

2011 年度(平成 23 年度)財務の状況について

(平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 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24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	328,465.75m ² 10,745,527,599
2 建物	
校舎	200,558.52m ² 29,599,478,384
3 構築物	1,302,477,330
4 教育研究用機器備品	台帳記載 3,924点 2,908,215,263
5 その他の機器備品	158点 78,150,704
6 図書	台帳記載 1,879,342冊 50,690点 12,244,890,781
7 車両	997,500
(その他の固定資産)	
8 電話加入権	88,188,728
9 引当資産	21,548,140,336
(二) 運用財産	
(有形固定資産)	
1 土地	16,820.68m ² 27,709,775
2 建物	721.40m ² 11,136,360
3 構築物	10,743,141
4 その他の機器備品	4点 1,209,152
5 車輛	1,320,376
(その他の固定資産)	
6 収益事業元入金	42,261,909
7 長期貸付金	8,367,853
8 引当資産	22,862,770,026
9 保証金	446,000
10 保険積立金	96,054,000
11 敷金	11,442,520
(流動資産)	
1 現金預金	4,282,898,467
2 未収入金	1,649,019,810
3 短期貸付金	2,886,000
4 前払金	158,460,157
5 立替金	8,645,730
6 仮払金	7,793,806
(三) 収益事業用財産	
1 事業用敷地	583.00m ² 42,261,909
2 事業用建物	上智麴町ビル4,340.99m ² 255,326,201
3 工具器具備品	37,733
4 預金	65,316,140
5 有価証券	200,022,980
6 その他	1,835,984
資産額合計	108,264,032,654

科 目	年 度 末
【負債額】	(単位:円)
(一) 固定負債	
1 長期借入金	8,772,860,000
日本私立学校振興・共済事業団	(8,482,860,000)
市中金融機関	(190,000,000)
宗教法人マリアの宣教者フランシスコ修道会	(100,000,000)
2 退職給与引当金	6,370,338,974
3 長期未払金	1,895,510
(二) 流動負債	
1 短期借入金	722,210,000
日本私立学校振興・共済事業団	(452,210,000)
市中金融機関	(260,000,000)
宗教法人マリアの宣教者フランシスコ修道会	(10,000,000)
2 未払金	932,372,495
3 前受金	5,063,745,955
4 預り金	1,173,641,705
5 仮受金	47,874,374
(三) 収益事業	
1 預り敷金	272,546,678
2 未払金	1,451,843
3 前受金	10,678,410
4 仮受金	0
5 未払消費税	8,201,500
6 未払法人税	16,758,900
負債額合計	23,394,576,344

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	101,589,527,737	96,004,551,401	5,584,976,336
有形固定資産	56,931,856,365	51,333,072,437	5,598,783,928
土 地	10,773,237,374	7,277,667,546	3,495,569,828
建 物	29,610,614,744	27,941,028,988	1,669,585,756
構 築 物	1,313,220,471	1,345,711,037	△ 32,490,566
教育研究用機器備品	2,908,215,263	2,826,986,162	81,229,101
その他の機器備品	79,359,856	76,485,798	2,874,058
図 書	12,244,890,781	11,862,556,964	382,333,817
車 輜	2,317,876	2,635,942	△ 318,066
その他の固定資産	44,657,671,372	44,671,478,964	△ 13,807,592
電話加入権	88,188,728	87,947,304	241,424
収益事業元入金	42,261,909	42,261,909	0
長期貸付金	8,367,853	3,554,146	4,813,707
10年計画引当資産	11,815,614,621	12,412,936,595	△ 597,321,974
退職給与引当資産	3,291,301,266	2,991,301,266	300,000,000
減価償却引当資産	19,571,468,760	19,462,115,394	109,353,366
第3号基本金引当資産	9,732,525,715	9,575,012,350	157,513,365
保 証 金	446,000	296,000	150,000
保険積立金	96,054,000	96,054,000	0
敷 金	11,442,520	0	11,442,520
流動資産	6,109,703,970	4,749,432,862	1,360,271,108
現金預金	4,282,898,467	3,907,934,957	374,963,510
未収入金	1,649,019,810	690,062,709	958,957,101
短期貸付金	2,886,000	0	2,886,000
前払金	158,460,157	142,104,662	16,355,495
立替金	8,645,730	6,246,375	2,399,355
仮払金	7,793,806	3,084,159	4,709,647
資産の部合計	107,699,231,707	100,753,984,263	6,945,247,444

