

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 額	決 算 額	差 異
学生生徒等納付金収入		(834,316,000)	(842,572,000)	(△ 8,256,000)
授 業 料 収 入		491,056,000	496,857,000	△ 5,801,000
入 学 金 収 入		111,350,000	111,580,000	△ 230,000
施 設 設 備 資 金 収 入		44,010,000	44,010,000	0
施 設 維 持 費 収 入		187,900,000	190,125,000	△ 2,225,000
手数料収入		(24,300,000)	(23,136,130)	(1,163,870)
入 学 検 定 料 収 入		24,000,000	22,910,000	1,090,000
証 明 書 手 数 料 収 入		300,000	226,130	73,870
寄付金収入		(12,000,000)	(46,088,088)	(△ 34,088,088)
特 別 寄 付 金 収 入		4,000,000	36,559,000	△ 32,559,000
一 般 寄 付 金 収 入		8,000,000	9,529,088	△ 1,529,088
補助金収入		(398,000,000)	(409,953,000)	(△ 11,953,000)
都 補 助 金 収 入		393,000,000	404,461,000	△ 11,461,000
都私学財団 補助金収入		5,000,000	5,492,000	△ 492,000
資産運用収入		(211,500,000)	(370,338,072)	(△ 158,838,072)
奨 学 基 金 運 用 収 入		10,000,000	15,843,707	△ 5,843,707
受 取 利 息 ・ 配 当 金 収 入		200,000,000	352,670,545	△ 152,670,545
施 設 設 備 利 用 料 収 入		1,500,000	1,823,820	△ 323,820
資産売却収入		(300,000,000)	(226,253,965)	(73,746,035)
有 価 証 券 売 却 収 入		300,000,000	226,253,965	73,746,035
事業収入		(4,000,000)	(4,112,369)	(△ 112,369)
補 助 活 動 収 入		4,000,000	4,112,369	△ 112,369
雑収入		(9,400,000)	(41,725,527)	(△ 32,325,527)
私 学 財 団 交 付 金 収 入		2,000,000	32,507,500	△ 30,507,500
入 学 案 内 頒 布 金 収 入		400,000	440,000	△ 40,000
講 習 料 収 入		5,500,000	6,954,000	△ 1,454,000
雑 収 入		1,500,000	1,824,027	△ 324,027
借入金等収入		(200,000)	(0)	(200,000)
長 期 借 入 金 収 入		200,000	0	200,000
前受金収入		(152,100,000)	(151,880,000)	(220,000)
入 学 金 前 受 金 収 入		109,400,000	109,300,000	100,000
施 設 設 備 資 金 前 受 金 収 入		42,700,000	42,580,000	120,000
その他の収入		(250,874,527)	(251,735,835)	(△ 861,308)
固 定 資 産 修 繕 引 当 特 定 資 産 の 繰 入 収 入		10,000,000	2,000,000	8,000,000
恒 常 的 支 払 引 当 特 定 資 産 の 繰 入 収 入		180,000,000	180,000,000	0
前 期 末 未 収 入 金 収 入		60,114,527	60,114,527	0
貸 付 金 回 収 収 入		760,000	760,000	0
預 り 金 収 入		0	8,861,308	△ 8,861,308
資金収入調整勘定		(△ 153,490,000)	(△ 183,997,500)	(30,507,500)
期 末 未 収 入 金		△ 2,000,000	△ 32,507,500	30,507,500
前 期 末 前 受 金		△ 151,490,000	△ 151,490,000	0
前年度繰越支払資金		1,122,082,764	1,122,082,764	
収入の部 合計		(3,165,283,291)	(3,305,880,250)	(△ 140,596,959)

