

令和5年度計算書類

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

[計算書類の種類]

資金収支計算書

活動区分資金収支計算書

事業活動収支計算書

貸借対照表

監査報告書

財産目録

学校法人名 学校法人東京成徳学園
学校法人所在地 東京都北区豊島八丁目26番9号

令和5年度 資金収支計算書

令和5年4月1日から

令和6年3月31日まで

(単位：円)

| 収入の部 | | | |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 学生生徒等納付金収入 | 4,032,471,500 | 3,912,235,451 | 120,236,049 |
| 授業料収入 | 2,783,874,000 | 2,657,260,415 | 126,613,585 |
| 入学金収入 | 376,830,000 | 380,000,000 | △ 3,170,000 |
| 実験実習料収入 | 24,136,000 | 20,107,400 | 4,028,600 |
| 施設設備資金収入 | 574,985,500 | 574,858,500 | 127,000 |
| 維持費収入 | 185,388,000 | 191,630,000 | △ 6,242,000 |
| 特別教育費収入 | 21,405,000 | 21,405,000 | 0 |
| その他の学納金収入 | 177,000 | 261,551 | △ 84,551 |
| 施設等利用給付費収入 | 65,676,000 | 66,712,585 | △ 1,036,585 |
| 手数料収入 | 98,111,000 | 95,271,510 | 2,839,490 |
| 入学検定料収入 | 91,811,000 | 89,299,000 | 2,512,000 |
| 試験料収入 | 390,000 | 477,000 | △ 87,000 |
| 大学入試センター試験実施手数料収入 | 3,150,000 | 2,766,810 | 383,190 |
| 証明手数料収入 | 2,730,000 | 2,698,700 | 31,300 |
| その他の手数料収入 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| 寄付金収入 | 51,148,888 | 58,038,239 | △ 6,889,351 |
| 特別寄付金収入 | 51,148,888 | 58,038,239 | △ 6,889,351 |
| 補助金収入 | 1,698,667,900 | 1,698,090,557 | 577,343 |
| 国庫補助金収入 | 324,651,400 | 319,002,700 | 5,648,700 |
| 地方公共団体補助金収入 | 1,189,728,500 | 1,222,123,697 | △ 32,395,197 |
| 東京都私学財団助成金収入 | 184,288,000 | 156,964,160 | 27,323,840 |
| 資産売却収入 | 1,029,810 | 1,029,810 | 0 |
| 設備売却収入 | 1,024,451 | 1,024,451 | 0 |
| その他の資産売却収入 | 5,359 | 5,359 | 0 |
| 付随事業・収益事業収入 | 1,700,000 | 5,703,693 | △ 4,003,693 |
| 補助活動事業収入 | 1,500,000 | 5,637,693 | △ 4,137,693 |
| 特別講座等収入 | 200,000 | 66,000 | 134,000 |
| 受取利息・配当金収入 | 503,200 | 914,253 | △ 411,053 |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 6,000 | 358,535 | △ 352,535 |
| その他の受取利息・配当金収入 | 497,200 | 555,718 | △ 58,518 |
| 雑収入 | 258,039,672 | 269,573,259 | △ 11,533,587 |
| 施設設備利用料収入 | 5,100,000 | 7,435,260 | △ 2,335,260 |
| 私学財団等退職金交付金収入 | 159,422,132 | 159,422,132 | 0 |
| 私大退職金財団交付金収入 | 65,333,540 | 65,333,540 | 0 |
| 研究関連収入 | 1,824,000 | 3,151,500 | △ 1,327,500 |
| その他の雑収入 | 26,360,000 | 34,230,827 | △ 7,870,827 |
| 借入金等収入 | 1,750,000 | 250,000 | 1,500,000 |
| 長期借入金収入 | 1,750,000 | 250,000 | 1,500,000 |
| 前受金収入 | 754,229,500 | 694,656,940 | 59,572,560 |
| 授業料前受金収入 | 269,000,000 | 249,296,250 | 19,703,750 |
| 入学金前受金収入 | 324,950,000 | 297,300,000 | 27,650,000 |
| 施設設備資金前受金収入 | 160,209,500 | 147,800,250 | 12,409,250 |
| その他の前受金収入 | 70,000 | 260,440 | △ 190,440 |
| その他の収入 | 329,211,318 | 329,211,318 | 0 |
| 第3号基本金引当特定資産取崩収入 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 長期貸付金回収収入 | 1,750,000 | 1,750,000 | 0 |
| 預託金回収収入 | 74,520 | 74,520 | 0 |
| 修学旅行費預り資産取崩収入 | 609,613 | 609,613 | 0 |
| 海外留学費預り資産取崩収入 | 55,859,791 | 55,859,791 | 0 |
| 前期末未収入金収入 | 163,580,378 | 163,580,378 | 0 |
| 立替金回収収入 | 32,624 | 32,624 | 0 |
| 預り金収入 | 4,794,768 | 4,794,768 | 0 |
| 修学旅行費預り金収入 | 2,509,624 | 2,509,624 | 0 |
| 資金収入調整勘定 | △ 1,000,216,885 | △ 1,000,216,885 | 0 |
| 期末未収入金 | △ 213,650,215 | △ 213,650,215 | 0 |
| 前期末前受金 | △ 786,566,670 | △ 786,566,670 | 0 |
| 前年度繰越支払資金 | 8,152,194,840 | 8,152,194,840 | 0 |
| 収入の部 合計 | 14,378,840,743 | 14,216,952,985 | 161,887,758 |

(単位：円)

| 支出の部 | | | |
|---------------------|---------------|---------------|-------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 人件費支出 | 3,704,925,237 | 3,700,933,040 | 3,992,197 |
| 教員人件費支出 | 2,720,145,425 | 2,720,145,425 | 0 |
| 職員人件費支出 | 754,335,140 | 750,404,190 | 3,930,950 |
| 役員報酬支出 | 5,689,000 | 5,627,753 | 61,247 |
| 退職金支出 | 224,755,672 | 224,755,672 | 0 |
| 教育研究経費支出 | 1,374,392,764 | 1,162,911,409 | 211,481,355 |
| 消耗品費支出 | 95,995,550 | 56,902,616 | 39,092,934 |
| 光熱水費支出 | 183,832,400 | 153,707,559 | 30,124,841 |
| 旅費交通費支出 | 52,985,285 | 23,424,315 | 29,560,970 |
| 奨学費支出 | 304,944,100 | 298,188,546 | 6,755,554 |
| 車両燃料費支出 | 17,600,000 | 9,993,474 | 7,606,526 |
| 福利費支出 | 11,145,500 | 8,683,964 | 2,461,536 |
| 通信運搬費支出 | 14,756,746 | 12,165,760 | 2,590,986 |
| 印刷製本費支出 | 29,991,520 | 23,217,359 | 6,774,161 |
| 出版物費支出 | 30,421,600 | 22,197,091 | 8,224,509 |
| 修繕費支出 | 162,298,349 | 154,640,173 | 7,658,176 |
| 損害保険料支出 | 5,404,002 | 3,967,280 | 1,436,722 |
| 賃借料支出 | 12,842,340 | 10,739,263 | 2,103,077 |
| 公租公課支出 | 4,620,980 | 3,928,432 | 692,548 |
| 諸会費支出 | 19,738,600 | 14,545,398 | 5,193,202 |
| 会議費支出 | 4,085,000 | 2,587,888 | 1,497,112 |
| 報酬・委託・手数料支出 | 354,681,608 | 320,935,742 | 33,745,866 |
| 実習指導料支出 | 17,747,600 | 13,273,391 | 4,474,209 |
| 衛生費支出 | 22,840,000 | 14,839,388 | 8,000,612 |
| 大学改革事業費支出 | 7,031,584 | 0 | 7,031,584 |
| 海外研修派遣費支出 | 6,000,000 | 5,262,598 | 737,402 |
| その他の教育研究経費支出 | 15,430,000 | 9,711,172 | 5,718,828 |
| 管理経費支出 | 438,705,934 | 352,359,908 | 86,346,026 |
| 消耗品費支出 | 9,555,500 | 8,084,308 | 1,471,192 |
| 光熱水費支出 | 22,457,600 | 16,431,237 | 6,026,363 |
| 旅費交通費支出 | 7,997,000 | 3,823,982 | 4,173,018 |
| 車両燃料費支出 | 4,190,000 | 2,280,949 | 1,909,051 |
| 福利費支出 | 14,855,000 | 11,582,704 | 3,272,296 |
| 通信運搬費支出 | 6,878,834 | 4,127,679 | 2,751,155 |
| 印刷製本費支出 | 53,623,780 | 46,069,261 | 7,554,519 |
| 出版物費支出 | 1,690,000 | 801,509 | 888,491 |
| 修繕費支出 | 10,332,280 | 7,287,050 | 3,045,230 |
| 損害保険料支出 | 2,781,400 | 1,127,925 | 1,653,475 |
| 賃借料支出 | 1,897,760 | 1,611,351 | 286,409 |
| 公租公課支出 | 7,589,020 | 6,365,985 | 1,223,035 |
| 広報費支出 | 129,360,000 | 98,018,808 | 31,341,192 |
| 諸会費支出 | 4,773,000 | 3,184,056 | 1,588,944 |
| 会議費支出 | 3,186,000 | 909,086 | 2,276,914 |
| 渉外費支出 | 7,413,000 | 5,012,265 | 2,400,735 |
| 報酬・委託・手数料支出 | 111,093,761 | 100,136,993 | 10,956,768 |
| 補助活動事業支出 | 8,134,300 | 7,380,039 | 754,261 |
| 衛生費支出 | 5,760,000 | 4,391,400 | 1,368,600 |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出 | 11,089,000 | 11,089,000 | 0 |
| 教育支援体制整備事業費交付金返還金支出 | 34,000 | 34,000 | 0 |
| 地方公共団体補助金返還金支出 | 260,000 | 260,000 | 0 |
| その他の管理経費支出 | 13,754,699 | 12,350,321 | 1,404,378 |

