

資金収支計算書

令和6年 4月 1日から
令和7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	629,899,200	606,937,600	22,961,600	
授 業 料 収 入	301,729,200	278,797,600	22,931,600	
入 学 金 収 入	99,440,000	99,440,000	0	
施 設 設 備 費 収 入	127,490,000	127,490,000	0	
維 持 費 収 入	63,230,000	63,200,000	30,000	
教 育 拡 充 費 収 入	38,010,000	38,010,000	0	
手数料収入	20,328,000	20,320,200	7,800	
入 学 検 定 料 収 入	19,850,000	19,850,000	0	
証 明 手 数 料 収 入	250,000	242,200	7,800	
学 籍 変 更 手 数 料 収 入	228,000	228,000	0	
寄付金収入	6,053,000	6,015,527	37,473	
特 別 寄 付 金 収 入	6,053,000	6,015,527	37,473	
補助金収入	730,140,426	752,870,105	△	22,729,679
都 補 助 金 収 入	450,355,874	450,355,874	0	
都私学財団補助金収 入	279,784,552	302,514,231	△	22,729,679
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	6,600,000	6,678,311	△	78,311
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	6,599,200	6,677,511	△	78,311
雑収入	67,750,941	69,739,934	△	1,988,993
施 設 設 備 利 用 料 収 入	140,060	150,060	△	10,000
都私学財団交付金収 入	65,343,339	65,343,339	0	
その他の雑 収 入	2,267,542	4,246,535	△	1,978,993
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	240,020,000	238,220,000	1,800,000	
授 業 料 前 受 金 収 入	78,026,700	78,026,700	0	
入 学 金 前 受 金 収 入	90,200,000	90,200,000	0	
施 設 設 備 費 前 受 金 収 入	49,260,000	49,260,000	0	
維 持 費 前 受 金 収 入	8,213,300	8,213,300	0	
教 育 拡 充 費 前 受 金 収 入	12,320,000	12,320,000	0	
特 別 寄 付 金 前 受 金 収 入	2,000,000	200,000	1,800,000	
その他の収入	159,610,309	444,940,309	△	285,330,000
退 職 給 与 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	42,510,000	34,530,000	7,980,000	
施 設 設 備 準 備 特 定 預 金 取 崩 収 入	63,960,000	334,560,000	△	270,600,000
前 期 未 収 入 金 収 入	51,450,309	51,450,309	0	
長 期 貸 付 金 回 収 収 入	260,000	260,000	0	
奨 学 金 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	340,000	340,000	0	
生 徒 活 動 助 成 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	1,090,000	18,270,000	△	17,180,000
災 害 等 引 当 特 定 預 金 取 崩 収 入	0	5,530,000	△	5,530,000
資金収入調整勘定	△ 308,945,839	△ 309,810,439	864,600	
期 末 未 収 入 金	△ 47,905,839	△ 48,770,439	864,600	
前 期 未 前 受 金	△ 261,040,000	△ 261,040,000	0	
前年度繰越支払資金	656,778,608	656,778,608		
収入の部 合 計	2,208,234,645	2,492,690,155	△	284,455,510

(単位 円)

