

令和元年度

計算書類

学校法人 実践女子学園

目 次

	頁
資 金 収 支 計 算 書	1
活 動 区 分 資 金 収 支 計 算 書	5
事 業 活 動 収 支 計 算 書	7
貸 借 対 照 表	10

資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	6,683,576,000	6,690,875,409	△ 7,299,409
授業料収入	4,248,344,000	4,250,771,290	△ 2,427,290
入学金収入	421,740,000	421,740,000	0
教育充実費収入	401,587,000	401,217,400	369,600
施設設備費収入	1,509,878,000	1,509,360,000	518,000
冷暖房費収入	10,000	10,000	0
実験実習料収入	102,017,000	107,776,719	△ 5,759,719
手数料収入	202,644,000	201,032,410	1,611,590
入学検定料収入	193,022,000	192,105,000	917,000
試験料収入	236,000	233,000	3,000
証明手数料収入	4,686,000	4,036,600	649,400
大学入試センター試験実施手数料収入	4,700,000	4,657,810	42,190
寄付金収入	70,740,000	81,334,910	△ 10,594,910
特別寄付金収入	58,740,000	69,214,910	△ 10,474,910
一般寄付金収入	12,000,000	12,120,000	△ 120,000
補助金収入	1,031,270,000	1,044,620,587	△ 13,350,587
国庫補助金収入	448,920,000	463,376,000	△ 14,456,000
地方公共団体補助金収入	582,350,000	581,244,587	1,105,413
資産売却収入	347,000	500,346,667	△ 499,999,667
有価証券売却収入	347,000	346,667	333
金銭信託売却収入	0	500,000,000	△ 500,000,000
付随事業・収益事業収入	119,248,000	118,343,964	904,036
補助活動収入	55,308,000	55,097,160	210,840
受託事業収入	1,200,000	1,550,000	△ 350,000
公開講座収入	25,000,000	26,680,225	△ 1,680,225
課外講座収入	33,740,000	31,119,379	2,620,621
実習施設収入	4,000,000	3,897,200	102,800
受取利息・配当金収入	65,723,000	65,538,168	184,832
第3号基本金引当特定資産運用収入	22,448,000	22,507,613	△ 59,613
その他の受取利息・配当金収入	43,275,000	43,030,555	244,445
雑収入	269,455,000	311,514,936	△ 42,059,936
施設設備利用料収入	13,463,000	24,780,220	△ 11,317,220
私立大学退職金財団交付金収入	126,111,000	158,464,100	△ 32,353,100
東京都私学財団交付金収入	110,096,000	102,718,013	7,377,987
その他の雑収入	19,785,000	25,552,603	△ 5,767,603
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,109,890,000	1,131,536,844	△ 21,646,844
授業料前受金収入	475,670,000	473,690,000	1,980,000
入学金前受金収入	380,645,000	417,155,000	△ 36,510,000
施設設備費前受金収入	202,165,000	201,604,000	561,000
実験実習料前受金収入	10,690,000	9,474,362	1,215,638
寮費等前受金収入	35,600,000	25,232,860	10,367,140
生涯学習センター前受金収入	5,000,000	4,260,622	739,378
その他の前受金収入	120,000	120,000	0
その他の収入	247,105,000	227,036,434	20,068,566
施設設備維持引当特定資産取崩収入	1,321,000	1,320,706	294
奨学貸付引当特定資産取崩収入	36,343,000	36,343,324	△ 324
奨学引当特定資産取崩収入	53,824,000	33,714,243	20,109,757
前期末未収入金収入	144,462,000	144,461,982	18
貸付金回収収入	6,655,000	6,848,300	△ 193,300
仮払金回収収入	4,500,000	4,347,879	152,121

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
資金収入調整勘定	△ 1,402,034,000	△ 1,425,260,123	23,226,123
期末未収入金	△ 245,319,000	△ 268,545,255	23,226,255
前期末前受金	△ 1,156,715,000	△ 1,156,714,868	△ 132
前年度繰越支払資金	5,706,516,008	5,706,516,008	
収入の部合計	14,104,480,008	14,653,436,214	△ 548,956,206

