

資金収支計算書

令和5年 4月 1日から
令和6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	770,580,000	770,086,000		494,000
授 業 料 収 入	456,490,000	455,996,000		494,000
入 学 金 収 入	93,060,000	93,060,000		0
施 設 設 備 費 収 入	123,030,000	123,030,000		0
維 持 費 収 入	61,220,000	61,220,000		0
教 育 拡 充 費 収 入	36,780,000	36,780,000		0
手数料収入	22,075,000	22,047,300		27,700
入 学 検 定 料 収 入	21,825,000	21,825,000		0
証 明 手 数 料 収 入	250,000	222,300		27,700
寄付金収入	6,980,000	6,806,724		173,276
特 別 寄 付 金 収 入	6,980,000	6,806,724		173,276
補助金収入	550,507,000	549,314,450		1,192,550
国 庫 補 助 金 収 入	8,000,000	7,387,000		613,000
都 補 助 金 収 入	434,027,000	434,027,792	△	792
都私学財団補助金収 入	108,480,000	107,899,658		580,342
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	5,586,000	5,591,767	△	5,767
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	5,585,200	5,590,967	△	5,767
雑収入	44,748,000	44,816,851	△	68,851
施 設 設 備 利 用 料 収 入	105,000	106,770	△	1,770
都私学財団交付金収 入	42,300,000	42,300,000		0
その他の雑 収 入	2,343,000	2,410,081	△	67,081
借入金等収入	0	0		0
前受金収入	266,160,000	261,040,000		5,120,000
授 業 料 前 受 金 収 入	85,880,000	84,930,000		950,000
入 学 金 前 受 金 収 入	99,440,000	99,440,000		0
施 設 設 備 費 前 受 金 収 入	54,240,000	53,640,000		600,000
維 持 費 前 受 金 収 入	9,040,000	8,940,000		100,000
教 育 拡 充 費 前 受 金 収 入	13,560,000	13,410,000		150,000
特 別 寄 付 金 前 受 金 収 入	4,000,000	680,000		3,320,000
その他の収入	83,201,280	110,136,060	△	26,934,780
退 職 給 与 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	31,000,000	19,000,000		12,000,000
施 設 設 備 準 備 特 定 預 金 取 崩 収 入	36,700,000	51,260,000	△	14,560,000
前 期 未 末 収 入 金 収 入	14,081,280	14,081,280		0
長 期 貸 付 金 回 収 収 入	460,000	460,000		0
預 り 金 受 入 収 入	0	6,104,780	△	6,104,780
生 徒 活 動 助 成 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	960,000	19,230,000	△	18,270,000
資金収入調整勘定	△ 283,500,000	△ 292,650,309		9,150,309
期 末 未 収 入 金	△ 42,300,000	△ 51,450,309		9,150,309
前 期 未 前 受 金	△ 241,200,000	△ 241,200,000		0
前年度繰越支払資金	635,938,296	635,938,296		
収入の部 合 計	2,102,275,576	2,113,127,139	△	10,851,563

(単位 円)

