

資金収支計算書（大科目）

平成22年4月1日から
平成23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	773,732,000	768,854,100	4,877,900
(2) 手数料収入	14,250,000	12,715,500	1,534,500
(3) 寄付金収入	12,500,000	14,577,285	△ 2,077,285
(4) 補助金収入	412,449,000	458,602,352	△ 46,153,352
(5) 資産運用収入	4,300,000	2,495,193	1,804,807
(6) 雑収入	39,137,000	36,529,728	2,607,272
(7) 前受金収入	245,300,000	257,739,400	△ 12,439,400
(8) その他の収入	31,950,000	32,224,706	△ 274,706
(9) 資金収入調整勘定	△ 286,243,000	△ 277,335,600	△ 8,907,400
当年度収入合計	1,247,375,000	1,306,402,664	△ 59,027,664
前年度繰越支払資金	518,552,093	530,543,378	/
収入の部合計	1,765,927,093	1,836,946,042	△ 71,018,949

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人件費支出	890,047,000	857,764,536	32,282,464
(2) 教育研究経費支出	165,000,000	149,433,990	15,566,010
(3) 管理経費支出	54,900,000	44,106,688	10,793,312
(4) 施設関係支出	1,000,000	507,750	492,250
(5) 設備関係支出	9,535,000	4,803,596	4,731,404
(6) 資産運用支出	190,000,000	190,000,000	0
(7) その他の支出	53,596,000	55,974,914	△ 2,378,914
(8) [予備費]	(0) 10,000,000	/	10,000,000
(9) 資金支出調整勘定	△ 70,229,000	△ 40,613,123	△ 29,615,877
当年度支出合計	1,303,849,000	1,261,978,351	41,870,649
次年度繰越支払資金	462,078,093	574,967,691	△ 112,889,598
支出の部合計	1,765,927,093	1,836,946,042	△ 71,018,949

資金収支計算書

平成22年4月1日から
平成23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	773,732,000	768,854,100	4,877,900
1. 授業料収入	496,205,000	491,217,100	4,987,900
2. 入学金収入	89,760,000	89,760,000	0
3. 施設設備資金収入	91,320,000	91,320,000	0
4. 維持費収入	63,590,000	63,700,000	△ 110,000
5. 教育拡充費収入	32,857,000	32,857,000	0
(2) 手数料収入	14,250,000	12,715,500	1,534,500
1. 入学検定料収入	14,000,000	12,440,000	1,560,000
2. 証明手数料収入	250,000	275,500	△ 25,500
(3) 寄付金収入	12,500,000	14,577,285	△ 2,077,285
1. 特別寄付金収入	2,000,000	4,877,285	△ 2,877,285
2. 一般寄付金収入	10,500,000	9,700,000	800,000
(4) 補助金収入	412,449,000	458,602,352	△ 46,153,352
1. 都補助金収入	374,449,000	415,089,452	△ 40,640,452
2. 都私学財団補助金収入	38,000,000	43,512,900	△ 5,512,900
(5) 資産運用収入	4,300,000	2,495,193	1,804,807
1. 奨学基金運用収入	100,000	111,541	△ 11,541
2. 受取利息・配当金収入	3,800,000	1,981,552	1,818,448
3. 施設設備利用料収入	400,000	402,100	△ 2,100
(6) 雑収入	39,137,000	36,529,728	2,607,272
1. 東京都私学財団交付金収入	36,137,000	33,365,425	2,771,575
2. その他の雑収入	3,000,000	3,164,303	△ 164,303

