

## 2008（平成20）年度収支決算の概要について

2008（平成20）年度決算報告書（学校法人会計及び収益事業部会計）は、2009年5月28日開催の評議員会の議を経て、理事会で承認されましたのでここにご報告いたします。

収支決算の概要は以下のとおりですが、詳細は、資金収支計算書、消費収支計算書、貸借対照表等をご覧ください。

2008年度は、世界的な金融・経済危機に見舞われた年となり、本学院の決算もその影響を受けたものとなりました。

消費収支予算（当初）においては、当年度帰属収支差額を18.8億円の収入超過と見込んでおりましたが、入学志願者増による前年度比2.2億円の手数料収入増などがあったものの、決算において帰属収支差額は53.3億円という大幅な支出超過となりました。

具体的には、期末の時価が一定基準より下落した有価証券を厳格に減損処理した評価差額52.7億円の計上、金融取引の解約手数料3.7億円の支払い、有価証券の売却処分差額3.8億円の計上、さらに、資産運用収入が当初予算比2.2億円減少したことが主な要因です。

本学院では、教育研究資金や奨学資金捻出のため資産運用を行ってまいりましたが、今般の世界的な金融市場混乱の影響により有価証券評価差額、有価証券処分差額および解約手数料などを計上することを余儀なくされました。

こうした事態に対応するため、資金運用委員会を機動的に開催し協議を重ね、将来的に損失の拡大が懸念される金融商品を処分するとともに、資産の安全性確保のため規則改正を行うなど必要な対応を実行してまいりました。今後は、昨年度の経験を活かし、さらに安全性に配慮しつつ効率的な運用に心がけてまいりますので、ご理解をたまわりますようお願いいたします。

資産運用以外の部分につきましては、従来同様「財政の健全化計画の継続」を徹底するため、法人においては収益事業の拡大、各学校においては受託研究等の外部資金導入など帰属収入の増加を図り、支出面では内部努力の徹底を引き続き堅持するとともにすべての経費削減に努めてまいりました。しかしながら、さらなる工夫の余地はなお残っておりますので、引き続き努力を重ねてまいります。

こうした中、2006年11月に策定しましたアカデミック・グランドデザインを踏まえた青山キャンパス再開の一環として、高等部校舎建替工事、旧大学学生寮跡地ビル新築工事が始まり、さらに大学新校舎建築に向けた準備も進行しております。2008年度は、今後の資金需要にこたえるために、将来計画施設設備資金（いわゆる第2号基本金）を昨年同様20億円積み立て、また、将来への大規模修繕費用発生に備える施設設備整備引当資産を5億円積み増しました。

私立学校を取り巻く環境は、少子化の進展と経済状況の悪化から、大変に厳しいものとなっております。本学院では、「人間教育の再創造」「環境の整備」「戦略の強化」の三つを柱とした174項目の課題を提示し、教職員一丸となって改革に取り組んでおります。

