

## 資金収支計算書（大科目）

平成19年4月1日から  
平成20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	782,177,000	773,125,250	9,051,750
(2) 手数料収入	14,300,000	14,818,700	△ 518,700
(3) 寄付金収入	32,300,000	43,572,935	△ 11,272,935
(4) 補助金収入	366,486,000	396,220,021	△ 29,734,021
(5) 資産運用収入	460,000	2,898,222	△ 2,438,222
(6) 雑収入	1,200,000	37,985,237	△ 36,785,237
(7) 前受金収入	252,300,000	282,863,750	△ 30,563,750
(8) その他の収入	124,909,000	125,345,272	△ 436,272
(9) 資金収入調整勘定	△ 258,485,000	△ 295,172,159	36,687,159
当年度収入合計	1,315,647,000	1,381,657,228	△ 66,010,228
前年度繰越支払資金	294,356,181	422,776,888	
収入の部合計	1,610,003,181	1,804,434,116	△194,430,935

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人件費支出	817,250,000	857,855,285	△ 40,605,285
(2) 教育研究経費支出	166,783,000	145,864,779	20,918,221
(3) 管理経費支出	54,442,000	43,680,507	10,761,493
(4) 借入金等返済支出	200,000	200,000	0
(5) 施設関係支出	41,000,000	40,906,600	93,400
(6) 設備関係支出	3,700,000	2,304,907	1,395,093
(7) 資産運用支出	140,000,000	140,000,000	0
(8) その他の支出	123,240,000	132,069,315	△ 8,829,315
(9) [ 予備費 ]	( 0 ) 10,000,000		10,000,000
(10) 資金支出調整勘定	△ 1,139,000	△ 44,082,884	42,943,884
当年度支出合計	1,355,476,000	1,318,798,509	36,677,491
次年度繰越支払資金	254,527,181	485,635,607	△ 231,108,426
支出の部合計	1,610,003,181	1,804,434,116	△ 194,430,935

## 資金収支計算書

平成19年4月1日から  
平成20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	782,177,000	773,125,250	9,051,750
1. 授業料収入	507,320,000	498,099,000	9,221,000
2. 入学金収入	89,540,000	89,540,000	0
3. 施設設備資金収入	90,650,000	90,590,000	60,000
4. 維持費収入	62,300,000	62,580,000	△ 280,000
5. 教育拡充費収入	32,367,000	32,316,250	50,750
(2) 手数料収入	14,300,000	14,818,700	△ 518,700
1. 入学検定料収入	14,000,000	14,540,000	△ 540,000
2. 証明手数料収入	300,000	278,700	21,300
(3) 寄付金収入	32,300,000	43,572,935	△ 11,272,935
1. 特別寄付金収入	30,300,000	43,572,935	△ 13,272,935
2. 一般寄付金収入	2,000,000	0	2,000,000
(4) 補助金収入	366,486,000	396,220,021	△ 29,734,021
1. 都補助金収入	350,326,000	368,864,021	△ 18,538,021
2. 都私学財団補助金収入	16,160,000	27,356,000	△ 11,196,000
(5) 資産運用収入	460,000	2,898,222	△ 2,438,222
1. 奨学基金運用収入	20,000	81,750	△ 61,750
2. 受取利息・配当金収入	240,000	2,383,652	△ 2,143,652
3. 施設設備利用料収入	200,000	432,820	△ 232,820
(6) 雑収入	1,200,000	37,985,237	△ 36,785,237
1. 東京都私学財団交付金収入	0	35,049,861	△ 35,049,861
2. その他の雑収入	1,200,000	2,935,376	△ 1,735,376
(7) 前受金収入	252,300,000	282,863,750	△ 30,563,750
1. 授業料前受金収入	70,000,000	78,365,000	△ 8,365,000
2. 入学金前受金収入	88,000,000	98,120,000	△ 10,120,000
3. 施設設備資金前受金収入	64,000,000	71,360,000	△ 7,360,000