科 目	予 算	決 算	差 異
(7) 前 受 金 収 入	245,300,000	257,739,400	△ 12,439,400
1. 授 業 料 前 受 金 収 入	70,000,000	72,380,000	△ 2,380,000
2. 入 学 金 前 受 金 収 入	88,000,000	90,860,000	△ 2,860,000
3. 施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入	64,000,000	66,100,000	△ 2,100,000
4. 維 持 費 前 受 金 収 入	8,000,000	8,273,300	△ 273,300
5. 教 育 拡 充 費 前 受 金 収 入	10,300,000	10,626,100	△ 326,100
6. 一 般 寄 付 金 前 受 金 収 入	5,000,000	9,500,000	△ 4,500,000
(8) そ の 他 の 収 入	31,950,000	32,224,706	△ 274,706
1. 前 期 末 未 収 入 金 収 入	31,628,000	31,630,351	△ 2,351
2. 長 期 貸 付 金 回 収 収 入	322,000	578,000	△ 256,000
3. 預 り 金 収 入	0	16,355	△ 16,355
(9) 資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 286,243,000	△ 277,335,600	△ 8,907,400
1. 期 末 未 収 入 金	△ 36,137,000	△ 23,575,350	△ 12,561,650
2. 前 期 末 前 受 金	△ 250,106,000	△ 253,760,250	3,654,250
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	518,552,093	530,543,378	
収 入 の 部 合 計	1,765,927,093	1,836,946,042	△ 71,018,949

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人 件 費 支 出	890,047,000	857,764,536	32,282,464
1. 教 員 人 件 費 支 出	720,550,000	701,950,785	18,599,215
2. 職 員 人 件 費 支 出	82,710,000	82,519,515	190,485
3. 役 員 報 酬 支 出	17,910,000	16,995,252	914,748
4. 退 職 金 支 出	68,877,000	56,298,984	12,578,016
(2) 教 育 研 究 経 費 支 出	165,000,000	149,433,990	15,566,010
1. 消 耗 品 費 支 出	18,000,000	14,297,384	3,702,616
2. 光 熱 水 費 支 出	19,422,000	21,705,438	△ 2,283,438
3. 旅 費 交 通 費 支 出	12,807,000	12,260,259	546,741
4. 奨 学 費 支 出	4,880,000	2,707,125	2,172,875
5. 福 利 費 支 出	2,530,000	3,539,765	△ 1,009,765
6. 通 信 運 搬 費 支 出	2,348,000	1,550,662	797,338
7. 印 刷 製 本 費 支 出	4,430,000	3,138,413	1,291,587
8. 出 版 物 費 支 出	3,226,000	2,078,903	1,147,097
9. 修 繕 費 支 出	15,578,000	15,813,983	△ 235,983
10. 賃 借 料 支 出	1,112,000	1,119,776	△ 7,776
11. 諸 会 費 支 出	2,153,000	1,840,650	312,350
12. 会 議 費 支 出	2,390,000	1,400,245	989,755
13. 報 酬・委 託・手 数 料 支 出	61,339,000	56,045,492	5,293,508
14. 生 徒 活 動 補 助 金 支 出	9,812,000	7,179,855	2,632,145
15. 入 場 料 支 出	4,723,000	4,641,200	81,800
16. 雑 費 支 出	250,000	114,840	135,160
(3) 管 理 経 費 支 出	54,900,000	44,106,688	10,793,312
1. 消 耗 品 費 支 出	2,000,000	1,116,920	883,080
2. 光 熱 水 費 支 出	2,240,000	2,483,367	△ 243,367
3. 旅 費 交 通 費 支 出	2,275,000	1,441,320	833,680
4. 福 利 費 支 出	1,750,000	2,206,907	△ 456,907
5. 通 信 運 搬 費 支 出	1,500,000	1,234,107	265,893
6. 印 刷 製 本 費 支 出	6,320,000	5,908,875	411,125
7. 出 版 物 費 支 出	100,000	27,672	72,328
8. 修 繕 費 支 出	1,600,000	1,061,972	538,028