今後とも、皆様方のなお一層のご支援ご協力をお願い申し上げます。

お問合せ先 青山学院本部広報室  
〒150-8366 東京都渋谷区渋谷4-4-25  
電話 03-3409-6578 F A X 03-3486-4712

# 資金収支計算書

2008年04月01日から

2009年03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	25,176,236,000	25,405,079,675	228,843,675
授業料収入	18,916,812,000	19,070,143,675	153,331,675
入学金収入	2,279,015,000	2,347,875,000	68,860,000
実験実習料収入	673,127,000	675,432,500	2,305,500
維持教材料収入	59,114,000	58,541,500	572,500
施設設備資金収入	3,248,168,000	3,253,087,000	4,919,000
手数料収入	2,014,072,000	2,002,065,561	12,006,439
入学検定料収入	1,985,213,000	1,969,799,000	15,414,000
試験料収入	9,918,000	8,300,500	1,617,500
証明手数料収入	17,678,000	16,777,900	900,100
大学入試センター試験実施手数料収入	1,263,000	7,188,161	5,925,161
寄付金収入	1,350,520,000	1,141,067,207	209,452,793
特別寄付金収入	1,350,520,000	1,141,067,207	209,452,793
補助金収入	3,220,778,000	3,169,323,240	51,454,760
国庫補助金収入	2,484,170,000	2,424,753,200	59,416,800
地方公共団体補助金収入	736,608,000	744,570,040	7,962,040
資産運用収入	1,453,963,000	1,484,837,837	30,874,837
奨学基金運用収入	441,894,000	441,482,326	411,674
受取利息・配当金収入	914,133,000	944,403,453	30,270,453
施設設備利用料収入	97,936,000	98,952,058	1,016,058
資産売却収入	1,470,479,000	1,452,979,506	17,499,494
有価証券売却収入	1,470,479,000	1,452,979,506	17,499,494
事業収入	365,224,000	480,454,636	115,230,636
補助活動収入	0	138,339,590	138,339,590
受託事業収入	269,000,000	242,745,492	26,254,508
収益事業収入	96,224,000	99,369,554	3,145,554
雑収入	637,153,000	746,417,542	109,264,542
入学案内料収入	38,668,000	30,824,600	7,843,400
保険関係収入	0	9,975,127	9,975,127
退職金財団交付金収入	567,473,000	623,654,430	56,181,430
研究関連収入	0	52,126,800	52,126,800
雑収入	31,012,000	29,836,585	1,175,415
前受金収入	6,374,166,000	6,882,297,200	508,131,200
授業料前受金収入	2,946,627,000	3,101,467,700	154,840,700
入学金前受金収入	2,105,785,000	2,302,535,000	196,750,000
実験実習料前受金収入	216,288,000	225,418,000	9,130,000
施設設備資金前受金収入	956,766,000	1,070,390,500	113,624,500
寮費前受金収入	0	27,872,000	27,872,000
教育充実寄付金前受金収入	148,700,000	146,100,000	2,600,000
その他の前受金収入	0	8,514,000	8,514,000
その他の収入	8,274,416,000	13,107,831,850	4,833,415,850
特定目的引当資産からの繰入収入	170,000,000	170,000,000	0
施設設備整備引当資産からの繰入収入	2,500,000,000	5,000,000,000	2,500,000,000
将来計画施設引当特定資産からの繰入収入	3,821,475,000	5,000,000,000	1,178,525,000
第3号基本金引当資産からの繰入収入	1,000,000,000	2,000,000,000	1,000,000,000
前期末未収入金収入	377,914,000	561,427,001	183,513,001
貸付金回収収入	405,027,000	341,015,450	64,011,550
保証金回収収入	0	280,000	280,000
預り金受入収入	0	33,449,588	33,449,588
立替金回収収入	0	1,659,811	1,659,811
資金収入調整勘定	6,195,545,000	7,320,072,675	1,124,527,675
期末未収入金	382,194,000	476,270,675	94,076,675
前期末前受金	5,813,351,000	6,843,802,000	1,030,451,000
前年度繰越支払資金	14,723,996,000	14,723,997,217	1,217
収入の部合計	58,865,458,000	63,276,278,796	4,410,820,796

(単位 円)

