

平成 2 4 年度 決算報告書

自 平成 2 4 年 4 月 1 日

至 平成 2 5 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25年5月31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24年度（平成24年4月1日から平成25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25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 5 年 5 月 1 4 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 森 茂 樹 ㊟

監 事 谷 政 美 ㊟

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24年度（平成24年4月1日から平成25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25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24年 4月 1日から
平成25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	9,391,950,000	9,272,970,748	118,979,252
授業料収入	6,545,945,000	6,451,007,248	94,937,752
入学金収入	497,940,000	527,755,000	△ 29,815,000
実験実習料収入	566,187,000	547,748,500	18,438,500
施設設備資金収入	1,781,878,000	1,746,460,000	35,418,000
手数料収入	349,200,000	405,334,654	△ 56,134,654
入学検定料収入	334,380,000	390,339,000	△ 55,959,000
証明手数料収入	5,220,000	6,348,800	△ 1,128,800
推薦手数料収入	1,000,000	1,140,000	△ 140,000
大学入試センター試験実施手数料収入	4,500,000	4,647,580	△ 147,580
その他の手数料収入	4,100,000	2,859,274	1,240,726
寄付金収入	273,600,000	255,844,010	17,755,990
特別寄付金収入	200,000,000	179,132,165	20,867,835
一般寄付金収入	73,600,000	76,711,845	△ 3,111,845
補助金収入	1,459,730,000	1,330,018,754	129,711,246
国庫補助金収入	999,540,000	880,334,000	119,206,000
地方公共団体補助金収入	457,690,000	424,099,604	33,590,396
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	25,585,150	△ 25,585,150
資産運用収入	215,385,000	212,568,889	2,816,111
奨学基金運用収入	530,000	384,085	145,915
その他の基金運用収入	2,168,000	1,507,758	660,242
受取利息・配当金収入	143,067,000	130,801,627	12,265,373
施設設備利用料収入	69,620,000	79,875,419	△ 10,255,419
事業収入	319,943,000	426,354,726	△ 106,411,726
補助活動収入	117,158,000	118,364,064	△ 1,206,064
受託事業収入	97,000,000	186,502,512	△ 89,502,512
収益事業収入	70,000,000	80,000,000	△ 10,000,000
講習会等事業収入	35,785,000	41,488,150	△ 5,703,150
雑収入	417,142,000	343,233,825	73,908,175
入学案内売上代金収入	700,000	223,703	476,297
講習料収入	10,000,000	0	10,000,000
私立大学退職金財団交付金収入	367,689,000	233,080,400	134,608,600
東京都私学財団交付金収入	25,121,000	44,626,500	△ 19,505,500
保険金受入収入	0	463,422	△ 463,422
その他の雑収入	13,632,000	64,839,800	△ 51,207,800
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	1,567,985,000	1,617,337,849	△ 49,352,849
授業料前受金収入	762,030,000	776,982,500	△ 14,952,500
入学金前受金収入	495,700,000	515,305,000	△ 19,605,000
実験実習料前受金収入	74,375,000	76,491,000	△ 2,116,000
施設設備資金前受金収入	235,880,000	238,725,000	△ 2,845,000
その他の前受金収入	0	9,834,349	△ 9,834,349

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の収入	2,331,094,000	2,266,133,481	64,960,519
退職給与引当特定資産からの繰入収入	0	129,854,231	△ 129,854,231
学園整備拡充引当特定資産(2号)からの繰入収入	1,427,848,000	1,144,286,951	283,561,049
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	3,280,000	13,716,000	△ 10,436,000
125周年記念寄付引当特定資産からの繰入収入	207,724,000	223,688,008	△ 15,964,008
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	84,493,000	69,823,400	14,669,600
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	28,120,000	25,520,000	2,600,000
前期末未収入金収入	358,435,000	457,010,031	△ 98,575,031
貸付金回収収入	52,200,000	28,400,863	23,799,137
預り金受入収入	3,594,000	7,655,481	△ 4,061,481
収益事業元入金回収収入	165,000,000	165,000,000	0
敷金・差入保証金償還収入	0	690,160	△ 690,160
資金収入調整勘定	△ 1,999,395,000	△ 2,036,985,934	37,590,934
期末未収入金	△ 433,510,000	△ 347,378,617	△ 86,131,383
前期末前受金	△ 1,565,885,000	△ 1,689,607,317	123,722,317
前年度繰越支払資金	6,062,116,000	6,062,116,375	
収入の部合計	20,390,150,000	20,155,127,377	235,022,623