(単位：円)

| 支出の部 | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| 借入金等利息支出 | 15,915,930 | 15,915,930 | 0 |
| 借入金利息支出 | 15,915,930 | 15,915,930 | 0 |
| 借入金等返済支出 | 242,850,000 | 242,850,000 | 0 |
| 借入金返済支出 | 242,850,000 | 242,850,000 | 0 |
| 施設関係支出 | 326,890,200 | 280,883,032 | 46,007,168 |
| 建物支出 | 10,450,000 | 10,450,000 | 0 |
| 建物付属設備支出 | 279,520,200 | 234,233,146 | 45,287,054 |
| 構築物支出 | 36,920,000 | 36,199,886 | 720,114 |
| 設備関係支出 | 123,250,336 | 108,690,049 | 14,560,287 |
| 教育研究用機器備品支出 | 61,449,811 | 51,554,892 | 9,894,919 |
| 管理用機器備品支出 | 7,593,525 | 4,794,303 | 2,799,222 |
| 図書支出 | 9,780,000 | 8,890,854 | 889,146 |
| 車両支出 | 44,427,000 | 43,450,000 | 977,000 |
| 資産運用支出 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 第3号基本金引当特定資産繰入支出 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| その他の支出 | 306,687,141 | 305,187,141 | 1,500,000 |
| 長期貸付金支払支出 | 1,750,000 | 250,000 | 1,500,000 |
| 預託金支出 | 88,240 | 88,240 | 0 |
| 前期末未払金支払支出 | 213,423,085 | 213,423,085 | 0 |
| 預り金支出 | 11,966,427 | 11,966,427 | 0 |
| 修学旅行費預り金支出 | 609,613 | 609,613 | 0 |
| 海外留学費預り金支出 | 55,859,791 | 55,859,791 | 0 |
| 修学旅行費預り資産への繰入支出 | 2,509,624 | 2,509,624 | 0 |
| 前払金支払支出 | 20,449,706 | 20,449,706 | 0 |
| 立替金支払支出 | 30,655 | 30,655 | 0 |
| 資金支出調整勘定 | △ 277,716,425 | △ 277,716,425 | 0 |
| 期末未払金 | △ 261,374,640 | △ 261,374,640 | 0 |
| 前期末前払金 | △ 16,341,785 | △ 16,341,785 | 0 |
| 翌年度繰越支払資金 | 8,022,939,626 | 8,224,938,901 | △ 201,999,275 |
| 支出の部 合計 | 14,378,840,743 | 14,216,952,985 | 161,887,758 |

(注) 資金収支計算書における各科目の概要は次の通りです。

| 収入の部 | |
|-------------------|---|
| 科 目 | 説 明 |
| 学生生徒等納付金収入 | 授業料・保育料の他、入学金、施設設備費、維持費などの納付金による収入です。 |
| 授業料収入 | 聴講料、補講料等を含みます。 |
| 入学金収入 | |
| 実験実習料収入 | 教員資格その他の資格を取得するための実習料を含みます。 |
| 施設設備資金収入 | 施設拡充費その他施設・設備の拡充等のための資金として徴収する収入です。 |
| 維持費収入 | |
| 特別教育費収入 | |
| その他の学納金収入 | |
| 施設等利用給付費収入 | 幼児教育・保育無償化に伴い、法定代理受領方式採用の自治体から支給される保育料等です。 |
| 手数料収入 | 入学検定料の他、試験実施手数料、証明手数料などによる収入です。 |
| 入学検定料収入 | その会計年度に実施する入学試験のために徴収する収入です。 |
| 試験料収入 | 編入学、追試験等のために徴収する収入です。 |
| 大学入試センター試験実施手数料収入 | |
| 証明手数料収入 | 在学証明、成績証明等の証明のために徴収する収入です。 |
| その他の手数料収入 | |
| 寄付金収入 | 個人からの他、後援会・PTAなどの団体からの寄付金による収入です。 |
| 特別寄付金収入 | 用途指定のある寄付金です。 |
| 補助金収入 | 国、東京都及び埼玉県などの地方公共団体の他、これに準ずる機関から交付される補助金による収入です。 |
| 国庫補助金収入 | 日本私立学校振興・共済事業団からの補助金を含みます。 |
| 地方公共団体補助金収入 | |
| 東京都私学財団助成金収入 | |
| 資産売却収入 | 不動産、有価証券の売却による他、機器備品の売却による収入です。 |
| 設備売却収入 | |
| その他の資産売却収入 | |
| 付随事業・収益事業収入 | 心理・教育相談センター・寮・スクールバス・預かり保育等の補助活動事業の他、公開講座、教育免許状更新講習などによる収入です。 |
| 補助活動事業収入 | 食堂、売店、寄宿舎等教育活動に付随する活動に係る事業の収入です。 |
| 特別講座等収入 | |
| 受託事業収入 | 外部から委託を受けた試験、研究等による収入です。 |
| 受取利息・配当金収入 | 利息・配当金の受取りによる収入です。 |
| 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 第3号基本金引当特定資産の運用により生ずる収入です。 |
| その他の受取利息・配当金収入 | 預金、貸付利息等の利息、株式の配当金等です。第3号基本金引当特定資産運用収入を除きます。 |
| 雑収入 | 私立大学退職金財団等加盟する退職金団体から交付された教職員退職資金の他、上記科目に属さない収入です。 |
| 施設設備利用料収入 | |
| 私学財団等退職金交付金収入 | |
| 私大退職金財団交付金収入 | |
| 研究関連収入 | |
| その他の雑収入 | |
| 借入金等収入 | 借入金・学校債による収入で、高等学校入学支度金貸付のための借入金収入等が含まれます。 |
| 長期借入金収入 | その期限が貸借対照表日後1年を超えて到来するものです。 |
| 前受金収入 | 翌年度入学者に係る学生生徒等納付金による他、その他の翌年度分の前受金収入です。 |
| 授業料前受金収入 | |
| 入学金前受金収入 | |
| 施設設備資金前受金収入 | |
| その他の前受金収入 | |

| 科 目 | 説 明 |
|------------------|---|
| その他の収入 | 前年度末における未収入金のうち当年度の収入による他、上記収入科目に含まれない収入で資産・負債科目に増減をもたらす収入です。 |
| 第3号基本金引当特定資産取崩収入 | |
| 長期貸付金回収収入 | |
| 預託金回収収入 | |
| 修学旅行費預り資産取崩収入 | |
| 海外留学費預り資産取崩収入 | |
| 前期末未収入金収入 | 前会計年度末における未収入金の当該会計年度における収入です。 |
| 立替金回収収入 | |
| 預り金収入 | |
| 修学旅行費預り金収入 | |
| 資金収入調整勘定 | 実際の資金の収支と当年度の諸活動に対応する収支を整合させるための調整科目です。期末未収入金及び前期末前受金は、当年度の実際の資金増減とはならないので、調整しています。 |
| 期末未収入金 | |
| 前期末前受金 | |
| 前年度繰越支払資金 | |
| 収入の部 合 計 | |

