

# 資金収支計算書

平成31年 4月 1日から  
令和 2年 3月31日まで

(単位 円)

収入の部	科 目	予算額	決算額	差異
<b>学生生徒等納付金収入</b>		<b>701,257,969</b>	<b>701,779,519</b>	<b>△ 521,550</b>
授 業 料 収 入		414,929,519	415,471,469	△ 541,950
入 学 金 収 入		95,040,000	95,040,000	0
施 設 設 備 費 収 入		94,440,000	94,420,000	20,000
維 持 費 収 入		63,880,000	63,896,700	△ 16,700
教 育 拡 充 費 収 入		32,968,450	32,951,350	17,100
<b>手数料収入</b>		<b>18,294,900</b>	<b>18,295,800</b>	<b>△ 900</b>
入 学 検 定 料 収 入		18,040,000	18,040,000	0
証 明 手 数 料 収 入		254,900	255,800	△ 900
<b>寄付金収入</b>		<b>17,531,000</b>	<b>18,450,354</b>	<b>△ 919,354</b>
特 別 寄 付 金 収 入		17,531,000	18,450,354	△ 919,354
<b>補助金収入</b>		<b>553,972,436</b>	<b>553,972,436</b>	<b>0</b>
都 補 助 金 収 入		428,586,928	428,586,928	0
都私学財団補助金収 入		125,385,508	125,385,508	0
<b>資産売却収入</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>付随事業・収益事業収入</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>受取利息・配当金収入</b>		<b>3,396,982</b>	<b>3,683,490</b>	<b>△ 286,508</b>
第3号基本金引当特定資産運用収入		2,752	2,752	0
その他の受取利息・配当金収入		3,394,230	3,680,738	△ 286,508
<b>雑収入</b>		<b>4,800,776</b>	<b>5,060,583</b>	<b>△ 259,807</b>
施 設 設 備 利 用 料 収 入		83,500	564,620	△ 481,120
その他の雑 収 入		4,717,276	4,495,963	221,313
<b>借入金等収入</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>前受金収入</b>		<b>278,000,000</b>	<b>279,167,100</b>	<b>△ 1,167,100</b>
授 業 料 前 受 金 収 入		90,250,000	90,366,700	△ 116,700
入 学 金 前 受 金 収 入		104,500,000	104,500,000	0
施 設 設 備 費 前 受 金 収 入		57,000,000	57,020,000	△ 20,000
維 持 費 前 受 金 収 入		9,500,000	9,513,300	△ 13,300
教 育 拡 充 費 前 受 金 収 入		14,250,000	14,267,100	△ 17,100
特 別 寄 付 金 前 受 金 収 入		2,500,000	3,500,000	△ 1,000,000
<b>その他の収入</b>		<b>86,321,517</b>	<b>101,474,017</b>	<b>△ 15,152,500</b>
施 設 設 備 準 備 特 定 預 金 取 崩 収 入		18,000,000	10,000,000	8,000,000
前 期 末 未 収 入 金 収 入		45,109,017	45,109,017	0
長 期 貸 付 金 回 収 収 入		1,392,500	1,365,000	27,500
グ ラ ウ ン ド 整 備 準 備 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入		20,000,000	20,000,000	0
生 徒 活 動 助 成 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入		1,820,000	25,000,000	△ 23,180,000
<b>資金収入調整勘定</b>		<b>△ 263,092,050</b>	<b>△ 266,199,080</b>	<b>3,107,030</b>
期 末 未 収 入 金		0	3,107,030	3,107,030
前 期 末 前 受 金		△ 263,092,050	△ 263,092,050	0
前年度繰越支払資金		745,377,591	745,377,591	
<b>収入の部 合 計</b>		<b>2,145,861,121</b>	<b>2,161,061,810</b>	<b>△ 15,200,689</b>

(単位 円)

