

# 資金収支計算書

令和2年 4月 1日から  
令和3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>753,829,400</b>	<b>753,923,200</b>	<b>△</b>	<b>93,800</b>
授 業 料 収 入	463,192,900	463,286,700	△	93,800
入 学 金 収 入	104,500,000	104,500,000		0
施 設 設 備 費 収 入	82,860,000	82,860,000		0
維 持 費 収 入	66,830,000	66,830,000		0
教 育 拡 充 費 収 入	36,446,500	36,446,500		0
<b>手数料収入</b>	<b>15,465,400</b>	<b>15,584,600</b>	<b>△</b>	<b>119,200</b>
入 学 検 定 料 収 入	15,375,000	15,375,000		0
証 明 手 数 料 収 入	90,400	209,600	△	119,200
<b>寄付金収入</b>	<b>9,040,000</b>	<b>9,836,257</b>	<b>△</b>	<b>796,257</b>
特 別 寄 付 金 収 入	9,040,000	9,836,257	△	796,257
<b>補助金収入</b>	<b>560,256,656</b>	<b>560,256,656</b>		<b>0</b>
国 庫 補 助 金 収 入	2,500,000	2,500,000		0
都 補 助 金 収 入	437,427,016	437,427,016		0
都私学財団補助金収 入	120,329,640	120,329,640		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>3,126,384</b>	<b>3,080,582</b>		<b>45,802</b>
第3号基本金引当特定資産運用収入	3,258	3,258		0
その他の受取利息・配当金収入	3,123,126	3,077,324		45,802
<b>雑収入</b>	<b>39,237,523</b>	<b>39,270,925</b>	<b>△</b>	<b>33,402</b>
施 設 設 備 利 用 料 収 入	20,000	21,320	△	1,320
都私学財団交付金収 入	37,375,003	37,375,003		0
その他の雑 収 入	1,842,520	1,874,602	△	32,082
<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>238,320,000</b>	<b>233,120,000</b>		<b>5,200,000</b>
授 業 料 前 受 金 収 入	76,760,000	74,860,000		1,900,000
入 学 金 前 受 金 収 入	88,880,000	88,880,000		0
施 設 設 備 費 前 受 金 収 入	48,480,000	47,280,000		1,200,000
維 持 費 前 受 金 収 入	8,080,000	7,880,000		200,000
教 育 拡 充 費 前 受 金 収 入	12,120,000	11,820,000		300,000
特 別 寄 付 金 前 受 金 収 入	4,000,000	2,400,000		1,600,000
<b>その他の収入</b>	<b>45,697,030</b>	<b>311,553,579</b>	<b>△</b>	<b>265,856,549</b>
退 職 給 与 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	16,000,000	0		16,000,000
施 設 設 備 準 備 特 定 預 金 取 崩 収 入	20,000,000	140,000,000	△	120,000,000
前 期 未 収 入 金 収 入	3,107,030	3,107,030		0
長 期 貸 付 金 回 収 収 入	490,000	490,000		0
預 り 金 受 入 収 入	4,500,000	5,776,549	△	1,276,549
生 徒 活 動 助 成 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	1,600,000	23,180,000	△	21,580,000
本 校 舎 建 替 引 当 特 定 預 金	0	139,000,000	△	139,000,000
<b>資金収入調整勘定</b>	<b>△ 316,702,019</b>	<b>△ 316,702,019</b>		<b>0</b>
期 末 未 収 入 金	△ 37,534,919	△ 37,534,919		0
前 期 未 前 受 金	△ 279,167,100	△ 279,167,100		0
前年度繰越支払資金	536,630,981	536,630,981		