| 支出の部 | |
|---------------------|---|
| 科 目 | 説 明 |
| 人件費支出 | 非常勤を含む教職員の人件費の他、退職金や役員報酬などの支出です。 |
| 教員人件費支出 | 教員（学長、校長又は園長を含む。以下同じ）に支給する本俸、期末手当及びその他の手当並びに所定福利費です。 |
| 職員人件費支出 | 教員以外の職員に支給する本俸、期末手当及びその他の手当並びに所定福利費です。 |
| 役員報酬支出 | 理事及び監事に支払う報酬です。 |
| 退職金支出 | |
| 教育研究経費支出 | 教育研究に直接要する諸経費の支出です。学生・生徒の奨学金、教育研究用施設設備の維持管理経費など多岐にわたる支出です。 |
| 消耗品費支出 | |
| 光熱水費支出 | 電気、ガス又は水の供給を受けるために支出する経費です。 |
| 旅費交通費支出 | |
| 奨学金支出 | 貸与の奨学金を除きます。 |
| 車両燃料費支出 | |
| 福利費支出 | |
| 通信運搬費支出 | |
| 印刷製本費支出 | |
| 出版物費支出 | |
| 修繕費支出 | |
| 損害保険料支出 | |
| 賃借料支出 | |
| 公租公課支出 | |
| 諸会費支出 | |
| 会議費支出 | |
| 報酬・委託・手数料支出 | |
| 実習指導料支出 | |
| 衛生費支出 | |
| 大学改革事業費支出 | |
| 海外研修派遣費支出 | |
| その他の教育研究経費支出 | |
| 管理経費支出 | 教育研究のための間接的な経費または教育研究に関係しない経費の支出です。教育研究用以外の施設設備の維持管理経費、広報費、補助活動事業の支出超過額などの多岐にわたる支出です。 |
| 消耗品費支出 | |
| 光熱水費支出 | |
| 旅費交通費支出 | |
| 車両燃料費支出 | |
| 福利費支出 | |
| 通信運搬費支出 | |
| 印刷製本費支出 | |
| 出版物費支出 | |
| 修繕費支出 | |
| 損害保険料支出 | |
| 賃借料支出 | |
| 公租公課支出 | |
| 広報費支出 | |
| 諸会費支出 | |
| 会議費支出 | |
| 渉外費支出 | |
| 報酬・委託・手数料支出 | |
| 補助活動事業支出 | |
| 衛生費支出 | |
| 私立大学等経常費補助金返還金支出 | |
| 教育支援体制整備事業費交付金返還金支出 | |
| 地方公共団体補助金返還金支出 | |
| その他の管理経費支出 | |

| 支出の部 | |
|------------------|--|
| 科 目 | 説 明 |
| 借入金等利息支出 | 借入金・学校債の利息の支出です。 |
| 借入金利息支出 | |
| 借入金等返済支出 | 借入金・学校債の返済の支出です。 |
| 借入金返済支出 | |
| 施設関係支出 | 土地・建物・建物付属設備・構築物などの施設の取得に係る支出です。 |
| 建物支出 | |
| 建物付属設備支出 | 建物に附属する電気、給排水、暖房等の設備のための支出です。 |
| 構築物支出 | プール、競技場、庭園等の土木設備又は工作物のための支出です。 |
| 設備関係支出 | 備品・図書・車両・電話加入権などの取得に係る支出です。 |
| 教育研究用機器備品支出 | 標本及び模型の取得のための支出です。 |
| 管理用機器備品支出 | |
| 図書支出 | |
| 車両支出 | |
| 資産運用支出 | 減価償却・退職給与・第3号基本金などの引当特定資産の繰入の他、有価証券の購入などの支出です。 |
| 第3号基本金引当特定資産繰入支出 | |
| その他の支出 | 前年度末における未払金のうち当年度の支出による他、上記支出科目に含まれない支出で資産・負債科目に増減をもたらす支出です。 |
| 長期貸付金支払支出 | |
| 預託金支出 | |
| 前期末未払金支払支出 | |
| 預り金支出 | |
| 修学旅行費預り金支出 | |
| 海外留学費預り金支出 | |
| 修学旅行費預り資産への繰入支出 | |
| 前払金支払支出 | |
| 立替金支払支出 | |
| 資金支出調整勘定 | 実際の資金の収支と当年度の諸活動に対応する収支を整合させるための調整科目です。期末未払金及び前期末前払金は、当年度の実際の資金増減とならないので調整しています。 |
| 期末未払金 | |
| 前期末前払金 | |
| 翌年度繰越支払資金 | |
| 支出の部 合 計 | |

活動区分資金収支計算書

令和 5 年 4 月 1 日 から
令和 6 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

| | | 科 目 | 金 額 |
|-------------------------------|--------------|------------------|---------------|
| 教育活動による資金収支 | 収入 | 学生生徒等納付金収入 | 3,912,235,451 |
| | | 手数料収入 | 95,271,510 |
| | | 特別寄付金収入 | 8,069,588 |
| | | 経常費等補助金収入 | 1,690,707,557 |
| | | 付随事業収入 | 5,703,693 |
| | | 雑収入 | 269,573,259 |
| | | 教育活動資金収入計 | 5,981,561,058 |
| | 支出 | 人件費支出 | 3,700,933,040 |
| | | 教育研究経費支出 | 1,162,911,409 |
| | | 管理経費支出 | 352,359,908 |
| | | 教育活動資金支出計 | 5,216,204,357 |
| | | 差引 | 765,356,701 |
| | 調整勘定等 | △ 96,012,538 | |
| | 教育活動資金収支差額 | 669,344,163 | |
| 施設整備等活動による資金収支 | 収入 | 施設設備寄付金収入 | 49,968,651 |
| | | 施設設備補助金収入 | 7,383,000 |
| | | 施設設備売却収入 | 1,029,810 |
| | | 施設整備等活動資金収入計 | 58,381,461 |
| | 支出 | 施設関係支出 | 280,883,032 |
| | | 設備関係支出 | 108,690,049 |
| | | 施設整備等活動資金支出計 | 389,573,081 |
| | | 差引 | △ 331,191,620 |
| | | 調整勘定等 | △ 2,117,015 |
| | | 施設整備等活動資金収支差額 | △ 333,308,635 |
| 小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額) | | | 336,035,528 |
| その他の活動による資金収支 | 収入 | 借入金等収入 | 250,000 |
| | | 第3号基本金引当特定資産取崩収入 | 100,000,000 |
| | | 長期貸付金回収収入 | 1,750,000 |
| | | 預託金回収収入 | 74,520 |
| | | 修学旅行費預り資産取崩収入 | 609,613 |
| | | 海外留学費預り資産取崩収入 | 55,859,791 |
| | | 立替金回収収入 | 32,624 |
| | | 預り金収入 | 4,794,768 |
| | | 修学旅行費預り金収入 | 2,509,624 |
| | | 小計 | 165,880,940 |
| | | 受取利息・配当金収入 | 914,253 |
| | その他の活動資金収入計 | 166,795,193 | |
| | 支出 | 借入金等返済支出 | 242,850,000 |
| | | 第3号基本金引当特定資産繰入支出 | 100,000,000 |
| | | 長期貸付金支払支出 | 250,000 |
| | | 預託金支出 | 88,240 |
| | | 預り金支出 | 11,966,427 |
| | | 修学旅行費預り金支出 | 609,613 |
| | | 海外留学費預り金支出 | 55,859,791 |
| | | 修学旅行費預り資産への繰入支出 | 2,509,624 |
| | | 立替金支払支出 | 30,655 |
| | | 小計 | 414,164,350 |
| | | 借入金等利息支出 | 15,915,930 |
| その他の活動資金支出計 | | 430,080,280 | |
| | 差引 | △ 263,285,087 | |
| | 調整勘定等 | △ 6,380 | |
| | その他の活動資金収支差額 | △ 263,291,467 | |
| 支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額) | | | 72,744,061 |
| 前年度繰越支払資金 | | | 8,152,194,840 |
| 翌年度繰越支払資金 | | | 8,224,938,901 |