支出の部 科目	予算	決算	差異
人件費支出	19,560,761,000	19,504,402,045	56,358,955
教員人件費支出	11,217,105,000	11,177,717,470	39,387,530
職員人件費支出	7,332,160,000	7,230,340,659	101,819,341
役員報酬支出	141,446,000	140,726,236	719,764
退職金支出	870,050,000	955,617,680	85,567,680
教育研究経費支出	7,575,549,000	7,531,992,217	43,556,783
用品費支出	81,532,000	178,241,573	96,709,573
消耗品費支出	838,650,000	887,042,159	48,392,159
光熱水費支出	744,631,000	717,661,169	26,969,831
通信費支出	121,831,000	116,309,047	5,521,953
印刷製本費支出	327,903,000	296,841,770	31,061,230
図書新聞費支出	240,488,000	223,727,675	16,760,325
旅費交通費支出	317,385,000	277,080,963	40,304,037
会議費支出	59,803,000	51,788,778	8,014,222
加盟・参加費支出	43,085,000	59,646,668	16,561,668
慶弔費支出	14,804,000	10,407,141	4,396,859
謝礼費支出	52,542,000	75,806,021	23,264,021
広告費支出	10,900,000	10,782,809	117,191
清掃費支出	534,691,000	500,585,924	34,105,076
保全改修費支出	1,122,973,000	1,119,127,933	3,845,067
賃借費支出	675,926,000	596,316,811	79,609,189
委託費支出	2,166,290,000	2,148,473,301	17,816,699
支払手数料支出	14,077,000	29,369,536	15,292,536
保険料支出	25,403,000	24,519,498	883,502
公租公課支出	278,000	926,835	648,835
助成補助費支出	82,476,000	57,128,674	25,347,326
奨学費支出	99,881,000	150,137,300	50,256,300
寄付金支出	0	32,872	32,872
雑費支出	0	37,760	37,760
管理経費支出	2,879,714,000	3,009,720,147	130,006,147
用品費支出	4,514,000	8,282,653	3,768,653
消耗品費支出	58,406,000	59,969,946	1,563,946
光熱水費支出	43,075,000	57,649,355	14,574,355
通信費支出	43,117,000	31,893,458	11,223,542
印刷製本費支出	217,560,000	175,932,566	41,627,434
図書新聞費支出	7,935,000	4,796,965	3,138,035
旅費交通費支出	68,976,000	57,321,114	11,654,886
会議費支出	26,647,000	10,780,706	15,866,294
加盟・参加費支出	30,807,000	16,962,223	13,844,777
慶弔費支出	16,795,000	14,803,667	1,991,333
謝礼費支出	8,030,000	9,786,431	1,756,431
広告費支出	302,899,000	247,798,308	55,100,692
清掃費支出	33,822,000	48,622,171	14,800,171
保全改修費支出	48,151,000	188,796,828	140,645,828
賃借費支出	33,280,000	21,503,794	11,776,206
委託費支出	448,954,000	582,919,244	133,965,244
支払手数料支出	409,346,000	409,148,140	197,860
保険料支出	2,233,000	1,779,833	453,167
公租公課支出	25,690,000	23,746,440	1,943,560
助成補助費支出	1,047,307,000	1,034,502,905	12,804,095
寄付金支出	2,170,000	2,190,000	20,000
雑費支出	0	533,400	533,400
借入金等利息支出	152,079,000	169,551,198	17,472,198
借入金利息支出	152,079,000	169,551,198	17,472,198
借入金等返済支出	611,090,000	611,090,000	0
借入金返済支出	611,090,000	611,090,000	0
施設関係支出	2,413,030,000	1,912,221,714	500,808,286
建物支出	563,099,000	894,354,506	331,255,506
構築物支出	28,456,000	107,393,208	78,937,208
建設仮勘定支出	1,821,475,000	910,474,000	911,001,000
設備関係支出	961,958,000	1,119,725,864	157,767,864
教育研究用機器備品支出	527,443,000	789,969,170	262,526,170
その他の機器備品支出	11,645,000	12,597,282	952,282
図書支出	422,870,000	317,159,412	105,710,588

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
資産運用支出	9,964,877,000	15,418,710,900	5,453,833,900
有価証券購入支出	1,788,835,000	1,533,298,095	255,536,905
特定目的引当資産への繰入支出	50,000,000	50,877,394	877,394
施設設備整備引当資産への繰入支出	3,000,000,000	5,500,000,000	2,500,000,000
将来計画施設引当特定資産への繰入支出	4,000,000,000	6,000,000,000	2,000,000,000
収益事業元入金支出	0	3,163,572	3,163,572
第3号基本基金引当資産支出	1,126,000,000	2,331,330,099	1,205,330,099
出資金支出	42,000	41,740	260
その他の支出	1,192,272,000	2,249,352,279	1,057,080,279
貸付金支払支出	671,478,000	497,719,000	173,759,000
前期末未払金支払支出	520,794,000	1,730,072,875	1,209,278,875
前払金支払支出	0	21,560,404	21,560,404
[ 予備費 ]	(121,207,000)		178,793,000
資金支出調整勘定	469,618,000	1,736,470,122	1,266,852,122
期末未払金	468,958,000	1,698,592,935	1,229,634,935
前期末前払金	660,000	37,877,187	37,217,187
次年度繰越支払資金	13,844,953,000	13,485,982,554	358,970,446
支出の部合計	58,865,458,000	63,276,278,796	4,410,820,796

予備費の使用額は以下のとおりです。

人件費支出	347,000
教員人件費支出	347,000
教育研究経費支出	65,370,000
印刷製本費支出	200,000
会議費支出	280,000
保全改修費支出	59,895,000
委託費支出	4,995,000
管理経費支出	41,501,000
消耗品費支出	16,387,000
会議費支出	1,100,000
加盟・参加費支出	200,000
慶弔費支出	840,000
広告費支出	12,136,000
保全改修費支出	1,445,000
委託費支出	9,145,000
支払手数料支出	248,000
施設関係支出	7,019,000
建物支出	5,723,000
構築物支出	1,296,000
設備関係支出	6,970,000
教育研究用機器備品支出	5,917,000
その他の機器備品支出	903,000
図書支出	150,000
合 計	121,207,000