支出の部			
科 目	予算額	決算額	差異
人件費支出	1,017,625,123	1,015,306,515	2,318,608
教員人件費支出	767,427,451	765,290,095	2,137,356
職員人件費支出	104,851,224	104,663,765	187,459
役員報酬支出	37,487,728	37,493,935	△ 6,207
退職金支出	107,858,720	107,858,720	0
教育研究経費支出	208,572,636	204,780,900	3,791,736
消耗品費支出	11,421,364	10,644,902	776,462
光熱水費支出	35,405,202	35,258,187	147,015
旅費交通費支出	18,662,253	18,296,500	365,753
奨学費支出	7,614,871	6,901,530	713,341
福利費支出	1,719,512	1,363,766	355,746
通信運搬費支出	6,791,413	6,815,962	△ 24,549
印刷製本費支出	3,268,317	3,232,194	36,123
出版物費支出	2,992,206	2,913,468	78,738
修繕費支出	13,939,698	12,552,551	1,387,147
賃借料支出	14,160,749	14,084,409	76,340
諸会費支出	3,047,520	3,014,520	33,000
会議費支出	906,684	954,368	△ 47,684
報酬・委託・手数料支出	78,964,625	79,910,075	△ 945,450
生徒活動補助金支出	8,121,044	7,233,190	887,854
入場料支出	309,815	346,385	△ 36,570
損害保険料支出	1,247,363	1,258,893	△ 11,530
管理経費支出	49,398,552	45,891,699	3,506,853
消耗品費支出	1,500,884	988,685	512,199
光熱水費支出	3,937,934	3,946,970	△ 9,036
旅費交通費支出	799,911	776,061	23,850
福利費支出	3,205,316	4,090,416	△ 885,100
通信運搬費支出	1,700,324	1,302,871	397,453
印刷製本費支出	469,500	269,500	200,000
出版物費支出	106,269	93,269	13,000
修繕費支出	2,229,580	1,229,580	1,000,000
損害保険料支出	464,587	464,587	0
賃借料支出	661,842	661,842	0
公租公課支出	563,790	600,500	△ 36,710
広報費支出	14,826,031	13,735,931	1,090,100
諸会費支出	581,690	491,690	90,000
会議費支出	208,625	171,889	36,736
渉外費支出	1,415,880	1,268,448	147,432
報酬・委託・手数料支出	16,721,659	15,794,730	926,929
雑費支出	4,730	4,730	0
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	39,338,500	31,113,500	8,225,000
建物支出	39,338,500	31,113,500	8,225,000
設備関係支出	28,174,384	26,639,100	1,535,284
教育研究用機器備品支出	25,009,896	23,469,186	1,540,710
管理用機器備品支出	2,364,488	2,364,488	0
図書支出	800,000	805,426	△ 5,426
資産運用支出	230,610,000	517,940,000	△ 287,330,000
退職給与引当特定預金繰入支出	24,600,000	16,620,000	7,980,000
施設設備準備引当特定預金繰入支出	42,000,000	312,600,000	△ 270,600,000
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	19,180,000	△ 19,180,000
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	6,010,000	11,540,000	△ 5,530,000
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	84,286,803	88,243,701	△ 3,956,898
長期貸付金支払支出	1,200,000	1,400,000	△ 200,000
前期末未払金支払支出	81,831,027	81,831,027	0

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差異
預り金支払支出	0	3,532,952	△ 3,532,952
前払金支払支出	1,255,776	1,417,189	△ 161,413
立替金支払支出	0	62,533	△ 62,533
[予備費]	(5,000,000)		5,000,000
資金支出調整勘定	△ 85,708,772	△ 92,322,405	6,613,633
期末未払金	△ 84,461,120	△ 91,074,400	6,613,280
前期末前払金	△ 1,247,652	△ 1,248,005	353
翌年度繰越支払資金	630,937,419	655,097,145	△ 24,159,726
支出の部合計	2,208,234,645	2,492,690,155	△ 284,455,510