<b>収入の部 合 計</b>	<b>1,884,901,355</b>	<b>2,146,554,761</b>	<b>△</b>	<b>261,653,406</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>963,205,493</b>	<b>963,122,592</b>	<b>82,901</b>
	教員人件費支出	777,384,844	777,461,406	△ 76,562
	職員人件費支出	104,867,792	104,765,906	101,886
	役員報酬支出	26,235,059	26,177,480	57,579
	退職金支出	54,717,798	54,717,800	△ 2
<b>教育研究経費支出</b>		<b>139,874,604</b>	<b>133,974,018</b>	<b>5,900,586</b>
	消耗品費支出	19,270,708	17,919,288	1,351,420
	光熱水費支出	20,328,630	19,878,276	450,354
	旅費交通費支出	894,738	853,044	41,694
	奨学費支出	4,439,400	3,395,400	1,044,000
	福利費支出	2,480,693	2,308,393	172,300
	通信運搬費支出	2,736,470	2,722,175	14,295
	印刷製本費支出	2,675,690	2,555,790	119,900
	出版物費支出	2,229,754	1,715,425	514,329
	修繕費支出	3,294,104	3,127,547	166,557
	賃借料支出	12,746,064	12,707,064	39,000
	諸会費支出	3,164,770	3,161,770	3,000
	会議費支出	309,848	309,001	847
	報酬・委託・手数料支出	55,565,801	55,477,029	88,772
	生徒活動補助金支出	8,737,394	6,843,276	1,894,118
	損害保険料支出	901,018	901,018	0
	雑費支出	99,522	99,522	0
<b>管理経費支出</b>		<b>40,863,747</b>	<b>39,685,472</b>	<b>1,178,275</b>
	消耗品費支出	2,676,244	2,662,783	13,461
	光熱水費支出	2,012,690	1,976,364	36,326
	旅費交通費支出	544,299	566,677	△ 22,378
	福利費支出	2,729,054	2,759,054	△ 30,000
	通信運搬費支出	2,534,077	2,509,999	24,078
	印刷製本費支出	3,960,000	3,960,000	0
	出版物費支出	92,805	92,805	0
	修繕費支出	519,598	376,798	142,800
	損害保険料支出	406,149	406,149	0
	賃借料支出	46,440	46,440	0
	公租公課支出	572,900	573,100	△ 200
	広報費支出	6,866,246	6,866,246	0
	諸会費支出	512,200	512,200	0
	会議費支出	2,171,222	2,150,422	20,800
	渉外費支出	502,221	502,221	0
	報酬・委託・手数料支出	14,717,602	13,724,214	993,388
<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>20,719,600</b>	<b>20,719,600</b>	<b>0</b>
	建物支出	20,719,600	1,263,900	19,455,700
	建設仮勘定支出	0	19,455,700	△ 19,455,700
<b>設備関係支出</b>		<b>9,436,357</b>	<b>8,513,910</b>	<b>922,447</b>
	教育研究用機器備品支出	8,586,250	7,681,860	904,390
	図書支出	850,107	832,050	18,057
<b>資産運用支出</b>		<b>230,100,000</b>	<b>494,680,251</b>	<b>△ 264,580,251</b>
	退職給与引当特定預金繰入支出	35,000,000	19,000,000	16,000,000
	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	162,000,000	△ 120,000,000
	奨学金引当特定預金繰入支出	100,000	100,251	△ 251
	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	21,580,000	△ 21,580,000
	本校舎建替引当特定預金繰入支出	139,000,000	278,000,000	△ 139,000,000
<b>その他の支出</b>		<b>3,953,391</b>	<b>4,260,424</b>	<b>△ 307,033</b>
	前期末未払金支払支出	2,553,289	2,553,289	0
	前払金支払支出	1,150,102	1,524,661	△ 374,559
	立替金支払支出	250,000	182,474	67,526