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	(721,814,800)	(758,375,257)	(△ 36,560,457)
教員人件費支出	628,843,000	626,485,636	2,357,364
職員人件費支出	80,771,800	78,898,121	1,873,679
役員報酬支出	10,200,000	10,200,000	0
退職金支出	2,000,000	42,791,500	△ 40,791,500
教育研究経費支出	(196,747,000)	(189,283,879)	(7,463,121)
消耗品費支出	18,000,000	15,640,211	2,359,789
光熱水費支出	29,000,000	29,178,557	△ 178,557
旅費交通費支出	4,800,000	4,545,404	254,596
奨学費支出	18,336,000	18,207,500	128,500
車輛燃料費支出	10,000	0	10,000
福利費支出	500,000	289,219	210,781
通信費支出	1,500,000	1,037,954	462,046
印刷製本費支出	7,000,000	8,302,980	△ 1,302,980
研修費支出	2,000,000	1,081,400	918,600
修繕費支出	32,000,000	30,924,043	1,075,957
損害保険料支出	3,300,000	3,297,756	2,244
賃借料支出	18,000,000	17,297,121	702,879
公租公課支出	1,000	0	1,000
諸会費支出	2,000,000	1,757,300	242,700
報酬・委託・手数料支出	48,000,000	46,736,668	1,263,332
生徒活動補助金支出	5,000,000	4,000,835	999,165
補助活動費支出	4,500,000	4,556,013	△ 56,013
雑費支出	2,800,000	2,430,918	369,082
管理経費支出	(66,570,000)	(56,149,033)	(10,420,967)
消耗品費支出	1,000,000	383,954	616,046
光熱水費支出	3,200,000	3,278,126	△ 78,126
旅費交通費支出	2,000,000	1,356,093	643,907
車輛燃料費支出	20,000	8,989	11,011
福利費支出	4,000,000	3,968,561	31,439
通信費支出	2,000,000	1,205,917	794,083
印刷製本費支出	9,500,000	6,515,617	2,984,383
研修費支出	2,000,000	193,750	1,806,250
修繕費支出	1,500,000	305,670	1,194,330
損害保険料支出	350,000	225,890	124,110
賃借料支出	1,700,000	1,617,698	82,302
公租公課支出	100,000	36,500	63,500
広報費支出	16,000,000	15,149,491	850,509
諸会費支出	500,000	451,000	49,000
渉外費支出	200,000	162,225	37,775
報酬・委託・手数料支出	20,000,000	19,636,189	363,811
雑費支出	2,500,000	1,653,363	846,637
借入金等利息支出	(14,339,812)	(14,339,812)	(0)
借入金利息支出	14,339,812	14,339,812	0
借入金等返済支出	(59,430,000)	(59,430,000)	(0)
借入金返済支出	59,430,000	59,430,000	0
施設関係支出	(16,000,000)	(13,525,470)	(2,474,530)
建物支出	15,000,000	12,631,290	2,368,710
構築物支出	1,000,000	894,180	105,820
設備関係支出	(13,500,000)	(11,536,751)	(1,963,249)
教育研究用機器備品支出	8,000,000	8,035,108	△ 35,108
その他の機器備品支出	1,500,000	642,075	857,925
図書支出	4,000,000	2,859,568	1,140,432

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
資産運用支出	(890,000,000)	(836,556,945)	(53,443,055)
有価証券購入支出	200,000,000	156,107,435	43,892,565
固定資産購入引当特定資産への繰入支出	350,000,000	332,245,131	17,754,869
固定資産修繕引当特定資産への繰入支出	10,000,000	8,204,379	1,795,621
恒常的支払引当特定資産への繰入支出	180,000,000	180,000,000	0
減価償却引当特定資産への繰入支出	100,000,000	110,000,000	△ 10,000,000
奨学基金引当資産への繰入支出	50,000,000	50,000,000	0
その他の支出	(82,103,078)	(81,903,078)	(200,000)
貸付金支払支出	200,000	0	200,000
前期末未払金支払支出	81,903,078	81,903,078	0
[予備費]	(0) 10,000,000		10,000,000
資金支出調整勘定	(△ 9,200,000)	(△ 50,710,734)	(41,510,734)
期末未払金	△ 9,200,000	△ 50,710,734	41,510,734
次年度繰越支払資金	1,103,978,601	1,335,490,759	△ 231,512,158
支出の部合計	(3,165,283,291)	(3,305,880,250)	(△ 140,596,959)

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 額	決 算 額	差 異
学生生徒等納付金	(834,316,000)	(842,572,000)	(△ 8,256,000)
授業料	491,056,000	496,857,000	△ 5,801,000
入学金	111,350,000	111,580,000	△ 230,000
施設設備資金	44,010,000	44,010,000	0
施設維持費	187,900,000	190,125,000	△ 2,225,000
手数料	(24,300,000)	(23,136,130)	(1,163,870)
入学検定料	24,000,000	22,910,000	1,090,000
証明書手数料	300,000	226,130	73,870
寄付金	(12,500,000)	(46,371,588)	(△ 33,871,588)
特別寄付金	4,000,000	36,559,000	△ 32,559,000
一般寄付金	8,000,000	9,529,088	△ 1,529,088
現物寄付金	500,000	283,500	216,500
補助金	(398,000,000)	(409,953,000)	(△ 11,953,000)
都補助金	393,000,000	404,461,000	△ 11,461,000
都私学財団補助金	5,000,000	5,492,000	△ 492,000
資産運用収入	(211,500,000)	(370,338,072)	(△ 158,838,072)
奨学基金運用収入	10,000,000	15,843,707	△ 5,843,707
受取利息・配当金	200,000,000	352,670,545	△ 152,670,545
施設設備利用料	1,500,000	1,823,820	△ 323,820
資産売却差額	(0)	(15,799,115)	(△ 15,799,115)
有価証券売却差額	0	15,799,115	△ 15,799,115
事業収入	(4,000,000)	(4,112,369)	(△ 112,369)
補助活動収入	4,000,000	4,112,369	△ 112,369
雑収入	(9,400,000)	(41,725,527)	(△ 32,325,527)
私学財団交付金収入	2,000,000	32,507,500	△ 30,507,500
入学案内頒布金収入	400,000	440,000	△ 40,000
講習料収入	5,500,000	6,954,000	△ 1,454,000
雑収入	1,500,000	1,824,027	△ 324,027
帰属収入合計	(1,494,016,000)	(1,754,007,801)	(△ 259,991,801)
基本金組入額	△ 438,830,000	△ 422,949,490	△ 15,880,510
消費収入の部合計	(1,055,186,000)	(1,331,058,311)	(△ 275,872,311)