(注) 活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位：円)

| 項 目 | 資金収支 計算書計上額 | 教育活動 による資金収支 | 施設整備等活動 による資金収支 | その他の活動 による資金収支 |
|------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| 前受金収入 | 694,656,940 | 694,656,940 | 0 | 0 |
| 前期末未収入金収入 | 163,580,378 | 163,454,378 | 126,000 | 0 |
| 期末未収入金 | △ 213,650,215 | △ 213,258,835 | △ 385,000 | △ 6,380 |
| 前期末前受金 | △ 786,566,670 | △ 786,566,670 | 0 | 0 |
| 収入計 | △ 141,979,567 | △ 141,714,187 | △ 259,000 | △ 6,380 |
| 前期末未払金支払支出 | 213,423,085 | 212,165,070 | 1,258,015 | 0 |
| 前払金支払支出 | 20,449,706 | 19,849,706 | 600,000 | 0 |
| 期末未払金 | △ 261,374,640 | △ 261,374,640 | 0 | 0 |
| 前期末前払金 | △ 16,341,785 | △ 16,341,785 | 0 | 0 |
| 支出計 | △ 43,843,634 | △ 45,701,649 | 1,858,015 | 0 |
| 収入計 － 支出計 | △ 98,135,933 | △ 96,012,538 | △ 2,117,015 | △ 6,380 |

(注) 活動区分資金収支計算書における各区分及び各科目の概要は次の通りです。

<各科目>

| | | 科 目 | 説 明 |
|-------------------------------|------------|---------------|---|
| 教育活動による資金収支 ※1 | 収入 | 学生生徒等納付金収入 | 授業料・保育料の他、入学金、施設設備費、維持費などの納付金による収入です。 |
| | | 手数料収入 | 入学検定料の他、試験実施手数料、証明手数料などによる収入です。 |
| | | 特別寄付金収入 | 個人からの他、後援会・PTAなどの団体からの用途を指定された寄付金で、施設設備に係る寄付金を除きます。 |
| | | 経常費等補助金収入 | 国、東京都及び埼玉県などの地方公共団体の他、これに準ずる機関から交付される補助金による収入のうち、施設設備補助金を除いたものです。 |
| | | 付随事業収入 | 心理・教育相談センター・寮・スクールバス・預かり保育等の補助活動事業の他、公開講座、教育免許状更新講習などによる収入です。 |
| | | 雑収入 | 私立大学退職金財団等加盟する退職金団体から交付された教職員退職資金の他、上記科目に属さない収入です。 |
| | | 教育活動資金収入計 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 非常勤を含む教職員の人件費の他、退職金や役員報酬などの支出です。 |
| | | 教育研究経費支出 | 教育研究に直接要する諸経費の支出です。学生・生徒の奨学金、教育研究用施設設備の維持管理経費など多岐にわたる支出です。 |
| | | 管理経費支出 | 教育研究のための間接的な経費または教育研究に関係しない経費の支出です。教育研究用以外の施設設備の維持管理経費、広報費、補助活動事業の支出超過額などの多岐にわたる支出です。 |
| | | 教育活動資金支出計 | |
| | | 差引 | |
| | | 調整勘定等 | |
| | 教育活動資金収支差額 | | |
| 施設整備等活動による資金収支 ※2 | 収入 | 施設設備寄付金収入 | 個人からの他、後援会・PTAなどの団体からの用途を指定された寄付金で、施設設備に係る寄付金です。 |
| | | 施設設備補助金収入 | 国、東京都及び埼玉県などの地方公共団体の他、これに準ずる機関から交付される補助金による収入のうち、施設設備に係る補助金です。 |
| | | 施設設備売却収入 | 施設設備の売却による収入です。 |
| | | 施設整備等活動資金収入計 | |
| | 支出 | 施設関係支出 | 施設の取得に係る支出です。 |
| | | 設備関係支出 | 設備の取得に係る支出です。 |
| | | 施設整備等活動資金支出計 | |
| | | 差引 | |
| | | 調整勘定等 | |
| | | 施設整備等活動資金収支差額 | |
| 小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額) | | | |

| | | 科 目 | 説 明 |
|---------------------------|-------------|-----------------|-------------------------------------|
| その他の活動による資金収支 ※3 | 収入 | 借入金等収入 | 長期・短期の借入れ、学校債の発行です。 |
| | | 長期貸付金回収収入 | 長期の貸付金の回収です。 |
| | | 預託金回収収入 | |
| | | 保証金回収収入 | |
| | | 修学旅行費預り資産取崩収入 | 修学旅行費を支払うために積み立てた資金の取崩しです。 |
| | | 海外留学費預り資産取崩収入 | 海外留学費を支払うために積み立てた資金の取崩しです。 |
| | | 立替金回収収入 | 立替金の回収です。 |
| | | 預り金収入 | 社会保険料等諸々の支払いのために預かった資金で、修学旅行費を除きます。 |
| | | 修学旅行費預り金収入 | 修学旅行費支払いのために預かった資金です。 |
| | | 海外留学費預り金収入 | 海外留学費支払いのために預かった資金です。 |
| | | 小計 | |
| | | 受取利息・配当金収入 | 利息・配当金の受取りによる収入です。 |
| | | その他の活動資金収入計 | |
| | 支出 | 借入金等返済支出 | 長期・短期の借入金、学校債の返済の支出です。 |
| | | 長期貸付金支払支出 | 長期の貸付のための支出です。 |
| | | 預託金支出 | |
| | | 預り金支出 | 預り金として預かった資金による支払いで、修学旅行費の支払いを除きます。 |
| | | 修学旅行費預り金支出 | 修学旅行費支払いのために預かった資金による修学旅行費の支払いです。 |
| | | 海外留学費預り金支出 | 海外留学費支払いのために預かった資金による修学旅行費の支払いです。 |
| | | 修学旅行費預り資産への繰入支出 | 修学旅行費支払いのために預かった資金の積み立てです。 |
| | | 海外留学費預り資産への繰入支出 | 海外留学費支払いのために預かった資金の積み立てです。 |
| | | 立替金支払支出 | 立替えによる支払いです。 |
| | | 小計 | |
| | | 借入金等利息支出 | 借入金・学校債の利息の支出です。 |
| | その他の活動資金支出計 | | |
| | 差引 | | |
| | 調整勘定等 | | |
| その他の活動資金収支差額 | | | |
| 支払資金の増減額（小計＋その他の活動資金収支差額） | | | |
| 前年度繰越支払資金 | | | |
| 翌年度繰越支払資金 | | | |

<各区分>

| 区 分 | 説 明 |
|----------------|--|
| 教育活動による資金収支 | 資金収支計算書の資金収入及び支出のうち、「施設整備等活動による資金収支」及び「その他の活動による資金収支」を除いたものです。 |
| 施設設備等活動による資金収支 | 施設設備について、取得又は売却、補助金、寄付金、特定資産の組入・取崩に係る資金収入及び支出です。なお、資産の額の増加を伴う施設設備の改修等がこれに含まれ、施設設備の修繕費や除却に伴う経費は含みません。 |
| その他の活動による資金収支 | 財務活動のほか、収益事業に係る活動、預り金の受け払い等の経過的な活動に係る資金収入及び支出、並びに過年度修正額です。なお、財務活動とは、資金調達及び資金運用に係る活動です。 |