# 消費収支計算書

2008年04月01日から

2009年03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	25,176,236,000	25,405,079,675	228,843,675
授業料	18,916,812,000	19,070,143,675	153,331,675
入学金	2,279,015,000	2,347,875,000	68,860,000
実験実習料	673,127,000	675,432,500	2,305,500
維持教材料	59,114,000	58,541,500	572,500
施設設備資金	3,248,168,000	3,253,087,000	4,919,000
手数料	2,014,072,000	2,002,065,561	12,006,439
入学検定料	1,985,213,000	1,969,799,000	15,414,000
試験料	9,918,000	8,300,500	1,617,500
証明手数料	17,678,000	16,777,900	900,100
大学入試センター試験実施手数料	1,263,000	7,188,161	5,925,161
寄付金	1,350,520,000	1,232,282,255	118,237,745
特別寄付金	1,350,520,000	1,141,067,207	209,452,793
現物寄付金	0	91,215,048	91,215,048
補助金	3,220,778,000	3,169,323,240	51,454,760
国庫補助金	2,484,170,000	2,424,753,200	59,416,800
地方公共団体補助金	736,608,000	744,570,040	7,962,040
資産運用収入	1,453,963,000	1,484,837,837	30,874,837
奨学基金運用収入	441,894,000	441,482,326	411,674
受取利息・配当金	914,133,000	944,403,453	30,270,453
施設設備利用料	97,936,000	98,952,058	1,016,058
資産売却差額	45,250,000	45,250,000	0
有価証券売却差額	250,000	250,000	0
その他の売却差額	45,000,000	45,000,000	0
事業収入	365,224,000	480,454,636	115,230,636
補助活動収入	0	138,339,590	138,339,590
受託事業収入	269,000,000	242,745,492	26,254,508
収益事業収入	96,224,000	99,369,554	3,145,554
雑収入	637,153,000	746,417,542	109,264,542
入学案内料	38,668,000	30,824,600	7,843,400
保険関係収入	0	9,975,127	9,975,127
退職金財団交付金	567,473,000	623,654,430	56,181,430
研究関連収入	0	52,126,800	52,126,800
雑収入	31,012,000	29,836,585	1,175,415
帰属収入合計	34,263,196,000	34,565,710,746	302,514,746
基本金組入額合計	3,099,357,000	3,830,992,479	731,635,479
基本金組入額	3,099,357,000	3,830,992,479	731,635,479
消費収入の部合計	31,163,839,000	30,734,718,267	429,120,733

(単位 円)