科 目	予 算	決 算	差 異
4. 維持費前受金収入	8,000,000	8,960,000	△ 960,000
5. 教育拡充費前受金収入	10,300,000	11,458,750	△ 1,158,750
6. 特別寄付金前受金収入	12,000,000	14,600,000	△ 2,600,000
(8)その他の収入	124,909,000	125,345,272	△ 436,272
1. 施設設備準備引当特定預金からの繰入収入	50,000,000	50,000,000	0
2. 前期末未収入金収入	74,383,000	74,499,272	△ 116,272
3. 長期貸付金回収収入	526,000	646,000	△ 120,000
4. 仮払金収入	0	200,000	△ 200,000
(10)資金収入調整勘定	△ 258,485,000	△ 295,172,159	36,687,159
1. 期末未収入金	0	△ 36,087,659	36,087,659
2. 前期末前受金	△ 258,485,000	△ 259,084,500	599,500
前年度繰越支払資金	294,356,181	422,776,888	
収入の部合計	1,610,003,181	1,804,434,116	△ 194,430,935

支出の部				
科 目	予 算	決 算	差 異	
(1) 人 件 費 支 出	817,250,000	857,855,285	△	40,605,285
1. 教 員 人 件 費 支 出	696,000,000	687,573,486		8,426,514
2. 職 員 人 件 費 支 出	108,000,000	106,552,524		1,447,476
3. 役 員 報 酬 支 出	13,250,000	13,223,041		26,959
4. 退 職 金 支 出	0	50,506,234	△	50,506,234
(2) 教 育 研 究 経 費 支 出	166,783,000	145,864,779		20,918,221
1. 消 耗 品 費 支 出	25,635,000	14,212,673		11,422,327
2. 光 熱 水 費 支 出	18,780,000	19,644,683	△	864,683
3. 旅 費 交 通 費 支 出	13,938,000	11,117,642		2,820,358
4. 奨 学 費 支 出	4,742,000	2,632,425		2,109,575
5. 福 利 費 支 出	2,500,000	2,496,075		3,925
6. 通 信 運 搬 費 支 出	2,316,000	1,965,824		350,176
7. 印 刷 製 本 費 支 出	6,080,000	4,170,220		1,909,780
8. 出 版 物 費 支 出	4,492,000	3,906,875		585,125
9. 修 繕 費 支 出	1,320,000	1,026,866		293,134
10. 賃 借 料 支 出	3,140,000	3,276,740	△	136,740
11. 諸 会 費 支 出	2,368,000	1,834,330		533,670
12. 会 議 費 支 出	3,585,000	1,720,904		1,864,096
13. 報 酬・委 託・手 数 料 支 出	67,837,000	63,988,536		3,848,464
14. 生 徒 活 動 補 助 金 支 出	9,800,000	7,623,996		2,176,004
15. 入 場 料 支 出	0	6,013,010	△	6,013,010
16. 雑 費 支 出	250,000	233,980		16,020
(3) 管 理 経 費 支 出	54,442,000	43,680,507		10,761,493
1. 消 耗 品 費 支 出	2,822,000	1,393,158		1,428,842
2. 光 熱 水 費 支 出	2,198,000	2,264,930	△	66,930
3. 旅 費 交 通 費 支 出	2,650,000	1,477,410		1,172,590
4. 福 利 費 支 出	2,500,000	1,474,177		1,025,823
5. 通 信 運 搬 費 支 出	1,550,000	1,445,291		104,709
6. 印 刷 製 本 費 支 出	8,000,000	6,468,000		1,532,000
7. 出 版 物 費 支 出	150,000	102,407		47,593