支出の部			
科 目	予算額	決算額	差異
<b>人件費支出</b>	<b>884,491,755</b>	<b>883,846,078</b>	<b>645,677</b>
教員人件費支出	747,751,540	747,173,789	577,751
職員人件費支出	116,305,089	116,237,163	67,926
役員報酬支出	20,435,126	20,435,126	0
<b>教育研究経費支出</b>	<b>172,531,367</b>	<b>164,704,327</b>	<b>7,827,040</b>
消耗品費支出	21,990,014	18,305,034	3,684,980
光熱水費支出	23,754,724	23,419,669	335,055
旅費交通費支出	10,430,081	9,862,867	567,214
奨学費支出	7,354,560	7,220,910	133,650
福利費支出	3,950,595	3,951,530	△ 935
通信運搬費支出	1,723,312	1,746,246	△ 22,934
印刷製本費支出	4,230,098	4,156,698	73,400
出版物費支出	2,030,960	1,892,000	138,960
修繕費支出	5,879,502	4,224,050	1,655,452
賃借料支出	12,720,244	12,746,644	△ 26,400
諸会費支出	1,831,995	1,831,995	0
会議費支出	1,185,481	1,143,797	41,684
報酬・委託・手数料支出	63,097,849	62,491,820	606,029
生徒活動補助金支出	7,746,150	7,113,721	632,429
入場料支出	3,501,500	3,501,500	0
損害保険料支出	1,007,468	999,012	8,456
雑費支出	96,834	96,834	0
<b>管理経費支出</b>	<b>45,101,615</b>	<b>45,327,157</b>	<b>△ 225,542</b>
消耗品費支出	2,752,600	2,089,804	662,796
光熱水費支出	2,563,846	2,546,023	17,823
旅費交通費支出	1,261,977	1,259,187	2,790
福利費支出	3,323,055	3,750,432	△ 427,377
通信運搬費支出	1,760,567	1,769,925	△ 9,358
印刷製本費支出	5,575,975	5,539,909	36,066
出版物費支出	66,680	46,680	20,000
修繕費支出	991,458	891,458	100,000
損害保険料支出	469,791	469,791	0
賃借料支出	189,680	189,680	0
公租公課支出	608,400	609,600	△ 1,200
広報費支出	8,517,489	8,467,375	50,114
諸会費支出	929,180	877,180	52,000
会議費支出	1,588,760	1,718,732	△ 129,972
渉外費支出	5,635,631	5,656,331	△ 20,700
報酬・委託・手数料支出	8,866,526	9,445,050	△ 578,524
<b>借入金等利息支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>借入金等返済支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>施設関係支出</b>	<b>35,228,000</b>	<b>35,382,000</b>	<b>△ 154,000</b>
建物支出	16,112,000	16,266,000	△ 154,000
構築物支出	19,116,000	19,116,000	0
<b>設備関係支出</b>	<b>8,922,490</b>	<b>7,093,121</b>	<b>1,829,369</b>
教育研究用機器備品支出	7,218,310	5,539,580	1,678,730
管理用機器備品支出	741,480	741,480	0
図書支出	962,700	812,061	150,639
<b>資産運用支出</b>	<b>230,100,000</b>	<b>245,280,400</b>	<b>△ 15,180,400</b>
退職給与引当特定預金繰入支出	35,000,000	35,000,000	0
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	42,000,000	34,000,000	8,000,000
奨学金引当特定預金繰入支出	100,000	100,400	△ 400
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	0	23,180,000	△ 23,180,000
本校舎建替引当特定預金繰入支出	139,000,000	139,000,000	0
<b>その他の支出</b>	<b>246,536,621</b>	<b>247,085,547</b>	<b>△ 548,926</b>
長期貸付金支払支出	200,000	200,000	0
前期末未払金支払支出	241,552,937	241,552,937	0

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差異
預り金支払支出	3,525,704	3,570,637	△ 44,933
前払金支払支出	1,257,980	1,293,179	△ 35,199
立替金支払支出	0	468,794	△ 468,794
[予備費]	(1,000,000)		1,000,000
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>△ 5,269,767</b>	<b>△ 4,287,801</b>	<b>△ 981,966</b>
期末未払金	△ 1,500,000	△ 2,553,289	1,053,289
前期末前払金	△ 3,769,767	△ 1,734,512	△ 2,035,255
翌年度繰越支払資金	527,219,040	536,630,981	△ 9,411,941
<b>支出の部合計</b>	<b>2,145,861,121</b>	<b>2,161,061,810</b>	<b>△ 15,200,689</b>

# 事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日から  
令和 2年 3月31日まで

(単位 円)