令和5年度 事業活動収支計算書

令和5年4月1日から
令和6年3月31日まで

(単位：円)

| | | 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|--------|----------|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 教育活動収支 | 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | 4,032,471,500 | 3,912,235,451 | 120,236,049 |
| | | 授業料 | 2,783,874,000 | 2,657,260,415 | 126,613,585 |
| | | 入学金 | 376,830,000 | 380,000,000 | △ 3,170,000 |
| | | 実験実習料 | 24,136,000 | 20,107,400 | 4,028,600 |
| | | 施設設備資金 | 574,985,500 | 574,858,500 | 127,000 |
| | | 維持費 | 185,388,000 | 191,630,000 | △ 6,242,000 |
| | | 特別教育費 | 21,405,000 | 21,405,000 | 0 |
| | | その他の学納金 | 177,000 | 261,551 | △ 84,551 |
| | | 施設等利用給付費 | 65,676,000 | 66,712,585 | △ 1,036,585 |
| | | 手数料 | 98,111,000 | 95,271,510 | 2,839,490 |
| | | 入学検定料 | 91,811,000 | 89,299,000 | 2,512,000 |
| | | 試験料 | 390,000 | 477,000 | △ 87,000 |
| | | 大学入試センター試験実施手数料 | 3,150,000 | 2,766,810 | 383,190 |
| | | 証明手数料 | 2,730,000 | 2,698,700 | 31,300 |
| | | その他の手数料 | 30,000 | 30,000 | 0 |
| | | 寄付金 | 1,421,888 | 8,271,465 | △ 6,849,577 |
| | | 特別寄付金 | 1,421,888 | 8,069,588 | △ 6,647,700 |
| | | 現物寄付 | 0 | 201,877 | △ 201,877 |
| | | 経常費等補助金 | 1,673,594,400 | 1,690,707,557 | △ 17,113,157 |
| | | 国庫補助金 | 324,651,400 | 319,002,700 | 5,648,700 |
| | | 地方公共団体補助金 | 1,188,655,000 | 1,222,123,697 | △ 33,468,697 |
| | | 東京都私学財団助成金 | 160,288,000 | 149,581,160 | 10,706,840 |
| | | 付随事業収入 | 1,700,000 | 5,703,693 | △ 4,003,693 |
| | | 補助活動事業収入 | 1,500,000 | 5,637,693 | △ 4,137,693 |
| | | 特別講座等収入 | 200,000 | 66,000 | 134,000 |
| | | 雑収入 | 258,046,670 | 269,580,257 | △ 11,533,587 |
| | | 施設設備利用料 | 5,100,000 | 7,435,260 | △ 2,335,260 |
| | | 私学財団等退職金交付金収入 | 159,422,132 | 159,422,132 | 0 |
| | | 私大退職金財団交付金収入 | 65,333,540 | 65,333,540 | 0 |
| | | 研究関連収入 | 1,824,000 | 3,151,500 | △ 1,327,500 |
| | | 退職給与引当金戻入額 | 6,998 | 6,998 | 0 |
| | | その他の雑収入 | 26,360,000 | 34,230,827 | △ 7,870,827 |
| | | 教育活動収入計 | 6,065,345,458 | 5,981,769,933 | 83,575,525 |

(単位：円)

| 科 目 | | 予 算 | 決 算 | 差 異 | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 教育活動収支 | 事業活動支出の部 | 人件費 | 3,709,616,935 | 3,705,624,738 | 3,992,197 |
| | | 教員人件費 | 2,720,145,425 | 2,720,145,425 | 0 |
| | | 職員人件費 | 754,335,140 | 750,404,190 | 3,930,950 |
| | | 役員報酬 | 5,689,000 | 5,627,753 | 61,247 |
| | | 退職金 | 159,422,132 | 159,422,132 | 0 |
| | | 退職給与引当金繰入額 | 70,025,238 | 70,025,238 | 0 |
| | | 教育研究経費 | 2,250,357,239 | 2,031,705,766 | 218,651,473 |
| | | 消耗品費 | 95,995,550 | 57,252,513 | 38,743,037 |
| | | 光熱水費 | 183,832,400 | 153,707,559 | 30,124,841 |
| | | 旅費交通費 | 52,985,285 | 23,424,315 | 29,560,970 |
| | | 奨学費 | 304,944,100 | 298,188,546 | 6,755,554 |
| | | 車両燃料費 | 17,600,000 | 9,993,474 | 7,606,526 |
| | | 福利費 | 11,145,500 | 8,674,964 | 2,470,536 |
| | | 通信運搬費 | 14,756,746 | 12,165,760 | 2,590,986 |
| | | 印刷製本費 | 29,991,520 | 23,217,359 | 6,774,161 |
| | | 出版物費 | 30,421,600 | 22,197,091 | 8,224,509 |
| | | 修繕費 | 162,298,349 | 154,640,173 | 7,658,176 |
| | | 損害保険料 | 5,404,002 | 5,253,630 | 150,372 |
| | | 賃借料 | 12,842,340 | 10,844,863 | 1,997,477 |
| | | 公租公課 | 4,620,980 | 3,928,432 | 692,548 |
| | | 諸会費 | 19,738,600 | 14,545,398 | 5,193,202 |
| | | 会議費 | 4,085,000 | 2,587,888 | 1,497,112 |
| | | 報酬・委託・手数料 | 354,681,608 | 321,445,285 | 33,236,323 |
| | | 実習指導料 | 17,747,600 | 13,273,391 | 4,474,209 |
| | | 衛生費 | 22,840,000 | 14,839,388 | 8,000,612 |
| | | 大学改革事業費 | 7,031,584 | 0 | 7,031,584 |
| | | 海外研修派遣費 | 6,000,000 | 5,262,598 | 737,402 |
| | | 減価償却額 | 875,964,475 | 866,551,967 | 9,412,508 |
| | | その他の教育研究経費 | 15,430,000 | 9,711,172 | 5,718,828 |
| | | 管理経費 | 512,305,303 | 425,535,921 | 86,769,382 |
| | | 消耗品費 | 9,555,500 | 7,321,232 | 2,234,268 |
| | | 光熱水費 | 22,457,600 | 16,431,237 | 6,026,363 |
| | | 旅費交通費 | 7,997,000 | 3,823,982 | 4,173,018 |
| | | 車両燃料費 | 4,190,000 | 2,280,949 | 1,909,051 |
| | | 福利費 | 14,855,000 | 11,582,704 | 3,272,296 |
| | | 通信運搬費 | 6,878,834 | 4,127,679 | 2,751,155 |
| | | 印刷製本費 | 53,623,780 | 46,069,261 | 7,554,519 |
| | | 出版物費 | 1,690,000 | 801,509 | 888,491 |
| | | 修繕費 | 10,332,280 | 7,287,050 | 3,045,230 |
| | | 損害保険料 | 2,781,400 | 1,225,315 | 1,556,085 |
| | | 賃借料 | 1,897,760 | 1,611,351 | 286,409 |
| | | 公租公課 | 7,589,020 | 6,365,985 | 1,223,035 |
| | | 広報費 | 129,360,000 | 98,250,789 | 31,109,211 |
| | | 諸会費 | 4,773,000 | 3,184,056 | 1,588,944 |
| | | 会議費 | 3,186,000 | 909,086 | 2,276,914 |
| | | 渉外費 | 7,413,000 | 5,012,265 | 2,400,735 |
| | | 報酬・委託・手数料 | 111,093,761 | 100,147,342 | 10,946,419 |
| 補助活動事業支出 | 8,134,300 | 7,380,039 | 754,261 | | |
| 衛生費 | 5,760,000 | 4,391,400 | 1,368,600 | | |
| 私立大学等経常費補助金返還金 | 11,089,000 | 11,089,000 | 0 | | |
| 教育支援体制整備事業費交付金返還金 | 34,000 | 34,000 | 0 | | |
| 地方公共団体補助金返還金 | 260,000 | 260,000 | 0 | | |
| 減価償却額 | 73,599,369 | 73,599,369 | 0 | | |
| その他の管理経費 | 13,754,699 | 12,350,321 | 1,404,378 | | |
| 徴収不能額等 | 5,837,231 | 5,837,231 | 0 | | |
| 徴収不能額 | 5,837,231 | 5,837,231 | 0 | | |
| 教育活動支出計 | 6,478,116,708 | 6,168,703,656 | 309,413,052 | | |
| 教育活動収支差額 | △ 412,771,250 | △ 186,933,723 | △ 225,837,527 | | |