科 目	予 算	決 算	差 異
8. 修繕費支出	1,000,000	149,488	850,512
9. 損害保険料支出	1,600,000	1,078,380	521,620
10. 賃借料支出	2,365,000	2,364,780	220
11. 公租公課支出	700,000	147,530	552,470
12. 広報費支出	11,798,000	11,234,608	563,392
13. 諸会費支出	1,474,000	855,590	618,410
14. 会議費支出	4,410,000	2,608,775	1,801,225
15. 渉外費支出	4,500,000	3,484,200	1,015,800
16. 報酬・委託・手数料支出	6,525,000	7,131,783	△ 606,783
17. 雑費支出	200,000	0	200,000
(4) 借入金等返済支出	200,000	200,000	0
1. 借入金返済支出	200,000	200,000	0
(5) 施設関係支出	41,000,000	40,906,600	93,400
1. 土地支出	41,000,000	40,906,600	93,400
(6) 設備関係支出	3,700,000	2,304,907	1,395,093
1. 教育研究用機器備品支出	2,300,000	1,068,270	1,231,730
2. 図書支出	1,400,000	1,236,637	163,363
(7) 資産運用支出	140,000,000	140,000,000	0
1. 施設設備準備引当特定預金への繰入支出	140,000,000	140,000,000	0
(8) その他の支出	123,240,000	132,069,315	△ 8,829,315
1. 長期貸付金支払支出	1,000,000	200,000	800,000
2. 前期末未払金支払支出	120,936,000	122,368,920	△ 1,432,920
3. 預り金支出	0	4,266,150	△ 4,266,150
4. 前払金支払支出	1,304,000	5,234,245	△ 3,930,245
(9) [ 予備費 ]	( 0 ) 10,000,000		10,000,000
(10) 資金支出調整勘定	△ 1,139,000	△ 44,082,884	42,943,884
1. 期末未払金	0	△ 42,381,624	42,381,624
2. 前期末前払金	△ 1,139,000	△ 1,701,260	562,260
次年度繰越支払資金	254,527,181	485,635,607	△ 231,108,426
支出の部合計	1,610,003,181	1,804,434,116	△ 194,430,935

## 消費収支計算書（大科目）

平成19年4月1日から

平成20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	782,177,000	773,125,250	9,051,750
(2) 手数料	14,300,000	14,818,700	△ 518,700
(3) 寄付金	32,750,000	44,246,534	△ 11,496,534
(4) 補助金	366,486,000	396,220,021	△ 29,734,021
(5) 資産運用収入	460,000	2,898,222	△ 2,438,222
(6) 雑収入	1,200,000	2,935,376	△ 1,735,376
帰属収入合計	1,197,373,000	1,234,244,103	△ 36,871,103
基本金組入額合計	△ 45,150,000	△ 43,885,106	△ 1,264,894
消費収入の部合計	1,152,223,000	1,190,358,997	△ 38,135,997

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人件費	817,250,000	820,121,884	△ 2,871,884
(2) 教育研究経費	309,073,000	288,160,408	20,912,592
(3) 管理経費	68,916,000	58,154,800	10,761,200
(4)〔予備費〕	( 0 ) 10,000,000	/	10,000,000
消費支出の部合計	1,205,239,000	1,166,437,092	38,801,908
当年度消費収入超過額	—————	23,921,905	/
当年度消費支出超過額	53,016,000	—————	/
前年度繰越消費支出超過額	134,249,326	67,762,574	/
翌年度繰越消費支出超過額	187,265,326	43,840,669	/