支 出 の 部	予 算	決 算	差 異
人件費支出	6,340,549,000	5,990,735,837	349,813,163
教員人件費支出	3,990,485,000	3,855,126,166	135,358,834
職員人件費支出	1,651,900,000	1,627,351,347	24,548,653
役員報酬支出	52,097,000	51,510,424	586,576
退職金支出	646,067,000	456,747,900	189,319,100
教育研究経費支出	2,844,338,000	2,689,359,455	154,978,545
消耗品費支出	430,733,000	322,050,491	108,682,509
消耗機器備品費支出	46,030,000	75,403,500	△ 29,373,500
消耗図書費支出	25,875,000	32,914,230	△ 7,039,230
光熱水費支出	469,279,000	416,055,522	53,223,478
暖房費支出	7,840,000	0	7,840,000
通信運搬費支出	53,901,000	52,081,368	1,819,632
旅費交通費支出	121,015,000	76,064,044	44,950,956
印刷製本費支出	83,726,000	69,340,502	14,385,498
修繕費支出	100,918,000	94,635,642	6,282,358
取壊費支出	26,300,000	8,122,500	18,177,500
委託・保守費支出	823,663,000	806,072,547	17,590,453
貸借費支出	216,253,000	197,922,827	18,330,173
電算使用費支出	290,000	120,000	170,000
受託研究費支出	52,000,000	102,073,506	△ 50,073,506
指定研究費支出	35,750,000	44,133,933	△ 8,383,933
産学共同研究費支出	32,300,000	36,771,921	△ 4,471,921
会議費支出	8,710,000	3,125,959	5,584,041
諸会費支出	9,370,000	19,896,076	△ 10,526,076
租税公課支出	10,000	289,400	△ 279,400
諸保険費支出	7,416,000	8,883,048	△ 1,467,048
学生福利費支出	22,968,000	19,874,739	3,093,261
奨学費支出	134,953,000	119,800,250	15,152,750
部活動補助費支出	29,600,000	26,757,351	2,842,649
広告費支出	250,000	0	250,000
雑費支出	105,188,000	156,970,099	△ 51,782,099

科 目	予 算	決 算	差 異
管 理 経 費 支 出	1,371,137,000	1,251,385,221	119,751,779
消耗品費支出	18,728,000	20,770,881	△ 2,042,881
消耗機器備品費支出	1,734,000	1,242,593	△ 491,407
消耗図書費支出	994,000	12,230,531	△ 11,236,531
光熱水費支出	31,775,000	28,915,429	△ 2,859,571
通信運搬費支出	24,576,000	25,552,979	△ 976,979
旅費交通費支出	19,580,000	10,748,675	△ 8,831,325
印刷製本費支出	115,577,000	87,565,079	△ 28,011,921
修繕費支出	11,905,000	12,172,739	△ 267,739
取壊費支出	0	2,124,150	△ 2,124,150
委託・保守費支出	428,411,000	392,024,340	△ 36,386,660
賃借費支出	34,416,000	34,763,464	△ 347,464
渉外費支出	1,391,000	982,003	△ 408,997
会議費支出	2,661,000	858,923	△ 1,802,077
諸会費支出	4,183,000	5,451,510	△ 1,268,510
租税公課支出	8,793,000	3,998,786	△ 4,794,214
諸保険費支出	1,320,000	1,294,414	△ 25,586
福利費支出	16,585,000	11,945,838	△ 4,639,162
補助活動事業費支出	189,390,000	168,181,265	△ 21,208,735
報酬・支払手数料支出	21,954,000	22,835,866	△ 881,866
広告費支出	315,780,000	302,779,261	△ 13,000,739
求人及び研修費支出	6,705,000	4,807,928	△ 1,897,072
雑費支出	114,679,000	100,138,567	△ 14,540,433
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	1,570,605,000	927,882,297	△ 642,722,703
建物支出	1,517,583,000	729,457,561	△ 788,125,439
構築物支出	53,022,000	155,592,336	△ 102,570,336
建設仮勘定支出	0	42,832,400	△ 42,832,400
設 備 関 係 支 出	499,145,000	747,985,237	△ 248,840,237
教育研究用機器備品支出	429,973,000	660,165,907	△ 230,192,907
その他の機器備品支出	16,832,000	37,718,508	△ 20,886,508
図書支出	34,785,000	33,365,522	△ 1,419,478
車輛支出	17,555,000	16,735,300	△ 819,700
資 産 運 用 支 出	2,049,772,000	2,072,267,446	△ 22,495,446
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	441,000	373,018	△ 67,982
大学給付奨学基金引当特定資産への繰入支出	89,000	56,638	△ 32,362
研究基金引当特定資産への繰入支出	1,085,000	1,102,807	△ 17,807
運営費引当特定預金への繰入支出	49,000	13,705,123	△ 13,656,123
学園研究基金引当特定預金への繰入支出	1,083,000	359,380	△ 723,620
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	70,000,000	80,000,000	△ 10,000,000
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	27,025,000	26,665,000	△ 360,000
第3号基本金引当資産への繰入支出	0	5,480	△ 5,480