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	15,145,094,484	8,212,219,832	6,932,874,652
長期借入金	8,772,860,000	5,216,070,000	3,556,790,000
退職給与引当金	6,370,338,974	2,991,301,266	3,379,037,708
長期未払金	1,895,510	4,848,566	△ 2,953,056
流動負債	7,939,844,529	6,510,886,568	1,428,957,961
短期借入金	722,210,000	792,210,000	△ 70,000,000
未 払 金	932,372,495	242,625,358	689,747,137
前 受 金	5,063,745,955	4,274,002,426	789,743,529
預 り 金	1,173,641,705	1,166,280,375	7,361,330
仮 受 金	47,874,374	35,768,409	12,105,965
負債の部合計	23,084,939,013	14,723,106,400	8,361,832,613
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号基本金	77,443,629,179	74,356,032,404	3,087,596,775
第2号基本金	11,815,614,621	12,412,936,595	△ 597,321,974
第3号基本金	9,732,525,715	9,575,012,350	157,513,365
第4号基本金	1,298,000,000	1,240,000,000	58,000,000
基本金の部合計	100,289,769,515	97,583,981,349	2,705,788,166
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	△ 15,675,476,821	△ 11,553,103,486	△ 4,122,373,335
消費収支差額の部合計	△ 15,675,476,821	△ 11,553,103,486	△ 4,122,373,335
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	107,699,231,707	100,753,984,263	6,945,247,444

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	14,314,913,000	14,211,072,638	103,840,362
授業料収入	10,009,484,000	9,951,178,322	58,305,678
入学金収入	1,337,004,000	1,348,857,926	△ 11,853,926
実験実習料収入	443,006,000	443,626,600	△ 620,600
施設設備資金収入	2,412,467,000	2,390,767,500	21,699,500
その他の納付金収入	112,952,000	76,642,290	36,309,710
手数料収入	981,897,000	1,104,738,635	△ 122,841,635
入学検定料収入	961,075,000	1,079,647,333	△ 118,572,333
試験料収入	5,424,000	3,895,400	1,528,600
証明手数料収入	13,039,000	15,225,359	△ 2,186,359
その他の手数料収入	2,359,000	5,970,543	△ 3,611,543
寄付金収入	2,037,582,000	1,888,075,909	149,506,091
特別寄付金収入	555,400,000	420,945,227	134,454,773
一般寄付金収入	1,482,182,000	1,467,130,682	15,051,318
補助金収入	2,479,211,000	3,023,888,552	△ 544,677,552
国庫補助金収入	2,474,397,000	3,017,316,305	△ 542,919,305
地方公共団体補助金収入	1,414,000	2,672,247	△ 1,258,247
学術研究振興資金収入	3,400,000	3,900,000	△ 500,000
資産運用収入	1,260,832,000	1,589,139,966	△ 328,307,966
奨学基金運用収入	89,208,000	90,234,430	△ 1,026,430
その他の基金運用収入	348,530,000	349,524,524	△ 994,524
受取利息・配当金収入	432,276,000	730,825,133	△ 298,549,133
施設設備利用料収入	390,818,000	418,555,879	△ 27,737,879
資産売却収入	2,276,474,000	3,666,262,504	△ 1,389,788,504
有価証券売却収入	2,276,474,000	3,666,262,504	△ 1,389,788,504
事業収入	673,410,000	640,348,414	33,061,586
補助活動事業収入	107,080,000	94,739,950	12,340,050
受託事業収入	270,100,000	252,248,159	17,851,841
収益事業収入	100,000,000	100,000,000	0
公開講座収入	196,230,000	193,360,305	2,869,695
雑収入	729,256,000	749,598,851	△ 20,342,851
私立大学退職金財団交付金収入	572,694,000	575,136,252	△ 2,442,252
入学案内売上収入	15,159,000	19,743,949	△ 4,584,949
その他の収入	141,403,000	154,718,650	△ 13,315,650

