入	80,000,000	80,000,000	0
講習会等事業収入	35,865,000	39,559,461	△ 3,694,461
雑収入	325,903,000	354,149,596	△ 28,246,596
入学案内売上代金収入	700,000	407,585	292,415
講習料収入	7,000,000	0	7,000,000
私立大学退職金財団交付金収入	281,749,000	294,891,100	△ 13,142,100
保険金受入収入	0	6,172,983	△ 6,172,983
その他の雑収入	36,454,000	52,677,928	△ 16,223,928
借入金等収入	1,400,000	200,000	1,200,000
長期借入金収入	1,400,000	200,000	1,200,000
前受金収入	1,565,885,000	1,689,607,317	△ 123,722,317
授業料前受金収入	759,500,000	825,203,750	△ 65,703,750
入学金前受金収入	495,800,000	524,465,000	△ 28,665,000
実験実習料前受金収入	74,455,000	82,077,250	△ 7,622,250
施設設備資金前受金収入	236,130,000	252,617,500	△ 16,487,500
その他の前受金収入	0	5,243,817	△ 5,243,817

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	2,372,445,000	2,514,594,078	△ 142,149,078
退職給与引当特定資産からの繰入収入	0	265,311,275	△ 265,311,275
学園整備拡充引当特定資産(2号)からの繰入収入	1,410,821,000	980,954,150	429,866,850
奨学基金引当特定預金からの繰入収入	400,000	250,000	150,000
運営費引当特定預金からの繰入収入	2,600,000	13,088,150	△ 10,488,150
125周年記念寄付引当特定資産からの繰入収入	0	197,732,000	△ 197,732,000
減価償却引当特定資産からの繰入収入	0	238,356	△ 238,356
収益事業寄付引当特定預金からの繰入収入	81,255,000	68,609,800	12,645,200
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	24,300,000	18,300,000	6,000,000
前期末未収入金収入	569,460,000	713,714,729	△ 144,254,729
貸付金回収収入	53,600,000	30,779,932	22,820,068
預り金受入収入	10,009,000	5,615,686	4,393,314
収益事業元入金回収収入	220,000,000	220,000,000	0
資金収入調整勘定	△ 1,891,145,000	△ 2,065,922,230	174,777,230
期末未収入金	△ 358,435,000	△ 458,370,031	99,935,031
前期末前受金	△ 1,532,710,000	△ 1,607,552,199	74,842,199
前年度繰越支払資金	6,653,785,000	6,653,785,360	
収入の部合計	21,429,877,000	21,311,852,367	118,024,633

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	6,196,989,000	5,987,267,631	209,721,369
教員人件費支出	3,969,943,000	3,802,295,678	167,647,322
職員人件費支出	1,722,925,000	1,632,156,880	90,768,120
役員報酬支出	51,097,000	50,157,573	939,427
退職金支出	453,024,000	502,657,500	△ 49,633,500
教育研究経費支出	2,940,237,000	2,671,870,727	268,366,273
消耗品費支出	490,297,000	329,328,310	160,968,690
消耗機器備品費支出	28,780,000	81,692,445	△ 52,912,445
消耗図書費支出	25,414,000	34,258,765	△ 8,844,765
光熱水費支出	448,625,000	370,033,667	78,591,333
暖房費支出	7,840,000	6,951,510	888,490
通信運搬費支出	53,036,000	51,657,812	1,378,188
旅費交通費支出	98,818,000	66,552,110	32,265,890
印刷製本費支出	90,220,000	69,399,287	20,820,713
修繕費支出	115,811,000	141,462,083	△ 25,651,083
委託・保守費支出	835,277,000	819,941,415	15,335,585
賃借費支出	214,533,000	204,872,417	9,660,583
電算使用費支出	290,000	150,000	140,000
受託研究費支出	126,050,000	67,396,935	58,653,065
指定研究費支出	31,800,000	51,750,079	△ 19,950,079
産学共同研究費支出	35,400,000	41,101,496	△ 5,701,496
会議費支出	9,040,000	3,478,806	5,561,194
諸会費支出	9,201,000	18,508,836	△ 9,307,836
租税公課支出	10,000	0	10,000
諸保険費支出	7,287,000	8,845,111	△ 1,558,111
学生福利費支出	22,679,000	22,764,560	△ 85,560
奨学費支出	138,404,000	125,649,600	12,754,400
部活動補助費支出	27,664,000	25,827,419	1,836,581
広告費支出	250,000	0	250,000
雑費支出	123,511,000	130,248,064	△ 6,737,064

