

2007年度（平成19年度） 財務の状況について

（平成19年4月1日から平成20年3月31日まで）

財 産 目 録	・ ・ ・ ・ ・	1 ～ 2 頁
貸 借 対 照 表	・ ・ ・ ・ ・	3 ～ 4 頁
資 金 収 支 計 算 書	・ ・ ・ ・ ・	5 ～ 8 頁
消 費 収 支 計 算 書	・ ・ ・ ・ ・	9 ～ 11 頁
監 事 監 査 報 告 書	・ ・ ・ ・ ・	12 頁



学校法人上智学院

<http://www.sophia.ac.jp/>

財 産 目 録

(平成20年3月31日現在)

科 目		年 度 末
【資産額】		(単位:円)
(一)基本財産		
(有形固定資産)		
1 土地		
校地	310,588.63㎡	7,828,558,031
2 建物		
校舎	179,922.04㎡	29,059,849,683
3 構築物		1,459,285,512
4 教育研究用機器備品	台帳記載 3,213点	2,853,155,464
5 その他の機器備品	144点	87,206,919
6 図書	台帳記載 1,771,388冊 48,921点	11,712,195,539
7 車両		8,578,500
8 建設仮勘定		0
(その他の固定資産)		
7 電話加入権		87,947,304
8 引当資産		22,338,929,498
(二)運用財産		
(有形固定資産)		
1 土地	16,820.68㎡	27,709,775
2 建物	721.40㎡	13,737,730
3 構築物		13,844,787
4 その他の機器備品	2点	488,145
5 車輛		1,362,987
(その他の固定資産)		
6 収益事業元入金		42,261,909
7 保証金		296,000
8 長期貸付金		6,222,944
9 年金引当特定預金		249,705
10 引当資産		28,715,016,709
11 保険積立金		96,054,000
(流動資産)		
1 現金預金		3,789,776,544
2 未収入金		810,774,352
3 前払金		156,189,657
4 立替金		5,853,504
5 仮払金		8,131,762
(三)収益事業用財産		
1 事業用敷地	583.00㎡	42,261,909
2 事業用建物	上智麴町ビル4,340.99㎡	325,727,127
3 預金		109,291,442
4 有価証券		200,077,981
5 その他		1,248,304
資産額合計		109,802,283,723

科 目	年 度 末
【負債額】	(単位:円)
(一) 固定負債	
1 長期借入金	7,252,700,000
日本私立学校振興・共済事業団	(6,122,700,000)
市中金融機関	(1,130,000,000)
2 退職給与引当金	3,275,228,310
(二) 流動負債	
1 短期借入金	772,210,000
日本私立学校振興・共済事業団	(452,210,000)
市中金融機関	(320,000,000)
2 未払金	217,530,082
3 前受金	4,043,059,901
4 預り金	1,033,330,777
5 仮受金	33,051,158
(三) 収益事業	
1 預り敷金	275,682,798
2 未払金	1,362,875
3 前受金	11,363,894
4 仮受金	0
5 未払消費税	9,521,300
6 未払法人税	20,994,800
負債額合計	16,946,035,895