(単位：円)

| | | 科目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 | |
|---------------|--------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------|
| 教育活動外 収入の部 | 事業活動 | 受取利息・配当金 | 503,200 | 914,253 | △ 411,053 | |
| | | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 6,000 | 358,535 | △ 352,535 | |
| | | その他の受取利息・配当金 | 497,200 | 555,718 | △ 58,518 | |
| | | その他の教育活動外収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 教育活動外収入計 | 503,200 | 914,253 | △ 411,053 | |
| 教育活動外 支出の部 | 事業活動 | 科目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 | |
| | | 借入金等利息 | 15,915,930 | 15,915,930 | 0 | |
| | | 借入金利息 | 15,915,930 | 15,915,930 | 0 | |
| | | その他の教育活動外支出 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 教育活動外支出計 | 15,915,930 | 15,915,930 | 0 | |
| 教育活動外収支差額 | | | △ 15,412,730 | △ 15,001,677 | △ 411,053 | |
| 経常収支差額 | | | △ 428,183,980 | △ 201,935,400 | △ 226,248,580 | |
| 特別 収入の部 | 事業活動 | 科目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 | |
| | | 資産売却差額 | 935,000 | 935,000 | 0 | |
| | | 設備売却差額 | 935,000 | 935,000 | 0 | |
| | | その他の特別収入 | 95,600,500 | 78,227,483 | 17,373,017 | |
| | | 施設設備寄付金 | 49,727,000 | 49,968,651 | △ 241,651 | |
| | | 現物寄付 | 20,800,000 | 20,875,832 | △ 75,832 | |
| | | 施設設備補助金 | 25,073,500 | 7,383,000 | 17,690,500 | |
| | 特別収入計 | 96,535,500 | 79,162,483 | 17,373,017 | | |
| | 事業活動 | 支出の部 | 科目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
| | | | 資産処分差額 | 4 | 4 | 0 |
| | | | 設備処分差額 | 4 | 4 | 0 |
| | | | その他の特別支出 | 0 | 0 | 0 |
| | 特別支出計 | 4 | 4 | 0 | | |
| | 特別収支差額 | | | 96,535,496 | 79,162,479 | 17,373,017 |
| 基本金組入前当年度収支差額 | | | △ 331,648,484 | △ 122,772,921 | △ 208,875,563 | |
| 基本金組入額合計 | | | △ 524,831,115 | △ 457,105,962 | △ 67,725,153 | |
| 当年度収支差額 | | | △ 856,479,599 | △ 579,878,883 | △ 276,600,716 | |
| 前年度繰越収支差額 | | | △ 11,697,053,455 | △ 11,697,053,455 | 0 | |
| 基本金取崩額 | | | 112,000 | 112,000 | 0 | |
| 翌年度繰越収支差額 | | | △ 12,553,421,054 | △ 12,276,820,338 | △ 276,600,716 | |
| (参考) | | | | | | |
| 事業活動収入計 | | | 6,162,384,158 | 6,061,846,669 | 100,537,489 | |
| 事業活動支出計 | | | 6,494,032,642 | 6,184,619,590 | 309,413,052 | |

(注) 事業活動収支計算書における各区分及び各科目の概要は次の通りです。

<各科目>

| | | 科 目 | 説 明 |
|-----------|----------|-----------------|---|
| 教育活動収支 ※1 | 事業活動収入の部 | 学生生徒等納付金 | 授業料・保育料の他、入学金、施設設備費、維持費などの納付金による収入です。 |
| | | 授業料 | 聴講料、補講料を含みます。 |
| | | 入学金 | |
| | | 実験実習料 | 教員資格その他の資格を取得するための実習料を含みます。 |
| | | 施設設備資金 | 施設拡充費その他施設・設備の拡充等のための資金として徴収する収入です。 |
| | | 維持費 | |
| | | 特別教育費 | |
| | | その他の学納金 | |
| | | 施設等利用給付費 | 幼児教育・保育無償化に伴い、法定代理受領方式採用の自治体から支給される保育料等です。 |
| | | 手数料 | 入学検定料の他、試験実施手数料、証明手数料などによる収入です。 |
| | | 入学検定料 | その会計年度に実施する入学試験のために徴収する収入です。 |
| | | 試験料 | 編入学、追試試験のために徴収する収入です。 |
| | | 大学入試センター試験実施手数料 | |
| | | 証明手数料 | 在学証明、成績証明等の証明のために徴収する収入です。 |
| | | その他の手数料 | |
| | | 寄付金 | 個人からの他、後援会・PTAなどの団体からの寄付金による収入で、施設設備に係る寄付金を除きます。また、資金収支の寄付金収入に計上されない、金銭以外の資産の贈与（現物寄付）を受けた額が含まれます。 |
| | | 特別寄付金 | 施設設備寄付金以外の寄付金です。 |
| | | 現物寄付 | 施設設備以外の現物資産等の受贈額です。 |
| | | 經常費等補助金 | 国、東京都及び埼玉県などの地方公共団体の他、これに準ずる機関から交付される補助金による収入のうち、施設設備補助金を除いたものです。 |
| | | 国庫補助金 | 日本私立学校振興・共済事業団からの補助金を含みます。 |
| | | 地方公共団体補助金 | |
| | | 東京都私学財団助成金 | |
| | | 付随事業収入 | 心理・教育相談センター・寮・スクールバス・預かり保育等の補助活動事業の他、公開講座、教育免許状更新講習などによる収入です。 |
| | | 補助活動事業収入 | 食堂、売店、寄宿舎等教育活動に不随する活動に係る事業の収入です。 |
| | | 特別講座等収入 | |
| | | 雑収入 | 私立大学退職金財団等加盟する退職金団体から交付された教職員退職資金の他、上記科目に属さない収入です。 |
| | | 施設設備利用料 | |
| | | 私学財団等退職金交付金収入 | |
| | | 私大退職金財団交付金収入 | |
| | | 研究関連収入 | |
| | | 退職給与引当金戻入額 | |
| | | その他の雑収入 | |
| | | 教育活動収入計 | |

| | | 科 目 | 説 明 |
|----------|------------|--|--|
| 事業活動支出の部 | 教育活動収支 ※ 1 | 人件費 | 非常勤を含む教職員の人件費の他、退職金や役員報酬などの支出です。また、資金収支の人件費支出に計上されない、退職給与引当金繰入額が含まれています。 |
| | | 教員人件費 | 教員（学長、校長又は園長を含む。以下同じ）に支給する本俸、期末手当及びその他の手当並びに所定福利費です。 |
| | | 職員人件費 | 教員以外の職員に支給する本俸、期末手当及びその他の手当並びに所定福利費です。 |
| | | 役員報酬 | 理事及び監事に支払う報酬です。 |
| | | 退職金 | 退職給与引当金への繰り入れが不足していた場合には、当該会計年度における退職金支払額と退職給与引当金計上額との差額を退職金として記載します。 |
| | | 退職給与引当金繰入額 | |
| | | | 教育研究に直接要する諸経費の支出です。学生・生徒の奨学金、教育研究用施設設備の維持管理経費など多岐にわたる支出です。また、資金収支の教育研究経費支出に計上されない、教育研究用減価償却資産に係る減価償却額が含まれます。 |
| | | 消耗品費 | |
| | | 光熱水費 | 電気、ガス又は水の供給を受けるために支出する経費です。 |
| | | 旅費交通費 | |
| | | 奨学金 | 貸与の奨学金を除きます。 |
| | | 車両燃料費 | |
| | | 福利費 | |
| | | 通信運搬費 | |
| | | 印刷製本費 | |
| | | 出版物費 | |
| | | 修繕費 | |
| | | 損害保険料 | |
| | | 賃借料 | |
| | | 公租公課 | |
| | 諸会費 | | |
| | 会議費 | | |
| | 報酬・委託・手数料 | | |
| | 実習指導料 | | |
| | 衛生費 | | |
| | 大学改革事業費 | | |
| | 海外研修派遣費 | | |
| | 減価償却額 | 教育研究用減価償却資産に係る当該会計年度分の減価償却です。 | |
| | その他の教育研究経費 | | |
| | 管理経費 | 教育研究のための間接的な経費または教育研究に関係しない経費の支出です。教育研究用以外の施設設備の維持管理経費、広報費、補助活動事業の支出超過額などの多岐にわたる支出です。また、資金収支の管理経費支出に計上されない、教育研究用以外の減価償却資産に係る減価償却額が含まれます。 | |
| | | 消耗品費 | |
| | | 光熱水費 | |
| | | 旅費交通費 | |
| | | 車両燃料費 | |
| | | 福利費 | |
| | | 通信運搬費 | |
| | | 印刷製本費 | |
| | | 出版物費 | |
| | | 修繕費 | |
| | | 損害保険料 | |
| | | 賃借料 | |
| | | 公租公課 | |
| | | 広報費 | |
| | | 諸会費 | |
| | | 会議費 | |
| | | 渉外費 | |
| | | 報酬・委託・手数料 | |
| | | 補助活動事業支出 | |
| | | 衛生費 | |
| | | 私立大学等経常費補助金返還金 | |
| | | 教育支援体制整備事業費交付金返還金 | |
| | | 地方公共団体補助金返還金 | |
| | | 減価償却額 | 管理用減価償却資産に係る当該会計年度分の減価償却です。 |
| | | その他の管理経費 | |
| | 徴収不能額等 | | 学生生徒等納付金の未収入金等の金銭債権のうち、徴収不能が見込まれる額に係る引当金の繰入額、及び学生生徒等納付金の未収入金等の金銭債権について、徴収不能が発生した場合の徴収不能引当金残高を超過する額です。 |
| | 徴収不能額 | | 当該会計年度において徴収不能となった金額と徴収不能引当金計上額との差額を徴収不能額として記載します。 |
| | 教育活動支出計 | | |
| | 教育活動収支差額 | | |