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等収入	3,389,000,000	3,389,000,000	0
長期借入金収入	3,389,000,000	3,389,000,000	0
前受金収入	4,273,998,000	5,063,721,955	△ 789,723,955
授業料前受金収入	1,981,605,000	2,502,508,800	△ 520,903,800
入学金前受金収入	1,285,074,000	1,454,851,700	△ 169,777,700
実験実習料前受金収入	136,018,000	149,298,400	△ 13,280,400
施設設備資金前受金収入	666,536,000	735,030,000	△ 68,494,000
その他の納付金前受金収入	83,296,000	84,189,400	△ 893,400
その他の前受金収入	121,469,000	137,843,655	△ 16,374,655
その他の収入	13,691,530,000	13,811,991,185	△ 120,461,185
その他の引当特定預金からの繰入収入	0	80,391,000	△ 80,391,000
退職給与引当資産からの繰入収入	2,539,375,000	2,547,350,471	△ 7,975,471
減価償却引当資産からの繰入収入	10,400,000,000	10,400,000,000	0
前期末未収入金収入	690,060,000	714,335,654	△ 24,275,654
貸付金回収収入	7,000,000	5,686,293	1,313,707
立替金回収収入	6,246,000	6,246,375	△ 375
仮払金回収収入	3,083,000	3,084,159	△ 1,159
預り金受入収入	10,000,000	7,022,859	2,977,141
仮受金受入収入	35,766,000	47,874,374	△ 12,108,374
資金収入調整勘定	△ 4,964,058,000	△ 6,236,075,236	1,272,017,236
期末未収入金	△ 690,060,000	△ 1,649,019,810	958,959,810
前期末前受金	△ 4,273,998,000	△ 4,587,055,426	313,057,426
前年度繰越支払資金	3,907,935,000	3,907,934,957	
収入の部合計	45,051,980,000	46,809,698,330	△ 1,757,718,330

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	11,992,063,116	11,940,294,846	51,768,270
教員人件費支出	7,578,447,000	7,538,978,391	39,468,609
職員人件費支出	3,597,754,000	3,585,454,339	12,299,661
役員報酬支出	33,752,771	33,752,771	0
退職金支出	782,109,345	782,109,345	0
教育研究経費支出	5,865,881,975	5,262,585,805	603,296,170
用品費支出	69,348,677	69,348,677	0
消耗品費支出	1,058,405,000	989,816,050	68,588,950
光熱水費支出	396,930,000	381,703,131	15,226,869
通信運搬費支出	100,965,000	87,254,249	13,710,751
印刷製本費支出	261,716,000	204,507,746	57,208,254
旅費交通費支出	304,659,000	244,047,040	60,611,960
修繕費支出	405,091,000	374,308,373	30,782,627
損害保険料支出	17,671,000	15,394,666	2,276,334
賃借料支出	372,456,000	335,239,635	37,216,365
公租公課支出	30,236,000	23,050,348	7,185,652
奨学費支出	495,850,000	428,875,165	66,974,835
補助費支出	79,000,690	79,000,690	0
業務委託費支出	1,639,286,000	1,569,437,711	69,848,289
広告費支出	8,712,000	5,938,747	2,773,253
会合費支出	156,855,000	94,233,343	62,621,657
福利費支出	24,931,000	22,847,097	2,083,903
諸会費支出	60,162,000	52,596,916	7,565,084
報酬料金支出	365,109,000	266,838,229	98,270,771
手数料支出	2,459,608	2,459,608	0
雑費支出	16,039,000	15,688,384	350,616
管理経費支出	1,410,955,151	1,182,524,240	228,430,911
用品費支出	2,368,000	556,745	1,811,255
消耗品費支出	47,529,000	33,998,886	13,530,114
光熱水費支出	59,901,768	59,901,768	0
通信運搬費支出	28,565,000	20,417,608	8,147,392
印刷製本費支出	111,429,000	89,436,839	21,992,161
旅費交通費支出	39,671,000	21,825,735	17,845,265
修繕費支出	63,236,000	54,034,763	9,201,237
損害保険料支出	5,033,000	4,490,262	542,738
賃借料支出	21,072,000	19,045,590	2,026,410
公租公課支出	114,821,383	114,821,383	0
補助費支出	1,884,000	623,686	1,260,314
業務委託費支出	448,892,000	381,599,306	67,292,694
広告費支出	63,310,000	52,179,365	11,130,635
会合費支出	44,585,000	33,701,301	10,883,699
福利費支出	40,258,000	30,394,167	9,863,833
諸会費支出	12,088,000	7,643,426	4,444,574
報酬料金支出	9,629,000	8,373,335	1,255,665
手数料支出	12,716,000	2,169,413	10,546,587
経常費補助金返還金支出	1,400,000	1,400,000	0
入学検定料免除額支出	16,065,000	16,065,000	0
雑費支出	266,502,000	229,845,662	36,656,338