科 目	予 算	決 算	差 異
その他の支出	939,298,000	893,320,263	45,977,737
貸付金支払支出	90,000,000	35,024,000	54,976,000
前期末未払金支払支出	781,979,000	783,650,492	△ 1,671,492
前払金支払支出	67,146,000	74,635,371	△ 7,489,371
敷金・差入保証金支払支出	173,000	10,400	162,600
	(194,553,000)		
[予備費]	5,447,000		5,447,000
資金支出調整勘定	△ 834,699,000	△ 633,122,949	△ 201,576,051
期末未払金	△ 775,940,000	△ 556,892,342	△ 219,047,658
前期末前払金	△ 58,759,000	△ 76,230,607	17,471,607
次年度繰越支払資金	5,604,158,000	6,215,314,570	△ 611,156,570
支出の部合計	20,390,150,000	20,155,127,377	235,022,623

(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	194,553,000
教育研究経費支出	89,350,000
消耗品費支出	21,835,000
消耗機器備品費支出	7,350,000
光熱水費支出	3,158,000
旅費交通費支出	3,085,000
修繕費支出	1,598,000
委託・保守費支出	16,486,000
奨学費支出	22,579,000
賃借費支出	1,559,000
部活動補助費支出	10,700,000
雑費支出	1,000,000
管理経費支出	64,712,000
消耗品費支出	1,250,000
印刷製本費支出	6,000,000
広告費支出	30,000,000
委託・保守費支出	12,282,000
報酬・支払手数料支出	1,323,000
諸会費支出	500,000
雑費支出	13,357,000
施設関係支出	10,471,000
建物支出	3,509,000
構築物支出	6,962,000
設備関係支出	30,020,000
教育研究用機器備品支出	11,265,000
その他の機器備品支出	1,000,000
図書支出	550,000
車輛支出	17,205,000