		予算額	決算額	差異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	701,257,969	701,779,519	△ 521,550
	授 業 料	414,929,519	415,471,469	△ 541,950
	入 学 金	95,040,000	95,040,000	0
	施 設 設 備 費	94,440,000	94,420,000	20,000
	維 持 費	63,880,000	63,896,700	△ 16,700
	教 育 拡 充 費	32,968,450	32,951,350	17,100
	手数料	18,294,900	18,295,800	△ 900
	入 学 検 定 料	18,040,000	18,040,000	0
	証 明 手 数 料	254,900	255,800	△ 900
	寄付金	6,931,000	16,931,000	△ 10,000,000
	特 別 寄 付 金	6,931,000	16,931,000	△ 10,000,000
	経常費等補助金	553,972,436	553,972,436	0
	都 補 助 金	428,586,928	428,586,928	0
	都私学財団補助金	125,385,508	125,385,508	0
	付随事業収入	0	0	0
	雑収入	4,800,776	5,060,583	△ 259,807
施 設 設 備 利 用 料	83,500	564,620	△ 481,120	
その他の雑収入	4,717,276	4,495,963	221,313	
教育活動収入計	( 1,285,257,081)	( 1,296,039,338)	(△ 10,782,257)	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	884,491,755	883,846,078	645,677
	教 員 人 件 費	747,751,540	747,173,789	577,751
	職 員 人 件 費	116,305,089	116,237,163	67,926
	役 員 報 酬	20,435,126	20,435,126	0
	教育研究経費	296,636,027	288,813,958	7,822,069
	消 耗 品 費	21,990,014	18,305,034	3,684,980
	光 熱 水 費	23,754,724	23,419,669	335,055
	旅 費 交 通 費	10,430,081	9,862,867	567,214
	奨 学 費	7,354,560	7,220,910	133,650
	福 利 費	3,950,595	3,951,530	△ 935
	通 信 運 搬 費	1,723,312	1,746,246	△ 22,934
	印 刷 製 本 費	4,230,098	4,156,698	73,400
	出 版 物 費	2,030,960	1,892,000	138,960
	修 繕 費	5,879,502	4,224,050	1,655,452
	賃 借 料	12,720,244	12,746,644	△ 26,400
	諸 会 費	1,831,995	1,831,995	0
	会 議 費	1,185,481	1,143,797	41,684
	報酬・委託・手数料	63,097,849	62,491,820	606,029
	生徒活動補助金	7,746,150	7,113,721	632,429
	入 場 料	3,501,500	3,501,500	0
	損 害 保 険 料	1,007,468	999,012	8,456
	減 価 償 却 額	124,104,660	124,109,631	△ 4,971
	雑 費	96,834	96,834	0
	管理経費	55,755,946	55,982,954	△ 227,008
	消 耗 品 費	2,752,600	2,089,804	662,796
	光 熱 水 費	2,563,846	2,546,023	17,823
	旅 費 交 通 費	1,261,977	1,259,187	2,790
	福 利 費	3,323,055	3,750,432	△ 427,377
	通 信 運 搬 費	1,760,567	1,769,925	△ 9,358
	印 刷 製 本 費	5,575,975	5,539,909	36,066
	出 版 物 費	66,680	46,680	20,000
	修 繕 費	991,458	891,458	100,000
	損 害 保 険 料	469,791	469,791	0
賃 借 料	189,680	189,680	0	
公 租 公 課	608,400	609,600	△ 1,200	
広 報 費	8,517,489	8,467,375	50,114	
諸 会 費	929,180	877,180	52,000	
会 議 費	1,588,760	1,718,732	△ 129,972	
渉 外 費	5,635,631	5,656,331	△ 20,700	
報酬・委託・手数料	8,866,526	9,445,050	△ 578,524	

(単位 円)

		科目	予算額	決算額	差異
		減価償却額	10,654,331	10,655,797	△ 1,466
		徴収不能額等	( 0)	( 0)	( 0)
		教育活動支出計	( 1,236,883,728)	( 1,228,642,990)	( 8,240,738)
		教育活動収支差額	( 48,373,353)	( 67,396,348)	(△ 19,022,995)
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	3,396,982	3,683,490	△ 286,508
		第3号基本金引当特定資産運用収入	2,752	2,752	0
		その他の受取利息・配当金	3,394,230	3,680,738	△ 286,508
		その他の教育活動外収入	( 0)	( 0)	( 0)
	教育活動外収入計	( 3,396,982)	( 3,683,490)	(△ 286,508)	
	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		( 3,396,982)	( 3,683,490)	(△ 286,508)	
経常収支差額		( 51,770,335)	( 71,079,838)	(△ 19,309,503)	
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	( 10,600,000)	( 1,519,354)	( 9,080,646)
		施設設備寄付金	10,600,000	1,519,354	9,080,646
		特別収入計	( 10,600,000)	( 1,519,354)	( 9,080,646)
	事業活動支出の部	科目	予算額	決算額	差異
		資産処分差額	1,882,589	1,882,589	0
		施設処分差額	1,756,979	1,692,197	64,782
		設備処分差額	125,610	190,392	△ 64,782
		その他の特別支出	( 0)	( 0)	( 0)
特別支出計	( 1,882,589)	( 1,882,589)	( 0)		
特別収支差額	( 8,717,411)	(△ 363,235)	( 9,080,646)		
〔予備費〕		1,000,000		1,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		59,487,746	70,716,603	△ 11,228,857	
基本金組入額合計		△ 25,520,419	△ 23,845,050	△ 1,675,369	
当年度収支差額		33,967,327	46,871,553	△ 12,904,226	
前年度繰越収支差額		471,045,937	471,045,937	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		505,013,264	517,917,490	△ 12,904,226	
(参考)					
事業活動収入計		1,299,254,063	1,301,242,182	△ 1,988,119	
事業活動支出計		1,239,766,317	1,230,525,579	9,240,738	