科 目	予 算	決 算	差 異
管理経費支出	1,272,935,000	1,142,421,824	130,513,176
消耗品費支出	17,584,000	22,963,897	△ 5,379,897
消耗機器備品費支出	987,000	4,660,831	△ 3,673,831
消耗図書費支出	780,000	1,768,829	△ 988,829
光熱水費支出	29,726,000	25,921,847	3,804,153
通信運搬費支出	49,856,000	31,383,229	18,472,771
旅費交通費支出	13,928,000	13,973,725	△ 45,725
印刷製本費支出	141,364,000	87,097,391	54,266,609
修繕費支出	14,792,000	15,551,328	△ 759,328
取壊費支出	0	29,716,392	△ 29,716,392
委託・保守費支出	253,053,000	294,750,777	△ 41,697,777
賃借費支出	35,636,000	38,782,576	△ 3,146,576
渉外費支出	2,201,000	889,211	1,311,789
会議費支出	2,059,000	1,769,487	289,513
諸会費支出	3,853,000	4,636,810	△ 783,810
租税公課支出	9,788,000	13,183,010	△ 3,395,010
諸保険費支出	1,219,000	1,163,763	55,237
福利費支出	15,927,000	11,198,455	4,728,545
補助活動事業費支出	129,302,000	126,172,026	3,129,974
報酬・支払手数料支出	32,630,000	31,831,409	798,591
広告費支出	340,293,000	284,533,571	55,759,429
求人及び研修費支出	7,910,000	4,874,743	3,035,257
私立大学等経常費補助金返還金支出	1,945,000	1,945,000	0
雑費支出	168,102,000	93,653,517	74,448,483
借入金等返済支出	400,000	0	400,000
借入金返済支出	400,000	0	400,000
施設関係支出	1,700,090,000	1,572,070,413	128,019,587
建物支出	407,914,000	331,812,519	76,101,481
構築物支出	225,756,000	257,728,744	△ 31,972,744
建設仮勘定支出	1,066,420,000	982,529,150	83,890,850
設備関係支出	751,165,000	845,335,609	△ 94,170,609
教育研究用機器備品支出	632,094,000	787,785,321	△ 155,691,321
その他の機器備品支出	84,318,000	24,211,828	60,106,172
図書支出	34,753,000	33,338,460	1,414,540
資産運用支出	2,173,183,000	2,336,590,670	△ 163,407,670
学園整備拡充引当特定資産(2号)への繰入支出	1,000,000,000	1,000,000,000	0
奨学基金引当特定預金への繰入支出	461,000	577,310	△ 116,310
大学給付奨学基金引当特定資産への繰入支出	96,000	65,421	30,579
研究基金引当特定資産への繰入支出	1,532,000	2,055,663	△ 523,663
運営費引当特定預金への繰入支出	15,026,000	15,032,179	△ 6,179
学園研究基金引当特定預金への繰入支出	1,803,000	1,926,642	△ 123,642
125周年記念寄付引当特定資産への繰入支出	100,000,000	263,000,000	△ 163,000,000
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	800,000,000	800,000,000	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	24,265,000	23,930,000	335,000
第3号基本金引当資産への繰入支出	0	3,455	△ 3,455

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	1,425,310,000	1,372,158,913	53,151,087
貸付金支払支出	90,000,000	40,692,500	49,307,500
前期末未払金支払支出	1,276,551,000	1,255,235,806	21,315,194
前払金支払支出	58,679,000	76,230,607	△ 17,551,607
敷金・差入保証金支払支出	80,000	0	80,000
	(180,353,000)		
[予備費]	19,647,000		19,647,000
資金支出調整勘定	△ 877,375,000	△ 677,979,795	△ 199,395,205
期末未払金	△ 781,979,000	△ 587,367,692	△ 194,611,308
前期末前払金	△ 95,396,000	△ 90,612,103	△ 4,783,897
次年度繰越支払資金	5,827,296,000	6,062,116,375	△ 234,820,375
支出の部合計	21,429,877,000	21,311,852,367	118,024,633