消費収支計算書

平成24年 4月 1日から
平成25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	9,391,950,000	9,272,970,748	118,979,252
授業料	6,545,945,000	6,451,007,248	94,937,752
入学金	497,940,000	527,755,000	△ 29,815,000
実験実習料	566,187,000	547,748,500	18,438,500
施設設備資金	1,781,878,000	1,746,460,000	35,418,000
手数料	349,200,000	405,334,654	△ 56,134,654
入学検定料	334,380,000	390,339,000	△ 55,959,000
証明手数料	5,220,000	6,348,800	△ 1,128,800
推薦手数料	1,000,000	1,140,000	△ 140,000
大学入試センター試験実施手数料	4,500,000	4,647,580	△ 147,580
その他の手数料	4,100,000	2,859,274	1,240,726
寄付金	309,600,000	295,723,783	13,876,217
特別寄付金	200,000,000	179,132,165	20,867,835
一般寄付金	73,600,000	76,711,845	△ 3,111,845
現物寄付金	36,000,000	39,879,773	△ 3,879,773
補助金	1,459,730,000	1,330,018,754	129,711,246
国庫補助金	999,540,000	880,334,000	119,206,000
地方公共団体補助金	457,690,000	424,099,604	33,590,396
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	25,585,150	△ 25,585,150
資産運用収入	215,385,000	212,807,245	2,577,755
奨学基金運用収入	530,000	384,085	145,915
その他の基金運用収入	2,168,000	1,507,758	660,242
受取利息・配当金	143,067,000	131,039,983	12,027,017
施設設備利用料	69,620,000	79,875,419	△ 10,255,419
事業収入	319,943,000	426,354,726	△ 106,411,726
補助活動収入	117,158,000	118,364,064	△ 1,206,064
受託事業収入	97,000,000	186,502,512	△ 89,502,512
収益事業収入	70,000,000	80,000,000	△ 10,000,000
講習会等事業収入	35,785,000	41,488,150	△ 5,703,150
雑収入	417,142,000	343,573,825	73,568,175
入学案内売上代金	700,000	223,703	476,297
講習料	10,000,000	0	10,000,000
私立大学退職金財団交付金	367,689,000	233,080,400	134,608,600
東京都私学財団交付金	25,121,000	44,626,500	△ 19,505,500
保険金受入収入	0	463,422	△ 463,422
その他の雑収入	13,632,000	65,179,800	△ 51,547,800
帰属収入合計	12,462,950,000	12,286,783,735	176,166,265
基本金組入額合計	△ 1,134,890,000	△ 1,131,227,582	△ 3,662,418
消費収入の部合計	11,328,060,000	11,155,556,153	172,503,847

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費	6,155,035,000	5,860,881,606	294,153,394
教員人件費	3,990,485,000	3,855,126,166	135,358,834
職員人件費	1,651,900,000	1,627,351,347	24,548,653
役員報酬	52,097,000	51,510,424	586,576
退職給与引当金繰入額	460,553,000	326,893,669	133,659,331
教育研究経費	4,511,850,000	4,387,836,092	124,013,908
消耗品費	430,733,000	322,125,100	108,607,900
消耗機器備品費	46,030,000	83,169,092	△ 37,139,092
消耗図書費	25,875,000	32,914,230	△ 7,039,230
光熱水費	469,279,000	416,055,522	53,223,478
暖房費	7,840,000	0	7,840,000
通信運搬費	53,901,000	52,081,368	1,819,632
旅費交通費	121,015,000	76,064,044	44,950,956
印刷製本費	83,726,000	69,340,502	14,385,498
修繕費	100,918,000	94,635,642	6,282,358
取壊費	26,300,000	8,122,500	18,177,500
委託・保守費	823,663,000	806,072,547	17,590,453
貸借費	216,253,000	197,922,827	18,330,173
電算使用費	290,000	120,000	170,000
受託研究費	52,000,000	102,073,506	△ 50,073,506
指定研究費	35,750,000	44,133,933	△ 8,383,933
産学共同研究費	32,300,000	36,771,921	△ 4,471,921
会議費	8,710,000	3,125,959	5,584,041
諸会費	9,370,000	19,896,076	△ 10,526,076
租税公課	10,000	289,400	△ 279,400
諸保険費	7,416,000	8,883,048	△ 1,467,048
学生福利費	22,968,000	19,874,739	3,093,261
奨学費	134,953,000	119,800,250	15,152,750
部活動補助費	29,600,000	26,757,351	2,842,649
広告費	250,000	0	250,000
雑費	105,188,000	156,970,099	△ 51,782,099
減価償却額	1,667,512,000	1,690,636,436	△ 23,124,436
管理経費	1,491,095,000	1,365,188,750	125,906,250
消耗品費	18,728,000	20,770,881	△ 2,042,881
消耗機器備品費	1,734,000	1,242,593	491,407
消耗図書費	994,000	12,230,531	△ 11,236,531
光熱水費	31,775,000	28,915,429	2,859,571
通信運搬費	24,576,000	25,552,979	△ 976,979
旅費交通費	19,580,000	10,748,675	8,831,325
印刷製本費	115,577,000	87,565,079	28,011,921
修繕費	11,905,000	12,172,739	△ 267,739
取壊費	0	2,124,150	△ 2,124,150
委託・保守費	428,411,000	392,024,340	36,386,660
貸借費	34,416,000	34,763,464	△ 347,464
渉外費	1,391,000	982,003	408,997
会議費	2,661,000	858,923	1,802,077
諸会費	4,183,000	5,451,510	△ 1,268,510
租税公課	8,793,000	3,998,786	4,794,214
諸保険費	1,320,000	1,294,414	25,586
福利費	16,585,000	11,945,838	4,639,162
補助活動事業費	189,390,000	168,181,265	21,208,735
報酬・支払手数料	21,954,000	22,835,866	△ 881,866
広告費	315,780,000	302,779,261	13,000,739
求人及び研修費	6,705,000	4,807,928	1,897,072
雑費	114,679,000	107,221,157	7,457,843
減価償却額	119,958,000	106,720,939	13,237,061