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息支出	131,469,752	131,469,752	0
借入金利息支出	131,469,752	131,469,752	0
借入金等返済支出	802,210,000	802,210,000	0
借入金返済支出	802,210,000	802,210,000	0
施設関係支出	5,972,827,241	5,547,991,191	424,836,050
土地支出	3,455,125,000	3,455,125,000	0
建物支出	927,032,241	927,032,241	0
建設仮勘定支出	1,590,670,000	1,165,833,950	424,836,050
設備関係支出	878,421,963	857,472,767	20,949,196
教育研究用機器備品支出	544,877,000	523,927,804	20,949,196
その他の機器備品支出	9,461,970	9,461,970	0
図書支出	324,082,993	324,082,993	0
資産運用支出	15,222,951,000	17,401,995,000	△ 2,179,044,000
有価証券購入支出	5,500,000,000	5,500,000,000	0
退職給与引当資産への繰入支出	0	801,995,000	△ 801,995,000
減価償却引当資産への繰入支出	9,722,951,000	11,100,000,000	△ 1,377,049,000
その他の支出	436,820,000	460,039,440	△ 23,219,440
貸付金支払支出	7,000,000	8,800,000	△ 1,800,000
前期末未払金支払支出	242,622,000	254,062,818	△ 11,440,818
前払金支払支出	142,103,000	144,597,484	△ 2,494,484
立替金支払支出	6,246,000	8,645,730	△ 2,399,730
仮払金支払支出	3,083,000	7,793,806	△ 4,710,806
仮受金支払支出	35,766,000	36,139,602	△ 373,602
(予備費)	(148,874,198)		
	229,125,802		229,125,802
資金支出調整勘定	△ 384,725,000	△ 1,059,783,178	675,058,178
期末未払金	△ 242,622,000	△ 929,419,439	686,797,439
前期末前払金	△ 142,103,000	△ 130,363,739	△ 11,739,261
次年度繰越支払資金	2,493,979,000	4,282,898,467	△ 1,788,919,467
支出の部合計	45,051,980,000	46,809,698,330	△ 1,757,718,330

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	14,314,913,000	14,211,072,638	103,840,362
授業料	10,009,484,000	9,951,178,322	58,305,678
入学金	1,337,004,000	1,348,857,926	△ 11,853,926
実験実習料	443,006,000	443,626,600	△ 620,600
施設設備資金	2,412,467,000	2,390,767,500	21,699,500
その他の納付金	112,952,000	76,642,290	36,309,710
手数料	981,897,000	1,104,738,635	△ 122,841,635
入学検定料	961,075,000	1,079,647,333	△ 118,572,333
試験料	5,424,000	3,895,400	1,528,600
証明手数料	13,039,000	15,225,359	△ 2,186,359
その他の手数料	2,359,000	5,970,543	△ 3,611,543
寄付金	2,668,034,000	2,455,698,661	212,335,339
特別寄付金	555,400,000	420,945,227	134,454,773
一般寄付金	1,482,182,000	1,467,130,682	15,051,318
現物寄付金	630,452,000	567,622,752	62,829,248
補助金	2,479,211,000	3,023,888,552	△ 544,677,552
国庫補助金	2,474,397,000	3,017,316,305	△ 542,919,305
地方公共団体補助金	1,414,000	2,672,247	△ 1,258,247
学術研究振興資金	3,400,000	3,900,000	△ 500,000
資産運用収入	1,260,832,000	1,589,139,966	△ 328,307,966
奨学基金運用収入	89,208,000	90,234,430	△ 1,026,430
その他の基金運用収入	348,530,000	349,524,524	△ 994,524
受取利息・配当金	432,276,000	730,825,133	△ 298,549,133
施設設備利用料	390,818,000	418,555,879	△ 27,737,879
資産売却差額	44,482,000	29,783,839	14,698,161
有価証券売却差額	44,482,000	29,783,839	14,698,161
事業収入	673,410,000	640,348,414	33,061,586
補助活動事業収入	107,080,000	94,739,950	12,340,050
受託事業収入	270,100,000	252,248,159	17,851,841
収益事業収入	100,000,000	100,000,000	0
公開講座収入	196,230,000	193,360,305	2,869,695
雑収入	729,256,000	749,913,851	△ 20,657,851
私立大学退職金財団交付金	572,694,000	575,136,252	△ 2,442,252
入学案内売上収入	15,159,000	19,743,949	△ 4,584,949
その他の収入	141,403,000	155,033,650	△ 13,630,650
帰属収入合計	23,152,035,000	23,804,584,556	△ 652,549,556
基本金組入額合計	△ 3,369,295,000	△ 2,705,788,166	△ 663,506,834
消費収入の部合計	19,782,740,000	21,098,796,390	△ 1,316,056,390