消費支出の部			
科目	予算	決算	差異
人件費	19,307,691,000	19,245,883,974	61,807,026
教員人件費	11,217,105,000	11,177,717,470	39,387,530
職員人件費	7,332,160,000	7,230,340,659	101,819,341
役員報酬	141,446,000	140,726,236	719,764
退職金	59,070,000	89,587,930	30,517,930
退職給与引当金繰入額	557,910,000	607,511,679	49,601,679
教育研究経費	11,350,844,000	11,389,681,443	38,837,443
用品費	81,532,000	178,241,573	96,709,573
消耗品費	838,650,000	887,440,509	48,790,509
光熱水費	744,631,000	717,661,169	26,969,831
通信費	121,831,000	116,309,047	5,521,953
印刷製本費	327,903,000	296,841,770	31,061,230
図書新聞費	240,488,000	223,727,675	16,760,325
旅費交通費	317,385,000	277,080,963	40,304,037
会議費	59,803,000	51,788,778	8,014,222
加盟・参加費	43,085,000	59,646,668	16,561,668
慶弔費	14,804,000	10,407,141	4,396,859
謝礼費	52,542,000	75,806,021	23,264,021
広告費	10,900,000	10,782,809	117,191
清掃費	534,691,000	500,585,924	34,105,076
保全改修費	1,122,973,000	1,119,127,933	3,845,067
賃借費	675,926,000	596,316,811	79,609,189
委託費	2,166,290,000	2,148,473,301	17,816,699
支払手数料	14,077,000	29,369,536	15,292,536
保険料	25,403,000	24,519,498	883,502
公租公課	278,000	926,835	648,835
助成補助費	82,476,000	57,128,674	25,347,326
奨学費	99,881,000	150,137,300	50,256,300
寄付金	0	32,872	32,872
雑費	0	37,760	37,760
減価償却額	3,775,295,000	3,857,290,876	81,995,876
管理経費	2,971,219,000	3,108,273,367	137,054,367
用品費	4,514,000	8,282,653	3,768,653
消耗品費	58,406,000	59,969,946	1,563,946
光熱水費	43,075,000	57,649,355	14,574,355
通信費	43,117,000	31,893,458	11,223,542
印刷製本費	217,560,000	175,932,566	41,627,434
図書新聞費	7,935,000	4,796,965	3,138,035
旅費交通費	68,976,000	57,321,114	11,654,886
会議費	26,647,000	10,780,706	15,866,294
加盟・参加費	30,807,000	16,962,223	13,844,777
慶弔費	16,795,000	14,803,667	1,991,333
謝礼費	8,030,000	9,786,431	1,756,431
広告費	302,899,000	247,798,308	55,100,692
清掃費	33,822,000	48,622,171	14,800,171
保全改修費	48,151,000	188,796,828	140,645,828
賃借費	33,280,000	21,503,794	11,776,206
委託費	448,954,000	582,919,244	133,965,244
支払手数料	409,346,000	409,148,140	197,860
保険料	2,233,000	1,779,833	453,167
公租公課	25,690,000	23,746,440	1,943,560

(単位 円)

科目	予算	決算	差異
助成補助費	1,047,307,000	1,034,502,905	12,804,095
寄付金	2,170,000	2,190,000	20,000
雑費	0	533,400	533,400
減価償却額	91,505,000	98,553,220	7,048,220
借入金等利息	152,079,000	169,551,198	17,472,198
借入金利息	152,079,000	169,551,198	17,472,198
資産処分差額	545,269,000	5,989,366,517	5,444,097,517
不動産処分差額	173,998,000	188,032,926	14,034,926
機器備品処分差額	0	29,752,410	29,752,410
図書処分差額	0	105,867,664	105,867,664
有価証券処分差額	371,271,000	388,770,494	17,499,494
有価証券評価差額	0	5,276,943,023	5,276,943,023
徴収不能額	0	1,667,328	1,667,328
貸付金回収不能額	0	1,667,328	1,667,328
[ 予備費 ]	(107,218,000)		
	192,782,000		192,782,000
消費支出の部合計	34,519,884,000	39,904,423,827	5,384,539,827
当年度消費支出超過額	3,356,045,000	9,169,705,560	
前年度繰越消費支出超過額	8,052,368,000	8,052,368,102	
基本金取崩額	251,094,000	68,435,720	
翌年度繰越消費支出超過額	11,157,319,000	17,153,637,942	

予備費の使用額は以下のとおりです。

人件費	347,000
教員人件費	347,000
教育研究経費	65,370,000
印刷製本費	200,000
会議費	280,000
保全改修費	59,895,000
委託費	4,995,000
管理経費	41,501,000
消耗品費	16,387,000
会議費	1,100,000
加盟・参加費	200,000
慶弔費	840,000
広告費	12,136,000
保全改修費	1,445,000
委託費	9,145,000
支払手数料	248,000
合 計	107,218,000