支出の部				
科	目	予算額	決算額	差異
人件費支出		983,862,123	987,396,427	△ 3,534,304
	教員人件費支出	782,219,153	785,181,924	△ 2,962,771
	職員人件費支出	90,552,081	90,983,710	△ 431,629
	役員報酬支出	36,358,401	36,498,305	△ 139,904
	退職金支出	74,732,488	74,732,488	0
教育研究経費支出		179,210,000	172,951,660	6,258,340
	消耗品費支出	12,860,000	11,658,142	1,201,858
	光熱水費支出	27,810,000	26,813,832	996,168
	旅費交通費支出	16,760,000	15,212,785	1,547,215
	奨学費支出	7,890,000	6,223,270	1,666,730
	福利費支出	1,830,000	1,663,698	166,302
	通信運搬費支出	5,290,000	5,309,079	△ 19,079
	印刷製本費支出	2,920,000	2,668,724	251,276
	出版物費支出	2,590,000	2,377,853	212,147
	修繕費支出	4,150,000	5,155,579	△ 1,005,579
	賃借料支出	14,110,000	14,112,866	△ 2,866
	諸会費支出	3,030,000	2,934,360	95,640
	会議費支出	800,000	866,693	△ 66,693
	報酬・委託・手数料支出	71,920,000	71,062,234	857,766
	生徒活動補助金支出	5,960,000	5,599,303	360,697
	入場料支出	170,000	177,900	△ 7,900
	損害保険料支出	1,120,000	1,115,342	4,658
管理経費支出		46,305,138	44,435,910	1,869,228
	消耗品費支出	580,000	409,263	170,737
	光熱水費支出	3,090,000	2,993,080	96,920
	旅費交通費支出	1,660,000	1,632,965	27,035
	福利費支出	2,770,000	3,414,338	△ 644,338
	通信運搬費支出	1,400,000	1,459,165	△ 59,165
	印刷製本費支出	650,000	689,150	△ 39,150
	出版物費支出	94,000	93,498	502
	修繕費支出	760,000	344,543	415,457
	損害保険料支出	473,798	473,798	0
	賃借料支出	460,000	460,782	△ 782
	公租公課支出	567,340	588,640	△ 21,300
	広報費支出	15,060,000	13,840,893	1,219,107
	諸会費支出	560,000	506,440	53,560
	会議費支出	190,000	224,266	△ 34,266
	渉外費支出	980,000	796,740	183,260
	報酬・委託・手数料支出	17,010,000	16,508,349	501,651
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		11,150,000	3,177,900	7,972,100
	建物支出	11,150,000	3,177,900	7,972,100
設備関係支出		35,131,101	34,762,544	368,557
	教育研究用機器備品支出	30,040,000	29,661,539	378,461
	管理用機器備品支出	2,641,101	2,641,100	1
	図書支出	800,000	809,905	△ 9,905
	ソフトウェア支出	1,650,000	1,650,000	0
資産運用支出		230,600,000	251,460,090	△ 20,860,090
	退職給与引当特定預金繰入支出	25,000,000	13,000,000	12,000,000
	施設設備準備引当特定預金繰入支出	42,000,000	56,560,000	△ 14,560,000
	奨学金引当特定預金繰入支出	100,000	100,090	△ 90
	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	18,270,000	△ 18,270,000
	本校舎建替引当特定預金繰入支出	150,000,000	150,000,000	0
	災害等引当特定預金繰入支出	5,500,000	5,530,000	△ 30,000
	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		29,760,000	45,378,434	△ 15,618,434
	長期貸付金支払支出	1,000,000	0	1,000,000

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差異
前期末未払金支払支出	26,713,320	43,317,043	△ 16,603,723
前払金支払支出	2,046,680	2,061,391	△ 14,711
[予 備 費]	(5,000,000		5,000,000
資金支出調整勘定	△ 80,478,900	△ 83,214,434	2,735,534
期 末 未 払 金	△ 79,110,000	△ 81,831,027	2,721,027
前期末前払金	△ 1,368,900	△ 1,383,407	14,507
翌年度繰越支払資金	661,736,114	656,778,608	4,957,506
支出の部 合 計	2,102,275,576	2,113,127,139	△ 10,851,563

