

# 資金収支計算書

平成30年 4月 1日から

平成31年 3月31日まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
学生生徒等納付金収入	( 713,315,000)	( 713,361,550)	(△ 46,550)
授業料収入	423,115,000	423,164,950	△ 49,950
入学金収入	97,460,000	97,460,000	0
施設設備費収入	95,860,000	95,860,000	0
維持費収入	63,920,000	63,916,600	3,400
教育拡充費収入	32,960,000	32,960,000	0
手数料収入	( 17,110,000)	( 17,181,300)	(△ 71,300)
入学検定料収入	16,820,000	16,880,000	△ 60,000
証明手数料収入	290,000	301,300	△ 11,300
寄付金収入	( 14,400,000)	( 14,299,412)	(△ 100,588)
特別寄付金収入	14,400,000	14,299,412	100,588
補助金収入	( 536,470,000)	( 536,552,573)	(△ 82,573)
都補助金収入	417,670,000	417,670,517	△ 517
都私学財団補助金収入	118,800,000	118,882,056	△ 82,056
資産売却収入	( 0)	( 0)	( 0)
付随事業・収益事業収入	( 0)	( 0)	( 0)
受取利息・配当金収入	( 2,238,000)	( 2,263,610)	(△ 25,610)
第3号基本金引当特定資産運用収入	4,000	4,010	△ 10
その他の受取利息・配当金収入	2,234,000	2,259,600	△ 25,600
雑収入	( 67,928,000)	( 68,111,197)	(△ 183,197)
施設設備利用料収入	500,000	604,870	△ 104,870
都私学財団交付金収入	39,228,000	39,228,000	0
その他の雑収入	28,200,000	28,278,327	△ 78,327
借入金等収入	( 0)	( 0)	( 0)
前受金収入	( 263,716,000)	( 263,092,050)	(△ 623,950)
授業料前受金収入	75,635,000	75,880,000	△ 245,000
入学金前受金収入	95,040,000	95,040,000	0
施設設備費前受金収入	68,980,000	68,980,000	0
維持費前受金収入	8,646,000	8,676,700	△ 30,700
教育拡充費前受金収入	11,115,000	11,115,350	△ 350
特別寄付金前受金収入	4,300,000	3,400,000	900,000
その他の収入	( 205,326,000)	( 205,306,510)	(△ 19,490)
施設設備準備特定預金取崩収入	180,000,000	180,000,000	0
前期末未収入金収入	24,223,000	24,223,510	△ 510
長期貸付金回収収入	1,103,000	1,083,000	20,000
資金収入調整勘定	(△ 308,680,000)	(△ 314,560,517)	(△ 5,880,517)
期末未収入金	△ 39,228,000	△ 45,109,017	5,881,017
前期末前受金	△ 269,452,000	△ 269,451,500	△ 500
前年度繰越支払資金	659,074,266	659,074,266	
収入の部合計	( 2,170,897,266)	( 2,164,681,951)	(△ 6,215,315)