科 目	予 算	決 算	差 異
9. 損 害 保 険 料 支 出	1,600,000	1,547,723	52,277
10. 賃 借 料 支 出	2,220,000	2,219,880	120
11. 公 租 公 課 支 出	285,000	142,265	142,735
12. 広 報 費 支 出	11,000,000	10,153,163	846,837
13. 諸 会 費 支 出	1,500,000	754,000	746,000
14. 会 議 費 支 出	3,700,000	2,194,915	1,505,085
15. 渉 外 費 支 出	5,500,000	4,097,159	1,402,841
16. 報 酬・委 託・手 数 料 支 出	11,210,000	7,514,343	3,695,657
17. 雑 費 支 出	100,000	2,100	97,900
(4) 施 設 関 係 支 出	1,000,000	507,750	492,250
1. 構 築 物 支 出	1,000,000	507,750	492,250
(5) 設 備 関 係 支 出	9,535,000	4,803,596	4,731,404
1. 教 育 研 究 用 機 器 備 品 支 出	6,335,000	3,310,738	3,024,262
2. そ の 他 の 機 器 備 品 支 出	1,800,000	138,600	1,661,400
3. 図 書 支 出	1,400,000	1,354,258	45,742
(6) 資 産 運 用 支 出	190,000,000	190,000,000	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
2. グ ラ ウ ン ド 取 得 準 備 引 当 特 定 預 金 へ の 繰 入 支 出	50,000,000	50,000,000	0
(7) そ の 他 の 支 出	53,596,000	55,974,914	△ 2,378,914
1. 長 期 貸 付 金 支 払 支 出	1,000,000	1,000,000	0
2. 前 期 未 未 払 金 支 払 支 出	51,557,000	52,703,264	△ 1,146,264
3. 前 払 金 支 払 支 出	1,039,000	2,271,650	△ 1,232,650
(8) [予 備 費]	(0) 10,000,000		10,000,000
(9) 資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 70,229,000	△ 40,613,123	△ 29,615,877
1. 期 末 未 払 金	△ 68,877,000	△ 39,102,991	△ 29,774,009
2. 前 期 末 前 払 金	△ 1,352,000	△ 1,510,132	158,132
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	462,078,093	574,967,691	△ 112,889,598
支 出 の 部 合 計	1,765,927,093	1,836,946,042	△ 71,018,949

人件費支出内訳表

平成22年4月1日から

平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	部 門	学 校 法 人	専修大学附属高等学校	総 額
教員人件費支出		0	701,950,785	701,950,785
本務教員		0	598,029,612	598,029,612
本俸		0	238,040,223	238,040,223
期末手当		0	190,316,820	190,316,820
その他の手当		0	96,747,636	96,747,636
所定福利費		0	72,924,933	72,924,933
兼務教員		0	103,921,173	103,921,173
職員人件費支出		0	82,519,515	82,519,515
本務職員		0	74,944,399	74,944,399
本俸		0	33,627,420	33,627,420
期末手当		0	20,496,436	20,496,436
その他の手当		0	11,162,620	11,162,620
所定福利費		0	9,657,923	9,657,923
兼務職員		0	7,575,116	7,575,116
役員報酬支出		16,995,252	0	16,995,252
退職金支出		1,065,000	55,233,984	56,298,984
教員		0	55,233,984	55,233,984
職員		0	0	0
役員		1,065,000	0	1,065,000
計		18,060,252	839,704,284	857,764,536

消費収支計算書（大科目）

平成22年4月1日から

平成23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	773,732,000	768,854,100	4,877,900
(2) 手数料	14,250,000	12,715,500	1,534,500
(3) 寄付金	13,000,000	15,245,685	△ 2,245,685
(4) 補助金	412,449,000	458,602,352	△ 46,153,352
(5) 資産運用収入	4,300,000	2,495,193	1,804,807
(6) 雑収入	3,000,000	3,164,303	△ 164,303
帰属収入合計	1,220,731,000	1,261,077,133	△ 40,346,133
基本金組入額合計	△ 8,346,000	△ 5,881,676	△ 2,464,324
消費収入の部合計	1,212,385,000	1,255,195,457	△ 42,810,457

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人件費	841,005,000	817,219,471	23,785,529
(2) 教育研究経費	290,000,000	274,477,260	15,522,740
(3) 管理経費	66,000,000	55,293,812	10,706,188
(4) 資産処分差額	269,000	53,940	215,060
(5) [予備費]	(0) 10,000,000	/	10,000,000
消費支出の部合計	1,207,274,000	1,147,044,483	60,229,517
当年度消費収入超過額	5,111,000	108,150,974	/
前年度繰越消費収入超過額	79,702,659	101,051,580	/
翌年度繰越消費収入超過額	84,813,659	209,202,554	/