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差異
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>△ 76,022,490</b>	<b>△ 76,626,343</b>	<b>603,853</b>
期末未払金	△ 74,729,311	△ 74,560,153	△ 169,158
前期末前払金	△ 1,293,179	△ 2,066,190	773,011
翌年度繰越支払資金	552,770,653	558,224,837	△ 5,454,184
<b>支出の部 合計</b>	<b>1,884,901,355</b>	<b>2,146,554,761</b>	<b>△ 261,653,406</b>

# 事業活動収支計算書

令和2年 4月 1日から  
令和3年 3月31日まで

(単位 円)

事業活動収入の部		予算額	決算額	差異
科	目			
<b>学生生徒等納付金</b>		<b>753,829,400</b>	<b>753,923,200</b>	<b>△ 93,800</b>
授	業 料	463,192,900	463,286,700	△ 93,800
入	学 金	104,500,000	104,500,000	0
施	設 設 備 費	82,860,000	82,860,000	0
維	持 費	66,830,000	66,830,000	0
教	育 拡 充 費	36,446,500	36,446,500	0
<b>手数料</b>		<b>15,465,400</b>	<b>15,584,600</b>	<b>△ 119,200</b>
入	学 検 定 料	15,375,000	15,375,000	0
証	明 手 数 料	90,400	209,600	△ 119,200
<b>寄付金</b>		<b>9,262,840</b>	<b>9,140,000</b>	<b>122,840</b>
特	別 寄 付 金	9,040,000	9,140,000	△ 100,000
現	物 寄 付	222,840	0	222,840
<b>経常費等補助金</b>		<b>560,256,656</b>	<b>560,256,656</b>	<b>0</b>
国	庫 補 助 金	2,500,000	2,500,000	0
都	補 助 金	437,427,016	437,427,016	0
都	私 学 財 団 補 助 金	120,329,640	120,329,640	0
<b>付随事業収入</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>雑収入</b>		<b>1,862,520</b>	<b>2,555,820</b>	<b>△ 693,300</b>
施	設 設 備 利 用 料	20,000	21,320	△ 1,320
そ	の 他 の 雑 収 入	1,842,520	2,534,500	△ 691,980
<b>教育活動収入計</b>		<b>( 1,340,676,816 )</b>	<b>( 1,341,460,276 )</b>	<b>(△ 783,460)</b>
教育活動収支		予算額	決算額	差異
科	目			
<b>人件費</b>		<b>919,258,695</b>	<b>919,176,425</b>	<b>82,270</b>
教	員 人 件 費	777,384,844	777,461,406	△ 76,562
職	員 人 件 費	104,867,792	104,765,906	101,886
役	員 報 酬	26,235,059	26,177,480	57,579
退	職 金	1,000,000	1,000,000	0
退	職 給 与 引 当 金 繰 入 額	9,771,000	9,771,633	△ 633
<b>教育研究経費</b>		<b>253,874,604</b>	<b>246,927,735</b>	<b>6,946,869</b>
消	耗 品 費	19,270,708	17,919,288	1,351,420
光	熱 水 費	20,328,630	19,878,276	450,354
旅	費 交 通 費	894,738	853,044	41,694
奨	学 費	4,439,400	3,395,400	1,044,000
福	利 費	2,480,693	2,308,393	172,300
通	信 運 搬 費	2,736,470	2,722,175	14,295
印	刷 製 本 費	2,675,690	2,555,790	119,900
出	版 物 費	2,229,754	1,715,425	514,329
修	繕 費	3,294,104	3,127,547	166,557
賃	借 料	12,746,064	12,707,064	39,000
諸	会 費	3,164,770	3,161,770	3,000
会	議 費	309,848	309,001	847
報	酬・委 託・手 数 料	55,565,801	55,477,029	88,772
生	徒 活 動 補 助 金	8,737,394	6,843,276	1,894,118
損	害 保 險 料	901,018	901,018	0
減	価 償 却 額	114,000,000	112,953,717	1,046,283
雑	費	99,522	99,522	0
<b>管理経費</b>		<b>50,863,747</b>	<b>48,843,243</b>	<b>2,020,504</b>
消	耗 品 費	2,676,244	2,662,783	13,461
光	熱 水 費	2,012,690	1,976,364	36,326
旅	費 交 通 費	544,299	566,677	△ 22,378
福	利 費	2,729,054	2,759,054	△ 30,000
通	信 運 搬 費	2,534,077	2,509,999	24,078
印	刷 製 本 費	3,960,000	3,960,000	0
出	版 物 費	92,805	92,805	0
修	繕 費	519,598	376,798	142,800
損	害 保 險 料	406,149	406,149	0
賃	借 料	46,440	46,440	0
公	租 公 課	572,900	573,100	△ 200
広	報 費	6,866,246	6,866,246	0
諸	会 費	512,200	512,200	0

(単位 円)

		科目	予算額	決算額	差異	
教育活動収支		会議費	2,171,222	2,150,422	20,800	
		渉外費	502,221	502,221	0	
		報酬・委託・手数料	14,717,602	13,724,214	993,388	
		減価償却額	10,000,000	9,157,771	842,229	
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
		教育活動支出計	(1,223,997,046)	(1,214,947,403)	(9,049,643)	
	教育活動収支差額	(116,679,770)	(126,512,873)	(△) 9,833,103)		
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	3,126,384	3,080,582	45,802	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	3,258	3,258	0	
		その他の受取利息・配当金	3,123,126	3,077,324	45,802	
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
		教育活動外収入計	(3,126,384)	(3,080,582)	(45,802)	
	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	(3,126,384)	(3,080,582)	(45,802)		
経常収支差額		(119,806,154)	(129,593,455)	(△) 9,787,301)		
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	(0)	(1,025,266)	(△) 1,025,266)	
		施設設備寄付金	0	696,257	△ 696,257	
		現物寄付	0	329,009	△ 329,009	
		特別収入計	(0)	(1,025,266)	(△) 1,025,266)	
	事業活動支出の部	科目	予算額	決算額	差異	
		資産処分差額	7,000,000	2,101,596	4,898,404	
		施設処分差額	7,000,000	27,087	6,972,913	
		設備処分差額	0	777,324	△ 777,324	
		その他の資産処分差額	0	1,297,185	△ 1,297,185	
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	
			特別支出計	(7,000,000)	(2,101,596)	(4,898,404)
			特別収支差額	(△) 7,000,000)	(△) 1,076,330)	(△) 5,923,670)
		[予備費]	0		0	
基本金組入前当年度収支差額		112,806,154	128,517,125	△ 15,710,971		
基本金組入額合計		△ 7,116,000	0	△ 7,116,000		
当年度収支差額		105,690,154	128,517,125	△ 22,826,971		
前年度繰越収支差額		517,917,490	517,917,490	0		
基本金取崩額		0	8,100,929	△ 8,100,929		
翌年度繰越収支差額		623,607,644	654,535,544	△ 30,927,900		
(参考)						
事業活動収入計		1,343,803,200	1,345,566,124	△ 1,762,924		
事業活動支出計		1,230,997,046	1,217,048,999	13,948,047		

