

資金収支計算書

令和4年 4月 1日から
令和5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		776,399,900	774,309,900	2,090,000
授 業 料 収 入		455,249,900	453,159,900	2,090,000
入 学 金 収 入		90,860,000	90,860,000	0
施 設 設 備 費 収 入		127,860,000	127,860,000	0
維 持 費 収 入		63,940,000	63,940,000	0
教 育 拡 充 費 収 入		38,490,000	38,490,000	0
手数料収入		18,250,000	18,296,200	△ 46,200
入 学 検 定 料 収 入		18,050,000	18,050,000	0
証 明 手 数 料 収 入		200,000	246,200	△ 46,200
寄付金収入		11,220,000	11,471,075	△ 251,075
特 別 寄 付 金 収 入		11,220,000	11,471,075	△ 251,075
補助金収入		573,605,104	592,565,104	△ 18,960,000
国 庫 補 助 金 収 入		0	200,000	△ 200,000
都 補 助 金 収 入		439,374,818	448,134,818	△ 8,760,000
都私学財団補助金収 入		134,230,286	144,230,286	△ 10,000,000
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		4,667,695	4,699,400	△ 31,705
第3号基本金引当特定資産運用収入		800	800	0
その他の受取利息・配当金収入		4,666,895	4,698,600	△ 31,705
雑収入		15,523,902	15,787,911	△ 264,009
施 設 設 備 利 用 料 収 入		51,500	50,500	1,000
都私学財団交付金収 入		13,240,000	13,240,000	0
その他の雑 収 入		2,232,402	2,497,411	△ 265,009
借入金等収入		0	0	0
前受金収入		249,570,000	241,200,000	8,370,000
授 業 料 前 受 金 収 入		80,370,000	77,710,000	2,660,000
入 学 金 前 受 金 収 入		93,060,000	93,060,000	0
施 設 設 備 費 前 受 金 収 入		50,760,000	49,080,000	1,680,000
維 持 費 前 受 金 収 入		8,460,000	8,180,000	280,000
教 育 拡 充 費 前 受 金 収 入		12,690,000	12,270,000	420,000
特 別 寄 付 金 前 受 金 収 入		4,230,000	900,000	3,330,000
その他の収入		67,011,841	603,187,983	△ 536,176,142
退 職 給 与 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入		13,473,320	13,470,000	3,320
グ ラ ウ ン ド 取 得 準 備 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入		0	440,000,000	△ 440,000,000
施 設 設 備 準 備 特 定 預 金 取 崩 収 入		43,593,108	94,500,000	△ 50,906,892
前 期 未 収 入 金 収 入		6,660,413	6,660,413	0
長 期 貸 付 金 回 収 収 入		670,000	570,000	100,000
預 り 金 受 入 収 入		0	6,491,868	△ 6,491,868
立 替 金 回 収 収 入		0	9,428	△ 9,428
奨 学 金 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入		0	8,806,274	△ 8,806,274
生 徒 活 動 助 成 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入		2,615,000	21,480,000	△ 18,865,000
災 害 等 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入		0	11,200,000	△ 11,200,000
資金収入調整勘定		△ 252,800,000	△ 253,641,280	841,280
期 末 未 収 入 金		△ 13,240,000	△ 14,081,280	841,280
前 期 未 前 受 金		△ 239,560,000	△ 239,560,000	0
前 年 度 繰 越 支 払 資 金		571,887,695	571,887,695	
収入の部 合 計		2,035,336,137	2,579,763,988	△ 544,427,851

(単位 円)