消費収支計算書

平成22年4月1日から

平成23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	773,732,000	768,854,100	4,877,900
1. 授業料	496,205,000	491,217,100	4,987,900
2. 入学金	89,760,000	89,760,000	0
3. 施設設備資金	91,320,000	91,320,000	0
4. 維持費	63,590,000	63,700,000	△ 110,000
5. 教育拡充費	32,857,000	32,857,000	0
(2) 手数料	14,250,000	12,715,500	1,534,500
1. 入学検定料	14,000,000	12,440,000	1,560,000
2. 証明手数料	250,000	275,500	△ 25,500
(3) 寄付金	13,000,000	15,245,685	△ 2,245,685
1. 特別寄付金	2,000,000	4,877,285	△ 2,877,285
2. 一般寄付金	10,500,000	9,700,000	800,000
3. 現物寄付金	500,000	668,400	△ 168,400
(4) 補助金	412,449,000	458,602,352	△ 46,153,352
1. 都補助金	374,449,000	415,089,452	△ 40,640,452
2. 都私学財団補助金	38,000,000	43,512,900	△ 5,512,900
(5) 資産運用収入	4,300,000	2,495,193	1,804,807
1. 奨学基金運用収入	100,000	111,541	△ 11,541
2. 受取利息・配当金	3,800,000	1,981,552	1,818,448
3. 施設設備利用料	400,000	402,100	△ 2,100
(6) 雑収入	3,000,000	3,164,303	△ 164,303
1. その他の雑収入	3,000,000	3,164,303	△ 164,303
帰属収入合計	1,220,731,000	1,261,077,133	△ 40,346,133
基本金組入額合計	△8,346,000	△ 5,881,676	△ 2,464,324
消費収入の部合計	1,212,385,000	1,255,195,457	△ 42,810,457

消費支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
(1) 人 件 費	841,005,000	817,219,471	23,785,529
1. 教 員 人 件 費	720,550,000	701,950,785	18,599,215
2. 職 員 人 件 費	82,710,000	82,519,515	190,485
3. 役 員 報 酬	17,910,000	16,995,252	914,748
4. 退職給与引当金繰入額	19,835,000	15,753,919	4,081,081
(2) 教 育 研 究 経 費	290,000,000	274,477,260	15,522,740
1. 消 耗 品 費	18,000,000	14,297,384	3,702,616
2. 光 熱 水 費	19,422,000	21,705,438	△ 2,283,438
3. 旅 費 交 通 費	12,807,000	12,260,259	546,741
4. 奨 学 費	4,880,000	2,707,125	2,172,875
5. 福 利 費	2,530,000	3,539,765	△ 1,009,765
6. 通 信 運 搬 費	2,348,000	1,550,662	797,338
7. 印 刷 製 本 費	4,430,000	3,138,413	1,291,587
8. 出 版 物 費	3,226,000	2,078,903	1,147,097
9. 修 繕 費	15,578,000	15,813,983	△ 235,983
10. 賃 借 料	1,112,000	1,119,776	△ 7,776
11. 諸 会 費	2,153,000	1,840,650	312,350
12. 会 議 費	2,390,000	1,400,245	989,755
13. 報酬・委託・手数料	61,339,000	56,045,492	5,293,508
14. 生徒活動補助金	9,812,000	7,179,855	2,632,145
15. 入 場 料	4,723,000	4,641,200	81,800
16. 減 価 償 却 額	125,000,000	125,043,270	△ 43,270
17. 雑 費	250,000	114,840	135,160
(3) 管 理 経 費	66,000,000	55,293,812	10,706,188
1. 消 耗 品 費	2,000,000	1,116,920	883,080
2. 光 熱 水 費	2,240,000	2,483,367	△ 243,367
3. 旅 費 交 通 費	2,275,000	1,441,320	833,680
4. 福 利 費	1,750,000	2,206,907	△ 456,907
5. 通 信 運 搬 費	1,500,000	1,234,107	265,893
6. 印 刷 製 本 費	6,320,000	5,908,875	411,125