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費	(766,977,700)	(765,417,957)	(1,559,743)
教員人件費	628,843,000	626,485,636	2,357,364
職員人件費	80,771,800	78,898,121	1,873,679
役員報酬	10,200,000	10,200,000	0
退職金	2,000,000	42,791,500	△ 40,791,500
退職給与引当金繰入額	45,162,900	7,042,700	38,120,200
教育研究経費	(323,747,000)	(316,092,504)	(7,654,496)
消耗品費	18,000,000	15,640,211	2,359,789
光熱水費	29,000,000	29,178,557	△ 178,557
旅費交通費	4,800,000	4,545,404	254,596
奨学費	18,336,000	18,207,500	128,500
車輛燃料費	10,000	0	10,000
福利費	500,000	289,219	210,781
通信費	1,500,000	1,037,954	462,046
印刷製本費	7,000,000	8,302,980	△ 1,302,980
研修費	2,000,000	1,081,400	918,600
修繕費	32,000,000	30,924,043	1,075,957
損害保険料	3,300,000	3,297,756	2,244
賃借料	18,000,000	17,297,121	702,879
公租公課	1,000	0	1,000
諸会費	2,000,000	1,757,300	242,700
報酬・委託・手数料	48,000,000	46,736,668	1,263,332
生徒活動補助金	5,000,000	4,000,835	999,165
補助活動費	4,500,000	4,556,013	△ 56,013
減価償却額	127,000,000	126,808,625	191,375
雑費	2,800,000	2,430,918	369,082
管理経費	(80,570,000)	(70,395,608)	(10,174,392)
消耗品費	1,000,000	383,954	616,046
光熱水費	3,200,000	3,278,126	△ 78,126
旅費交通費	2,000,000	1,356,093	643,907
車輛燃料費	20,000	8,989	11,011
福利費	4,000,000	3,968,561	31,439
通信費	2,000,000	1,205,917	794,083
印刷製本費	9,500,000	6,515,617	2,984,383
研修費	2,000,000	193,750	1,806,250
修繕費	1,500,000	305,670	1,194,330
損害保険料	350,000	225,890	124,110
賃借料	1,700,000	1,617,698	82,302
公租公課	100,000	36,500	63,500
広報費	16,000,000	15,149,491	850,509
諸会費	500,000	451,000	49,000
渉外費	200,000	162,225	37,775
報酬・委託・手数料	20,000,000	19,636,189	363,811
減価償却額	14,000,000	14,246,575	△ 246,575
雑費	2,500,000	1,653,363	846,637
借入金等利息	(14,339,812)	(14,339,812)	(0)
借入金利息	14,339,812	14,339,812	0
資産処分差額	(0)	(432,823)	(△ 432,823)
教育研究用機器備品処分差額	0	190,932	△ 190,932
その他の資産処分差額	0	231,000	△ 231,000
図書処分差額	0	10,891	△ 10,891
[予備費]	(10,000,000)		10,000,000

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
消費支出の部合計	(1,195,634,512)	(1,166,678,704)	(28,955,808)
当年度消費支出超過額	(△ 140,448,512)		
当年度消費収入超過額		(164,379,607)	
前年度繰越消費収入超過額	1,891,201,114	1,891,201,114	
翌年度繰越消費収入超過額	(1,750,752,602)	(2,055,580,721)	