支出の部				
科	目	予算額	決算額	差異
人件費支出		934,973,394	932,358,663	2,614,731
教員人件費支出		765,283,246	765,116,733	166,513
職員人件費支出		107,431,779	105,006,186	2,425,593
役員報酬支出		35,545,049	35,522,424	22,625
退職金支出		26,713,320	26,713,320	0
教育研究経費支出		175,058,605	168,245,187	6,813,418
消耗品費支出		14,213,876	12,135,473	2,078,403
光熱水費支出		33,848,973	33,004,237	844,736
旅費交通費支出		10,500,507	10,072,978	427,529
奨学費支出		9,318,500	7,727,352	1,591,148
福利費支出		1,561,090	1,733,044	△ 171,954
通信運搬費支出		5,471,236	5,352,695	118,541
印刷製本費支出		3,652,545	3,230,705	421,840
出版物費支出		2,842,198	2,695,502	146,696
修繕費支出		5,604,543	5,101,723	502,820
賃借料支出		14,167,110	14,167,110	0
諸会費支出		2,972,300	2,972,300	0
会議費支出		471,796	402,866	68,930
報酬・委託・手数料支出		62,445,472	62,056,706	388,766
生徒活動補助金支出		6,944,805	6,627,312	317,493
入場料支出		7,500	7,500	0
損害保険料支出		1,036,154	957,684	78,470
管理経費支出		52,422,425	49,334,888	3,087,537
消耗品費支出		1,840,031	1,737,855	102,176
光熱水費支出		3,540,661	3,523,408	17,253
旅費交通費支出		1,567,020	1,867,411	△ 300,391
福利費支出		3,209,162	3,629,362	△ 420,200
通信運搬費支出		1,685,588	1,612,994	72,594
印刷製本費支出		486,000	409,200	76,800
出版物費支出		103,300	93,300	10,000
修繕費支出		1,093,550	776,750	316,800
損害保険料支出		417,808	417,808	0
賃借料支出		381,742	381,742	0
公租公課支出		553,405	564,185	△ 10,780
広報費支出		14,740,155	12,330,155	2,410,000
諸会費支出		912,690	853,690	59,000
会議費支出		230,525	206,169	24,356
渉外費支出		864,387	583,591	280,796
報酬・委託・手数料支出		20,796,401	20,347,268	449,133
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		37,734,000	37,312,757	421,243
建築物支出		37,734,000	33,528,757	4,205,243
建設仮勘定支出		0	3,784,000	△ 3,784,000
設備関係支出		6,622,444	5,930,342	692,102
教育研究用機器備品支出		4,958,944	5,133,444	△ 174,500
管理用機器備品支出		863,500	0	863,500
図書支出		800,000	796,898	3,102
資産運用支出		239,600,041	770,236,362	△ 530,636,321
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		11,000,000	0	11,000,000
施設設備準備引当特定預金繰入支出		42,000,000	93,260,000	△ 51,260,000
奨学金引当特定預金繰入支出		100,041	8,906,362	△ 8,806,321
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	19,230,000	△ 19,230,000
本校舎建替引当特定預金繰入支出		139,000,000	590,000,000	△ 451,000,000
災害等引当特定預金繰入支出		4,500,000	15,840,000	△ 11,340,000
周年記念事業引当特定預金繰入支出		4,000,000	4,000,000	0
その他の支出		25,689,988	25,341,355	348,633

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差異
長期貸付金支払 支出	1,000,000	400,000	600,000
前期末未払金支払 支出	23,913,248	23,913,248	0
前払金支払 支出	776,740	1,028,107	△ 251,367
[予 備 費]	(5,000,000)		5,000,000
資金支出調整勘定	△ 28,308,634	△ 44,933,862	16,625,228
期 末 未 払 金	△ 26,720,000	△ 43,317,043	16,597,043
前期末前払金	△ 1,588,634	△ 1,616,819	28,185
翌年度繰越支払資金	586,543,874	635,938,296	△ 49,394,422
支出の部 合 計	2,035,336,137	2,579,763,988	△ 544,427,851