事業活動収支計算書

令和6年 4月 1日から
令和7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	629,899,200	606,937,600	22,961,600
	授 業 料	301,729,200	278,797,600	22,931,600
	入 学 金	99,440,000	99,440,000	0
	施 設 設 備 費	127,490,000	127,490,000	0
	維 持 費	63,230,000	63,200,000	30,000
	教 育 拡 充 費	38,010,000	38,010,000	0
	手数料	20,328,000	20,320,200	7,800
	入 学 検 定 料	19,850,000	19,850,000	0
	証 明 手 数 料	250,000	242,200	7,800
	学 籍 変 更 手 数 料	228,000	228,000	0
	寄付金	6,053,000	5,670,000	383,000
	特 別 寄 付 金	6,053,000	5,670,000	383,000
	経常費等補助金	730,140,426	752,870,105	△ 22,729,679
	都 補 助 金	450,355,874	450,355,874	0
	都私学財団補助金	279,784,552	302,514,231	△ 22,729,679
	付随事業収入	0	0	0
	雑収入	67,750,941	69,739,934	△ 1,988,993
	施 設 設 備 利 用 料	140,060	150,060	△ 10,000
	都私学財団交付金	65,343,339	65,343,339	0
その他の雑収入	2,267,542	4,246,535	△ 1,978,993	
教育活動収入計	(1,454,171,567)	(1,455,537,839)	(△ 1,366,272)	
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	994,957,219	992,677,233	2,279,986
	教 員 人 件 費	767,427,451	765,290,095	2,137,356
	職 員 人 件 費	104,851,224	104,663,765	187,459
	役 員 報 酬	37,487,728	37,493,935	△ 6,207
	退 職 金	65,343,339	65,343,339	0
	退職給与引当金繰入額	19,847,477	19,886,099	△ 38,622
	教育研究経費	318,572,636	312,953,344	5,619,292
	消 耗 品 費	11,421,364	10,644,902	776,462
	光 熱 水 費	35,405,202	35,258,187	147,015
	旅 費 交 通 費	18,662,253	18,296,500	365,753
	奨 学 費	7,614,871	6,901,530	713,341
	福 利 費	1,719,512	1,363,766	355,746
	通 信 運 搬 費	6,791,413	6,815,962	△ 24,549
	印 刷 製 本 費	3,268,317	3,232,194	36,123
	出 版 物 費	2,992,206	2,913,468	78,738
	修 繕 費	13,939,698	12,552,551	1,387,147
	賃 借 料	14,160,749	14,084,409	76,340
	諸 会 費	3,047,520	3,014,520	33,000
	会 議 費	906,684	954,368	△ 47,684
	報酬・委託・手数料	78,964,625	79,910,075	△ 945,450
	生徒活動補助金	8,121,044	7,233,190	887,854
	入 場 料	309,815	346,385	△ 36,570
	損 害 保 険 料	1,247,363	1,258,893	△ 11,530
	減 価 償 却 額	110,000,000	108,172,444	1,827,556
	管理経費	58,398,552	55,021,474	3,377,078
	消 耗 品 費	1,500,884	988,685	512,199
	光 熱 水 費	3,937,934	3,946,970	△ 9,036
	旅 費 交 通 費	799,911	776,061	23,850
	福 利 費	3,205,316	4,090,416	△ 885,100
	通 信 運 搬 費	1,700,324	1,302,871	397,453
	印 刷 製 本 費	469,500	269,500	200,000
	出 版 物 費	106,269	93,269	13,000
	修 繕 費	2,229,580	1,229,580	1,000,000
	損 害 保 険 料	464,587	464,587	0
	賃 借 料	661,842	661,842	0
	公 租 公 課	563,790	600,500	△ 36,710
	広 報 費	14,826,031	13,735,931	1,090,100
	諸 会 費	581,690	491,690	90,000

(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	会議費	208,625	171,889	36,736	
		渉外費	1,415,880	1,268,448	147,432	
		報酬・委託・手数料	16,721,659	15,794,730	926,929	
		減価償却額	9,000,000	9,129,775	△ 129,775	
		雑費	4,730	4,730	0	
		徴収不能額等	(0)	(0)	(0)	
		教育活動支出計	(1,371,928,407)	(1,360,652,051)	(11,276,356)	
		教育活動収支差額	(82,243,160)	(94,885,788)	(△ 12,642,628)	
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	6,600,000	6,678,311	△ 78,311	
		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	6,599,200	6,677,511	△ 78,311	
		その他の教育活動外収入	(0)	(0)	(0)	
			教育活動外収入計	(6,600,000)	(6,678,311)	(△ 78,311)
	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)
		教育活動外収支差額	(6,600,000)	(6,678,311)	(△ 78,311)	
		経常収支差額	(88,843,160)	(101,564,099)	(△ 12,720,939)	
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)	(351,617)	(△ 351,617)	
		施設設備寄付金	0	345,527	△ 345,527	
		現物寄付	0	6,090	△ 6,090	
			特別収入計	(0)	(351,617)	(△ 351,617)
	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	122,807	2,877,193	
		施設処分差額	3,000,000	13	2,999,987	
		設備処分差額	0	122,794	△ 122,794	
		その他の特別支出	(0)	(0)	(0)	
			特別支出計	(3,000,000)	(122,807)	(2,877,193)
			特別収支差額	(△ 3,000,000)	(228,810)	(△ 3,228,810)
		[予 備 費]	5,000,000		5,000,000	
		基本金組入前当年度収支差額	80,843,160	101,792,909	△ 20,949,749	
		基本金組入額合計	△ 15,000,000	△ 27,729,041	12,729,041	
		当年度収支差額	65,843,160	74,063,868	△ 8,220,708	
		前年度繰越収支差額	894,390,947	894,390,947	0	
		基本金取崩額	0	0	0	
		翌年度繰越収支差額	960,234,107	968,454,815	△ 8,220,708	
(参考)						
		事業活動収入計	1,460,771,567	1,462,567,767	△ 1,796,200	
		事業活動支出計	1,379,928,407	1,360,774,858	19,153,549	