(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	180,353,000
教育研究経費支出	81,717,000
消耗品費支出	24,056,000
光熱水費支出	8,007,000
印刷製本費支出	1,254,000
修繕費支出	6,746,000
委託・保守費支出	5,871,000
奨学費支出	23,977,000
部活動補助費支出	11,806,000
管理経費支出	68,007,000
消耗品費支出	500,000
通信運搬費支出	27,748,000
旅費交通費支出	2,850,000
修繕費支出	949,000
委託・保守費支出	6,968,000
報酬・支払手数料支出	5,366,000
租税公課支出	2,614,000
私立大学等経常費補助金返還金支出	1,945,000
雑費支出	19,067,000
施設関係支出	2,761,000
建物支出	2,761,000
設備関係支出	12,868,000
教育研究用機器備品支出	12,868,000
資産運用支出	15,000,000
運営費引当特定預金への繰入支出	15,000,000

消費収支計算書

平成23年 4月 1日から
平成24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	9,534,345,000	9,245,624,221	288,720,779
授業料	6,669,432,000	6,447,612,131	221,819,869
入学金	497,930,000	503,725,000	△ 5,795,000
実験実習料	576,299,000	555,782,090	20,516,910
施設設備資金	1,790,684,000	1,738,505,000	52,179,000
手数料	269,451,000	378,884,021	△ 109,433,021
入学検定料	254,971,000	363,126,500	△ 108,155,500
証明手数料	4,720,000	6,286,600	△ 1,566,600
推薦手数料	1,500,000	930,000	570,000
大学入試センター試験実施手数料	4,000,000	4,573,765	△ 573,765
その他の手数料	4,260,000	3,967,156	292,844
寄付金	480,000,000	409,399,249	70,600,751
特別寄付金	369,400,000	275,044,078	94,355,922
一般寄付金	71,600,000	80,215,945	△ 8,615,945
現物寄付金	39,000,000	54,139,226	△ 15,139,226
補助金	1,543,402,000	1,550,902,802	△ 7,500,802
国庫補助金	1,068,299,000	1,093,804,000	△ 25,505,000
地方公共団体補助金	472,603,000	446,091,802	26,511,198
学術研究振興資金	2,500,000	0	2,500,000
東京都私学財団補助金	0	11,007,000	△ 11,007,000
資産運用収入	238,616,000	228,337,934	10,278,066
奨学基金運用収入	539,000	590,600	△ 51,600
その他の基金運用収入	3,334,000	4,034,436	△ 700,436
受取利息・配当金	163,544,000	141,475,556	22,068,444
施設設備利用料	71,199,000	82,237,342	△ 11,038,342
事業収入	374,790,000	406,667,601	△ 31,877,601
補助活動収入	87,125,000	76,080,850	11,044,150
受託事業収入	171,800,000	211,027,290	△ 39,227,290
収益事業収入	80,000,000	80,000,000	0
講習会等事業収入	35,865,000	39,559,461	△ 3,694,461
雑収入	325,903,000	354,437,596	△ 28,534,596
入学案内売上代金	700,000	407,585	292,415
講習料	7,000,000	0	7,000,000
私立大学退職金財団交付金	281,749,000	294,891,100	△ 13,142,100
保険金受入収入	0	6,172,983	△ 6,172,983
その他の雑収入	36,454,000	52,965,928	△ 16,511,928
帰属収入合計	12,766,507,000	12,574,253,424	192,253,576
基本金組入額合計	△ 1,472,773,000	△ 1,187,336,758	△ 285,436,242
消費収入の部合計	11,293,734,000	11,386,916,666	△ 93,182,666