事業活動収支計算書

令和4年 4月 1日から
令和5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	776,399,900	774,309,900	2,090,000
	授業料	455,249,900	453,159,900	2,090,000
	入学金	90,860,000	90,860,000	0
	施設設備費	127,860,000	127,860,000	0
	維持費	63,940,000	63,940,000	0
	教育拡充費	38,490,000	38,490,000	0
	手数料	18,250,000	18,296,200	△ 46,200
	入学検定料	18,050,000	18,050,000	0
	証明手数料	200,000	246,200	△ 46,200
	寄付金	11,220,000	11,478,805	△ 258,805
	特別寄付金	11,220,000	11,471,075	△ 251,075
	現物寄付	0	7,730	△ 7,730
	経常費等補助金	573,605,104	592,565,104	△ 18,960,000
	国庫補助金	0	200,000	△ 200,000
	都補助金	439,374,818	448,134,818	△ 8,760,000
	都私学財団補助金	134,230,286	144,230,286	△ 10,000,000
	付随事業収入	0	0	0
	雑収入	15,523,902	15,787,911	△ 264,009
	施設設備利用料	51,500	50,500	1,000
	都私学財団交付金	13,240,000	13,240,000	0
その他の雑収入	2,232,402	2,497,411	△ 265,009	
教育活動収入計	(1,394,998,906)	(1,412,437,920)	(△ 17,439,014)	
事業活動支出の部	人件費	944,606,942	941,992,211	2,614,731
	教員人件費	765,283,246	765,116,733	166,513
	職員人件費	107,431,779	105,006,186	2,425,593
	役員報酬	35,545,049	35,522,424	22,625
	退職金	13,240,000	13,240,000	0
	退職給与引当金繰入額	23,106,868	23,106,868	0
	教育研究経費	291,058,605	282,411,047	8,647,558
	消耗品費	14,213,876	12,143,203	2,070,673
	光熱水費	33,848,973	33,004,237	844,736
	旅費交通費	10,500,507	10,072,978	427,529
	奨学費	9,318,500	7,727,352	1,591,148
	福利費	1,561,090	1,733,044	△ 171,954
	通信運搬費	5,471,236	5,352,695	118,541
	印刷製本費	3,652,545	3,230,705	421,840
	出版物費	2,842,198	2,695,502	146,696
	修繕費	5,604,543	5,101,723	502,820
	賃借料	14,167,110	14,167,110	0
	諸会費	2,972,300	2,972,300	0
	会議費	471,796	402,866	68,930
	報酬・委託・手数料	62,445,472	62,056,706	388,766
	生徒活動補助金	6,944,805	6,627,312	317,493
	入場料	7,500	7,500	0
	損害保険料	1,036,154	957,684	78,470
	減価償却額	116,000,000	114,158,130	1,841,870
	管理経費	62,422,425	58,384,040	4,038,385
	消耗品費	1,840,031	1,737,855	102,176
	光熱水費	3,540,661	3,523,408	17,253
	旅費交通費	1,567,020	1,867,411	△ 300,391
	福利費	3,209,162	3,629,362	△ 420,200
	通信運搬費	1,685,588	1,612,994	72,594
	印刷製本費	486,000	409,200	76,800
	出版物費	103,300	93,300	10,000
	修繕費	1,093,550	776,750	316,800
損害保険料	417,808	417,808	0	
賃借料	381,742	381,742	0	
租公課	553,405	564,185	△ 10,780	
広報費	14,740,155	12,330,155	2,410,000	

(単位 円)

		科 目	予算額	決算額	差異		
教育活動収支	事業活動支出の部	諸 会 費	912,690	853,690	59,000		
		会 議 費	230,525	206,169	24,356		
		渉 外 費	864,387	583,591	280,796		
		報酬・委託・手数料	20,796,401	20,347,268	449,133		
		減 価 償 却 額	10,000,000	9,049,152	950,848		
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)		
		教育活動支出計	(1,298,087,972)	(1,282,787,298)	(15,300,674)		
		教育活動収支差額	(96,910,934)	(129,650,622)	(△) 32,739,688)		
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	4,667,695	4,699,400	△ 31,705		
		第3号基本金引当特定資産運用収入	800	800	0		
		その他の受取利息・配当金	4,666,895	4,698,600	△ 31,705		
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)		
			教育活動外収入計	(4,667,695)	(4,699,400)	(△) 31,705)	
	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	(4,667,695)	(4,699,400)	(△) 31,705)		
		経常収支差額	(101,578,629)	(134,350,022)	(△) 32,771,393)		
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)	(0)	(0)		
				特別収入計	(0)	(0)	(0)
		事業活動支出の部	科 目	予算額	決算額	差異	
	資産処分差額		5,000,000	1,169,544	3,830,456		
	施設処分差額		5,000,000	587,436	4,412,564		
	設備処分差額		0	582,108	△ 582,108		
	その他の特別支出		(0)	(0)	(0)		
			特別支出計	(5,000,000)	(1,169,544)	(3,830,456)	
		特別収支差額	(△) 5,000,000)	(△) 1,169,544)	(△) 3,830,456)		
		[予 備 費]	5,000,000		5,000,000		
		基本金組入前当年度収支差額	91,578,629	133,180,478	△ 41,601,849		
		基本金組入額合計	△ 12,000,000	△ 38,195,158	26,195,158		
		当年度収支差額	79,578,629	94,985,320	△ 15,406,691		
		前年度繰越収支差額	736,852,670	736,852,670	0		
		基本金取崩額	0	0	0		
		翌年度繰越収支差額	816,431,299	831,837,990	△ 15,406,691		
(参考)							
		事業活動収入計	1,399,666,601	1,417,137,320	△ 17,470,719		
		事業活動支出計	1,308,087,972	1,283,956,842	24,131,130		