(単位:円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出	4,913,037,000	4,973,070,583	△ 60,033,583
教員人件費支出	3,251,716,000	3,254,106,638	△ 2,390,638
職員人件費支出	1,248,092,000	1,269,144,203	△ 21,052,203
役員報酬支出	65,996,000	65,945,657	50,343
退職金支出	347,233,000	383,874,085	△ 36,641,085
教育研究経費支出	1,900,146,000	1,753,397,456	146,748,544
消耗品費支出	373,724,000	327,007,110	46,716,890
光熱水費支出	174,194,000	160,807,249	13,386,751
旅費交通費支出	88,640,000	83,305,427	5,334,573
奨学費支出	41,884,000	39,959,480	1,924,520
手数料報酬支出	164,258,000	201,540,148	△ 37,282,148
福利費支出	17,726,000	17,108,093	617,907
保健衛生費支出	2,279,000	1,887,617	391,383
通信運搬費支出	32,691,000	29,344,898	3,346,102
印刷製本費支出	96,050,000	86,082,232	9,967,768
新聞雑誌費支出	42,053,000	38,013,267	4,039,733
広報費支出	5,695,000	2,602,424	3,092,576
会費支出	12,985,000	12,993,592	△ 8,592
学生活動補助金支出	8,350,000	6,717,865	1,632,135
修繕費支出	73,437,000	69,527,397	3,909,603
委託費支出	603,531,000	522,085,896	81,445,104
保守費支出	129,949,000	123,823,516	6,125,484
賃借料支出	5,134,000	5,359,761	△ 225,761
公租公課支出	366,000	368,751	△ 2,751
損害保険料支出	3,114,000	2,320,265	793,735
会議費支出	17,130,000	14,367,440	2,762,560
建物等撤去費支出	6,956,000	8,175,028	△ 1,219,028
管理経費支出	411,854,000	446,057,649	△ 34,203,649
消耗品費支出	10,414,000	11,065,430	△ 651,430
光熱水費支出	14,922,000	15,834,298	△ 912,298
旅費交通費支出	7,783,000	6,558,852	1,224,148
手数料報酬支出	21,213,000	30,485,263	△ 9,272,263
福利費支出	6,450,000	7,813,235	△ 1,363,235
保健衛生費支出	167,000	288,130	△ 121,130
通信運搬費支出	22,051,000	23,083,574	△ 1,032,574
印刷製本費支出	40,867,000	51,577,628	△ 10,710,628
新聞雑誌費支出	5,644,000	5,950,923	△ 306,923
広報費支出	104,566,000	87,124,338	17,441,662
会費支出	3,673,000	3,899,825	△ 226,825
修繕費支出	256,000	2,806,749	△ 2,550,749
委託費支出	111,742,000	121,555,256	△ 9,813,256
保守費支出	8,351,000	13,324,090	△ 4,973,090
賃借料支出	31,980,000	36,037,175	△ 4,057,175
公租公課支出	7,229,000	14,632,729	△ 7,403,729
損害保険料支出	1,547,000	2,052,602	△ 505,602
会議費支出	6,084,000	5,607,102	476,898
渉外費支出	4,955,000	4,211,201	743,799
建物等撤去費支出	0	88,663	△ 88,663
入学検定料免除額支出	0	60,000	△ 60,000
私立大学等経常費補助金返還金支出	1,060,000	1,060,000	0
雑費支出	900,000	940,586	△ 40,586
借入金等利息支出	19,318,000	19,317,810	190
借入金利息支出	19,318,000	19,317,810	190
借入金等返済支出	238,870,000	238,870,000	0
借入金返済支出	238,870,000	238,870,000	0

(単位:円)

科 目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出	106,497,000	105,535,471	961,529
建物支出	85,305,000	82,813,999	2,491,001
構築物支出	9,192,000	7,816,472	1,375,528
建設仮勘定支出	12,000,000	14,905,000	△ 2,905,000
設備関係支出	313,766,000	311,598,460	2,167,540
教育研究用機器備品支出	249,859,000	253,902,284	△ 4,043,284
管理用機器備品支出	4,014,000	3,065,355	948,645
図書支出	59,893,000	54,630,821	5,262,179
資産運用支出	757,926,000	734,885,815	23,040,185
第2号基本金引当特定資産繰入支出	50,000,000	50,000,000	0
施設設備維持引当特定資産繰入支出	600,000,000	600,000,000	0
奨学引当特定資産繰入支出	107,926,000	84,885,815	23,040,185
その他の支出	412,020,000	396,451,417	15,568,583
前期末未払金支払支出	340,520,000	340,520,396	△ 396
預り金支出	20,000,000	8,022,645	11,977,355
前払金支払支出	47,000,000	43,390,046	3,609,954
仮払金支払支出	4,500,000	4,518,330	△ 18,330
〔予 備 費〕	(4,309,000)		
	45,691,000		45,691,000
資金支出調整勘定	△ 114,497,000	△ 490,167,771	375,670,771
期末未払金	△ 62,000,000	△ 437,670,657	375,670,657
前期末前払金	△ 52,497,000	△ 52,497,114	114
翌年度繰越支払資金	5,099,852,008	6,164,419,324	△ 1,064,567,316
支出の部合計	14,104,480,008	14,653,436,214	△ 548,956,206

