

2009 年度(平成 21 年度)財務の状況について

(平成 21 年 4 月 1 日から平成 22 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		

学校法人 上智学院

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

財 産 目 録

(平成22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	310,501.02㎡ 7,249,957,771
2 建物	
校舎	178,019.57㎡ 28,504,091,365
3 構築物	1,391,869,415
4 教育研究用機器備品	台帳記載 3,595点 2,912,862,310
5 その他の機器備品	142点 79,148,807
6 図書	台帳記載 1,791,522冊 48,414点 11,866,067,548
7 車両	997,500
(その他の固定資産)	
8 電話加入権	87,947,304
9 引当資産	22,194,852,051
(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㎡ 12,292,170
3 構築物	11,885,357
4 その他の機器備品	3点 1,066,906
5 車輛	765,407
(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	5,139,677
9 年金引当特定預金	251,266
10 引当資産	14,372,913,606
11 保険積立金	96,054,000
(流動資産)	
1 現金預金	11,435,919,360
2 未収入金	1,065,509,922
3 短期貸付金	10,000
4 前払金	155,900,971
5 立替金	8,954,063
6 仮払金	3,164,223
(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㎡ 288,347,740
3 工具器具備品	223,777
4 預金	96,454,983
5 有価証券	200,050,499
6 その他	1,304,963
資産額合計	102,156,532,554

科 目	年 度 末
【負債額】	(単位:円)
(一) 固定負債	
1 長期借入金	6,008,280,000
日本私立学校振興・共済事業団	(5,218,280,000)
市中金融機関	(790,000,000)
2 退職給与引当金	3,193,728,456
3 長期未払金	7,801,622
(二) 流動負債	
1 短期借入金	872,210,000
日本私立学校振興・共済事業団	(452,210,000)
市中金融機関	(420,000,000)
2 未払金	280,396,188
3 前受金	3,998,780,660
4 預り金	1,087,415,743
5 仮受金	39,602,335
(三) 収益事業	
1 預り敷金	275,582,798
2 未払金	3,297,852
3 前受金	11,261,394
4 仮受金	0
5 未払消費税	9,345,200
6 未払法人税	21,264,200
負債額合計	15,808,966,448

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	88,858,430,144	98,469,652,508	△ 9,611,222,364
有形固定資産	52,058,714,331	52,273,839,669	△ 215,125,338
土 地	7,277,667,546	7,277,667,546	0
建 物	28,516,383,535	28,858,859,182	△ 342,475,647
構 築 物	1,403,754,772	1,432,344,756	△ 28,589,984
教育研究用機器備品	2,912,862,310	2,749,030,664	163,831,646
その他の機器備品	80,215,713	79,142,299	1,073,414
図 書	11,866,067,548	11,871,206,825	△ 5,139,277
車 輜	1,762,907	5,588,397	△ 3,825,490
その他の固定資産	36,799,715,813	46,195,812,839	△ 9,396,097,026
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	5,139,677	5,875,347	△ 735,670
年金引当特定預金	251,266	250,578	688
10年計画引当資産	12,724,554,924	13,135,669,871	△ 411,114,947
退職給与引当資産	3,193,728,456	3,335,276,794	△ 141,548,338
減価償却引当資産	11,179,185,150	20,167,918,116	△ 8,988,732,966
第3号基本金引当資産	9,470,297,127	9,324,262,920	146,034,207
保険積立金	96,054,000	96,054,000	0
流動資産	12,669,458,539	3,350,814,763	9,318,643,776
現 金 預 金	11,435,919,360	1,933,312,904	9,502,606,456
未 収 入 金	1,065,509,922	1,206,100,799	△ 140,590,877
短 期 貸 付 金	10,000	0	10,000
前 払 金	155,900,971	184,715,387	△ 28,814,416
立 替 金	8,954,063	8,245,196	708,867
仮 払 金	3,164,223	18,440,477	△ 15,276,254
資産の部合計	101,527,888,683	101,820,467,271	△ 292,578,588