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費	6,004,312,000	5,721,956,356	282,355,644
教員人件費	3,969,943,000	3,802,295,678	167,647,322
職員人件費	1,722,925,000	1,632,156,880	90,768,120
役員報酬	51,097,000	50,157,573	939,427
退職給与引当金繰入額	260,347,000	237,346,225	23,000,775
教育研究経費	4,626,941,000	4,319,185,566	307,755,434
消耗品費	490,297,000	329,357,713	160,939,287
消耗機器備品費	28,780,000	94,589,800	△ 65,809,800
消耗図書費	25,414,000	34,258,765	△ 8,844,765
光熱水費	448,625,000	370,033,667	78,591,333
暖房費	7,840,000	6,951,510	888,490
通信運搬費	53,036,000	51,657,812	1,378,188
旅費交通費	98,818,000	66,552,110	32,265,890
印刷製本費	90,220,000	69,399,287	20,820,713
修繕費	115,811,000	141,462,083	△ 25,651,083
委託・保守費	835,277,000	820,557,450	14,719,550
貸借費	214,533,000	204,872,417	9,660,583
電算使用費	290,000	150,000	140,000
受託研究費	126,050,000	67,396,935	58,653,065
指定研究費	31,800,000	51,750,079	△ 19,950,079
産学共同研究費	35,400,000	41,101,496	△ 5,701,496
会議費	9,040,000	3,478,806	5,561,194
諸会費	9,201,000	18,508,836	△ 9,307,836
租税公課	10,000	0	10,000
諸保険費	7,287,000	8,845,111	△ 1,558,111
学生福利費	22,679,000	22,764,560	△ 85,560
奨学費	138,404,000	125,649,600	12,754,400
部活動補助費	27,664,000	25,827,419	1,836,581
広告費	250,000	0	250,000
雑費	123,511,000	130,248,064	△ 6,737,064
減価償却額	1,686,704,000	1,633,772,046	52,931,954
管理経費	1,375,454,000	1,241,109,178	134,344,822
消耗品費	17,584,000	22,963,897	△ 5,379,897
消耗機器備品費	987,000	4,660,831	△ 3,673,831
消耗図書費	780,000	1,768,829	△ 988,829
光熱水費	29,726,000	25,921,847	3,804,153
通信運搬費	49,856,000	31,383,229	18,472,771
旅費交通費	13,928,000	13,973,725	△ 45,725
印刷製本費	141,364,000	87,097,391	54,266,609
修繕費	14,792,000	15,551,328	△ 759,328
取壊費	0	29,716,392	△ 29,716,392
委託・保守費	253,053,000	294,750,777	△ 41,697,777
貸借費	35,636,000	38,782,576	△ 3,146,576
渉外費	2,201,000	889,211	1,311,789
会議費	2,059,000	1,769,487	289,513
諸会費	3,853,000	4,636,810	△ 783,810
租税公課	9,788,000	13,183,010	△ 3,395,010
諸保険費	1,219,000	1,163,763	55,237
福利費	15,927,000	11,198,455	4,728,545
補助活動事業費	129,302,000	126,172,026	3,129,974
報酬・支払手数料	32,630,000	31,831,409	798,591
広告費	340,293,000	284,533,571	55,759,429
求人及び研修費	7,910,000	4,874,743	3,035,257
私立大学等経常費補助金返還金	1,945,000	1,945,000	0
雑費	168,102,000	94,182,549	73,919,451
減価償却額	102,519,000	98,158,322	4,360,678

科 目	予 算	決 算	差 異
資 産 処 分 差 額	128,773,000	100,586,335	28,186,665
建物処分差額	38,915,000	42,024,196	△ 3,109,196
構築物処分差額	29,023,000	32,562,144	△ 3,539,144
教育研究用機器備品処分差額	45,627,000	13,965,893	31,661,107
その他の機器備品処分差額	0	73,173	△ 73,173
図書処分差額	15,208,000	11,960,929	3,247,071
徴収不能引当金繰入額	931,000	60,000	871,000
	(149,724,000)		
[予 備 費]	50,276,000		50,276,000
消 費 支 出 の 部 合 計	12,186,687,000	11,382,897,435	803,789,565
当年度消費収入超過額 又は 当年度消費支出超過額	892,953,000	4,019,231	
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	105,558,000	105,558,196	
基本金取崩額	0	130,671,497	
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	787,395,000	240,248,924	

(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品費が29,403円、消耗機器備品費が12,897,355円、委託・保守費が616,035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	149,724,000
教育研究経費	81,717,000
消耗品費	24,056,000
光熱水費	8,007,000
印刷製本費	1,254,000
修繕費	6,746,000
委託・保守費	5,871,000
奨学費	23,977,000
部活動補助費	11,806,000
管理経費	68,007,000
消耗品費	500,000
通信運搬費	27,748,000
旅費交通費	2,850,000
修繕費	949,000
委託・保守費	6,968,000
報酬・支払手数料	5,366,000
租税公課	2,614,000
私立大学等経常費補助金返還金	1,945,000
雑費	19,067,000

