

資金収支計算書

平成29年 4月 1日から

平成30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	(701,780,000)	(701,781,250)	(△	1,250)
授 業 料 収 入	421,253,000	421,253,500	△	500
入 学 金 収 入	92,840,000	92,840,000		0
施 設 設 備 費 収 入	92,630,000	92,630,000		0
維 持 費 収 入	62,690,000	62,690,000		0
教 育 拡 充 費 収 入	32,367,000	32,367,750	△	750
手数料収入	(12,800,000)	(14,164,400)	(△	1,364,400)
入 学 検 定 料 収 入	12,600,000	13,880,000	△	1,280,000
証 明 手 数 料 収 入	200,000	284,400	△	84,400
寄付金収入	(13,783,000)	(14,869,488)	(△	1,086,488)
特 別 寄 付 金 収 入	13,783,000	14,869,488	△	1,086,488
補助金収入	(535,108,000)	(535,217,238)	(△	109,238)
国 庫 補 助 金 収 入	2,927,000	2,927,000		0
都 補 助 金 収 入	417,199,000	417,199,940	△	940
都私学財団補助金収 入	114,982,000	115,090,298	△	108,298
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	(911,000)	(1,366,862)	(△	455,862)
第3号基本金引当特定資産運用収入	4,000	4,000		0
その他の受取利息・配当金収入	907,000	1,362,862	△	455,862
雑収入	(24,550,000)	(25,029,810)	(△	479,810)
施設設備利用料 収 入	400,000	602,430	△	202,430
都私学財団交付金収 入	21,150,000	21,150,000		0
その他の雑 収 入	3,000,000	3,277,380	△	277,380
借入金等収入	(0)	(0)	(	0)
前受金収入	(269,751,000)	(269,451,500)	(	299,500)
授業料 前受金 収 入	77,350,000	77,350,000		0
入学金 前受金 収 入	97,460,000	97,460,000		0
施設設備費 前受金収入	70,720,000	70,720,000		0
維持費 前受金 収 入	8,840,000	8,840,000		0
教育拡充費前受金収 入	11,381,000	11,381,500	△	500
特別寄付金前受金収 入	4,000,000	3,700,000		300,000
その他の収入	(68,116,000)	(79,835,767)	(△	11,719,767)
施設設備準備特定預金取崩収入	65,000,000	65,000,000		0
前期末未収入金 収 入	2,172,000	2,172,196	△	196
長期貸付金回収 収 入	944,000	914,000		30,000
預 り 金 受 入 収 入	0	11,749,571	△	11,749,571
資金収入調整勘定	(△ 280,025,000)	(△ 283,098,510)	(	3,073,510)
期末未収入金	△ 21,150,000	△ 24,223,510		3,073,510
前期末前受金	△ 258,875,000	△ 258,875,000		0
前年度繰越支払資金	551,679,128	551,679,128		
収入の部 合 計	(1,898,453,128)	(1,910,296,933)	(△	11,843,805)

(単位 円)