(注記)

予備費の使用額は下記のとおりです。

人件費支出	
職員人件費支出	500,000 円
教育研究経費支出	
広報費支出	1,320,000 円
管理経費支出	
消耗品費支出	302,000 円
手数料報酬支出	47,000 円
施設関係支出	
建物支出	1,038,000 円
設備関係支出	
管理用機器備品支出	1,102,000 円
合 計	4,309,000 円

活動区分資金収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2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	6,690,875,409
	手数料収入	201,032,410
	特別寄付金収入	69,164,910
	一般寄付金収入	12,120,000
	経常費等補助金収入	1,011,521,587
	付随事業収入	118,343,964
	雑収入	311,514,936
	教育活動資金収入計	8,414,573,216
	支出	
	人件費支出	4,973,070,583
教育研究経費支出	1,753,397,456	
管理経費支出	446,057,649	
教育活動資金支出計	7,172,525,688	
差引	1,242,047,528	
調整勘定等	△ 18,609,023	
教育活動資金収支差額	1,223,438,505	
科 目		金額
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	50,000
	施設設備補助金収入	33,099,000
	施設設備維持引当特定資産取崩収入	1,320,706
	施設整備等活動資金収入計	34,469,706
	支出	
	施設関係支出	105,535,471
	設備関係支出	311,598,460
	第2号基本金引当特定資産繰入支出	50,000,000
	施設設備維持引当特定資産繰入支出	600,000,000
	施設整備等活動資金支出計	1,067,133,931
差引	△ 1,032,664,225	
調整勘定等	△ 24,441,054	
施設整備等活動資金収支差額	△ 1,057,105,279	
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)	166,333,226	
科 目		金額
その他の活動による資金収支	収入	
	有価証券売却収入	346,667
	金銭信託売却収入	500,000,000
	奨学貸付引当特定資産取崩収入	36,343,324
	奨学引当特定資産取崩収入	33,714,243
	貸付金回収収入	6,848,300
	仮払金回収収入	4,347,879
	小計	581,600,413
	受取利息・配当金収入	65,538,168
	その他の活動資金収入計	647,138,581
	支出	
	借入金等返済支出	238,870,000
	奨学引当特定資産繰入支出	84,885,815
	預り金支出	8,022,645
	仮払金支払支出	4,518,330
	小計	336,296,790
	借入金等利息支出	19,317,810
	その他の活動資金支出計	355,614,600
差引	291,523,981	
調整勘定等	46,109	
その他の活動資金収支差額	291,570,090	
支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	457,903,316	
前年度繰越支払資金	5,706,516,008	
翌年度繰越支払資金	6,164,419,324	

(注記)

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	1,131,536,844	1,131,536,844	0	0
前期末未収入金収入	144,461,982	134,699,982	9,762,000	0
期末未収入金	△ 268,545,255	△ 237,205,255	△ 31,340,000	0
前期末前受金	△ 1,156,714,868	△ 1,156,714,868	0	0
収入計	△ 149,261,297	△ 127,683,297	△ 21,578,000	0
前期末未払金支払支出	340,520,396	322,752,342	17,768,054	0
前払金支払支出	43,390,046	43,390,046	0	0
期末未払金	△ 437,670,657	△ 422,765,657	△ 14,905,000	0
前期末前払金	△ 52,497,114	△ 52,451,005	0	△ 46,109
支出計	△ 106,257,329	△ 109,074,274	2,863,054	△ 46,109
収入計—支出計	△ 43,003,968	△ 18,609,023	△ 24,441,054	46,109