貸借対照表

平成20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	104,352,951,141	102,388,145,814	1,964,805,327
有形固定資産	53,065,973,072	52,928,939,200	137,033,872
土地	7,856,267,806	7,856,267,806	0
建物	29,073,587,413	28,824,523,460	249,063,953
構築物	1,473,130,299	1,468,418,249	4,712,050
教育研究用機器備品	2,853,155,464	2,862,032,629	△ 8,877,165
その他の機器備品	87,695,064	90,617,903	△ 2,922,839
図書	11,712,195,539	11,184,779,152	527,416,387
車輜	9,941,487	15,185,001	△ 5,243,514
建設仮勘定	0	627,115,000	△ 627,115,000
その他の固定資産	51,286,978,069	49,459,206,614	1,827,771,455
電話加入権	87,947,304	87,947,304	0
収益事業元入金	42,261,909	42,261,909	0
保証金	296,000	296,000	0
長期貸付金	6,222,944	6,565,312	△ 342,368
年金引当特定預金	249,705	248,834	871
10年計画引当資産	13,227,122,167	13,683,518,830	△ 456,396,663
退職給与引当資産	3,275,228,310	3,057,214,159	218,014,151
減価償却引当資産	25,439,788,399	23,675,025,469	1,764,762,930
第3号基本金引当資産	9,111,807,331	8,906,128,797	205,678,534
保険積立金	96,054,000	0	96,054,000
流動資産	4,770,725,819	10,638,035,169	△ 5,867,309,350
現金預金	3,789,776,544	9,463,158,375	△ 5,673,381,831
未収入金	810,774,352	930,641,498	△ 119,867,146
前払金	156,189,657	228,681,021	△ 72,491,364
立替金	5,853,504	11,004,862	△ 5,151,358
仮払金	8,131,762	4,549,413	3,582,349
資産の部合計	109,123,676,960	113,026,180,983	△ 3,902,504,023

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	10,527,928,310	11,082,124,159	△ 554,195,849
長期借入金	7,252,700,000	8,024,910,000	△ 772,210,000
退職給与引当金	3,275,228,310	3,057,214,159	218,014,151
流動負債	6,099,181,918	11,395,412,938	△ 5,296,231,020
短期借入金	772,210,000	1,172,210,000	△ 400,000,000
未 払 金	217,530,082	4,837,126,111	△ 4,619,596,029
前 受 金	4,043,059,901	4,273,743,309	△ 230,683,408
預 り 金	1,033,330,777	1,064,458,334	△ 31,127,557
仮 受 金	33,051,158	47,875,184	△ 14,824,026
負債の部合計	16,627,110,228	22,477,537,097	△ 5,850,426,869
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	69,915,892,287	67,723,459,351	2,192,432,936
第2号基本金	13,227,122,167	13,683,518,830	△ 456,396,663
第3号基本金	9,111,807,331	8,906,128,797	205,678,534
第4号基本金	1,240,000,000	1,240,000,000	0
基本金の部合計	93,494,821,785	91,553,106,978	1,941,714,807
消費収支差額の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
翌年度繰越消費支出超過額	△ 998,255,053	△ 1,004,463,092	6,208,039
消費収支差額の部合計	△ 998,255,053	△ 1,004,463,092	6,208,039
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	109,123,676,960	113,026,180,983	△ 3,902,504,023

資金収支計算書

平成19年4月 1日から
平成20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	13,410,566,000	13,435,424,850	△ 24,858,850
授業料収入	9,299,970,000	9,325,290,550	△ 25,320,550
入学金収入	1,240,708,000	1,259,602,000	△ 18,894,000
実験実習料収入	391,725,000	384,493,850	7,231,150
施設設備資金収入	2,361,772,000	2,349,618,000	12,154,000
その他の納付金収入	116,391,000	116,420,450	△ 29,450
手数料収入	1,057,575,000	1,051,015,125	6,559,875
入学検定料収入	1,035,192,000	1,028,180,500	7,011,500
試験料収入	2,448,000	2,418,000	30,000
証明手数料収入	14,872,000	13,962,545	909,455
その他の手数料収入	5,063,000	6,454,080	△ 1,391,080
寄付金収入	1,173,037,000	671,944,059	501,092,941
特別寄付金収入	1,118,737,000	605,214,059	513,522,941
一般寄付金収入	54,300,000	66,730,000	△ 12,430,000
補助金収入	2,614,658,000	2,540,030,518	74,627,482
国庫補助金収入	2,611,756,000	2,535,643,650	76,112,350
地方公共団体補助金収入	1,902,000	3,386,868	△ 1,484,868
学術研究振興資金収入	1,000,000	1,000,000	0
資産運用収入	1,597,173,000	1,773,296,662	△ 176,123,662
奨学基金運用収入	69,437,000	77,851,424	△ 8,414,424
その他の基金運用収入	373,934,000	373,941,509	△ 7,509
受取利息・配当金収入	790,225,000	958,804,425	△ 168,579,425
施設設備利用料収入	363,577,000	362,699,304	877,696
資産売却収入	10,808,080,000	10,741,120,001	66,959,999
不動産売却収入	808,080,000	808,080,000	0
有価証券売却収入	10,000,000,000	9,933,040,001	66,959,999
その他の資産売却収入	0	0	0
事業収入	696,512,000	708,215,009	△ 11,703,009
補助活動事業収入	174,325,000	179,640,736	△ 5,315,736
受託事業収入	165,000,000	185,188,362	△ 20,188,362
収益事業収入	150,000,000	150,000,000	0
公開講座収入	207,187,000	193,385,911	13,801,089
雑収入	827,710,000	866,717,930	△ 39,007,930
私立大学退職金財団交付金収入	627,177,000	713,480,180	△ 86,303,180
入学案内売上収入	14,029,000	20,178,846	△ 6,149,846
その他の収入	186,504,000	133,058,904	53,445,096