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	15,629,021,533	15,311,357,083	317,664,450
教員人件費	7,578,447,000	7,538,978,391	39,468,609
職員人件費	3,597,754,000	3,585,454,339	12,299,661
役員報酬	33,752,771	33,752,771	0
退職給与引当金繰入額	731,133,000	465,236,820	265,896,180
退職給与引当金特別繰入額	3,687,934,762	3,687,934,762	0
教育研究経費	7,449,222,975	6,839,345,684	609,877,291
用品費	69,348,677	69,348,677	0
消耗品費	1,058,405,000	989,816,050	68,588,950
光熱水費	396,930,000	381,703,131	15,226,869
通信運搬費	100,965,000	87,254,249	13,710,751
印刷製本費	261,716,000	204,507,746	57,208,254
旅費交通費	304,659,000	244,047,040	60,611,960
修繕費	405,091,000	374,308,373	30,782,627
損害保険料	17,671,000	15,394,666	2,276,334
賃借料	372,456,000	335,239,635	37,216,365
公租公課	30,236,000	23,050,348	7,185,652
奨学費	495,850,000	428,875,165	66,974,835
補助費	79,000,690	79,000,690	0
業務委託費	1,639,286,000	1,569,437,711	69,848,289
広告費	8,712,000	5,938,747	2,773,253
会合費	156,855,000	94,233,343	62,621,657
福利費	24,931,000	22,847,097	2,083,903
諸会費	60,162,000	52,596,916	7,565,084
報酬料金	365,109,000	266,838,229	98,270,771
手数料	2,459,608	2,459,608	0
雑費	16,039,000	15,688,384	350,616
減価償却額	1,583,341,000	1,576,759,879	6,581,121
管理経費	1,636,990,840	1,408,559,929	228,430,911
用品費	2,368,000	556,745	1,811,255
消耗品費	47,529,000	33,998,886	13,530,114
光熱水費	59,901,768	59,901,768	0
通信運搬費	28,565,000	20,417,608	8,147,392
印刷製本費	111,429,000	89,436,839	21,992,161
旅費交通費	39,671,000	21,825,735	17,845,265
修繕費	63,236,000	54,034,763	9,201,237
損害保険料	5,033,000	4,490,262	542,738
賃借料	21,072,000	19,045,590	2,026,410
公租公課	114,821,383	114,821,383	0
補助費	1,884,000	623,686	1,260,314
業務委託費	448,892,000	381,599,306	67,292,694
広告費	63,310,000	52,179,365	11,130,635
会合費	44,585,000	33,701,301	10,883,699
福利費	40,258,000	30,394,167	9,863,833
諸会費	12,088,000	7,643,426	4,444,574
報酬料金	9,629,000	8,373,335	1,255,665
手数料	12,716,000	2,169,413	10,546,587
経常費補助金返還金	1,400,000	1,400,000	0
入学検定料免除額	16,065,000	16,065,000	0
雑費	266,502,000	229,845,662	36,656,338
減価償却額	226,035,689	226,035,689	0

科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等利息	131,469,752	131,469,752	0
借入金利息	131,469,752	131,469,752	0
資産処分差額	1,444,875,000	1,530,437,277	△ 85,562,277
不動産処分差額	4,800,000	21,574,144	△ 16,774,144
有価証券処分差額	1,083,575,000	1,290,996,790	△ 207,421,790
その他の資産処分差額	356,500,000	217,866,343	138,633,657
(予 備 費)	(97,049,100) 250,950,900		250,950,900
消費支出の部合計	26,542,531,000	25,221,169,725	1,321,361,275
当年度消費支出超過額	6,759,791,000	4,122,373,335	
前年度繰越消費支出超過額	11,553,103,000	11,553,103,486	
翌年度繰越消費支出超過額	18,312,894,000	15,675,476,821	

平成24年5月22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 土 屋 隆 英



監 事 本 田 親 彦



監 事 金 子 泰 輔



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、理事および職員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、貸借対照表及び損益計算書は会計帳簿の記録と合致し、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