| | | 科 目 | 説 明 |
|---------------|------|---|---|
| 教育活動外収支 | 収入の部 | 受取利息・配当金 | 利息・配当金の受取りによる収入です。 |
| | | 第3号基本金引当特定資産運用収入 | 第3号基本金引当特定資産の運用により生ずる収入です。 |
| | | その他の受取利息・配当金 | 預金、貸付利息等の利息、株式の配当金等です。第3号基本金引当特定資産運用収入を除きます。 |
| | | その他の教育活動外収入 | 受取利息・配当金以外の教育活動外収入です。 |
| | | 教育活動外収入計 | |
| | 支出の部 | 借入金等利息 | 借入金・学校債の利息の支出です。 |
| | | 借入金利息 | |
| | | その他の教育活動外支出 | 借入金等利息以外の教育活動外支出です。 |
| | | 教育活動外支出計 | |
| | | 教育活動外収支差額 | |
| | | 経常収支差額 | 「教育活動収支差額」と「教育活動外収支差額」の合計額です。 |
| 特別収支 | 収入の部 | 資産売却差額 | 有価証券・機器備品等の資産売却の場合に、売却収入が売却資産帳簿残高を超過する額です。 |
| | | 設備売却差額 | |
| | | その他の特別収入 | 寄付金による収入のうち「施設設備寄付金」及び「現物寄付（施設設備に係るもの）」、補助金による収入のうち「施設設備補助金」、前年度以前に計上した収入又は支出の修正額で、当年度の収入となる「過年度修正額」です。 |
| | | 施設設備寄付金 | 施設設備の拡充等のための寄付金です。 |
| | | 現物寄付 | 施設設備の受贈額です。 |
| | | 施設設備補助金 | 施設設備の拡充等のための補助金です。 |
| | | 特別収入計 | |
| | 支出の部 | 資産処分差額 | 資産売却収入が売却資産帳簿残高を下回った額その他、資産の除却や資産の評価替えによる帳簿残高との差額などです。 |
| | | 設備処分差額 | |
| | | その他の特別支出 | 災害による資産処分差額である「災害損失」、前年度以前に計上した収入または支出の修正額で、当年度の支出となる「過年度修正額」です。 |
| 特別支出計 | | | |
| | | 特別収支差額 | |
| 基本金組入前当年度収支差額 | | 「経常収支差額」と「特別収支差額」の合計額で、基本金組入前の当年度の収支差額です。 | |
| 基本金組入額合計 | | 第1号から第4号までの基本金組入れ額です。 | |
| 当年度収支差額 | | 基本金組入後の当年度における収支全体額です。 | |
| 前年度繰越収支差額 | | 各年度の収支差額の前年度までの累積額です。 | |
| 基本金取崩額 | | 基本金対象資産を保持する必要がなくなった等のために取崩した額です。 | |
| 翌年度繰越収支差額 | | 各年度の収支差額の前年度までの累積額です。 | |
| (参考) | | | |
| 事業活動収入計 | | 全収支のうち、収入の合計額です。 | |
| 事業活動支出計 | | 全収支のうち、支出の合計額です。 | |

<各区分>

| 区 分 | 説 明 |
|------------|--|
| ※1 教育活動収支 | 経常的な事業活動収入及び支出のうち、財務活動等が計上される、「教育活動外収支」に係る事業活動収入及び支出を除いたものです。 |
| ※2 教育活動外収支 | 経常的な財務活動及び収益事業に係る活動に係る事業活動収入及び支出です。なお、財務活動とは資金調達及び資金運用に係る活動です。 |
| ※3 特別収支 | 特殊な要因によって一時的に発生した臨時的な事業活動収入及び支出などで、経常収支に計上されていない事業活動収入及び支出です。 |

貸 借 対 照 表

令和 6 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 | 40,378,033,178 | 40,911,305,099 | △ 533,271,921 |
| 有形固定資産 | 37,958,104,301 | 38,487,901,538 | △ 529,797,237 |
| 土地 | 21,478,298,812 | 21,478,298,812 | 0 |
| 建物 | 12,428,072,225 | 12,914,501,955 | △ 486,429,730 |
| 建物付属設備 | 1,509,033,553 | 1,487,449,481 | 21,584,072 |
| 構築物 | 806,885,262 | 879,133,748 | △ 72,248,486 |
| 教育研究用機器備品 | 324,686,707 | 357,938,343 | △ 33,251,636 |
| 管理用機器備品 | 45,970,941 | 49,943,743 | △ 3,972,802 |
| 図書 | 1,311,321,593 | 1,302,361,150 | 8,960,443 |
| 車両 | 53,835,208 | 18,274,306 | 35,560,902 |
| 特定資産 | 2,329,995,552 | 2,329,995,552 | 0 |
| 退職給与引当特定資産 | 450,000,000 | 450,000,000 | 0 |
| 減価償却引当特定資産 | 1,564,995,552 | 1,564,995,552 | 0 |
| 施設設備拡充引当特定資産 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 |
| 第3号基本金引当特定資産 | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 |
| その他の固定資産 | 89,933,325 | 93,408,009 | △ 3,474,684 |
| 電話加入権 | 6,129,615 | 6,129,615 | 0 |
| 有価証券 | 3,501,000 | 3,501,000 | 0 |
| 保険積立金 | 73,827,780 | 73,827,780 | 0 |
| 長期貸付金 | 3,500,000 | 5,000,000 | △ 1,500,000 |
| 預託金 | 622,960 | 609,240 | 13,720 |
| 長期前払金 | 2,151,970 | 4,140,374 | △ 1,988,404 |
| 保証金 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 流動資産 | 8,574,119,273 | 8,506,625,187 | 67,494,086 |
| 現金預金 | 8,224,938,901 | 8,152,194,840 | 72,744,061 |
| 修学旅行費預り資産 | 95,856,570 | 93,956,559 | 1,900,011 |
| 海外留学費預り資産 | 19,800,098 | 75,659,889 | △ 55,859,791 |
| 未収入金 | 207,812,984 | 163,580,378 | 44,232,606 |
| 貯蔵品 | 3,147,413 | 2,755,338 | 392,075 |
| 前払金 | 22,438,110 | 18,351,017 | 4,087,093 |
| 立替金 | 125,197 | 127,166 | △ 1,969 |
| 資産の部合計 | 48,952,152,451 | 49,417,930,286 | △ 465,777,835 |
| 負 債 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 固定負債 | 3,106,756,783 | 3,344,422,083 | △ 237,665,300 |
| 長期借入金 | 2,549,660,000 | 2,792,010,000 | △ 242,350,000 |
| 退職給与引当金 | 557,096,783 | 552,412,083 | 4,684,700 |
| 流動負債 | 1,420,372,096 | 1,525,711,710 | △ 105,339,614 |
| 短期借入金 | 242,600,000 | 242,850,000 | △ 250,000 |
| 未払金 | 261,374,640 | 213,423,085 | 47,951,555 |
| 前受金 | 694,656,940 | 786,566,670 | △ 91,909,730 |
| 預り金 | 106,083,848 | 113,255,507 | △ 7,171,659 |
| 修学旅行費預り金 | 95,856,570 | 93,956,559 | 1,900,011 |
| 海外留学費預り金 | 19,800,098 | 75,659,889 | △ 55,859,791 |
| 負債の部合計 | 4,527,128,879 | 4,870,133,793 | △ 343,004,914 |
| 純 資 産 の 部 | | | |
| 科 目 | 本 年 度 末 | 前 年 度 末 | 増 減 |
| 基本金 | 56,701,843,910 | 56,244,849,948 | 456,993,962 |
| 第1号基本金 | 55,978,843,910 | 55,521,849,948 | 456,993,962 |
| 第3号基本金 | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 |
| 第4号基本金 | 423,000,000 | 423,000,000 | 0 |
| 繰越収支差額 | △ 12,276,820,338 | △ 11,697,053,455 | △ 579,766,883 |
| 翌年度繰越収支差額 | △ 12,276,820,338 | △ 11,697,053,455 | △ 579,766,883 |
| 純資産の部合計 | 44,425,023,572 | 44,547,796,493 | △ 122,772,921 |
| 負債及び純資産の部合計 | 48,952,152,451 | 49,417,930,286 | △ 465,777,835 |