# 貸借対照表

2009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	135,095,649,716	137,684,628,438	2,588,978,722
有形固定資産	97,673,175,537	98,828,272,318	1,155,096,781
土地	31,833,269,523	31,833,269,523	0
建築物	46,766,915,791	48,396,926,085	1,630,010,294
構築物	2,863,135,300	3,232,952,538	369,817,238
教育研究用機器備品	3,679,459,706	3,913,127,000	233,667,294
その他の機器備品	170,980,145	212,934,441	41,954,296
図書	10,534,283,654	10,318,563,486	215,720,168
車両	2,207,418	3,114,245	906,827
建設仮勘定	1,822,924,000	917,385,000	905,539,000
その他の固定資産	37,422,474,179	38,856,356,120	1,433,881,941
借地権	977,000	977,000	0
電話加入権	27,461,518	27,461,518	0
施設利用権	13,093,228	14,729,267	1,636,039
有価証券	2,825,698,347	6,116,108,347	3,290,410,000
収益事業元入金	2,906,899,769	2,903,736,197	3,163,572
長期貸付金	4,057,049,620	3,959,018,327	98,031,293
退職給与引当特定資産	2,439,432,085	2,439,432,085	0
特定目的引当資産	2,641,720,107	2,715,842,713	74,122,606
施設設備整備引当資産	3,702,934,183	3,202,934,183	500,000,000
将来計画施設特定資産	7,958,020,554	6,958,020,554	1,000,000,000
第3号基本金引当資産	10,832,234,801	10,500,904,702	331,330,099
出資金	16,737,567	16,695,827	41,740
保証金	176,000	456,000	280,000
預託金	39,400	39,400	0
流動資産	19,415,218,119	22,994,095,701	3,578,877,582
現金預金	13,485,982,554	14,723,997,217	1,238,014,663
未収入金	517,197,166	602,353,492	85,156,326
短期貸付金	459,447,969	402,443,040	57,004,929
有価証券	4,925,638,889	7,220,373,817	2,294,734,928
前払金	21,560,404	37,877,187	16,316,783
仮払金	328,000	328,000	0
立替金	5,063,137	6,722,948	1,659,811
資産の部合計	154,510,867,835	160,678,724,139	6,167,856,304

負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	11,924,134,320	12,793,742,391	869,608,071
長期借入金	7,027,550,000	7,638,640,000	611,090,000
退職給与引当金	4,896,584,320	5,155,102,391	258,518,071
流動負債	12,587,112,157	12,546,647,309	40,464,848
短期借入金	611,090,000	611,090,000	0
未払金	1,698,592,935	1,730,072,875	31,479,940
前受金	6,882,297,200	6,843,802,000	38,495,200
預り金	3,395,132,022	3,361,682,434	33,449,588
負債の部合計	24,511,246,477	25,340,389,700	829,143,223

基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
第1号基本金	125,863,003,945	123,431,777,285	2,431,226,660
第2号基本金	7,958,020,554	6,958,020,554	1,000,000,000
第3号基本金	10,832,234,801	10,500,904,702	331,330,099
第4号基本金	2,500,000,000	2,500,000,000	0
基本金の部合計	147,153,259,300	143,390,702,541	3,762,556,759

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	17,153,637,942	8,052,368,102	9,101,269,840
消費収支差額の部合計	17,153,637,942	8,052,368,102	9,101,269,840

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	154,510,867,835	160,678,724,139	6,167,856,304

[注記事項]

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

…貸付金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、期末要支給額12,773,830,560円の55%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛け金の累計額と交付金の累計額との繰入れ調整額を加減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

…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。

所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法

…リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…預り金、立替金に係る収入と支出は相殺して表示している。

学生寮その他教育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

…記載すべき事項はない。

3 減価償却額の累計額の合計額

36,096,322,514 円

4 徴収不能引当金の合計額

0 円

5 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地

3,976,829,175 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

8,004,468,988 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) 有価証券等の時価情報

(単位:円)

	当年度(平成21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	1,845,428,855	7,231,159,602	5,385,730,747
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	24,205,459,751	18,651,785,629	5,553,674,122
合 計	26,050,888,606	25,882,945,231	167,943,375

以下の複合金融商品を保有している。

為替連動債(貸借対照表計上額 11,051,056,000円、時価 8,177,423,000円、差額 2,873,633,000円)、金利連動債(貸借対照表計上額 686,160,000円、時価 686,160,000円、差額 0円)、日経平均株価連動債(貸借対照表計上額 1,423,745,000円、時価 1,280,645,000円、差額 143,100,000円)、為替連動金銭信託(貸借対照表計上額 1,800,000,000円、時価 1,625,059,654円、差額 174,940,346円)