事業活動収支計算書

平成31年 4月 1日 から
令和 2年 3月31日 まで

(単位:円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	6,683,576,000	6,690,875,409	△ 7,299,409
	授業料	4,248,344,000	4,250,771,290	△ 2,427,290
	入学金	421,740,000	421,740,000	0
	教育充実費	401,587,000	401,217,400	369,600
	施設設備費	1,509,878,000	1,509,360,000	518,000
	冷暖房費	10,000	10,000	0
	実験実習料	102,017,000	107,776,719	△ 5,759,719
	手数料	202,644,000	201,032,410	1,611,590
	入学検定料	193,022,000	192,105,000	917,000
	試験料	236,000	233,000	3,000
	証明手数料	4,686,000	4,036,600	649,400
	大学入試センター試験実施手数料	4,700,000	4,657,810	42,190
	寄付金	70,740,000	81,284,910	△ 10,544,910
	特別寄付金	58,740,000	69,164,910	△ 10,424,910
	一般寄付金	12,000,000	12,120,000	△ 120,000
	経常費等補助金	999,490,000	1,011,521,587	△ 12,031,587
	国庫補助金	417,140,000	432,036,000	△ 14,896,000
	地方公共団体補助金	582,350,000	579,485,587	2,864,413
	付随事業収入	119,248,000	118,343,964	904,036
	補助活動収入	55,308,000	55,097,160	210,840
	受託事業収入	1,200,000	1,550,000	△ 350,000
	公開講座収入	25,000,000	26,680,225	△ 1,680,225
	課外講座収入	33,740,000	31,119,379	2,620,621
	実習施設収入	4,000,000	3,897,200	102,800
	雑収入	269,455,000	312,725,136	△ 43,270,136
	施設設備利用料	13,463,000	24,780,220	△ 11,317,220
	私立大学退職金財団交付金収入	126,111,000	158,464,100	△ 32,353,100
	東京都私学財団交付金収入	110,096,000	102,718,013	7,377,987
徴収不能引当金戻入額	0	1,210,200	△ 1,210,200	
その他の雑収入	19,785,000	25,552,603	△ 5,767,603	
教育活動収入計	8,345,153,000	8,415,783,416	△ 70,630,416	

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動支出の部 教育活動収支		人件費	4,846,327,000	4,934,421,489	△ 88,094,489
		教員人件費	3,251,716,000	3,254,106,638	△ 2,390,638
		職員人件費	1,248,092,000	1,269,144,203	△ 21,052,203
		役員報酬	65,996,000	65,945,657	50,343
		退職給与引当金繰入額	280,523,000	345,224,991	△ 64,701,991
		教育研究経費	2,849,596,000	2,705,768,154	143,827,846
		消耗品費	373,724,000	327,007,110	46,716,890
		光熱水費	174,194,000	160,807,249	13,386,751
		旅費交通費	88,640,000	83,305,427	5,334,573
		奨学費	41,884,000	39,959,480	1,924,520
		手数料報酬	164,258,000	201,540,148	△ 37,282,148
		福利費	17,726,000	17,108,093	617,907
		保健衛生費	2,279,000	1,887,617	391,383
		通信運搬費	32,691,000	29,344,898	3,346,102
		印刷製本費	96,050,000	85,628,036	10,421,964
		新聞雑誌費	42,053,000	38,013,267	4,039,733
		広報費	5,695,000	2,602,424	3,092,576
		会費	12,985,000	12,993,592	△ 8,592
		学生活動補助金	8,350,000	6,717,865	1,632,135
		修繕費	73,437,000	69,527,397	3,909,603
		委託費	603,531,000	522,085,896	81,445,104
		保守費	129,949,000	123,823,516	6,125,484
		賃借料	5,134,000	5,359,761	△ 225,761
		公租公課	366,000	368,751	△ 2,751
		損害保険料	3,114,000	2,320,265	793,735
		会議費	17,130,000	14,367,440	2,762,560
		建物等撤去費	6,956,000	8,175,028	△ 1,219,028
		減価償却額	949,450,000	952,824,894	△ 3,374,894
		管理経費	431,754,000	466,149,007	△ 34,395,007
		消耗品費	10,414,000	11,065,430	△ 651,430
		光熱水費	14,922,000	15,834,298	△ 912,298
		旅費交通費	7,783,000	6,558,852	1,224,148
		手数料報酬	21,213,000	30,485,263	△ 9,272,263
		福利費	6,450,000	7,813,235	△ 1,363,235
		保健衛生費	167,000	288,130	△ 121,130
		通信運搬費	22,051,000	23,083,574	△ 1,032,574
		印刷製本費	40,867,000	51,604,874	△ 10,737,874
		新聞雑誌費	5,644,000	5,950,923	△ 306,923
		広報費	104,566,000	87,124,338	17,441,662
		会費	3,673,000	3,899,825	△ 226,825
		修繕費	256,000	2,806,749	△ 2,550,749
		委託費	111,742,000	121,555,256	△ 9,813,256
		保守費	8,351,000	13,324,090	△ 4,973,090
		賃借料	31,980,000	36,037,175	△ 4,057,175
		公租公課	7,229,000	14,632,729	△ 7,403,729
		損害保険料	1,547,000	2,052,602	△ 505,602
		会議費	6,084,000	5,607,102	476,898
	渉外費	4,955,000	4,211,201	743,799	
	建物等撤去費	0	88,663	△ 88,663	
	入学検定料免除額	0	60,000	△ 60,000	
	私立大学等経常費補助金返還金	1,060,000	1,060,000	0	
	減価償却額	19,900,000	20,064,112	△ 164,112	
	雑費	900,000	940,586	△ 40,586	
	徴収不能額等	0	1,286,470	△ 1,286,470	
	徴収不能引当金繰入額	0	699,320	△ 699,320	
	徴収不能額	0	587,150	△ 587,150	
	教育活動支出計	8,127,677,000	8,107,625,120	20,051,880	
	教育活動収支差額	217,476,000	308,158,296	△ 90,682,296	

