

資金収支計算書（大科目）

平成17年4月1日から

平成18年3月31日まで

（単位：円）

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 学生生徒等納付金収入	853,342,000	853,343,100	△ 1,100
(2) 手数料収入	16,596,000	16,666,800	△ 70,800
(3) 寄付金収入	95,619,000	95,623,527	△ 4,527
(4) 補助金収入	387,335,000	388,879,785	△ 1,544,785
(5) 資産運用収入	550,000	577,312	△ 27,312
(6) 雑収入	25,272,000	26,881,995	△ 1,609,995
(7) 借入金等収入	400,000	400,000	0
(8) 前受金収入	295,672,000	297,302,950	△ 1,630,950
(9) その他の収入	50,245,000	49,584,867	660,133
(10) 資金収入調整勘定	△ 310,376,000	△ 309,754,360	△ 621,640
当年度収入合計	1,414,655,000	1,419,505,976	△ 4,850,976
前年度繰越支払資金	503,840,181	503,840,181	/
収入の部合計	1,918,495,181	1,923,346,157	△ 4,850,976

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人件費支出	882,117,000	879,038,435	3,078,565
(2) 教育研究経費支出	182,930,000	172,949,582	9,980,418
(3) 管理経費支出	69,972,000	62,735,184	7,236,816
(4) 借入金等利息支出	2,726,000	2,725,404	596
(5) 借入金等返済支出	181,560,000	181,560,000	0
(6) 施設関係支出	21,323,000	18,200,198	3,122,802
(7) 設備関係支出	18,552,000	21,406,792	△ 2,854,792
(8) 資産運用支出	140,000,000	140,000,000	0
(9) その他の支出	40,700,000	40,907,645	△ 207,645
(10)〔予備費〕	(0) 15,000,000	/	15,000,000
(11) 資金支出調整勘定	△ 62,460,000	△ 65,607,486	3,147,486
当年度支出合計	1,492,420,000	1,453,915,754	38,504,246
次年度繰越支払資金	426,075,181	469,430,403	△ 43,355,222
支出の部合計	1,918,495,181	1,923,346,157	△ 4,850,976

消費収支計算書（大科目）

平成17年4月1日から

平成18年3月31日まで

（単位：円）

消費収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 学生生徒等納付金	853,342,000	853,343,100	△ 1,100
(2) 手数料	16,596,000	16,666,800	△ 70,800
(3) 寄付金	96,069,000	95,644,627	424,373
(4) 補助金	387,335,000	388,879,785	△ 1,544,785
(5) 資産運用収入	550,000	577,312	△ 27,312
(6) 雑収入	25,272,000	26,881,995	△ 1,609,995
帰属収入合計	1,379,164,000	1,381,993,619	△ 2,829,619
基本金組入額合計	0	0	0
消費収入の部合計	1,379,164,000	1,381,993,619	△ 2,829,619

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人件費	858,526,000	884,486,686	△ 25,960,686
(2) 教育研究経費	321,496,000	312,077,346	9,418,654
(3) 管理経費	84,436,000	77,166,519	7,269,481
(4) 借入金等利息	2,726,000	2,725,404	596
(5) 徴収不能引当金繰入額等	0	702,140	△ 702,140
(6) [予備費]	(15,000,000)	0	0
消費支出の部合計	1,267,184,000	1,277,158,095	△ 9,974,095
当年度消費収入超過額	111,980,000	104,835,524	△ 7,144,476
前年度繰越消費支出超過額	286,392,326	286,392,326	0
基本金取崩額	83,104,000	87,249,525	△ 4,145,525
翌年度繰越消費支出超過額	91,308,326	94,307,277	△ 3,000,951

（注）予備費の振替の内訳は、下記のとおりです。

人件費	(15,000,000)
合 計	15,000,000

貸借対照表

平成18年3月31日

(単位：円)