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等収入	0	0	0
長期借入金収入	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0
前受金収入	4,273,737,000	4,043,059,901	230,677,099
授業料前受金収入	1,984,574,000	1,926,445,850	58,128,150
入学金前受金収入	1,211,407,000	1,150,205,328	61,201,672
実験実習料前受金収入	118,070,000	113,907,100	4,162,900
施設設備資金前受金収入	664,121,000	643,435,000	20,686,000
その他の納付金前受金収入	79,941,000	82,693,750	△ 2,752,750
その他の前受金収入	215,624,000	126,372,873	89,251,127
その他の収入	1,010,066,000	5,691,807,234	△ 4,681,741,234
年金引当特定預金からの繰入収入	0	0	0
退職給与引当資産からの繰入収入	0	2,707,717,935	△ 2,707,717,935
減価償却引当資産からの繰入収入	0	2,000,000,000	△ 2,000,000,000
第3号基本金引当資産からの繰入収入	0	0	0
前期末未収入金収入	930,640,000	930,641,498	△ 1,498
貸付金回収収入	6,000,000	4,842,368	1,157,632
立替金回収収入	11,004,000	11,004,862	△ 862
仮払金回収収入	4,549,000	4,549,413	△ 413
預り金受入収入	10,000,000	0	10,000,000
仮受金受入収入	47,873,000	33,051,158	14,821,842
資金収入調整勘定	△ 5,204,377,000	△ 5,084,517,661	△ 119,859,339
期末未収入金	△ 930,640,000	△ 810,774,352	△ 119,865,648
前期末前受金	△ 4,273,737,000	△ 4,273,743,309	6,309
前年度繰越支払資金	9,463,158,000	9,463,158,375	
収入の部合計	41,727,895,000	45,901,272,003	△ 4,173,377,003