(単位:円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部	教育活動収入	受取利息・配当金	65,723,000	65,538,168	184,832	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	22,448,000	22,507,613	△ 59,613	
		その他の受取利息・配当金	43,275,000	43,030,555	244,445	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	65,723,000	65,538,168	184,832	
事業活動支出の部	教育活動外支出	借入金等利息	19,318,000	19,317,810	190	
		借入金利息	19,318,000	19,317,810	190	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	19,318,000	19,317,810	190	
		教育活動外収支差額	46,405,000	46,220,358	184,642	
		経常収支差額	263,881,000	354,378,654	△ 90,497,654	
事業活動収入の部	特別収入	資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	40,780,000	63,074,006	△ 22,294,006	
		施設設備寄付金	0	50,000	△ 50,000	
		現物寄付	9,000,000	29,925,006	△ 20,925,006	
		施設設備補助金	31,780,000	33,099,000	△ 1,319,000	
		特別収入計	40,780,000	63,074,006	△ 22,294,006	
	事業活動支出の部	特別支出	資産処分差額	60,602,000	64,950,062	△ 4,348,062
			施設処分差額	0	350,953	△ 350,953
			設備処分差額	60,602,000	64,599,109	△ 3,997,109
			その他の特別支出	0	0	0
	特別支出計	60,602,000	64,950,062	△ 4,348,062		
		特別収支差額	△ 19,822,000	△ 1,876,056	△ 17,945,944	
		(2,169,000)				
		[予備費]	47,831,000		47,831,000	
		基本金組入前当年度収支差額	196,228,000	352,502,598	△ 156,274,598	
		基本金組入額合計	△ 216,017,000	△ 231,610,601	15,593,601	
		当年度収支差額	△ 19,789,000	120,891,997	△ 140,680,997	
		前年度繰越収支差額	△ 2,343,530,862	△ 1,789,613,993	△ 553,916,869	
		基本金取崩額	0	0	0	
		翌年度繰越収支差額	△ 2,363,319,862	△ 1,668,721,996	△ 694,597,866	
		(参考)				
		事業活動収入計	8,451,656,000	8,544,395,590	△ 92,739,590	
		事業活動支出計	8,255,428,000	8,191,892,992	63,535,008	

(注記)

予備費の使用額は下記のとおりです。

人件費

職員人件費

500,000 円

教育研究経費

広報費

1,320,000 円

管理経費

消耗品費

302,000 円

手数料報酬

47,000 円

合 計

2,169,000 円

貸借対照表

令和 2年 3月31日

(単位:円)