貸借対照表

令和7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	7,287,130,610	7,220,946,946	66,183,664	
有形固定資産	3,742,655,299	3,801,991,635	△	59,336,336
土地	1,741,482,827	1,741,482,827		0
建物	1,861,997,092	1,923,538,206	△	61,541,114
構築物	2,384,151	7,421,169	△	5,037,018
教育研究用機器備品	68,107,522	61,811,966		6,295,556
管理用機器備品	7,429,820	5,942,096		1,487,724
図書	58,660,636	57,849,120		811,516
車両	2,593,251	3,946,251	△	1,353,000
特定資産	(3,541,443,271)	(3,416,733,271)	(124,710,000)
退職給与引当特定預金	384,020,000	401,930,000	△	17,910,000
施設設備準備引当特定預金	1,723,600,000	1,745,560,000	△	21,960,000
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	4,263,271	4,603,271	△	340,000
グラウンド整備準備引当特定預金	24,000,000	20,000,000		4,000,000
生徒活動助成引当特定預金	19,180,000	18,270,000		910,000
本校舎建替引当特定預金	1,307,000,000	1,157,000,000		150,000,000
災害等引当特定預金	27,380,000	21,370,000		6,010,000
周年記念事業引当特定預金	12,000,000	8,000,000		4,000,000
その他の固定資産	3,032,040	2,222,040		810,000
電話加入権	339,540	339,540		0
長期貸付金	1,510,000	370,000		1,140,000
ソフトウェア	1,182,500	1,512,500	△	330,000
流動資産	706,197,652	710,327,268	△	4,129,616
現金預金	655,097,145	656,778,608	△	1,681,463
未収入金	48,770,439	51,450,309	△	2,679,870
前払金	2,230,575	2,061,391		169,184
立替金	62,533	0		62,533
預託金	36,960	36,960		0
資産の部合計	7,993,328,262	7,931,274,214		62,054,048
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	384,546,171	407,175,453	△	22,629,282
退職給与引当金	384,546,171	407,175,453	△	22,629,282
流動負債	382,315,686	399,425,265	△	17,109,579
未払金	91,074,400	81,831,027		9,243,373
前受金	238,220,000	261,040,000	△	22,820,000
預り金	53,021,286	56,554,238	△	3,532,952
負債の部合計	766,861,857	806,600,718	△	39,738,861
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	6,258,011,590	6,230,282,549		27,729,041
第1号基本金	6,137,311,590	6,109,582,549		27,729,041
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	968,454,815	894,390,947		74,063,868
翌年度繰越収支差額	968,454,815	894,390,947		74,063,868
純資産の部合計	(7,226,466,405)	(7,124,673,496)	(101,792,909)
負債及び純資産の部合計	7,993,328,262	7,931,274,214		62,054,048

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897,574,899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	2,393,134,251 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		
管理用機器備品	¥1,491,600	¥1,267,860
計	¥1,491,600	¥1,267,860

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					