## 消費収支計算書

平成19年4月1日から

平成20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	782,177,000	773,125,250	9,051,750
1. 授業料	507,320,000	498,099,000	9,221,000
2. 入学金	89,540,000	89,540,000	0
3. 施設設備資金	90,650,000	90,590,000	60,000
4. 維持費	62,300,000	62,580,000	△ 280,000
5. 教育拡充費	32,367,000	32,316,250	50,750
(2) 手数料	14,300,000	14,818,700	△ 518,700
1. 入学検定料	14,000,000	14,540,000	△ 540,000
2. 証明手数料	300,000	278,700	21,300
(3) 寄付金	32,750,000	44,246,534	△ 11,496,534
1. 特別寄付金	30,300,000	43,572,935	△ 13,272,935
2. 一般寄付金	2,000,000	0	2,000,000
3. 現物寄付金	450,000	673,599	△ 223,599
(4) 補助金	366,486,000	396,220,021	△ 29,734,021
1. 都補助金	350,326,000	368,864,021	△ 18,538,021
2. 都私学財団補助金	16,160,000	27,356,000	△ 11,196,000
(5) 資産運用収入	460,000	2,898,222	△ 2,438,222
1. 奨学基金運用収入	20,000	81,750	△ 61,750
2. 受取利息・配当金	240,000	2,383,652	△ 2,143,652
3. 施設設備利用料	200,000	432,820	△ 232,820
(6) 雑収入	1,200,000	2,935,376	△ 1,735,376
1. その他の雑収入	1,200,000	2,935,376	△ 1,735,376
帰属収入合計	1,197,373,000	1,234,244,103	△ 36,871,103
基本金組入額合計	△ 45,150,000	△ 43,885,106	△ 1,264,894
消費収入の部合計	1,152,223,000	1,190,358,997	△ 38,135,997

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人 件 費	817,250,000	820,121,884	△ 2,871,884
1. 教 員 人 件 費	696,000,000	687,573,486	8,426,514
2. 職 員 人 件 費	108,000,000	106,552,524	1,447,476
3. 役 員 報 酬	13,250,000	13,223,041	26,959
4. 退職給与引当金繰入額	0	12,772,833	△ 12,772,833
(2) 教 育 研 究 経 費	309,073,000	288,160,408	20,912,592
1. 消 耗 品 費	25,635,000	14,212,673	11,422,327
2. 光 熱 水 費	18,780,000	19,644,683	△ 864,683
3. 旅 費 交 通 費	13,938,000	11,117,642	2,820,358
4. 奨 学 費	4,742,000	2,632,425	2,109,575
5. 福 利 費	2,500,000	2,496,075	3,925
6. 通 信 運 搬 費	2,316,000	1,965,824	350,176
7. 印 刷 製 本 費	6,080,000	4,170,220	1,909,780
8. 出 版 物 費	4,492,000	3,906,875	585,125
9. 修 繕 費	1,320,000	1,026,866	293,134
10. 賃 借 料	3,140,000	3,276,740	△ 136,740
11. 諸 会 費	2,368,000	1,834,330	533,670
12. 会 議 費	3,585,000	1,720,904	1,864,096
13. 報 酬・委 託・手 数 料	67,837,000	63,988,536	3,848,464
14. 生 徒 活 動 補 助 金	9,800,000	7,623,996	2,176,004
15. 入 場 料	0	6,013,010	△ 6,013,010
16. 減 価 償 却 額	142,290,000	142,295,629	△ 5,629
17. 雑 費	250,000	233,980	16,020
(3) 管 理 経 費	68,916,000	58,154,800	10,761,200
1. 消 耗 品 費	2,822,000	1,393,158	1,428,842
2. 光 熱 水 費	2,198,000	2,264,930	△ 66,930
3. 旅 費 交 通 費	2,650,000	1,477,410	1,172,590
4. 福 利 費	2,500,000	1,474,177	1,025,823
5. 通 信 運 搬 費	1,550,000	1,445,291	104,709
6. 印 刷 製 本 費	8,000,000	6,468,000	1,532,000
7. 出 版 物 費	150,000	102,407	47,593

科 目	予 算	決 算	差 異
8. 修繕費	1,000,000	149,488	850,512
9. 損害保険料	1,600,000	1,078,380	521,620
10. 賃借料	2,365,000	2,364,780	220
11. 公租公課	700,000	147,530	552,470
12. 広報費	11,798,000	11,234,608	563,392
13. 諸会費	1,474,000	855,590	618,410
14. 会議費	4,410,000	2,608,775	1,801,225
15. 渉外費	4,500,000	3,484,200	1,015,800
16. 報酬・委託・手数料	6,525,000	7,131,783	△ 606,783
17. 減価償却額	14,474,000	14,474,293	△ 293
18. 雑費	200,000	0	200,000
(4) [ 予備費 ]	( 0 ) 10,000,000		10,000,000
消費支出の部合計	1,205,239,000	1,166,437,092	38,801,908
当年度消費収入超過額	—————	23,921,905	
当年度消費支出超過額	53,016,000	—————	
前年度繰越消費支出超過額	134,249,326	67,762,574	
翌年度繰越消費支出超過額	187,265,326	43,840,669	