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	( 939,240,000)	( 933,294,740)	( 5,945,260)
教員人件費支出	747,600,000	743,886,414	3,713,586
職員人件費支出	112,050,000	110,149,780	1,900,220
役員報酬支出	15,950,000	15,919,238	30,762
退職金支出	63,640,000	63,339,308	300,692
教育研究経費支出	( 185,085,000)	( 174,617,351)	( 10,467,649)
消耗品費支出	17,530,000	16,079,477	1,450,523
光熱水費支出	26,478,000	26,281,494	196,506
旅費交通費支出	14,350,000	14,448,155	△ 98,155
奨学費支出	6,789,000	6,670,139	118,861
福利費支出	3,384,000	3,308,124	75,876
通信運搬費支出	2,596,000	2,628,379	△ 32,379
印刷製本費支出	3,700,000	3,700,008	△ 8
出版物費支出	2,820,000	2,778,545	41,455
修繕費支出	10,767,000	5,268,092	5,498,908
賃借料支出	12,964,000	12,932,234	31,766
諸会費支出	1,885,000	1,885,085	△ 85
会議費支出	1,316,000	1,283,040	32,960
報酬・委託・手数料支出	66,675,000	64,121,718	2,553,282
生徒活動補助金支出	8,443,000	7,842,299	600,701
入場料支出	4,226,000	4,225,700	300
損害保険料支出	1,048,000	1,050,922	△ 2,922
雑費支出	114,000	113,940	60
管理経費支出	( 42,276,000)	( 41,576,392)	( 699,608)
消耗品費支出	2,360,000	2,300,068	59,932
光熱水費支出	2,870,000	2,872,493	△ 2,493
旅費交通費支出	1,130,000	1,225,456	△ 95,456
福利費支出	2,157,000	2,171,522	△ 14,522
通信運搬費支出	3,433,000	3,217,732	215,268
印刷製本費支出	5,580,000	5,532,726	47,274
出版物費支出	45,000	44,936	64
修繕費支出	880,000	837,368	42,632
損害保険料支出	430,000	430,429	△ 429
賃借料支出	258,000	257,904	96
公租公課支出	557,000	554,350	2,650
広報費支出	8,403,000	8,402,424	576
諸会費支出	843,000	813,380	29,620
会議費支出	2,150,000	2,141,164	8,836
渉外費支出	1,570,000	1,357,120	212,880
報酬・委託・手数料支出	9,560,000	9,417,320	142,680
雑費支出	50,000	0	50,000
借入金等利息支出	( 0)	( 0)	( 0)
借入金等返済支出	( 0)	( 0)	( 0)
施設関係支出	( 175,327,000)	( 176,183,316)	(△ 856,316)
建物支出	175,327,000	176,183,316	△ 856,316
設備関係支出	( 48,366,000)	( 48,039,167)	( 326,833)
教育研究用機器備品支出	44,926,000	44,838,885	87,115
管理用機器備品支出	2,177,000	2,286,324	△ 109,324
図書支出	1,263,000	913,958	349,042
資産運用支出	( 179,101,000)	( 179,100,395)	( 605)
グラウンド取得準備引当特定預金繰入支出	10,000,000	10,000,000	0
施設設備準備引当特定預金繰入支出	140,000,000	140,000,000	0
奨学金引当特定預金繰入支出	101,000	100,395	605
グラウンド整備準備引当特定預金繰入支出	4,000,000	4,000,000	0
生徒活動助成引当特定預金繰入支出	25,000,000	25,000,000	0
その他の支出	( 74,571,000)	( 108,754,124)	(△ 34,183,124)
長期貸付金支払支出	400,000	400,000	0
前期末未払金支払支出	73,076,000	73,076,084	△ 84
預り金支払支出	0	31,508,273	△ 31,508,273

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
前払金支払支出	1,095,000	3,769,767	△ 2,674,767
[予備費]	( 0)		
	1,000,000		1,000,000
資金支出調整勘定	(△ 239,210,000)	(△ 242,261,125)	( 3,051,125)
期末未払金	△ 238,500,000	△ 241,552,937	3,052,937
前期末前払金	△ 710,000	△ 708,188	△ 1,812
翌年度繰越支払資金	765,141,266	745,377,591	19,763,675
支出の部合計	( 2,170,897,266)	( 2,164,681,951)	( 6,215,315)

# 事業活動収支計算書

平成30年 4月 1日から

平成31年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収入の部		学生生徒等納付金	( 713,315,000)	( 713,361,550)	(△ 46,550)
		授 業 料	423,115,000	423,164,950	△ 49,950
		入 学 金	97,460,000	97,460,000	0
		施 設 設 備 費	95,860,000	95,860,000	0
		維 持 費	63,920,000	63,916,600	3,400
		教育拡充費	32,960,000	32,960,000	0
		手数料	( 17,110,000)	( 17,181,300)	(△ 71,300)
		入学検定料	16,820,000	16,880,000	△ 60,000
		証明手数料	290,000	301,300	△ 11,300
		寄付金	( 10,800,000)	( 7,512,000)	( 3,288,000)
		特別寄付金	10,800,000	7,512,000	3,288,000
		経常費等補助金	( 536,470,000)	( 536,552,573)	(△ 82,573)
		都 補 助 金	417,670,000	417,670,517	△ 517
		都私学財団補助金	118,800,000	118,882,056	△ 82,056
		付随事業収入	( 0)	( 0)	( 0)
		雑収入	( 28,700,000)	( 28,883,197)	(△ 183,197)
		施設設備利用料	500,000	604,870	△ 104,870
		その他の雑収入	28,200,000	28,278,327	△ 78,327
		教育活動収入計	( 1,306,395,000)	( 1,303,490,620)	( 2,904,380)
教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		人件費	( 899,360,000)	( 896,464,174)	( 2,895,826)
		教員人件費	747,600,000	743,886,414	3,713,586
		職員人件費	112,050,000	110,149,780	1,900,220
		役員報酬	15,950,000	15,919,238	30,762
		退職給与引当金繰入額	23,760,000	26,508,742	△ 2,748,742
		教育研究経費	( 299,085,000)	( 300,059,127)	(△ 974,127)
		消耗品費	17,530,000	16,079,477	1,450,523
		光熱水費	26,478,000	26,281,494	196,506
		旅費交通費	14,350,000	14,448,155	△ 98,155
		奨学費	6,789,000	6,670,139	118,861
		福利費	3,384,000	3,308,124	75,876
		通信運搬費	2,596,000	2,628,379	△ 32,379
		印刷製本費	3,700,000	3,700,008	△ 8
		出版物費	2,820,000	2,778,545	41,455
		修繕費	10,767,000	5,268,092	5,498,908
		賃借料	12,964,000	12,932,234	31,766
		諸会費	1,885,000	1,885,085	△ 85
		会議費	1,316,000	1,283,040	32,960
	報酬・委託・手数料	66,675,000	64,121,718	2,553,282	
	生徒活動補助金	8,443,000	7,842,299	600,701	
	入場料	4,226,000	4,225,700	300	
	損害保険料	1,048,000	1,050,922	△ 2,922	
	減価償却額	114,000,000	125,441,776	△ 11,441,776	
	雑費	114,000	113,940	60	
	管理経費	( 53,476,000)	( 53,189,592)	( 286,408)	
	消耗品費	2,360,000	2,300,068	59,932	
	光熱水費	2,870,000	2,872,493	△ 2,493	
	旅費交通費	1,130,000	1,225,456	△ 95,456	
	福利費	2,157,000	2,171,522	△ 14,522	
	通信運搬費	3,433,000	3,217,732	215,268	
	印刷製本費	5,580,000	5,532,726	47,274	
	出版物費	45,000	44,936	64	
修繕費	880,000	837,368	42,632		
損害保険料	430,000	430,429	△ 429		
賃借料	258,000	257,904	96		
公租公課	557,000	554,350	2,650		
広報費	8,403,000	8,402,424	576		
諸会費	843,000	813,380	29,620		
会議費	2,150,000	2,141,164	8,836		
渉外費	1,570,000	1,357,120	212,880		