資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	34,052,731,016	33,987,240,692	65,490,324
有形固定資産	20,590,013,172	21,180,793,303	△ 590,780,131
土地	2,496,852,611	2,496,852,611	0
建物	12,598,674,997	13,162,557,225	△ 563,882,228
構築物	422,599,942	463,240,843	△ 40,640,901
教育研究用機器備品	948,560,607	962,210,062	△ 13,649,455
管理用機器備品	10,434,938	12,437,479	△ 2,002,541
図書	4,097,985,076	4,083,495,082	14,489,994
車両	1	1	0
建設仮勘定	14,905,000	0	14,905,000
特定資産	13,102,814,257	12,439,306,715	663,507,542
第2号基本金引当特定資産	100,000,000	50,000,000	50,000,000
第3号基本金引当特定資産	1,119,500,000	1,119,500,000	0
退職給与引当特定資産	2,060,000,000	2,060,000,000	0
施設設備維持引当特定資産	8,022,201,176	7,423,521,882	598,679,294
奨学貸付引当特定資産	0	36,343,324	△ 36,343,324
奨学引当特定資産	601,113,081	549,941,509	51,171,572
学部学科新設改革引当特定資産	1,200,000,000	1,200,000,000	0
その他の固定資産	359,903,587	367,140,674	△ 7,237,087
電話加入権	2,934,422	2,934,422	0
施設利用権	4	4	0
ソフトウェア	2	2	0
有価証券	324,202,499	324,549,166	△ 346,667
長期貸付金	28,755,520	35,645,940	△ 6,890,420
差入保証金	4,011,140	4,011,140	0
流動資産	6,492,789,250	6,419,346,478	73,442,772
現金預金	6,164,419,324	5,706,516,008	457,903,316
未収入金	268,511,105	144,461,982	124,049,123
貯蔵品	16,168,535	15,741,585	426,950
金銭信託	0	500,000,000	△ 500,000,000
前払金	43,390,046	52,497,114	△ 9,107,068
仮払金	300,240	129,789	170,451
資産の部合計	40,545,520,266	40,406,587,170	138,933,096
負債の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定負債	4,869,512,449	5,166,129,363	△ 296,616,914
長期借入金	2,205,450,000	2,444,320,000	△ 238,870,000
長期末払金	71,616,825	90,714,645	△ 19,097,820
退職給与引当金	2,592,445,624	2,631,094,718	△ 38,649,094
流動負債	1,996,794,292	1,913,746,880	83,047,412
短期借入金	238,870,000	238,870,000	0
未払金	456,768,477	340,520,396	116,248,081
前受金	1,131,536,844	1,156,714,868	△ 25,178,024
預り金	156,434,269	156,692,074	△ 257,805
修学旅行費等預り金	13,184,702	20,949,542	△ 7,764,840
負債の部合計	6,866,306,741	7,079,876,243	△ 213,569,502
純資産の部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
基本金	35,347,935,521	35,116,324,920	231,610,601
第1号基本金	33,581,435,521	33,399,824,920	181,610,601
第2号基本金	100,000,000	50,000,000	50,000,000
第3号基本金	1,119,500,000	1,119,500,000	0
第4号基本金	547,000,000	547,000,000	0
繰越収支差額	△ 1,668,721,996	△ 1,789,613,993	120,891,997
翌年度繰越収支差額	△ 1,668,721,996	△ 1,789,613,993	120,891,997
純資産の部合計	33,679,213,525	33,326,710,927	352,502,598
負債及び純資産の部合計	40,545,520,266	40,406,587,170	138,933,096

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

未収入金及び貸付金の徴収不能に備えるため、個別に見積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、次の算出方法により計上している。

(ア) 大学及び短期大学等の教職員等については期末要支給額 2,252,055,620 円を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累計額と交付金の累計額(退職資金支払準備特定資産による額を除く)との繰入調整額を加減した金額の100%を計上している。

(イ) 高等学校及び中学校の教職員については期末要支給額 830,126,494 円から東京都私学財団より交付金相当額を控除した金額の100%を計上している。

(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

移動平均法に基づく原価法である。但し、満期保有目的債券の評価基準は償却原価法である。

・預り金その他の経過項目に係る収支の表示方法

預り金に係る収入と支出は相殺して表示している。

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 14,115,973,835 円

4. 徴収不能引当金の合計額 2,322,420 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 490,783,200 円

建物 2,856,120,621 円

6. 翌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 1,059,886,402 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金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) 有価証券の時価情報

① 総括表

(単位 円)

	当年度(令和2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	3,818,877,176	4,038,608,760	219,731,584
(うち満期保有目的の債券)	(3,562,201,176)	(3,583,956,760)	(21,755,584)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	8,764,159,999	8,673,978,080	△ 90,181,919
(うち満期保有目的の債券)	(8,764,159,999)	(8,673,978,080)	(△90,181,919)
合計	12,583,037,175	12,712,586,840	129,549,665
(うち満期保有目的の債券)	(12,326,361,175)	(12,257,934,840)	(△68,426,335)
時価のない有価証券	20,042,500		
有価証券合計	12,603,079,675		

② 明細表

(単位 円)