資 産 の 部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
1. 固定資産	6,095,543,809	6,069,382,818	26,160,991
1. 有形固定資産	5,509,662,269	5,623,593,278	△ 113,931,009
1. 土 地	1,553,490,450	1,553,490,450	0
2. 建 物	3,446,560,520	3,534,385,247	△ 87,824,727
3. 構 築 物	174,687,977	186,664,319	△ 11,976,342
4. 教育研究用機器備品	261,966,350	273,800,756	△ 11,834,406
5. その他の機器備品	22,002,110	24,476,447	△ 2,474,337
6. 図 書	47,914,862	46,881,059	1,033,803
7. 車 両	3,040,000	3,895,000	△ 855,000
2. その他の固定資産	585,881,540	445,789,540	140,092,000
1. 借 地 権	74,802,000	74,802,000	0
2. 電 話 加 入 権	339,540	339,540	0
3. 長 期 貸 付 金	560,000	468,000	92,000
4. 敷 金	480,000	480,000	0
5. 退職給与引当特定預金	299,700,000	299,700,000	0
6. 施設設備準備特定預金	170,000,000	30,000,000	140,000,000
7. 第3号基本金引当預金	40,000,000	40,000,000	0
2. 流動資産	523,960,454	579,441,691	△ 55,481,237
1. 現 金 預 金	469,430,403	503,840,181	△ 34,409,778
2. 未 収 入 金	24,072,670	49,938,367	△ 25,865,697
3. 前 払 金	2,117,110	1,970,345	146,765
4. 立 替 金	93,160	84,360	8,800
5. 仮 払 金	466,000	200,000	266,000
6. 預 託 金	22,200	0	22,200
7. 修学旅行費預り資産	27,758,911	23,408,438	4,350,473
資 産 の 部 合 計	6,619,504,263	6,648,824,509	△ 29,320,246

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
1. 固定負債	338,566,911	485,118,660	△ 146,551,749
1. 長期借入金	600,000	152,600,000	△ 152,000,000
2. 退職給与引当金	337,966,911	332,518,660	5,448,251
2. 流動負債	441,081,951	428,685,972	12,395,979
1. 短期借入金	0	29,160,000	△ 29,160,000
2. 未払金	63,800,101	37,588,117	26,211,984
3. 前受金	297,302,950	285,641,050	11,661,900
4. 預り金	52,219,989	52,888,367	△ 668,378
5. 修学旅行費預り金	27,758,911	23,408,438	4,350,473
負債の部合計	779,648,862	913,804,632	△ 134,155,770
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
1. 第1号基本金	5,813,462,678	5,900,712,203	△ 87,249,525
2. 第3号基本金	40,000,000	40,000,000	0
3. 第4号基本金	80,700,000	80,700,000	0
基本金の部合計	5,934,162,678	6,021,412,203	△ 87,249,525
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費支出超過額	△ 94,307,277	△ 286,392,326	192,085,049
消費収支差額の部合計	△ 94,307,277	△ 286,392,326	192,085,049
科目	本年度末	前年度末	増減
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計	6,619,504,263	6,648,824,509	△ 29,320,246

注記

1. 引当金の計上基準とその重要な会計方針

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。

退職給与引当金 期末要支給額810,446,580円から財団法人東京都私学財団退職資金事業部の交付金相当額を控除した金額の100.00%を計上している。

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り主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引について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。

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

学校法人会計基準(文部科学省令第17号)の改正に伴い、当会計年度から改正後の基準によっている。この変更による影響はない。

3. 減価償却額の累計額	228,658,869円
4. 徴収不能引当金の合計額	272,970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. 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

減価償却の方法について

残存価格を取得価格の10%とする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

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10年4月以降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	13,463,100円	6,290,340円
その他の機器備品	2,223,900円	1,630,860円
計	15,687,000円	7,921,200円

8. 関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

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		取引の内容	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8名			¥1,750,000	役員報酬	
理事	梅田与兵衛	東京都杉並区					土地借用	隣接地の借用		賃借料支出	