(単位 円)

		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
教育活動収支		報酬・委託・手数料	9,560,000	9,417,320	142,680
		減価償却額	11,200,000	11,613,200	△ 413,200
		雑費	50,000	0	50,000
		徴収不能額等	( 0)	( 0)	( 0)
		教育活動支出計	( 1,251,921,000)	( 1,249,712,893)	( 2,208,107)
		教育活動収支差額	( 54,474,000)	( 53,777,727)	( 696,273)
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		受取利息・配当金	( 2,238,000)	( 2,263,610)	(△ 25,610)
		第3号基本金引当特定資産運用収入	4,000	4,010	△ 10
		その他の受取利息・配当金	2,234,000	2,259,600	△ 25,600
		その他の教育活動外収入	( 0)	( 0)	( 0)
		教育活動外収入計	( 2,238,000)	( 2,263,610)	(△ 25,610)
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		借入金等利息	( 0)	( 0)	( 0)
		その他の教育活動外支出	( 0)	( 0)	( 0)
教育活動外支出計		( 0)	( 0)	( 0)	
	教育活動外収支差額	( 2,238,000)	( 2,263,610)	(△ 25,610)	
		経常収支差額	( 56,712,000)	( 56,041,337)	( 670,663)
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産売却差額	( 0)	( 0)	( 0)
		その他の特別収入	( 4,100,000)	( 6,787,412)	(△ 2,687,412)
		施設設備寄付金	3,600,000	6,787,412	△ 3,187,412
		現物寄付	500,000	0	500,000
		特別収入計	( 4,100,000)	( 6,787,412)	(△ 2,687,412)
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産処分差額	( 26,317,000)	( 29,758,851)	(△ 3,441,851)
		施設処分差額	24,572,000	25,144,792	△ 572,792
		設備処分差額	1,745,000	3,447,378	△ 1,702,378
		その他の資産処分差額	0	1,166,681	△ 1,166,681
		その他の特別支出	( 0)	( 0)	( 0)
		特別支出計	( 26,317,000)	( 29,758,851)	(△ 3,441,851)
	特別収支差額	(△ 22,217,000)	(△ 22,971,439)	( 754,439)	
	[予 備 費]	( 1,000,000)		( 1,000,000)	
		基本金組入前当年度収支差額	( 33,495,000)	( 33,069,898)	( 425,102)
		基本金組入額合計	(△ 25,466,569)	(△ 2,679,718)	(△ 22,786,851)
		当年度収支差額	( 8,028,431)	( 30,390,180)	(△ 22,361,749)
		前年度繰越収支差額	( 398,866,968)	( 440,655,757)	(△ 41,788,789)
		基本金取崩額	( 0)	( 0)	( 0)
		翌年度繰越収支差額	( 406,895,399)	( 471,045,937)	(△ 64,150,538)
(参考)					
		事業活動収入計	( 1,312,733,000)	( 1,312,541,642)	( 191,358)
		事業活動支出計	( 1,279,238,000)	( 1,279,471,744)	(△ 233,744)