貸借対照表

平成 20 年 3 月 3 1 日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産	(9,242,497,371)	(8,915,297,578)	(327,199,793)
有形固定資産	(3,112,650,566)	(3,228,792,868)	(△ 116,142,302)
土 地	119,491,750	119,491,750	0
建 物	2,879,988,115	2,997,529,376	△ 117,541,261
構 築 物	3,292,770	2,859,252	433,518
教育研究用機器備品	24,486,622	26,001,222	△ 1,514,600
その他の 機器備品	11,336,076	11,704,712	△ 368,636
図 書	74,055,233	71,206,556	2,848,677
その他の固定資産	(6,129,846,805)	(5,686,504,710)	(443,342,095)
電 話 加 入 権	1,038,248	1,038,248	0
有 価 証 券	818,262,818	872,610,233	△ 54,347,415
長 期 貸 付 金	380,000	1,140,000	△ 760,000
退 職 給 与 引 当 特 定 資 産	113,880,000	113,880,000	0
固定資産購入引当特定資産	1,991,091,359	1,658,846,228	332,245,131
固定資産修繕引当特定資産	564,171,823	557,967,444	6,204,379
恒常的 支払 引当特定資産	239,980,890	239,980,890	0
減価償却資産取換引当資産	2,201,041,667	2,091,041,667	110,000,000
奨学基金引当資産	200,000,000	150,000,000	50,000,000
流動資産	(1,367,998,259)	(1,182,197,291)	(185,800,968)
現 金 預 金	1,335,490,759	1,122,082,764	213,407,995
未 収 入 金	32,507,500	60,114,527	△ 27,607,027
資産の部合計	(10,610,495,630)	(10,097,494,869)	(513,000,761)
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債	(799,359,500)	(851,346,800)	(△ 51,987,300)
長 期 借 入 金	295,150,000	354,180,000	△ 59,030,000
退職給与引当金	504,209,500	497,166,800	7,042,700
流動負債	(310,964,289)	(333,305,325)	(△ 22,341,036)
短 期 借 入 金	59,030,000	59,430,000	△ 400,000
未 払 金	50,710,734	81,903,078	△ 31,192,344
前 受 金	151,880,000	151,490,000	390,000
預 り 金	49,343,555	40,482,247	8,861,308
負債の部合計	(1,110,323,789)	(1,184,652,125)	(△ 74,328,336)
基本金の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
第1号 基本金	5,610,398,394	5,537,448,904	72,949,490
第2号 基本金	1,592,192,726	1,292,192,726	300,000,000
第3号 基本金	200,000,000	150,000,000	50,000,000
第4号 基本金	42,000,000	42,000,000	0
基本金の部合計	(7,444,591,120)	(7,021,641,630)	(422,949,490)
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	2,055,580,721	1,891,201,114	164,379,607
消費収支差額の部合計	(2,055,580,721)	(1,891,201,114)	(164,379,607)
負債の部、基本金の部 及び消費収支差額の部合計			
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	(10,610,495,630)	(10,097,494,869)	(513,000,761)

注記 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

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

・・・退職金の支給に備えるため、期末要支給額 504,209,500円の全額を引当計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

・・・総平均法に基づく原価法である。

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。

重要な会計方針の変更等

なし

減価償却額の累計額の合計額

2,188,812,560円

徴収不能引当金の合計額

0円

担保に供されている資産の種類及び額

校地、東京都品川区北品川3-195-1他21筆、計6,628.70㎡

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

352,980,000円

その他の財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

(単位 円)

種 類	勘定科目	当年度 (平成20年3月31日)		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	資産購入特定資産	25,287,500	27,098,662	1,811,162
	資産修繕特定資産	9,636,000	10,693,948	1,057,948
	有価証券	82,862,000	85,182,904	2,320,904
	(うち満期保有目的の債券)	(117,785,500)	(122,975,514)	(5,190,014)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	減価償却特定資産	1,141,041,667	1,141,041,667	0
	資産購入特定資産	1,461,049,850	1,459,516,034	-1,533,816
	資産修繕特定資産	431,535,823	425,940,963	-5,594,860
	奨学基金引当資産	200,000,000	200,000,000	0
	有価証券	735,400,818	706,555,110	-28,845,708
(うち満期保有目的の債券)		(3,969,028,158)	(3,933,053,774)	(-35,974,384)
	減価償却特定資産	合 計	1,141,041,667	
	資産購入特定資産	合 計	1,486,337,350	
	資産修繕特定資産	合 計	441,171,823	
	奨学基金引当資産	合 計	200,000,000	
	有価証券	合 計	818,262,818	

有価証券の評価基準及び評価方法は総平均法に基づく原価法である。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

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	74,747,681	38,674,578
その他の機器備品	3,212,316	1,413,226
合 計	77,959,997	40,087,804