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	9,209,810,078	10,215,766,794	△ 1,005,956,716
長期借入金	6,008,280,000	6,880,490,000	△ 872,210,000
退職給与引当金	3,193,728,456	3,335,276,794	△ 141,548,338
長期未払金	7,801,622	0	7,801,622
流動負債	6,278,404,926	6,209,615,864	68,789,062
短期借入金	872,210,000	872,210,000	0
未 払 金	280,396,188	230,842,324	49,553,864
前 受 金	3,998,780,660	4,012,003,186	△ 13,222,526
預 り 金	1,087,415,743	1,061,216,237	26,199,506
仮 受 金	39,602,335	33,344,117	6,258,218
負債の部合計	15,488,215,004	16,425,382,658	△ 937,167,654
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	72,869,904,618	71,139,284,355	1,730,620,263
第2号基本金	12,724,554,924	13,135,669,871	△ 411,114,947
第3号基本金	9,470,297,127	9,324,262,920	146,034,207
第4号基本金	1,240,000,000	1,240,000,000	0
基本金の部合計	96,304,756,669	94,839,217,146	1,465,539,523
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	△ 10,265,082,990	△ 9,444,132,533	△ 820,950,457
消費収支差額の部合計	△ 10,265,082,990	△ 9,444,132,533	△ 820,950,457
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	101,527,888,683	101,820,467,271	△ 292,578,588

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	13,519,235,000	13,611,515,847	△ 92,280,847
授業料収入	9,462,235,000	9,525,863,497	△ 63,628,497
入学金収入	1,215,317,000	1,220,071,100	△ 4,754,100
実験実習料収入	392,826,000	398,985,700	△ 6,159,700
施設設備資金収入	2,334,596,000	2,351,993,000	△ 17,397,000
その他の納付金収入	114,261,000	114,602,550	△ 341,550
手数料収入	1,007,333,000	1,058,947,614	△ 51,614,614
入学検定料収入	989,360,000	1,036,960,016	△ 47,600,016
試験料収入	1,610,000	2,302,000	△ 692,000
証明手数料収入	12,617,000	13,752,060	△ 1,135,060
その他の手数料収入	3,746,000	5,933,538	△ 2,187,538
寄付金収入	1,321,300,000	397,332,107	923,967,893
特別寄付金収入	1,266,000,000	332,151,103	933,848,897
一般寄付金収入	55,300,000	65,181,004	△ 9,881,004
補助金収入	2,799,038,000	3,024,944,008	△ 225,906,008
国庫補助金収入	2,795,000,000	3,020,803,486	△ 225,803,486
地方公共団体補助金収入	2,238,000	2,040,522	197,478
学術研究振興資金収入	1,800,000	2,100,000	△ 300,000
資産運用収入	1,244,579,000	1,578,877,231	△ 334,298,231
奨学基金運用収入	85,509,000	85,522,478	△ 13,478
その他の基金運用収入	363,670,000	363,676,158	△ 6,158
受取利息・配当金収入	411,053,000	739,067,743	△ 328,014,743
施設設備利用料収入	384,347,000	390,610,852	△ 6,263,852
資産売却収入	5,000,000,000	33,763,379,478	△ 28,763,379,478
有価証券売却収入	5,000,000,000	33,763,379,478	△ 28,763,379,478
事業収入	655,436,000	720,464,538	△ 65,028,538
補助活動事業収入	116,850,000	87,992,373	28,857,627
受託事業収入	179,000,000	301,271,975	△ 122,271,975
収益事業収入	150,000,000	150,000,000	0
公開講座収入	209,586,000	181,200,190	28,385,810
雑収入	863,933,000	662,423,114	201,509,886
私立大学退職金財団交付金収入	557,551,000	484,278,640	73,272,360
入学案内売上収入	16,020,000	20,530,290	△ 4,510,290
その他の収入	290,362,000	157,614,184	132,747,816