支 出 の 部				
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	
人件費支出	(893,394,000)	(881,396,209)	(11,997,791)	
教 員 人 件 費 支 出	726,500,000	716,238,278	10,261,722	
職 員 人 件 費 支 出	112,715,000	111,060,581	1,654,419	
役 員 報 酬 支 出	16,000,000	15,919,238	80,762	
退 職 金 支 出	38,179,000	38,178,112	888	
教育研究経費支出	(188,431,000)	(174,061,887)	(14,369,113)	
消 耗 品 費 支 出	16,696,000	15,772,246	923,754	
光 熱 水 費 支 出	26,300,000	25,743,114	556,886	
旅 費 交 通 費 支 出	15,822,000	15,616,249	205,751	
奨 学 費 支 出	7,500,000	6,474,666	1,025,334	
福 利 費 支 出	3,313,000	3,095,563	217,437	
通 信 運 搬 費 支 出	3,089,000	2,682,630	406,370	
印 刷 製 本 費 支 出	4,155,000	3,870,494	284,506	
出 版 物 費 支 出	2,640,000	2,621,165	18,835	
修 繕 費 支 出	11,600,000	4,748,168	6,851,832	
賃 借 料 支 出	12,870,000	12,875,398	△ 5,398	
諸 会 費 支 出	2,000,000	1,881,415	118,585	
会 議 費 支 出	1,500,000	961,592	538,408	
報酬・委託・手数料支出	67,000,000	64,988,714	2,011,286	
生徒活動補助金 支出	8,500,000	7,494,546	1,005,454	
入 場 料 支 出	4,146,000	4,108,400	37,600	
損 害 保 険 料 支 出	1,100,000	1,013,587	86,413	
雑 費 支 出	200,000	113,940	86,060	
管理経費支出	(45,033,000)	(40,772,326)	(4,260,674)	
消 耗 品 費 支 出	2,000,000	1,596,168	403,832	
光 熱 水 費 支 出	2,900,000	2,809,871	90,129	
旅 費 交 通 費 支 出	1,800,000	1,846,237	△ 46,237	
福 利 費 支 出	2,200,000	2,010,719	189,281	
通 信 運 搬 費 支 出	3,000,000	2,533,918	466,082	
印 刷 製 本 費 支 出	7,000,000	6,432,253	567,747	
出 版 物 費 支 出	100,000	59,442	40,558	
修 繕 費 支 出	700,000	441,267	258,733	
損 害 保 険 料 支 出	500,000	451,962	48,038	
賃 借 料 支 出	273,000	257,904	15,096	
公 租 公 課 支 出	760,000	684,800	75,200	
広 報 費 支 出	9,000,000	8,491,122	508,878	
諸 会 費 支 出	1,000,000	699,830	300,170	
会 議 費 支 出	2,100,000	1,808,863	291,137	
渉 外 費 支 出	3,000,000	2,358,605	641,395	
報酬・委託・手数料支出	8,600,000	8,289,365	310,635	
雑 費 支 出	100,000	0	100,000	
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	(7,884,000)	(7,884,000)	(0)	
建 物 支 出	6,156,000	6,156,000	0	
構 築 物 支 出	1,728,000	1,728,000	0	
設備関係支出	(60,764,000)	(55,712,410)	(5,051,590)	
教育研究用機器備品支出	58,893,000	53,895,761	4,997,239	
管理用機器備品 支 出	475,000	473,558	1,442	
図 書 支 出	1,396,000	1,343,091	52,909	
資産運用支出	(154,101,000)	(154,100,386)	(614)	
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	100,386	614	
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	
その他の支出	(11,772,000)	(11,404,920)	(367,080)	
長期貸付金支払 支 出	2,000,000	2,000,000	0	
前期末未払金支払支 出	8,697,000	8,696,732	268	
前 払 金 支 払 支 出	1,075,000	708,188	366,812	

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
	(0)		
〔予 備 費〕	1,000,000		1,000,000
資金支出調整勘定	(△ 38,359,000)	(△ 74,109,471)	(35,750,471)
期 末 未 払 金	△ 37,329,000	△ 73,076,084	35,747,084
前期末前払金	△ 1,030,000	△ 1,033,387	3,387
翌年度繰越支払資金	574,433,128	659,074,266	△ 84,641,138
支出の部 合 計	(1,898,453,128)	(1,910,296,933)	(△ 11,843,805)