種類	当年度(令和2年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	12,326,361,175	12,257,934,840	△ 68,426,335
株式	256,676,000	454,652,000	197,976,000
その他	0	0	0
合計	12,583,037,175	12,712,586,840	129,549,665
時価のない有価証券	20,042,500		
有価証券合計	12,603,079,675		

(2) 学校法人の出資による会社に係る事項

・当学校法人の出資割合が総出資額の2分の1以上である会社の状況は、次のとおりである。

名称	実践楷企画株式会社				
事業内容	建物総合管理業務、自動販売機管理業務、消耗品調達業務、印刷請負業務、損害保険代理店業務、貸衣装紹介業務、学校事務請負業務				
資本金	20,000,000円 400株				
学校法人の出資状況	20,000,000円 400株 総株式等に占める割合100%				
出資の状況	平成13年 2月21日 1,300,000円 26口 平成13年 4月 9日 1,700,000円 34口 平成19年度に有限会社から株式会社へ組織変更したことに伴い、出資1口当たり1株を割り当てた。 平成22年 2月 1日 7,000,000円 140株 平成23年 3月 16日 10,000,000円 200株				
当期中に学校法人が受け入れた配当及び寄附の金額並びに学校法人との資金、取引等の状況	(単位:円)				
	当 該 会 社 か ら の 受 入 額	寄 付 金 施 設 備 利 用 料	5,200,000 667,952		
	当 該 会 社 へ の 支 払 額	消 耗 品 費 他 印 刷 製 本 費 委 託 手 数 料 他	18,582,745 39,418,696 247,390,624	機 器 備 品 0	
	(単位:円)				
		期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
	当該会社への出資金等	20,000,000	0	0	20,000,000
	当該会社への未払金	1,284,828	1,284,828	479,050	479,050
保証債務	学校法人は当該会社について債務保証を行っていない。				

(3) 学校法人間取引

・学校法人間取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

学校法人名	住所	取引の内容	取引金額	勘定科目	期末残高	関連当事者
学校法人 立教女学院	東京都 杉並区	図書の 現物寄付	16,608,297	図書	16,608,297	-

補足資料

学校法人会計の特徴や企業会計との違い

学校法人は、教育研究活動を目的とし、その経費の多くは学生生徒等納付金、補助金、寄付金等により賄われているきわめて公共性の高い法人で、営利を目的とする企業とは異なります。

公共性が高い学校法人が教育研究活動を継続して行い永続的に存続していくためには、収支の均衡状況と財政状態を正しく捉え健全な経営を行わなければなりません。そのため学校法人会計は、文部科学省令により定められた「学校法人会計基準」に基づき経理処理が行われ、計算書類（資金収支計算書並びにこれに附属する内訳表及び活動区分資金収支計算書、事業活動収支計算書及びこれに附属する内訳表、貸借対照表及びこれに附属する明細表）を作成しなければなりません。

一方、企業会計では、損益計算書と貸借対照表そして上場企業においてはキャッシュフロー計算書が作成されます。企業会計では、収益と費用を正しく捉えて損益を計算し、併せて企業の財政状態（資産、負債及び資本）を知ることによって、より収益力を高め、財政的安全性を図ることを目的としています。