貸借対照表

平成24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	66,542,161,327	65,334,189,712	1,207,971,615
有形固定資産	30,799,196,250	30,173,710,498	625,485,752
土地	4,645,915,872	4,645,915,872	0
建物	17,536,235,882	17,976,755,115	△ 440,519,233
構築物	832,667,167	688,118,773	144,548,394
教育研究用機器備品	3,497,904,926	3,548,655,576	△ 50,750,650
その他の機器備品	230,495,751	253,614,515	△ 23,118,764
図書	2,064,096,617	2,042,272,587	21,824,030
車輛	23,994,777	33,021,952	△ 9,027,175
建設仮勘定	1,967,885,258	985,356,108	982,529,150
その他の固定資産	35,742,965,077	35,160,479,214	582,485,863
電話加入権	11,627,366	11,627,366	0
敷金・差入保証金	36,378,396	36,378,396	0
収益事業元入金	1,643,083,249	1,863,083,249	△ 220,000,000
学生・教職員貸付金	105,813,574	95,673,006	10,140,568
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)	5,819,979,415	5,800,933,565	19,045,850
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	4,042,665,976	4,307,977,251	△ 265,311,275
減価償却引当特定資産	15,800,000,000	15,000,000,000	800,000,000
収益事業寄付引当特定預金	888,955,500	877,565,300	11,390,200
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	1,950,000,000	1,800,000,000	150,000,000
奨学基金引当特定預金	2,625,177	2,297,867	327,310
大学給付奨学基金引当特定資産	27,581,371	27,515,950	65,421
研究基金引当特定資産	14,536,907	12,481,244	2,055,663
運営費引当特定預金	139,625,295	137,681,266	1,944,029
学園研究基金引当特定預金	11,745,253	9,818,611	1,926,642
グローバルエンジニアリング学部海外研修費特定預金	29,235,000	23,605,000	5,630,000
125周年記念寄付引当特定資産	223,688,008	158,420,008	65,268,000
第3号基本金引当資産	580,773,859	580,770,404	3,455
投資有価証券	4,000,000	4,000,000	0
流動資産	6,596,717,013	7,458,542,192	△ 861,825,179
現金預金	6,062,116,375	6,653,785,360	△ 591,668,985
未収入金	451,454,631	712,080,729	△ 260,626,098
未収入学費	6,915,400	2,064,000	4,851,400
前払金	76,230,607	90,612,103	△ 14,381,496
資産の部合計	73,138,878,340	72,792,731,904	346,146,436

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	4,108,293,576	4,569,687,651	△ 461,394,075
長期借入金	200,000	0	200,000
退職給与引当金	4,042,665,976	4,307,977,251	△ 265,311,275
長期未払金	65,427,600	261,710,400	△ 196,282,800
流動負債	2,680,875,167	3,064,690,645	△ 383,815,478
未払金	783,650,492	1,255,235,806	△ 471,585,314
前受金	1,689,607,317	1,607,552,199	82,055,118
預り金	207,617,358	201,902,640	5,714,718
負債の部合計	6,789,168,743	7,634,378,296	△ 845,209,553
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	57,958,850,737	56,921,234,781	1,037,615,956
第2号基本金	6,858,836,077	6,839,790,227	19,045,850
第3号基本金	580,773,859	580,770,404	3,455
第4号基本金	711,000,000	711,000,000	0
基本金の部合計	66,109,460,673	65,052,795,412	1,056,665,261
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	240,248,924	105,558,196	134,690,728
消費収支差額の部 合計	240,248,924	105,558,196	134,690,728
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	73,138,878,340	72,792,731,904	346,146,436

(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 3,494,477,400 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東京都私学財団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 581,998,400 円から東京都私学財団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研究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

26,656,739,885 円

4. 徴収不能引当金の合計額

5,584,500 円

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24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	7,499,188,998	7,556,191,500	57,002,502
(うち満期保有目的の債券)	(7,499,188,998)	(7,556,191,500)	(57,002,502)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	500,000,000	499,850,000	△150,000
(うち満期保有目的の債券)	(500,000,000)	(499,850,000)	(△150,000)
合 計	7,999,188,998	8,056,041,500	56,852,502
(うち満期保有目的の債券)	(7,999,188,998)	(8,056,041,500)	(56,852,502)

(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 からの受入額	情報ビル貸室料	311,633,156	受取共益費	122,781,541
	会議室等使用料	16,639,969	駐車場使用料	27,186,398
	倉庫使用料	1,575,936	施設利用料	1,551,325
	出向者給与等戻入	21,816,780		
当該会社 への支払額	委託費	49,716,000	賃借費	692,937
	修繕費	14,995,035	建物管理費	83,304,126
	支払手数料	757,468	損害保険費	677,504
	雑費	1,824		

(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	8,960,283	8,960,283	8,960,728	8,960,728
当該会社からの未収入金	19,933,429	21,975,466	19,933,429	21,975,466
当該会社への前払金	800,710	800,710	800,710	800,710
当該会社からの預り敷金	373,290,584	47,144,384	23,931,598	350,077,798

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	63,623,490円	269,955円
その他の機器備品	1,552,320円	0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	111,552,603	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)	123,033,136	未払金	312,420

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。