なお、金融派生商品の評価損益については、上記差額に含まれている。

## (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。

名 称	株式会社 アイビー・シー・エス				
事 業 内 容	食堂経営・結婚式、宴会及び集会場の経営・損害保険代理業・教科書、教材、学用品及び家庭電気製品の販売他				
資 本 金	100,000,000円	200,000株			
学校法人の出資状況	100,000,000円	200,000株	総資本金額に占める割合100%		
出資の状況	昭和43年12月6日	15,000,000 円	30,000 株		
	昭和61年3月25日	15,000,000 円	30,000 株		
	平成14年12月10日	70,000,000 円	140,000 株		
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位:円)				
	当該会社からの受入額	配当金	15,000,000	家賃	210,189,000
		雑収入	2,610,373	寄付金	83,000,000
		施設設備利用料	26,293,245	合 計	337,092,618
	当該会社への支払額	教育研究経費	928,542,246	備品	18,759,520
		管理経費等	340,622,748	図書	37,094,942
			合 計	1,325,019,456	
(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	100,000,000	0	0	100,000,000	
当該会社への立替金	6,596,193	49,051,859	50,781,543	4,866,509	
当該会社への未払金	31,896,888	31,896,888	46,186,881	46,186,881	
当該会社からの未収入金	286,856	706,667	286,856	706,667	
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。				

  

名 称	AGDマテリアル株式会社			
事 業 内 容	エピタキシャルダイヤモンド等製品の製造及び販売その他の処分他			
資 本 金	47,500,000円	4,750株		
学校法人の出資状況	27,400,000円	2,740株	総資本金額に占める割合57.7%	
出資の状況	平成19年10月1日	19,900,000 円	1,990 株	
	平成20年1月11日	7,500,000 円	750 株	
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位:円)			
	当該会社からの受入額	0		
	当該会社への支払額	0		
(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	27,400,000	0	0	27,400,000
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。			

  

名 称	青山学院ヒューマン・イノベーション・コンサルティング株式会社			
事 業 内 容	産・官・学の協働事業に関わる調査解析、事業開発・推進、ならびにコンサルティング業務他			
資 本 金	15,000,000円	300株		
学校法人の出資状況	10,000,000円	200株	総資本金額に占める割合66.7%	
出資の状況	平成20年12月4日	10,000,000 円	200 株	
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位:円)			
	当該会社からの受入額	家賃	45,500	
	当該会社への支払額	0		
(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	0	10,000,000	0	10,000,000
当該会社からの前受金	0	0	7,000	7,000
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) 偶発債務

…記載すべき事項はない。

(4) 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・リースは次のとおりである。

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	470,174,457 円	254,373,008 円
その他の機器備品	10,277,916 円	4,182,966 円

(5) 関連当事者との取引

…記載すべき事項はない。

(6) 後発事象

…記載すべき事項はない

(7) 本学の年金制度については、1974年4月1日以降就任者の制度適用を中止し、年金制度加入者においては、1999年7月1日現在在職する教職員が、それ以降退職した時は、終身年金ではなく、確定年金(一時金又は年数限定年金)に変更している。当該制度における年金信託契約に基づく年金資産は288百万円で、責任準備金は10,220百万円となっている。なお、上記の責任準備金と年金資産との差額については、2006年度より15年間で解消する措置がとられている。

# 収 益 事 業 部

## 貸 借 対 照 表

2009年 3月31日

(単位 : 円)

資産の部	金 額	負債の部	金 額
<b>流動資産</b>	1,538,407,281	<b>流動負債</b>	15,075,800
預け金	1,538,407,281	前受家賃	7,000
		未払法人税等	15,068,800
<b>固定資産</b>	1,383,568,288		
<b>有形固定資産</b>	1,383,568,288	<b>負債合計</b>	15,075,800
建物	1,264,537,949	<b>純資産の部</b>	<b>金 額</b>
構築物	2,120,120	元入金	2,906,899,769
備品	1,851,418	<b>純資産合計</b>	2,906,899,769
土地	115,058,801		
<b>資産合計</b>	2,921,975,569	<b>負債・純資産合計</b>	2,921,975,569

注記 1 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。

注記 2 減価償却累計額は、1,241,300,801円である。

# 収益事業部

## 損益計算書

2008年4月1日から  
2009年3月31日まで

(単位：円)

<b>1 売上高</b>		
家賃収入	210,707,000	
施設設備利用料収入	21,381,000	232,088,000
<b>2 販売費及び一般管理費</b>		
修繕費	18,151,428	
委託費	420,000	
支払手数料	800,000	
保険料	408,366	
公租公課	36,105,140	
減価償却費	61,764,712	117,649,646
<b>営業利益</b>		114,438,354
<b>経常利益</b>		114,438,354
学校法人繰入前利益		114,438,354
学校法人繰入支出		99,369,554
税引前当期純利益		15,068,800
法人税及び事業税		15,068,800
<b>当期純利益</b>		0