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
前受金収入	4,011,998,000	3,998,780,660	13,217,340
授業料前受金収入	1,893,786,000	1,829,907,515	63,878,485
入学金前受金収入	1,170,390,000	1,220,142,855	△ 49,752,855
実験実習料前受金収入	118,946,000	116,873,350	2,072,650
施設設備資金前受金収入	631,170,000	612,039,000	19,131,000
その他の納付金前受金収入	68,248,000	77,417,450	△ 9,169,450
その他の前受金収入	129,458,000	142,400,490	△ 12,942,490
その他の収入	8,009,999,000	8,029,648,983	△ 19,649,983
退職給与引当資産からの繰入収入	1,227,875,000	1,227,875,000	0
減価償却引当資産からの繰入収入	5,500,000,000	5,500,000,000	0
前期末未収入金収入	1,206,099,000	1,206,100,799	△ 1,799
貸付金回収収入	6,000,000	3,185,670	2,814,330
立替金回収収入	8,244,000	8,245,196	△ 1,196
仮払金回収収入	18,439,000	18,440,477	△ 1,477
預り金受入収入	10,000,000	26,199,506	△ 16,199,506
仮受金受入収入	33,342,000	39,602,335	△ 6,260,335
資金収入調整勘定	△ 5,218,097,000	△ 5,077,513,108	△ 140,583,892
期末未収入金	△ 1,206,099,000	△ 1,065,509,922	△ 140,589,078
前期末前受金	△ 4,011,998,000	△ 4,012,003,186	5,186
前年度繰越支払資金	1,933,313,000	1,933,312,904	
収入の部合計	35,148,067,000	63,702,113,376	△ 28,554,046,376

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	11,211,353,730	11,028,892,483	182,461,247
教員人件費支出	7,069,485,000	6,995,005,516	74,479,484
職員人件費支出	3,342,651,000	3,329,855,197	12,795,803
役員報酬支出	31,118,730	31,118,730	0
退職金支出	768,099,000	672,913,040	95,185,960
教育研究経費支出	7,266,623,976	5,324,796,993	1,941,826,983
用品費支出	50,111,208	50,111,208	0
消耗品費支出	948,311,000	897,181,826	51,129,174
光熱水費支出	405,350,000	329,426,162	75,923,838
通信運搬費支出	97,635,000	77,251,170	20,383,830
印刷製本費支出	245,163,000	211,533,989	33,629,011
旅費交通費支出	226,262,656	226,262,656	0
修繕費支出	2,409,858,000	853,891,190	1,555,966,810
損害保険料支出	14,622,488	14,622,488	0
賃借料支出	374,267,000	347,692,964	26,574,036
公租公課支出	27,669,624	27,669,624	0
奨学費支出	320,261,000	308,645,401	11,615,599
補助費支出	50,191,000	42,768,905	7,422,095
業務委託費支出	1,528,120,000	1,481,428,086	46,691,914
広告費支出	7,758,000	7,273,451	484,549
会合費支出	124,418,000	101,806,767	22,611,233
福利費支出	22,969,000	21,660,041	1,308,959
諸会費支出	62,878,000	59,371,216	3,506,784
報酬料金支出	338,912,000	257,122,549	81,789,451
手数料支出	2,026,000	1,475,062	550,938
雑費支出	9,841,000	7,602,238	2,238,762
管理経費支出	1,502,481,982	1,208,753,719	293,728,263
用品費支出	1,486,976	1,486,976	0
消耗品費支出	42,235,000	34,940,735	7,294,265
光熱水費支出	61,818,000	52,860,533	8,957,467
通信運搬費支出	28,452,000	22,826,176	5,625,824
印刷製本費支出	102,137,000	90,748,912	11,388,088
旅費交通費支出	27,312,000	18,866,396	8,445,604
修繕費支出	223,869,000	94,052,752	129,816,248
損害保険料支出	5,455,000	5,227,200	227,800
賃借料支出	30,219,000	26,793,793	3,425,207
公租公課支出	86,661,000	67,615,202	19,045,798
補助費支出	1,384,000	209,550	1,174,450
業務委託費支出	422,788,000	414,397,709	8,390,291
広告費支出	59,250,000	47,715,224	11,534,776
会合費支出	41,479,000	33,184,100	8,294,900
福利費支出	36,582,000	27,195,458	9,386,542
諸会費支出	12,428,000	10,375,292	2,052,708
報酬料金支出	33,852,000	25,886,432	7,965,568
手数料支出	52,480,000	1,777,273	50,702,727
経常費補助金返還金支出	66,000	66,000	0
雑費支出	232,528,006	232,528,006	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	154,892,000	153,894,241	997,759
借入金利息支出	154,892,000	153,894,241	997,759
借入金等返済支出	872,210,000	872,210,000	0
借入金返済支出	872,210,000	872,210,000	0
施設関係支出	552,125,360	793,539,689	△ 241,414,329
建物支出	504,656,513	746,070,842	△ 241,414,329
構築物支出	47,468,847	47,468,847	0
設備関係支出	953,311,952	953,311,952	0
教育研究用機器備品支出	624,522,207	624,522,207	0
その他の機器備品支出	14,058,478	14,058,478	0
図書支出	314,731,267	314,731,267	0
資産運用支出	11,727,876,000	31,969,042,438	△ 20,241,166,438
有価証券購入支出	5,000,000,000	23,000,000,000	△ 18,000,000,000
年金引当特定預金への繰入支出	1,000	688	312
退職給与引当資産への繰入支出	1,227,875,000	1,169,041,750	58,833,250
減価償却引当資産への繰入支出	5,500,000,000	7,800,000,000	△ 2,300,000,000
その他の支出	481,577,000	408,406,785	73,170,215
貸付金支払支出	6,000,000	2,460,000	3,540,000
前期末未払金支払支出	230,839,000	230,842,324	△ 3,324
前払金支払支出	184,713,000	129,642,058	55,070,942
立替金支払支出	8,244,000	8,954,063	△ 710,063
仮払金支払支出	18,439,000	3,164,223	15,274,777
仮受金支払支出	33,342,000	33,344,117	△ 2,117
(予備費)	(708,500,000) 0		0
資金支出調整勘定	△ 415,552,000	△ 446,654,284	31,102,284
期末未払金	△ 230,839,000	△ 277,443,132	46,604,132
期末長期未払金	0	△ 10,754,678	10,754,678
前期末前払金	△ 184,713,000	△ 158,456,474	△ 26,256,526
次年度繰越支払資金	841,167,000	11,435,919,360	△ 10,594,752,360
支出の部合計	35,148,067,000	63,702,113,376	△ 28,554,046,376