貸借対照表

令和5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	7,149,426,850	7,049,950,489	99,476,361	
有形固定資産	3,893,494,129	3,974,627,856	△	81,133,727
土地	1,741,482,827	1,741,482,827		0
建物	2,010,054,283	2,057,890,259	△	47,835,976
建設仮勘定	3,784,000	11,027,280	△	7,243,280
構築物	14,984,744	22,546,241	△	7,561,497
教育研究用機器備品	50,980,946	67,970,533	△	16,989,587
管理用機器備品	4,104,070	5,009,564	△	905,494
図書	62,762,219	61,965,321		796,898
車両	5,341,040	6,735,831	△	1,394,791
特定資産	(3,254,763,181)	(3,073,983,093)	(180,780,088)	
退職給与引当特定預金	407,930,000	386,400,000		21,530,000
グラウンド取得準備引当特定預金	0	440,000,000	△	440,000,000
施設設備準備引当特定預金	1,740,260,000	1,741,500,000	△	1,240,000
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	4,503,181	4,403,093		100,088
グラウンド整備準備引当特定預金	16,000,000	12,000,000		4,000,000
生徒活動助成引当特定預金	19,230,000	21,480,000	△	2,250,000
本校舎建替引当特定預金	1,007,000,000	417,000,000		590,000,000
災害等引当特定預金	15,840,000	11,200,000		4,640,000
周年記念事業引当特定預金	4,000,000	0		4,000,000
その他の固定資産	1,169,540	1,339,540	△	170,000
電話加入権	339,540	339,540		0
長期貸付金	830,000	1,000,000	△	170,000
流動資産	682,304,936	625,296,213	57,008,723	
現金預金	635,938,296	571,887,695		64,050,601
未収入金	14,081,280	6,660,413		7,420,867
前払金	1,383,407	1,972,119	△	588,712
立替金	0	9,428	△	9,428
修学旅行費預り資産	30,864,993	44,729,598	△	13,864,605
預託金	36,960	36,960		0
資産の部合計	7,831,731,786	7,675,246,702	156,485,084	
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	415,882,458	406,248,910	9,633,548	
退職給与引当金	415,882,458	406,248,910		9,633,548
流動負債	365,831,494	352,160,436	13,671,058	
未払金	43,317,043	23,913,248		19,403,795
前受金	241,200,000	239,560,000		1,640,000
預り金	50,449,458	43,957,590		6,491,868
修学旅行費預り金	30,864,993	44,729,598	△	13,864,605
負債の部合計	781,713,952	758,409,346	23,304,606	
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	6,218,179,844	6,179,984,686	38,195,158	
第1号基本金	6,097,479,844	6,059,284,686		38,195,158
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	831,837,990	736,852,670	94,985,320	
翌年度繰越収支差額	831,837,990	736,852,670		94,985,320
純資産の部合計	(7,050,017,834)	(6,916,837,356)	(133,180,478)	
負債及び純資産の部合計	7,831,731,786	7,675,246,702	156,485,084	

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983,343,579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 2,207,430,175 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 3,784,000 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
建物附属設備	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	952,560 円	285,768 円
管理用機器備品		
計	952,560 円	285,768 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6名					