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	11,521,245,263	11,387,548,115	133,697,148
教員人件費支出	7,322,492,000	7,246,842,614	75,649,386
職員人件費支出	3,156,384,000	3,098,336,238	58,047,762
役員報酬支出	26,741,941	26,741,941	0
退職金支出	1,015,627,322	1,015,627,322	0
教育研究経費支出	5,357,614,885	4,853,896,529	503,718,356
用品費支出	37,166,994	37,166,994	0
消耗品費支出	754,002,929	754,002,929	0
光熱水費支出	410,240,000	357,290,094	52,949,906
通信運搬費支出	95,670,000	79,981,564	15,688,436
印刷製本費支出	249,300,000	203,951,620	45,348,380
旅費交通費支出	181,343,657	181,343,657	0
修繕費支出	772,777,000	575,288,816	197,488,184
損害保険料支出	13,844,000	13,469,511	374,489
賃借料支出	401,330,000	375,579,467	25,750,533
公租公課支出	22,275,567	22,275,567	0
奨学費支出	304,560,000	279,793,240	24,766,760
補助費支出	32,859,868	32,859,868	0
業務委託費支出	1,567,098,000	1,488,908,157	78,189,843
広告費支出	7,312,000	6,461,042	850,958
会合費支出	125,982,000	100,741,324	25,240,676
福利費支出	28,520,870	28,520,870	0
諸会費支出	46,851,000	46,506,900	344,100
報酬料金支出	296,355,000	261,097,791	35,257,209
手数料支出	2,401,000	1,832,028	568,972
雑費支出	7,725,000	6,825,090	899,910
管理経費支出	1,347,692,317	1,031,839,461	315,852,856
用品費支出	881,424	881,424	0
消耗品費支出	55,108,273	55,108,273	0
光熱水費支出	65,704,000	54,529,499	11,174,501
通信運搬費支出	30,411,000	26,307,895	4,103,105
印刷製本費支出	101,170,000	91,684,307	9,485,693
旅費交通費支出	34,802,000	17,037,471	17,764,529
修繕費支出	110,470,000	91,294,836	19,175,164
損害保険料支出	5,231,000	5,127,771	103,229
賃借料支出	27,745,000	25,304,846	2,440,154
公租公課支出	128,407,000	33,284,218	95,122,782
補助費支出	184,000	0	184,000
業務委託費支出	438,547,000	319,196,947	119,350,053
広告費支出	49,616,000	42,197,225	7,418,775
会合費支出	54,582,000	45,036,711	9,545,289
福利費支出	33,460,000	29,769,724	3,690,276
諸会費支出	11,898,000	9,201,350	2,696,650
報酬料金支出	31,232,832	31,232,832	0
手数料支出	62,323,000	48,724,344	13,598,656
経常費補助金返還金支出	2,155,000	2,155,000	0
雑費支出	103,764,788	103,764,788	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	180,461,067	180,461,067	0
借入金利息支出	180,461,067	180,461,067	0
借入金等返済支出	1,172,210,000	1,172,210,000	0
借入金返済支出	1,172,210,000	1,172,210,000	0
施設関係支出	1,723,006,692	837,752,890	885,253,802
土地支出	0	0	0
建物支出	267,396,692	267,396,692	0
構築物支出	33,810,000	32,550,000	1,260,000
建設仮勘定支出	1,421,800,000	537,806,198	883,993,802
設備関係支出	884,263,448	883,866,373	397,075
教育研究用機器備品支出	419,055,710	419,055,710	0
その他の機器備品支出	8,449,000	8,051,925	397,075
図書支出	456,758,738	456,758,738	0
車両支出	0	0	0
資産運用支出	10,000,001,000	17,119,328,352	△ 7,119,327,352
有価証券購入支出	10,000,000,000	14,342,795,942	△ 4,342,795,942
年金引当特定預金への繰入支出	1,000	871	129
退職給与引当資産への繰入支出	0	1,465,582,752	△ 1,465,582,752
減価償却引当資産への繰入支出	0	1,214,894,787	△ 1,214,894,787
第3号基本金引当資産への繰入支出	0	0	0
保険積立金支出	0	96,054,000	△ 96,054,000
その他の支出	734,226,000	5,080,186,720	△ 4,345,960,720
貸付金支払支出	5,000,000	4,500,000	500,000
前期末未払金支払支出	437,122,000	4,837,126,111	△ 4,400,004,111
前払金支払支出	228,678,000	145,572,602	83,105,398
立替金支払支出	11,004,000	5,853,504	5,150,496
仮払金支払支出	4,549,000	8,131,762	△ 3,582,762
預り金支払支出	0	31,127,557	△ 31,127,557
仮受金支払支出	47,873,000	47,875,184	△ 2,184
(予備費)	(465,529,672) 241,470,328		241,470,328
資金支出調整勘定	△ 665,800,000	△ 435,594,048	△ 230,205,952
期末未払金	△ 437,122,000	△ 217,530,082	△ 219,591,918
前期末前払金	△ 228,678,000	△ 218,063,966	△ 10,614,034
次年度繰越支払資金	9,231,504,000	3,789,776,544	5,441,727,456
支出の部合計	41,727,895,000	45,901,272,003	△ 4,173,377,003