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	13,519,235,000	13,611,515,847	△ 92,280,847
授業料	9,462,235,000	9,525,863,497	△ 63,628,497
入学金	1,215,317,000	1,220,071,100	△ 4,754,100
実験実習料	392,826,000	398,985,700	△ 6,159,700
施設設備資金	2,334,596,000	2,351,993,000	△ 17,397,000
その他の納付金	114,261,000	114,602,550	△ 341,550
手数料	1,007,333,000	1,058,947,614	△ 51,614,614
入学検定料	989,360,000	1,036,960,016	△ 47,600,016
試験料	1,610,000	2,302,000	△ 692,000
証明手数料	12,617,000	13,752,060	△ 1,135,060
その他の手数料	3,746,000	5,933,538	△ 2,187,538
寄付金	1,476,300,000	548,802,355	927,497,645
特別寄付金	1,266,000,000	332,151,103	933,848,897
一般寄付金	55,300,000	65,181,004	△ 9,881,004
現物寄付金	155,000,000	151,470,248	3,529,752
補助金	2,799,038,000	3,024,944,008	△ 225,906,008
国庫補助金	2,795,000,000	3,020,803,486	△ 225,803,486
地方公共団体補助金	2,238,000	2,040,522	197,478
学術研究振興資金	1,800,000	2,100,000	△ 300,000
資産運用収入	1,244,579,000	1,578,877,231	△ 334,298,231
奨学基金運用収入	85,509,000	85,522,478	△ 13,478
その他の基金運用収入	363,670,000	363,676,158	△ 6,158
受取利息・配当金	411,053,000	739,067,743	△ 328,014,743
施設設備利用料	384,347,000	390,610,852	△ 6,263,852
資産売却差額	1,000,000,000	1,224,234,496	△ 224,234,496
有価証券売却差額	1,000,000,000	1,224,234,496	△ 224,234,496
事業収入	655,436,000	720,464,538	△ 65,028,538
補助活動事業収入	116,850,000	87,992,373	28,857,627
受託事業収入	179,000,000	301,271,975	△ 122,271,975
収益事業収入	150,000,000	150,000,000	0
公開講座収入	209,586,000	181,200,190	28,385,810
雑収入	863,933,000	662,423,114	201,509,886
私立大学退職金財団交付金	557,551,000	484,278,640	73,272,360
入学案内売上収入	16,020,000	20,530,290	△ 4,510,290
その他の収入	290,362,000	157,614,184	132,747,816
帰属収入合計	22,565,854,000	22,430,209,203	135,644,797
基本金組入額合計	△ 1,946,196,000	△ 1,465,539,523	△ 480,656,477
消費収入の部合計	20,619,658,000	20,964,669,680	△ 345,011,680