科 目	予 算	決 算	差 異
資 産 処 分 差 額	55,684,000	68,381,865	△ 12,697,865
建物処分差額	5,684,000	2,893,121	2,790,879
教育研究用機器備品処分差額	35,000,000	52,922,820	△ 17,922,820
その他の機器備品処分差額	0	670,297	△ 670,297
車輛処分差額	0	1	△ 1
図書処分差額	15,000,000	11,895,626	3,104,374
徴収不能引当金繰入額	1,350,000	15,000	1,335,000
	(154,062,000)		
[予 備 費]	45,938,000		45,938,000
消 費 支 出 の 部 合 計	12,260,952,000	11,682,303,313	578,648,687
当年度消費収入超過額 又は 当年度消費支出超過額	932,892,000	526,747,160	
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	240,249,000	240,248,924	
基本金取崩額	0	7,555,443	
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	692,643,000	278,942,793	

(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74,609円、消耗機器備品費が7,765,592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	154,062,000
教育研究経費	89,350,000
消耗品費	21,835,000
消耗機器備品費	7,350,000
光熱水費	3,158,000
旅費交通費	3,085,000
修繕費	1,598,000
委託・保守費	16,486,000
奨学費	22,579,000
貸借費	1,559,000
部活動補助費	10,700,000
雑費	1,000,000
管理経費	64,712,000
消耗品費	1,250,000
印刷製本費	6,000,000
広告費	30,000,000
委託・保守費	12,282,000
報酬・支払手数料	1,323,000
諸会費	500,000
雑費	13,357,000

貸借対照表

平成25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	66,685,003,836	66,542,161,327	142,842,509
有形固定資産	30,635,641,616	30,799,196,250	△ 163,554,634
土地	4,645,915,872	4,645,915,872	0
建物	19,419,389,685	17,536,235,882	1,883,153,803
構築物	902,572,516	832,667,167	69,905,349
教育研究用機器備品	3,284,390,720	3,497,904,926	△ 213,514,206
その他の機器備品	220,803,459	230,495,751	△ 9,692,292
図書	2,086,055,945	2,064,096,617	21,959,328
車輛	33,681,019	23,994,777	9,686,242
建設仮勘定	42,832,400	1,967,885,258	△ 1,925,052,858
その他の固定資産	36,049,362,220	35,742,965,077	306,397,143
電話加入権	11,627,366	11,627,366	0
敷金・差入保証金	35,698,636	36,378,396	△ 679,760
収益事業元入金	1,478,083,249	1,643,083,249	△ 165,000,000
学生・教職員貸付金	112,761,621	105,813,574	6,948,047
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)	6,065,419,268	5,819,979,415	245,439,853
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)	0	389,726,804	△ 389,726,804
退職給与引当特定資産	3,912,811,745	4,042,665,976	△ 129,854,231
減価償却引当特定資産	16,600,000,000	15,800,000,000	800,000,000
収益事業寄付引当特定預金	899,132,100	888,955,500	10,176,600
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	2,100,000,000	1,950,000,000	150,000,000
奨学基金引当特定預金	2,748,195	2,625,177	123,018
大学給付奨学基金引当特定資産	27,638,009	27,581,371	56,638
研究基金引当特定資産	15,639,714	14,536,907	1,102,807
運営費引当特定預金	139,614,418	139,625,295	△ 10,877
学園研究基金引当特定預金	12,104,633	11,745,253	359,380
グローバルエンジニアリング学部海外研修費特定預金	30,380,000	29,235,000	1,145,000
125周年記念寄付引当特定資産	0	223,688,008	△ 223,688,008
第3号基本金引当資産	580,779,339	580,773,859	5,480
投資有価証券	4,000,000	4,000,000	0
流動資産	6,637,328,558	6,596,717,013	40,611,545
現金預金	6,215,314,570	6,062,116,375	153,198,195
未収入金	346,545,514	451,454,631	△ 104,909,117
未収入学費	833,103	6,915,400	△ 6,082,297
前払金	74,635,371	76,230,607	△ 1,595,236
資産の部合計	73,322,332,394	73,138,878,340	183,454,054