消費収支計算書

平成19年 4月 1日から

平成20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	13,410,566,000	13,435,424,850	△ 24,858,850
授業料	9,299,970,000	9,325,290,550	△ 25,320,550
入学金	1,240,708,000	1,259,602,000	△ 18,894,000
実験実習料	391,725,000	384,493,850	7,231,150
施設設備資金	2,361,772,000	2,349,618,000	12,154,000
その他の納付金	116,391,000	116,420,450	△ 29,450
手数料	1,057,575,000	1,051,015,125	6,559,875
入学検定料	1,035,192,000	1,028,180,500	7,011,500
試験料	2,448,000	2,418,000	30,000
証明手数料	14,872,000	13,962,545	909,455
その他の手数料	5,063,000	6,454,080	△ 1,391,080
寄付金	1,323,037,000	1,033,838,778	289,198,222
特別寄付金	1,118,737,000	605,214,059	513,522,941
一般寄付金	54,300,000	66,730,000	△ 12,430,000
現物寄付金	150,000,000	361,894,719	△ 211,894,719
補助金	2,614,658,000	2,540,030,518	74,627,482
国庫補助金	2,611,756,000	2,535,643,650	76,112,350
地方公共団体補助金	1,902,000	3,386,868	△ 1,484,868
学術研究振興資金	1,000,000	1,000,000	0
資産運用収入	1,597,173,000	1,773,319,807	△ 176,146,807
奨学基金運用収入	69,437,000	77,851,424	△ 8,414,424
その他の基金運用収入	373,934,000	373,941,509	△ 7,509
受取利息・配当金	790,225,000	958,827,570	△ 168,602,570
施設設備利用料	363,577,000	362,699,304	877,696
資産売却差額	1,675,848,000	1,143,311,354	532,536,646
不動産売却差額	75,848,000	75,848,000	0
有価証券売却差額	1,600,000,000	1,067,463,354	532,536,646
その他の資産売却差額	0	0	0
事業収入	696,512,000	708,215,009	△ 11,703,009
補助活動事業収入	174,325,000	179,640,736	△ 5,315,736
受託事業収入	165,000,000	185,188,362	△ 20,188,362
収益事業収入	150,000,000	150,000,000	0
公開講座収入	207,187,000	193,385,911	13,801,089
雑収入	827,710,000	866,717,930	△ 39,007,930
私立大学退職金財団交付金	627,177,000	713,480,180	△ 86,303,180
入学案内売上収入	14,029,000	20,178,846	△ 6,149,846
その他の収入	186,504,000	133,058,904	53,445,096
帰属収入合計	23,203,079,000	22,551,873,371	651,205,629
基本金組入額合計	△ 3,647,392,000	△ 1,941,714,807	△ 1,705,677,193
消費収入の部合計	19,555,687,000	20,610,158,564	△ 1,054,471,564