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日から

平成30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	(701,780,000)	(701,781,250)	(△ 1,250)
		授 業 料	421,253,000	421,253,500	△ 500
		入 学 金	92,840,000	92,840,000	0
		施 設 設 備 費	92,630,000	92,630,000	0
		維 持 費	62,690,000	62,690,000	0
		教 育 拡 充 費	32,367,000	32,367,750	△ 750
		手数料	(12,800,000)	(14,164,400)	(△ 1,364,400)
		入 学 検 定 料	12,600,000	13,880,000	△ 1,280,000
		証 明 手 数 料	200,000	284,400	△ 84,400
		寄付金	(9,665,000)	(9,800,000)	(△ 135,000)
		特 別 寄 付 金	9,665,000	9,800,000	△ 135,000
		経常費等補助金	(527,811,000)	(527,920,238)	(△ 109,238)
		都 補 助 金	417,199,000	417,199,940	△ 940
		都私学財団補助金	110,612,000	110,720,298	△ 108,298
		付随事業収入	(0)	(0)	(0)
		雑収入	(3,400,000)	(3,879,810)	(△ 479,810)
		施設設備利用料	400,000	602,430	△ 202,430
		その他の雑収入	3,000,000	3,277,380	△ 277,380
		教育活動収入計	(1,255,456,000)	(1,257,545,698)	(△ 2,089,698)
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	(882,466,000)	(870,518,320)	(11,947,680)
		教 員 人 件 費	726,500,000	716,238,278	10,261,722
		職 員 人 件 費	112,715,000	111,060,581	1,654,419
		役 員 報 酬	16,000,000	15,919,238	80,762
		退職給与引当金繰入額	27,251,000	27,300,223	△ 49,223
		教育研究経費	(302,431,000)	(286,206,769)	(16,224,231)
		消 耗 品 費	16,696,000	15,772,246	923,754
		光 熱 水 費	26,300,000	25,743,114	556,886
		旅 費 交 通 費	15,822,000	15,616,249	205,751
		奨 学 費	7,500,000	6,474,666	1,025,334
		福 利 費	3,313,000	3,095,563	217,437
		通 信 運 搬 費	3,089,000	2,682,630	406,370
		印 刷 製 本 費	4,155,000	3,870,494	284,506
		出 版 物 費	2,640,000	2,621,165	18,835
		修 繕 費	11,600,000	4,748,168	6,851,832
		賃 借 料	12,870,000	12,875,398	△ 5,398
		諸 会 費	2,000,000	1,881,415	118,585
		会 議 費	1,500,000	961,592	538,408
		報酬・委託・手数料	67,000,000	64,988,714	2,011,286
		生徒活動補助金	8,500,000	7,494,546	1,005,454
		入 場 料	4,146,000	4,108,400	37,600
		損 害 保 険 料	1,100,000	1,013,587	86,413
		減 価 償 却 額	114,000,000	112,144,882	1,855,118
		雑 費	200,000	113,940	86,060
		管理経費	(56,233,000)	(52,262,633)	(3,970,367)
		消 耗 品 費	2,000,000	1,596,168	403,832
		光 熱 水 費	2,900,000	2,809,871	90,129
		旅 費 交 通 費	1,800,000	1,846,237	△ 46,237
		福 利 費	2,200,000	2,010,719	189,281
		通 信 運 搬 費	3,000,000	2,533,918	466,082
		印 刷 製 本 費	7,000,000	6,432,253	567,747
		出 版 物 費	100,000	59,442	40,558
		修 繕 費	700,000	441,267	258,733
		損 害 保 険 料	500,000	451,962	48,038
		賃 借 料	273,000	257,904	15,096
		公 租 公 課	760,000	684,800	75,200
		広 報 費	9,000,000	8,491,122	508,878
		諸 会 費	1,000,000	699,830	300,170
		会 議 費	2,100,000	1,808,863	291,137
		渉 外 費	3,000,000	2,358,605	641,395

(単位 円)

教育活動収支		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		報酬・委託・手数料	8,600,000	8,289,365	310,635
		減 価 償 却 額	11,200,000	11,490,307	△ 290,307
		雑 費	100,000	0	100,000
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計	(1,241,130,000)	(1,208,987,722)	(32,142,278)
		教育活動収支差額	(14,326,000)	(48,557,976)	(△ 34,231,976)
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	(911,000)	(1,366,862)	(△ 455,862)
		第3号基本金引当特定資産運用収入	4,000	4,000	0
		その他の受取利息・配当金	907,000	1,362,862	△ 455,862
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
	事業活動支出の部	教育活動外収入計	(911,000)	(1,366,862)	(△ 455,862)
		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	(911,000)	(1,366,862)	(△ 455,862)
	経常収支差額		(15,237,000)	(49,924,838)	(△ 34,687,838)
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	(11,915,000)	(12,493,514)	(△ 578,514)
		施設設備寄付金	4,118,000	5,069,488	△ 951,488
		現物寄付	500,000	127,026	372,974
		施設設備補助金	7,297,000	7,297,000	0
	事業活動支出の部	特別収入計	(11,915,000)	(12,493,514)	(△ 578,514)
		科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産処分差額	(4,898,000)	(4,397,982)	(500,018)
		施設処分差額	932,000	0	932,000
		設備処分差額	3,966,000	4,397,982	△ 431,982
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(4,898,000)	(4,397,982)	(500,018)
		特別収支差額	(7,017,000)	(8,095,532)	(△ 1,078,532)
		[予 備 費]	(1,000,000)		(1,000,000)
		基本金組入前当年度収支差額	(21,254,000)	(58,020,370)	(△ 36,766,370)
		基本金組入額合計	(△ 27,344,000)	(△ 22,321,581)	(△ 5,022,419)
		当年度収支差額	(△ 6,090,000)	(35,698,789)	(△ 41,788,789)
		前年度繰越収支差額	(404,956,968)	(404,956,968)	(0)
		基本金取崩額	(0)	(0)	(0)
		翌年度繰越収支差額	(398,866,968)	(440,655,757)	(△ 41,788,789)
(参考)					
		事業活動収入計	(1,268,282,000)	(1,271,406,074)	(△ 3,124,074)
		事業活動支出計	(1,247,028,000)	(1,213,385,704)	(33,642,296)