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	11,107,524,730	10,887,344,145	220,180,585
教員人件費	7,069,485,000	6,995,005,516	74,479,484
職員人件費	3,342,651,000	3,329,855,197	12,795,803
役員報酬	31,118,730	31,118,730	0
退職給与引当金繰入額	664,270,000	531,364,702	132,905,298
教育研究経費	8,721,856,976	6,766,467,353	1,955,389,623
用品費	50,111,208	50,111,208	0
消耗品費	948,311,000	897,181,826	51,129,174
光熱水費	405,350,000	329,426,162	75,923,838
通信運搬費	97,635,000	77,251,170	20,383,830
印刷製本費	245,163,000	211,533,989	33,629,011
旅費交通費	226,262,656	226,262,656	0
修繕費	2,409,858,000	853,891,190	1,555,966,810
損害保険料	14,622,488	14,622,488	0
賃借料	374,267,000	347,692,964	26,574,036
公租公課	27,669,624	27,669,624	0
奨学費	320,261,000	308,645,401	11,615,599
補助費	50,191,000	42,768,905	7,422,095
業務委託費	1,528,120,000	1,481,428,086	46,691,914
広告費	7,758,000	7,273,451	484,549
会合費	124,418,000	101,806,767	22,611,233
福利費	22,969,000	21,660,041	1,308,959
諸会費	62,878,000	59,371,216	3,506,784
報酬料金	338,912,000	257,122,549	81,789,451
手数料	2,026,000	1,475,062	550,938
雑費	9,841,000	7,602,238	2,238,762
減価償却額	1,455,233,000	1,441,670,360	13,562,640
管理経費	1,713,098,556	1,419,370,293	293,728,263
用品費	1,486,976	1,486,976	0
消耗品費	42,235,000	34,940,735	7,294,265
光熱水費	61,818,000	52,860,533	8,957,467
通信運搬費	28,452,000	22,826,176	5,625,824
印刷製本費	102,137,000	90,748,912	11,388,088
旅費交通費	27,312,000	18,866,396	8,445,604
修繕費	223,869,000	94,052,752	129,816,248
損害保険料	5,455,000	5,227,200	227,800
賃借料	30,219,000	26,793,793	3,425,207
公租公課	86,661,000	67,615,202	19,045,798
補助費	1,384,000	209,550	1,174,450
業務委託費	422,788,000	414,397,709	8,390,291
広告費	59,250,000	47,715,224	11,534,776
会合費	41,479,000	33,184,100	8,294,900
福利費	36,582,000	27,195,458	9,386,542
諸会費	12,428,000	10,375,292	2,052,708
報酬料金	33,852,000	25,886,432	7,965,568
手数料	52,480,000	1,777,273	50,702,727
経常費補助金返還金	66,000	66,000	0
雑費	232,528,006	232,528,006	0
減価償却額	210,616,574	210,616,574	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息	154,892,000	153,894,241	997,759
借入金利息	154,892,000	153,894,241	997,759
資産処分差額	243,500,000	2,558,544,105	△ 2,315,044,105
不動産処分差額	3,500,000	7,865,220	△ 4,365,220
有価証券処分差額	0	2,090,841,426	△ 2,090,841,426
その他の資産処分差額	240,000,000	459,837,459	△ 219,837,459
(予 備 費)	(254,494,262) 424,005,738		424,005,738
消費支出の部合計	22,364,878,000	21,785,620,137	579,257,863
当年度消費支出超過額	1,745,220,000	820,950,457	
前年度繰越消費支出超過額	9,444,133,000	9,444,132,533	
翌年度繰越消費支出超過額	11,189,353,000	10,265,082,990	

2010年(平成22年)5月26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 新 井 次 男



監 事 本 田 親 彦



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2009年度(平成21年度)4月1日から2010年(平成22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、損益計算書及び純資産変動計算書)は、会計帳簿の記載と合致し、学校法人上智学院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