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	11,739,259,414	11,605,562,266	133,697,148
教員人件費	7,322,492,000	7,246,842,614	75,649,386
職員人件費	3,156,384,000	3,098,336,238	58,047,762
役員報酬	26,741,941	26,741,941	0
退職給与引当金繰入額	1,233,641,473	1,233,641,473	0
教育研究経費	6,828,051,885	6,260,973,283	567,078,602
用品費	37,166,994	37,166,994	0
消耗品費	754,002,929	754,002,929	0
光熱水費	410,240,000	357,290,094	52,949,906
通信運搬費	95,670,000	79,981,564	15,688,436
印刷製本費	249,300,000	203,951,620	45,348,380
旅費交通費	181,343,657	181,343,657	0
修繕費	772,777,000	575,288,816	197,488,184
損害保険料	13,844,000	13,469,511	374,489
賃借料	401,330,000	375,579,467	25,750,533
公租公課	22,275,567	22,275,567	0
奨学費	304,560,000	279,793,240	24,766,760
補助費	32,859,868	32,859,868	0
業務委託費	1,567,098,000	1,488,908,157	78,189,843
広告費	7,312,000	6,461,042	850,958
会合費	125,982,000	100,741,324	25,240,676
福利費	28,520,870	28,520,870	0
諸会費	46,851,000	46,506,900	344,100
報酬料金	296,355,000	261,097,791	35,257,209
手数料	2,401,000	1,832,028	568,972
雑費	7,725,000	6,825,090	899,910
減価償却額	1,470,437,000	1,407,076,754	63,360,246
管理経費	1,626,298,067	1,234,587,941	391,710,126
用品費	881,424	881,424	0
消耗品費	55,108,273	55,108,273	0
光熱水費	65,704,000	54,529,499	11,174,501
通信運搬費	30,411,000	26,307,895	4,103,105
印刷製本費	101,170,000	91,684,307	9,485,693
旅費交通費	34,802,000	17,037,471	17,764,529
修繕費	110,470,000	91,294,836	19,175,164
損害保険料	5,231,000	5,127,771	103,229
賃借料	27,745,000	25,304,846	2,440,154
公租公課	128,407,000	33,284,218	95,122,782
補助費	184,000	0	184,000
業務委託費	438,547,000	319,196,947	119,350,053
広告費	49,616,000	42,197,225	7,418,775
会合費	54,582,000	45,036,711	9,545,289
福利費	33,460,000	29,769,724	3,690,276
諸会費	11,898,000	9,201,350	2,696,650
報酬料金	31,232,832	31,232,832	0
手数料	62,323,000	48,724,344	13,598,656
経常費補助金返還金支出	2,155,000	2,155,000	0
雑費	107,980,538	107,980,538	0
減価償却額	274,390,000	198,532,730	75,857,270

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息	180,461,067	180,461,067	0
借入金利息	180,461,067	180,461,067	0
資産処分差額	938,000,000	1,322,365,968	△ 384,365,968
不動産処分差額	3,000,000	110,048,731	△ 107,048,731
有価証券処分差額	700,000,000	975,269,315	△ 275,269,315
その他の資産処分差額	235,000,000	237,047,922	△ 2,047,922
(予 備 費)	(594,503,433) 82,496,567		82,496,567
消費支出の部合計	21,394,567,000	20,603,950,525	790,616,475
当年度消費収入超過額	0	6,208,039	
当年度消費支出超過額	1,838,880,000	0	
前年度繰越消費支出超過額	1,004,463,000	1,004,463,092	
翌年度繰越消費支出超過額	2,843,343,000	998,255,053	

2008年(平成20年)5月28日

学校法人 上智学院
理事長 高祖 敏 明 殿

学校法人 上智学院
監 事 本 田 親 彦
監 事 新 井 次 男



監査報告書

私たちは、私立学校法第37条第3項及び学校法人上智学院寄附行為第15条の規定に基づき、学校法人上智学院の2007年度(平成19年度)(2007年(平成19年)4月1日から2008年(平成20年)3月31日まで)の業務ならびに財産の状況について監査しました。

1. 監査方法の概要

私たちは監査に当たり、理事会、及び評議員会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧するとともに、会計監査人(監査法人トーマツ)と連携を図り、計算書類について検討するなど、必要と思われる監査手続きを実施しました。

2. 監査の結果

学校法人上智学院の業務に関する決定及び執行は適切であり、計算書類、すなわち資金収支計算書、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、基本金明細表を含む。)及び財産目録ならびに収益事業に係る計算書類、貸借対照表、損益計算書及び財産目録の記載と合致し、その収支および財産の状況を正しく表示しており、業務または財産に関し不正の行為、または、法令もしくは寄付行為に違反する重大な事実はないものと認めます。

以 上