科 目	予 算	決 算	差 異
7. 出 版 物 費	100,000	27,672	72,328
8. 修 繕 費	1,600,000	1,061,972	538,028
9. 損 害 保 險 料	1,600,000	1,547,723	52,277
10. 賃 借 料	2,220,000	2,219,880	120
11. 公 租 公 課	285,000	142,265	142,735
12. 広 報 費	11,000,000	10,153,163	846,837
13. 諸 会 費	1,500,000	754,000	746,000
14. 会 議 費	3,700,000	2,194,915	1,505,085
15. 渉 外 費	5,500,000	4,097,159	1,402,841
16. 報 酬・委 託・手 数 料	11,210,000	7,514,343	3,695,657
17. 減 価 償 却 額	11,100,000	11,187,124	△ 87,124
18. 雑 費	100,000	2,100	97,900
(4) 資 産 処 分 差 額	269,000	53,940	215,060
1. 備 品 処 分 差 額	269,000	53,940	215,060
(5) [予 備 費]	(0) 10,000,000		10,000,000
消 費 支 出 の 部 合 計	1,207,274,000	1,147,044,483	60,229,517
当 年 度 消 費 収 入 超 過 額	5,111,000	108,150,974	
前 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	79,702,659	101,051,580	
翌 年 度 繰 越 消 費 収 入 超 過 額	84,813,659	209,202,554	

貸借対照表

平成23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	6,264,355,368	6,204,237,956	60,117,412
1. 有形固定資産	4,902,065,828	5,032,370,416	△ 130,304,588
1. 土 地	1,669,199,050	1,669,199,050	0
2. 建 物	2,923,997,101	3,025,776,158	△ 101,779,057
3. 構 築 物	120,424,715	132,863,388	△ 12,438,673
4. 教育研究用機器備品	125,120,566	142,091,839	△ 16,971,273
5. その他の機器備品	8,662,420	9,170,663	△ 508,243
6. 図 書	54,186,976	52,794,318	1,392,658
7. 車 両	475,000	475,000	0
2. その他の固定資産	1,362,289,540	1,171,867,540	190,422,000
1. 電 話 加 入 権	339,540	339,540	0
2. 長 期 貸 付 金	1,770,000	1,348,000	422,000
3. 敷 金	480,000	480,000	0
4. 退職給与引当特定預金	299,700,000	299,700,000	0
5. 施設設備準備特定預金	820,000,000	680,000,000	140,000,000
6. グラウンド取得準備引当特定預金	200,000,000	150,000,000	50,000,000
7. 第3号基本金引当預金	40,000,000	40,000,000	0
2. 流動資産	626,344,069	590,128,514	36,215,555
1. 現 金 預 金	574,967,691	530,543,378	44,424,313
2. 未 収 入 金	23,575,350	31,630,351	△ 8,055,001
3. 前 払 金	2,377,910	1,616,392	761,518
4. 預 託 金	34,940	34,940	0
5. 修学旅行費預り資産	25,388,178	26,303,453	△ 915,275
資 産 の 部 合 計	6,890,699,437	6,794,366,470	96,332,967

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
1. 固定負債	311,403,471	318,583,111	△ 7,179,640
1. 退職給与引当金	311,403,471	318,583,111	△ 7,179,640
2. 流動負債	366,503,171	377,023,214	△ 10,520,043
1. 未払金	39,102,991	52,703,264	△ 13,600,273
2. 前受金	257,739,400	253,760,250	3,979,150
3. 預り金	44,272,602	44,256,247	16,355
4. 修学旅行費預り金	25,388,178	26,303,453	△ 915,275
負債の部合計	677,906,642	695,606,325	△ 17,699,683
基本金の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
1. 第1号基本金	5,882,890,241	5,877,008,565	5,881,676
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	6,003,590,241	5,997,708,565	5,881,676
消費収支差額の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
翌年度繰越消費収入超過額	209,202,554	101,051,580	108,150,974
消費収支差額の部合計	209,202,554	101,051,580	108,150,974
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	6,890,699,437	6,794,366,470	96,332,967

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755,701,074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の合計額

980,484,873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21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	2,192,400円	1,498,140円
その他の機器備品	1,134,000円	774,900円
計	3,326,400円	2,273,040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					