# 貸借対照表

平成20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	6,114,804,757	6,138,135,573	△ 23,330,816
1. 有形固定資産	5,323,659,217	5,361,742,033	△ 38,082,816
1. 土 地	1,669,199,050	1,553,490,450	115,708,600
2. 建 物	3,235,123,744	3,341,798,909	△ 106,675,165
3. 構 築 物	150,486,393	162,542,035	△ 12,055,642
4. 教育研究用機器備品	201,334,125	234,055,867	△ 32,721,742
5. その他の機器備品	15,478,756	18,782,559	△ 3,303,803
6. 図 書	50,707,149	48,887,213	1,819,936
7. 車 両	1,330,000	2,185,000	△ 855,000
2. その他の固定資産	791,145,540	776,393,540	14,752,000
1. 借 地 権	0	74,802,000	△ 74,802,000
2. 電 話 加 入 権	339,540	339,540	0
3. 長 期 貸 付 金	626,000	1,072,000	△ 446,000
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	400,000,000	310,000,000	90,000,000
7. グラウンド取得準備引当特定預金	50,000,000	50,000,000	0
8. 第3号基本金引当預金	40,000,000	40,000,000	0
2. 流動資産	553,128,411	526,415,224	26,713,187
1. 現 金 預 金	485,635,607	422,776,888	62,858,719
2. 未 収 入 金	36,087,659	74,499,272	△ 38,411,613
3. 前 払 金	5,234,245	1,701,260	3,532,985
4. 立 替 金	0	0	0
5. 仮 払 金	0	200,000	△ 200,000
6. 預 託 金	34,940	34,940	0
7. 修学旅行費預り資産	26,135,960	27,202,864	△ 1,066,904
資 産 の 部 合 計	6,667,933,168	6,664,550,797	3,382,371

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
1. 固定負債	322,756,350	325,839,890	△ 3,083,540
1. 長期借入金	600,000	1,000,000	△ 400,000
2. 退職給与引当金	322,156,350	324,839,890	△ 2,683,540
2. 流動負債	402,457,271	463,798,371	△ 61,341,100
1. 短期借入金	400,000	200,000	200,000
2. 未払金	42,381,624	122,368,920	△ 79,987,296
3. 前受金	282,863,750	259,084,500	23,779,250
4. 預り金	50,675,937	54,942,087	△ 4,266,150
5. 修学旅行費預り金	26,135,960	27,202,864	△ 1,066,904
負債の部合計	725,213,621	789,638,261	△ 64,424,640
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
1. 第1号基本金	5,865,860,216	5,821,975,110	43,885,106
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	5,986,560,216	5,942,675,110	43,885,106
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	△ 43,840,669	△ 67,762,574	23,921,905
消費収支差額の部合計	△ 43,840,669	△ 67,762,574	23,921,905
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	6,667,933,168	6,664,550,797	3,382,371

注記

1. 引当金の計上基準とその他の重要な会計方針

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786,656,154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	該当なし	
3. 減価償却額の累計額		541,861,459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. 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

有価証券の時価情報	該当なし
デリバティブ取引	該当なし
学校法人出資による会社に係る事項	該当なし
主な外貨建て資産・負債	該当なし
純額で表示した補助活動にかかる支出	該当なし
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
建物付属設備	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	2,715,300円	905,100円
その他の機器備品	2,223,900円	741,300円
計	4,939,200円	1,646,400円

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					
理事	梅田与兵衛	東京都杉並区	-	-	-	-	-	隣接地の購入	¥39,449,000	土地支出	

8. 後発事象

平成18年7月25日に111,938,258円の損害賠償請求事件の訴訟が提起された。