# 貸借対照表

平成31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	( 6,750,078,190)	( 6,694,252,139)	( 55,826,051)
有形固定資産	( 4,254,081,288)	( 4,196,672,632)	( 57,408,656)
土地	1,741,482,827	1,741,482,827	0
建物	2,281,255,072	2,232,200,721	49,054,351
構築物	28,365,906	41,577,243	△ 13,211,337
教育研究用機器備品	131,880,749	110,949,840	20,930,909
管理用機器備品	8,847,868	7,960,412	887,456
図書	61,564,912	61,817,635	△ 252,723
車両	683,954	683,954	0
特定資産	( 2,493,802,362)	( 2,494,701,967)	(△ 899,605)
退職給与引当特定預金	299,700,000	299,700,000	0
グラウンド取得準備引当特定預金	410,000,000	400,000,000	10,000,000
施設設備準備引当特定預金	1,695,000,000	1,735,000,000	△ 40,000,000
第3号基本金引当預金	40,000,000	40,000,000	0
奨学金引当特定預金	4,102,362	4,001,967	100,395
グラウンド整備準備引当特定預金	20,000,000	16,000,000	4,000,000
生徒活動助成引当特定預金	25,000,000	0	25,000,000
その他の固定資産	( 2,194,540)	( 2,877,540)	(△ 683,000)
電話加入権	339,540	339,540	0
長期貸付金	1,855,000	2,538,000	△ 683,000
流動資産	( 837,813,599)	( 715,180,281)	( 122,633,318)
現金預金	745,377,591	659,074,266	86,303,325
未収入金	45,109,017	24,223,510	20,885,507
前払金	3,769,767	708,188	3,061,579
修学旅行費預り資産	43,522,494	31,139,587	12,382,907
預託金	34,730	34,730	0
資産の部合計	( 7,587,891,789)	( 7,409,432,420)	( 178,459,369)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	( 393,008,953)	( 390,611,519)	( 2,397,434)
退職給与引当金	393,008,953	390,611,519	2,397,434
流動負債	( 584,146,916)	( 441,154,879)	( 142,992,037)
未払金	241,552,937	73,076,084	168,476,853
前受金	263,092,050	269,451,500	△ 6,359,450
預り金	35,979,435	67,487,708	△ 31,508,273
修学旅行費預り金	43,522,494	31,139,587	12,382,907
負債の部合計	( 977,155,869)	( 831,766,398)	( 145,389,471)
純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
基本金	( 6,139,689,983)	( 6,137,010,265)	( 2,679,718)
第1号基本金	6,018,989,983	6,016,310,265	2,679,718
第3号基本金	40,000,000	40,000,000	0
第4号基本金	80,700,000	80,700,000	0
繰越収支差額	( 471,045,937)	( 440,655,757)	( 30,390,180)
翌年度繰越収支差額	471,045,937	440,655,757	30,390,180
純資産の部合計	( 6,610,735,920)	( 6,577,666,022)	( 33,069,898)
負債及び純資産の部合計	( 7,587,891,789)	( 7,409,432,420)	( 178,459,369)

注記

## 1. 重要な会計方針

### ①徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備える為、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

### ②退職給与引当金

退職金支給に備える為、期末要支給額863,250,061円から公益財団法人東京都私学財団退職資金事業部の交付金相当額を控除した金額の100.00%を計上している。

### ③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。

④預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

預り金その他経過項目に係る収入と支出は、相殺表示している。

2. 重要な会計方針の変更等 該当なし
3. 減価償却額の累計額の合計額 1,764,569,155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は、次のとおりである。 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. 当該会計年度の末日において、第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策  
第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。
8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するための必要事項
- ①有価証券の時価情報 該当なし
- ②デリバティブ取引 該当なし
- ③学校法人出資による会社に係る事項 該当なし
- ④主な外貨建て資産・負債 該当なし
- ⑤純額で表示した補助活動にかかる支出 該当なし

⑥減価償却の方法について

定額法による減価償却を実施している。

耐用年数は経理規程で規定しており、主な耐用年数は以下の通りである。

建物	50年
建物付属設備	15年
機器備品	15年

⑦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・リースのうち、平成21年4月以降に締結したもの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	2,306,880円	497,448円
管理用機器備品	1,114,560円	111,456円
計	3,421,440円	608,904円

⑧関連当事者との取引

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有の割合	関係内容		取引内容	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	学校法人専修大学	東京都千代田区		教育		兼任4名					