# 貸借対照表

令和2年 3月31日

(単位 円)

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定資産</b>		<b>6,845,020,694</b>	<b>6,750,078,190</b>	<b>94,942,504</b>
有形固定資産		4,159,908,392	4,254,081,288	△ 94,172,896
	土地	1,741,482,827	1,741,482,827	0
	建物	2,198,030,824	2,281,255,072	△ 83,224,248
	構築物	37,704,773	28,365,906	9,338,867
	教育研究用機器備品	111,805,118	131,880,749	△ 20,075,631
	管理用機器備品	7,960,714	8,847,868	△ 887,154
	図書	62,376,973	61,564,912	812,061
	車両	547,163	683,954	△ 136,791
<b>特定資産</b>		<b>( 2,684,082,762)</b>	<b>( 2,493,802,362)</b>	<b>( 190,280,400)</b>
	退職給与引当特定預金	334,700,000	299,700,000	35,000,000
	グラウンド取得準備引当特定預金	420,000,000	410,000,000	10,000,000
	施設設備準備引当特定預金	1,719,000,000	1,695,000,000	24,000,000
	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	4,202,762	4,102,362	100,400
	グラウンド整備準備引当特定預金	4,000,000	20,000,000	△ 16,000,000
	生徒活動助成引当特定預金	23,180,000	25,000,000	△ 1,820,000
	本校舎建替引当特定預金	139,000,000	0	139,000,000
<b>その他の固定資産</b>		<b>1,029,540</b>	<b>2,194,540</b>	<b>△ 1,165,000</b>
	電話加入権	339,540	339,540	0
	長期貸付金	690,000	1,855,000	△ 1,165,000
<b>流動資産</b>		<b>587,545,301</b>	<b>837,813,599</b>	<b>△ 250,268,298</b>
	現金預金	536,630,981	745,377,591	△ 208,746,610
	未収入金	3,107,030	45,109,017	△ 42,001,987
	前払金	3,328,434	3,769,767	△ 441,333
	立替金	468,794	0	468,794
	修学旅行費預り資産	43,975,332	43,522,494	452,838
	預託金	34,730	34,730	0
<b>資産の部合計</b>		<b>7,432,565,995</b>	<b>7,587,891,789</b>	<b>△ 155,325,794</b>
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定負債</b>		<b>393,008,953</b>	<b>393,008,953</b>	<b>0</b>
	退職給与引当金	393,008,953	393,008,953	0
<b>流動負債</b>		<b>358,104,519</b>	<b>584,146,916</b>	<b>△ 226,042,397</b>
	未払金	2,553,289	241,552,937	△ 238,999,648
	前受金	279,167,100	263,092,050	16,075,050
	預り金	32,408,798	35,979,435	△ 3,570,637
	修学旅行費預り金	43,975,332	43,522,494	452,838
<b>負債の部合計</b>		<b>751,113,472</b>	<b>977,155,869</b>	<b>△ 226,042,397</b>
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基本金</b>		<b>6,163,535,033</b>	<b>6,139,689,983</b>	<b>23,845,050</b>
	第1号基本金	6,042,835,033	6,018,989,983	23,845,050
	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
<b>繰越収支差額</b>		<b>517,917,490</b>	<b>471,045,937</b>	<b>46,871,553</b>
	翌年度繰越収支差額	517,917,490	471,045,937	46,871,553
<b>純資産の部合計</b>		<b>( 6,681,452,523)</b>	<b>( 6,610,735,920)</b>	<b>( 70,716,603)</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>		<b>7,432,565,995</b>	<b>7,587,891,789</b>	<b>△ 155,325,794</b>

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ため、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ため、期末要支給額916,232,368円から公益財団法人東京都私学財団による交付金相当額を控除した金額を全額計上している。

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 1,882,587,101 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	3,259,440 円	1,039,824 円
管理用機器備品	1,114,560 円	0円
計	4,374,000 円	1,039,824 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3名					