(注)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

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

退職金の支給に備えるため、大学及び短期大学等の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額 807,388,420円 の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。また、高等学校、中学校及び幼稚園の教職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額 1,010,111,253円 が東京都私学財団、埼玉県私学振興財団及び埼玉県私立幼稚園教職員退職金財団よりの交付金と同額であるため、計上していない。

(2) その他の重要な会計方針

①預り金に係る収入と支出は部門ごとに相殺して表示している。

②補助活動に係る収支は純額で表示している。

2. 重要な会計方針の変更等 なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 19,618,725,665 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

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。

| | |
|-----------|------------------|
| 土地 | 10,397,498,729 円 |
| 建物・建物附属設備 | 5,259,717,352 円 |

6. 翌会計年度以降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 1,619,606,042 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産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に必要な事項

(1) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支の相殺した金額は次のとおりである。(単位：円)

| 部 門 | 事業内容 | 資金収入額 | 資金支出額 | 純 額 |
|------------|----------------|------------|------------|-------------|
| 学校法人 | スイミングスクール | 34,088,327 | 35,917,891 | △ 1,829,564 |
| 東京成徳大学 | 大学院心理・教育相談センター | 1,297,200 | 6,847,675 | △ 5,550,475 |
| 東京成徳大学高等学校 | 高校寮 | 6,634,554 | 6,334,760 | 299,794 |
| 成徳幼稚園 | 園バス | 4,942,000 | 10,451,962 | △ 5,509,962 |
| | 預り保育 | 11,535,160 | 687,299 | 10,847,861 |
| 合 計 | | 58,497,241 | 60,239,587 | △ 1,742,346 |

(注) 貸借対照表における各科目の概要は次の通りです。

| 資 産 の 部 | |
|---------------|---|
| 科 目 | 説 明 |
| 固定資産 | 学園が1年を超える期間にわたって継続使用する資産です。 |
| 有形固定資産 | 固定資産のうち、具体的に形がある資産です。 |
| 土地 | 校舎敷地・運動場などの他、寮や学外施設の敷地・駐車場などです。 |
| 建物 | 教室・体育館・食堂などの他、寮・学外施設などです。 |
| 建物付属設備 | 建物に付属する電気、給排水、暖房等の設備です。 |
| 構築物 | プール、競技場、園庭等の土木設備又は工作物です。 |
| 教育研究用機器備品 | 標本及び模型を含みます。 |
| 管理用機器備品 | |
| 図書 | |
| 車両 | |
| 建設仮勘定 | 建設中又は製作中の有形固定資産です。工事前払金、手付金等を含みます。 |
| 特定資産 | 減価償却・退職給与・第3号基本金等の支出に備えるために引当特定した資産です。 |
| 退職給与引当特定資産 | |
| 減価償却引当特定資産 | |
| 施設設備拡充引当特定資産 | |
| 第3号基本金引当特定資産 | |
| その他の固定資産 | 長期保有目的の有価証券、保険積立金などです。 |
| 電話加入権 | 専用電話、加入電話等の設備に要する負担金額です。 |
| 有価証券 | 長期に保有する有価証券です。 |
| 保険積立金 | |
| 長期貸付金 | その期限が貸借対照表日後1年を超えて到来するものです。 |
| 預託金 | |
| 長期前払金 | |
| 保証金 | |
| 流動資産 | 資産のうち、通常1年以内に現金化、費用化ができるものなどです。 |
| 現金預金 | 現金、銀行預入れの各種の預金などです。 |
| 修学旅行費預り資産 | |
| 海外留学費預り資産 | |
| 未収入金 | 学生生徒納付金、補助金等の貸借対照表日における未収額です。 |
| 貯蔵品 | 減価償却の対象となる長期的な使用資産を除きます。 |
| 販売用品 | |
| 前払金 | |
| 立替金 | |
| 資 産 の 部 合 計 | |
| 負 債 の 部 | |
| 科 目 | 説 明 |
| 固定負債 | 通常の学校法人の諸活動以外で発生する借入金等の債務のうち、返済期日が1年を超えて到来するものの他、通常1年を超えて使用される長期負債性引当金などです。 |
| 長期借入金 | 借入金のうち、返済期限が1年を超えて到来するものです。 |
| 退職給与引当金 | 退職金規程等による計算に基づく退職給与引当額です。 |
| 流動負債 | 学校法人の諸活動によって発生した債務の他、1年以内に支払期限が到来する債務、未払金等経過勘定などです。 |
| 短期借入金 | 借入金のうち、返済期限が1年以内に到来するものです。 |
| 未払金 | |
| 前受金 | |
| 預り金 | 教職員の源泉所得税、社会保険料等の預り金です。 |
| 修学旅行費預り金 | |
| 海外留学費預り金 | |
| 負 債 の 部 合 計 | |
| 純 資 産 の 部 | |
| 科 目 | 説 明 |
| 基本金 | 学校法人が諸活動に必要な資産を継続的に保持するために維持すべきものとして組入れたものです。 |
| 第1号基本金 | 学校法人の教育研究上の諸活動に必要な固定資産を自己資金で取得した時に組入れたものです。 |
| 第3号基本金 | 教育研究充実基金等基金として継続的に保持し、かつ運用するために組入れたものです。 |
| 第4号基本金 | 学校法人が恒常的に保持すべき資金としておおよそ1ヵ月分の運用資金相当額を組入れたものです。 |
| 繰越収支差額 | |
| 翌年度繰越収支差額 | 各年度の収支差額の当年度までの累積額です。 |
| 純 資 産 の 部 合 計 | |
| 負債及び純資産の部合計 | |

監 査 報 告 書

令和6年5月22日

学校法人 東京成徳学園
理 事 会 御 中
評 議 員 会

学校法人 東京成徳学園

監事 黒崎 康夫 ⑩

監事 石山 賢 ⑩

私たちは、私立学校法第37条第3項に基づく監査報告を行うため、学校法人東京成徳学園寄附行為第14条の規定に従い、学校法人東京成徳学園の令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）の学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況について監査を行った。

私たちは監査にあたり、理事会及び評議員会に出席するほか理事から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧するなど必要と思われる監査手続きを実施しました。

監査の結果、学校法人の業務若しくは財産の状況又は理事の業務執行の状況に関し、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実は認められず、いずれも適正に行われていることを認める。

以 上

財 産 目 録

(令和6年3月31日現在)

| | |
|----------|------------------|
| I 資産総額 | 48,952,152,451 円 |
| 内 基本財産 | 37,964,433,916 円 |
| 運用財産 | 10,987,718,535 円 |
| II 負債総額 | 4,527,128,879 円 |
| III 正味財産 | 44,425,023,572 円 |

| 区 分 | 金 額 | |
|-------------|---------------------------|------------------|
| 資産額 | | |
| 1 基本財産 | | |
| 土地 | 238,004.72 m ² | 21,478,298,812 円 |
| 建物 | 102,035.01 m ² | 12,428,072,225 円 |
| 図書 | 362,800 冊 | 1,311,321,593 円 |
| 教具、校具及び備品 | 14,745 点 | 370,657,648 円 |
| その他 | | 2,376,083,638 円 |
| 基本財産計 | | 37,964,433,916 円 |
| 2 運用財産 | | |
| 預金、現金 | | 8,224,938,901 円 |
| その他 | | 2,762,779,634 円 |
| 運用財産計 | | 10,987,718,535 円 |
| 資 産 総 額 | | 48,952,152,451 円 |
| 負債額 | | |
| 1 固定負債 | | 3,106,756,783 円 |
| 長期借入金 | | 2,549,660,000 円 |
| その他 | | 557,096,783 円 |
| 2 流動負債 | | 1,420,372,096 円 |
| 短期借入金 | | 242,600,000 円 |
| その他 | | 1,177,772,096 円 |
| 負 債 総 額 | | 4,527,128,879 円 |
| 正味財産 | 44,425,023,572 円 | |