事業活動収支計算書

令和5年 4月 1日から
令和6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	770,580,000	770,086,000	494,000
	授業料	456,490,000	455,996,000	494,000
	入学金	93,060,000	93,060,000	0
	施設設備費	123,030,000	123,030,000	0
	維持費	61,220,000	61,220,000	0
	教育拡充費	36,780,000	36,780,000	0
	手数料	22,075,000	22,047,300	27,700
	入学検定料	21,825,000	21,825,000	0
	証明手数料	250,000	222,300	27,700
	寄付金	6,980,000	6,480,000	500,000
	特別寄付金	6,980,000	6,480,000	500,000
	経常費等補助金	542,507,000	541,927,450	579,550
	都補助金	434,027,000	434,027,792	△ 792
	都私学財団補助金	108,480,000	107,899,658	580,342
	付随事業収入	0	0	0
	雑収入	44,748,000	44,816,851	△ 68,851
	施設設備利用料	105,000	106,770	△ 1,770
	都私学財団交付金	42,300,000	42,300,000	0
	その他の雑収入	2,343,000	2,410,081	△ 67,081
教育活動収入計	(1,386,890,000)	(1,385,357,601)	(1,532,399)	
事業活動支出の部	人件費	974,530,118	978,689,422	△ 4,159,304
	教員人件費	782,219,153	785,181,924	△ 2,962,771
	職員人件費	90,552,081	90,983,710	△ 431,629
	役員報酬	36,358,401	36,498,305	△ 139,904
	退職金	42,300,000	42,925,000	△ 625,000
	退職給与引当金繰入額	23,100,483	23,100,483	0
	教育研究経費	291,210,000	285,620,316	5,589,684
	消耗品費	12,860,000	11,658,142	1,201,858
	光熱水費	27,810,000	26,813,832	996,168
	旅費交通費	16,760,000	15,212,785	1,547,215
	奨学費	7,890,000	6,223,270	1,666,730
	福利費	1,830,000	1,663,698	166,302
	通信運搬費	5,290,000	5,309,079	△ 19,079
	印刷製本費	2,920,000	2,668,724	251,276
	出版物費	2,590,000	2,377,853	212,147
	修繕費	4,150,000	5,155,579	△ 1,005,579
	賃借料	14,110,000	14,112,866	△ 2,866
	諸会費	3,030,000	2,934,360	95,640
	会議費	800,000	866,693	△ 66,693
	報酬・委託・手数料	71,920,000	71,062,234	857,766
	生徒活動補助金	5,960,000	5,599,303	360,697
	入場料	170,000	177,900	△ 7,900
	損害保険料	1,120,000	1,115,342	4,658
	減価償却額	112,000,000	112,668,656	△ 668,656
	管理経費	55,405,138	53,488,200	1,916,938
	消耗品費	580,000	409,263	170,737
	光熱水費	3,090,000	2,993,080	96,920
	旅費交通費	1,660,000	1,632,965	27,035
	福利費	2,770,000	3,414,338	△ 644,338
	通信運搬費	1,400,000	1,459,165	△ 59,165
	印刷製本費	650,000	689,150	△ 39,150
	出版物費	94,000	93,498	502
	修繕費	760,000	344,543	415,457
	損害保険料	473,798	473,798	0
	賃借料	460,000	460,782	△ 782
	公租公課	567,340	588,640	△ 21,300
広報費	15,060,000	13,840,893	1,219,107	
諸会費	560,000	506,440	53,560	
会議費	190,000	224,266	△ 34,266	

(単位 円)

		科 目	予算額	決算額	差異
教育活動収支		渉外費	980,000	796,740	183,260
		報酬・委託・手数料	17,010,000	16,508,349	501,651
		減価償却額	9,100,000	9,052,290	47,710
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)
		教育活動支出計	(1,321,145,256)	(1,317,797,938)	(3,347,318)
	教育活動収支差額	(65,744,744)	(67,559,663)	(△) 1,814,919)	
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	5,586,000	5,591,767	△ 5,767
		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	5,585,200	5,590,967	△ 5,767
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)
		教育活動外収入計	(5,586,000)	(5,591,767)	(△) 5,767)
	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	(5,586,000)	(5,591,767)	(△) 5,767)	
経常収支差額		(71,330,744)	(73,151,430)	(△) 1,820,686)	
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	(8,000,002)	(7,713,726)	(286,276)
		施設設備寄付金	0	326,724	△ 326,724
		現物寄付	2	2	0
		施設設備補助金	8,000,000	7,387,000	613,000
		特別収入計	(8,000,002)	(7,713,726)	(286,276)
	事業活動支出の部	科 目	予算額	決算額	差異
		資産処分差額	3,000,000	6,209,494	△ 3,209,494
		施設処分差額	3,000,000	116,818	2,883,182
		設備処分差額	0	369,672	△ 369,672
		その他の資産処分差額	0	5,723,004	△ 5,723,004
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)
		特別支出計	(3,000,000)	(6,209,494)	(△) 3,209,494)
		特別収支差額	(5,000,002)	(1,504,232)	(3,495,770)
	[予 備 費]	5,000,000		5,000,000	
基本金組入前当年度収支差額		71,330,746	74,655,662	△ 3,324,916	
基本金組入額合計		△ 15,300,000	△ 12,102,705	△ 3,197,295	
当年度収支差額		56,030,746	62,552,957	△ 6,522,211	
前年度繰越収支差額		831,837,990	831,837,990	0	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		887,868,736	894,390,947	△ 6,522,211	
(参考)					
事業活動収入計		1,400,476,002	1,398,663,094	1,812,908	
事業活動支出計		1,329,145,256	1,324,007,432	5,137,824	