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	3,913,211,745	4,108,293,576	△ 195,081,831
長期借入金	400,000	200,000	200,000
退職給与引当金	3,912,811,745	4,042,665,976	△ 129,854,231
長期未払金	0	65,427,600	△ 65,427,600
流動負債	2,454,930,630	2,680,875,167	△ 225,944,537
未払金	622,319,942	783,650,492	△ 161,330,550
前受金	1,617,337,849	1,689,607,317	△ 72,269,468
預り金	215,272,839	207,617,358	7,655,481
負債の部合計	6,368,142,375	6,789,168,743	△ 421,026,368
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	59,226,804,347	57,958,850,737	1,267,953,610
第2号基本金	6,714,549,126	6,858,836,077	△ 144,286,951
第3号基本金	580,779,339	580,773,859	5,480
第4号基本金	711,000,000	711,000,000	0
基本金の部合計	67,233,132,812	66,109,460,673	1,123,672,139
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	0	240,248,924	△ 240,248,924
翌年度繰越消費支出超過額	278,942,793	0	278,942,793
消費収支差額の部 合 計	△ 278,942,793	240,248,924	△ 519,191,717
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	73,322,332,394	73,138,878,340	183,454,054

(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、大学教員及び職員（学校法人・大学・高等学校・中学校）については、期末要支給額3,415,499,700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から、東京都私学財団からの交付金相当額（専門学校の前教職員分）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586,095,600円の100%を基にして、東京都私学財団からの交付金相当額を控除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

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

27,930,531,924 円

4. 徴収不能引当金の合計額

5,259,500 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25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	5,499,427,354	5,545,138,500	45,711,146
（うち満期保有目的の債券）	(5,499,427,354)	(5,545,138,500)	(45,711,146)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	500,000,000	499,205,000	△795,000
（うち満期保有目的の債券）	(500,000,000)	(499,205,000)	(△795,000)
合 計	5,999,427,354	6,044,343,500	44,916,146
（うち満期保有目的の債券）	(5,999,427,354)	(6,044,343,500)	(44,916,146)

(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 からの受入額	情報ビル貸室料	309,844,045	受取共益費	127,854,566
	会議室等使用料	14,405,782	駐車場使用料	27,656,213
	倉庫使用料	1,632,624	施設利用料	1,539,175
	出向者給与等戻入	21,816,780		
当該会社 への支払額	委託費	46,176,000	賃借費	461,958
	修繕費	25,319,464	建物管理費	80,778,406
	支払手数料	217,567	損害保険費	677,504

(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	8,960,728	8,960,728	8,539,855	8,539,855
当該会社からの未収入金	21,975,466	18,882,047	21,975,466	18,882,047
当該会社への前払金	800,710	338,752	800,710	338,752
当該会社からの預り敷金	350,077,798	14,827,158	1,931,968	337,182,608

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	1,079,820円	53,991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	株式会社 FITUT 研 究所 (注1)	東京都 八王子市 明神町 四丁目 6番12 号	21,000,000	道路トンネ ル換気シミュ レーションに 関するASPサ ービス・コン サルタント・ ソフトウェア パッケージ販 売、数値流体 解析など各種 委託研究、等	-	兼任 1 名	解析用デー タの作成、整 理作業の委託	解析用入力 データ作成作 業、数値解析 ・データ整理 作業 (注2)	2,100,000	-	-
関係 法人	工学院大 学学園生 活協同組 合 (注3)	東京都新 宿区西新 宿一丁目 24番2 号	133,103,100	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4)	102,559,653	未 払 金	389,716

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人の役員が取締役会長を努めている。

(注2) 発注額は、本業務に係わる作業時間に基づく人件費、使用機器の使用料、その他妥当なる経費と利益をもって事前に見積りを行い決定している。

(注3) 当法人の職員が理事の過半数を占めている。

(注4) 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。