貸借対照表

平成30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	(6,694,252,139)	(6,668,375,488)	(25,876,651)	
有形 固定 資産	(4,196,672,632)	(4,260,982,367)	(△ 64,309,735)	
土 地	1,741,482,827	1,741,482,827		0
建 物	2,232,200,721	2,327,356,488	△ 95,155,767	
構 築 物	41,577,243	51,989,637	△ 10,412,394	
教育研究用機器備品	110,949,840	70,451,239	40,498,601	
管理用機器備品	7,960,412	8,294,587	△ 334,175	
図 書	61,817,635	60,347,518	1,470,117	
車 両	683,954	1,060,071	△ 376,117	
特 定 資 産	(2,494,701,967)	(2,405,601,581)	(89,100,386)	
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	400,000,000	390,000,000	10,000,000	
施設設備準備引当特定預金	1,735,000,000	1,660,000,000	75,000,000	
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	4,001,967	3,901,581	100,386	
グラウンド整備準備引当特定預金	16,000,000	12,000,000	4,000,000	
その他の固定資産	(2,877,540)	(1,791,540)	(1,086,000)	
電 話 加 入 権	339,540	339,540	0	
長 期 貸 付 金	2,538,000	1,452,000	1,086,000	
流動資産	(715,180,281)	(598,734,743)	(116,445,538)	
現 金 預 金	659,074,266	551,679,128	107,395,138	
未 収 入 金	24,223,510	2,172,196	22,051,314	
前 払 金	708,188	1,033,387	△ 325,199	
修学旅行費預り資産	31,139,587	43,815,302	△ 12,675,715	
預 託 金	34,730	34,730	0	
資産の部合計	(7,409,432,420)	(7,267,110,231)	(142,322,189)	
負 債 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
固定負債	(390,611,519)	(380,339,408)	(10,272,111)	
退職給与引当金	390,611,519	380,339,408	10,272,111	
流動負債	(441,154,879)	(367,125,171)	(74,029,708)	
未 払 金	73,076,084	8,696,732	64,379,352	
前 受 金	269,451,500	258,875,000	10,576,500	
預 り 金	67,487,708	55,738,137	11,749,571	
修学旅行費預り金	31,139,587	43,815,302	△ 12,675,715	
負債の部合計	(831,766,398)	(747,464,579)	(84,301,819)	
純 資 産 の 部				
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増	減
基本金	(6,137,010,265)	(6,114,688,684)	(22,321,581)	
第1号 基本金	6,016,310,265	5,993,988,684	22,321,581	
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	(440,655,757)	(404,956,968)	(35,698,789)	
翌年度繰越収支差額	440,655,757	404,956,968	35,698,789	
純資産の部合計	(6,577,666,022)	(6,519,645,652)	(58,020,370)	
負債及び純資産の部合計	(7,409,432,420)	(7,267,110,231)	(142,322,189)	

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870,584,952円から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り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。

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 1,819,298,093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	958,824円
管理用機器備品	1,114,560円	334,368円
計	3,421,440円	1,293,192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					