貸借対照表

令和6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		7,220,946,946	7,149,426,850	71,520,096
有形固定資産		3,801,991,635	3,893,494,129	△ 91,502,494
	土地	1,741,482,827	1,741,482,827	0
	建物	1,923,538,206	2,010,054,283	△ 86,516,077
	建設仮勘定	0	3,784,000	△ 3,784,000
	構築物	7,421,169	14,984,744	△ 7,563,575
	教育研究用機器備品	61,811,966	50,980,946	10,831,020
	管理用機器備品	5,942,096	4,104,070	1,838,026
	図書	57,849,120	62,762,219	△ 4,913,099
	車両	3,946,251	5,341,040	△ 1,394,789
特定資産		(3,416,733,271)	(3,254,763,181)	(161,970,090)
	退職給与引当特定預金	401,930,000	407,930,000	△ 6,000,000
	施設設備準備引当特定預金	1,745,560,000	1,740,260,000	5,300,000
	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	4,603,271	4,503,181	100,090
	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	18,270,000	19,230,000	△ 960,000
	本校舎建替引当特定預金	1,157,000,000	1,007,000,000	150,000,000
	災害等引当特定預金	21,370,000	15,840,000	5,530,000
	周年記念事業引当特定預金	8,000,000	4,000,000	4,000,000
その他の固定資産		2,222,040	1,169,540	1,052,500
	電話加入権	339,540	339,540	0
	長期貸付金	370,000	830,000	△ 460,000
	ソフトウェア	1,512,500	0	1,512,500
流動資産		710,327,268	682,304,936	28,022,332
	現金預金	656,778,608	635,938,296	20,840,312
	未収入金	51,450,309	14,081,280	37,369,029
	前払金	2,061,391	1,383,407	677,984
	修学旅行費預り資産	0	30,864,993	△ 30,864,993
	預託金	36,960	36,960	0
資産の部合計		7,931,274,214	7,831,731,786	99,542,428
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		407,175,453	415,882,458	△ 8,707,005
	退職給与引当金	407,175,453	415,882,458	△ 8,707,005
流動負債		399,425,265	365,831,494	33,593,771
	未払金	81,831,027	43,317,043	38,513,984
	前受金	261,040,000	241,200,000	19,840,000
	預り金	56,554,238	50,449,458	6,104,780
	修学旅行費預り金	0	30,864,993	△ 30,864,993
負債の部合計		806,600,718	781,713,952	24,886,766
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		6,230,282,549	6,218,179,844	12,102,705
	第1号基本金	6,109,582,549	6,097,479,844	12,102,705
	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		894,390,947	831,837,990	62,552,957
	翌年度繰越収支差額	894,390,947	831,837,990	62,552,957
純資産の部合計		(7,124,673,496)	(7,050,017,834)	(74,655,662)
負債及び純資産の部合計		7,931,274,214	7,831,731,786	99,542,428

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952,095,488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	2,305,738,874 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	952,560 円	95,256 円
管理用機器備品		
計	952,560 円	95,256 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					