# 貸借対照表

令和3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>6,943,040,278</b>	<b>6,845,020,694</b>	<b>98,019,584</b>	
<b>有形固定資産</b>	<b>4,065,917,725</b>	<b>4,159,908,392</b>	<b>△</b>	<b>93,990,667</b>
土地	1,741,482,827	1,741,482,827		0
建物	2,112,632,264	2,198,030,824	△	85,398,560
建設仮勘定	19,455,700	0		19,455,700
構築物	30,107,738	37,704,773	△	7,597,035
教育研究用機器備品	92,453,000	111,805,118	△	19,352,118
管理用機器備品	6,475,079	7,960,714	△	1,485,635
図書	62,900,745	62,376,973		523,772
車両	410,372	547,163	△	136,791
<b>特定資産</b>	<b>( 2,876,583,013)</b>	<b>( 2,684,082,762)</b>	<b>(</b>	<b>192,500,251)</b>
退職給与引当特定預金	353,700,000	334,700,000		19,000,000
グラウンド取得準備引当特定預金	430,000,000	420,000,000		10,000,000
施設設備準備引当特定預金	1,741,000,000	1,719,000,000		22,000,000
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	4,303,013	4,202,762		100,251
グラウンド整備準備引当特定預金	8,000,000	4,000,000		4,000,000
生徒活動助成引当特定預金	21,580,000	23,180,000	△	1,600,000
本校舎建替引当特定預金	278,000,000	139,000,000		139,000,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>539,540</b>	<b>1,029,540</b>	<b>△</b>	<b>490,000</b>
電話加入権	339,540	339,540		0
長期貸付金	200,000	690,000	△	490,000
<b>流動資産</b>	<b>644,632,659</b>	<b>587,545,301</b>	<b>57,087,358</b>	
現金預金	558,224,837	536,630,981		21,593,856
未収入金	37,534,919	3,107,030		34,427,889
前払金	2,786,905	3,328,434	△	541,529
立替金	651,268	468,794		182,474
修学旅行費預り資産	45,400,000	43,975,332		1,424,668
預託金	34,730	34,730		0
<b>資産の部合計</b>	<b>7,587,672,937</b>	<b>7,432,565,995</b>	<b>155,106,942</b>	
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
<b>固定負債</b>	<b>386,437,789</b>	<b>393,008,953</b>	<b>△</b>	<b>6,571,164</b>
退職給与引当金	386,437,789	393,008,953	△	6,571,164
<b>流動負債</b>	<b>391,265,500</b>	<b>358,104,519</b>	<b>33,160,981</b>	
未払金	74,560,153	2,553,289		72,006,864
前受金	233,120,000	279,167,100	△	46,047,100
預り金	38,185,347	32,408,798		5,776,549
修学旅行費預り金	45,400,000	43,975,332		1,424,668
<b>負債の部合計</b>	<b>777,703,289</b>	<b>751,113,472</b>	<b>26,589,817</b>	
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
<b>基本金</b>	<b>6,155,434,104</b>	<b>6,163,535,033</b>	<b>△</b>	<b>8,100,929</b>
第1号基本金	6,034,734,104	6,042,835,033	△	8,100,929
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>654,535,544</b>	<b>517,917,490</b>	<b>136,618,054</b>	
翌年度繰越収支差額	654,535,544	517,917,490		136,618,054
<b>純資産の部合計</b>	<b>( 6,809,969,648)</b>	<b>( 6,681,452,523)</b>	<b>(</b>	<b>128,517,125)</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>7,587,672,937</b>	<b>7,432,565,995</b>	<b>155,106,942</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950,729,789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	1,987,932,539 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	<u>19,455,700 円</u>
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	680,832 円
管理用機器備品	1,114,560 円	0円
計	<u>4,374,000 円</u>	<u>680,832 円</u>

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5名					