計算書類の説明

- ・ 資金収支計算書

当該会計年度の諸活動に対応するすべての収入及び支出の内容並びに当該会計年度における支払資金の収入及び支出のてん末を明らかにする。

- ・ 活動区分資金収支計算書

資金収支計算書に記載される資金収入及び資金支出の決算の額を教育活動、施設整備等活動、その他の活動ごとに区分して表示する。

- ・ 事業活動収支計算書

当該会計年度の教育活動、教育活動以外の経常的な活動、左記活動以外の活動に対応する事業活動収入及び事業活動支出の内容を明らかにする。

また、基本金組入額を控除した当該会計年度の諸活動に対応する全ての事業活動収入及び事業活動支出の均衡の状態を明らかにする。

- ・ 貸借対照表

当該年度末における資産、負債、純資産（基本金、繰越収支差額）の状態、つまり財政状態を表す。

勘定科目の説明について

1) 資金収支計算書の科目

【収入の部】

- ・ 学生生徒等納付金収入
授業料、入学金、教育充実費、施設設備費、実験実習料等、学生・生徒等から納付される収入
- ・ 手数料収入
入学検定料、試験料、証明手数料の収入
- ・ 寄付金収入
特別寄付金（用途指定あり）と一般寄付金（用途指定なし）がある。
- ・ 補助金収入
国（日本私立学校振興・共済事業団からの補助金を含む。）または地方公共団体から交付される補助金。
- ・ 資産売却収入
不動産（土地、建物）、有価証券等を売却して得る収入。
- ・ 付随事業・収益事業収入
補助活動（食堂、売店等）、附属事業（附属機関（研究所等））、受託事業（外部から委託を受けた試験、研究等）や収益事業からの繰入収入など。
- ・ 受取利息・配当金収入
預金等の受取利息、社債等の利息収入。
- ・ 雑収入
私立大学退職金財団及び東京都私学財団からの交付金、教室等の施設設備の貸し出しによる収入、その他の収入。
- ・ 借入金等収入
日本私立学校振興・共済事業団、銀行等からの借入収入。
- ・ 前受金収入
翌年度入学の学生・生徒等に係る学生生徒等納付金収入等、翌年度の諸活動に対応する収入が当年度に入金された収入。
- ・ その他の収入
（何）引当特定資産取崩収入、前期末未収入金収入、貸付金回収収入等、上記の各収入以外の収入。
- ・ 資金収入調整勘定
期末未収入金、前期末前受金等、当該年度に入金が行われないもの。
- ・ 前年度繰越支払資金
前年度から繰り越された支払資金。

【支出の部】

- ・ 人件費支出
教職員に支給する本俸、期末手当、その他手当、役員報酬、退職金など。
- ・ 教育研究経費支出

消耗品費、光熱水費、旅費交通費、研究奨学費、手数料報酬、修繕費、委託費等、教育研究のために支出する経費。

・管理経費支出

役員の行う業務執行のために要する経費、総務・財務その他これに準ずる法人業務に要する経費、学生生徒等の募集経費、その他教育研究業務以外に要する経費。

・借入金等利息支出

借入金に係る利息。

・借入金等返済支出

借入金の元本に係る当年度返済する支出。

・施設関係支出

土地、建物、建物附属設備、構築物等の資産を取得するための支出。

・設備関係支出

教育研究用機器備品、管理用機器備品、図書、車両等の資産を取得するための支出。

・資産運用支出

有価証券や金銭信託の購入、引当特定資産へ繰入れるための支出。

・その他の支出

貸付金、前期末未払金、前払金等、(何)引当特定資産繰入支出、上記以外の支出。

・資金支出調整勘定

期末未払金、前期末前払金等、当該年度に支払いが行われないもの。

2) 活動区分資金収支計算書（資金収支計算書と相違する勘定科目のみ）

【教育活動による資金収支】

①資金収支計算書と同じ科目

・教育活動による収入

学生生徒等納付金収入

手数料収入

雑収入

・教育活動による支出

人件費支出

教育研究経費支出

管理経費支出

②活動区分資金収支計算書特有の科目

・教育活動による収入

特別寄付金収入（施設整備等活動以外の教育活動に係る寄付金（用途指定あり））

経常費等補助金収入（施設整備等活動以外の教育活動に係る国または地方公共団体からの補助金）

付随事業収入（資金収入の付随事業・収益事業収入から収益事業を除いた収入）

・教育活動資金収支差額（教育活動収入計から教育活動支出計を差し引いた額）

【施設整備等活動による資金収支】

①資金収支計算書と同じ科目

- ・施設整備等活動による収入
 - 施設設備維持引当特定資産取崩収入
- ・施設整備等活動による支出
 - 施設関係支出
 - 設備関係支出
 - 施設設備維持引当特定資産繰入支出
- ②活動区分資金収支計算書特有の科目
 - ・施設整備等活動資金収入
 - 施設設備寄付金収入（施設整備等活動に係る寄付金（用途指定あり））
 - 施設設備補助金収入（施設整備等活動に係る国または地方公共団体からの補助金）
 - 施設設備売却収入（施設設備の売却に係る収入）
 - ・施設整備等活動資金収支差額
 - 施設整備等活動資金収入から施設整備等活動資金支出を差し引いた額
 - ・小計
 - 教育活動収支差額と施設整備等活動資金収支差額の合計

【その他の活動による資金収支】

①資金収支計算書と同じ科目

- ・その他の活動による収入
 - 借入金等収入
 - 有価証券売却収入
 - 第3号基本金引当特定資産取崩収入
 - （何）引当特定資産取崩収入
 - 貸付金回収収入
 - 仮払金回収収入
 - 受取利息・配当金収入
 - 収益事業収入
- ・その他の活動による支出
 - 借入金等返済支出
 - 有価証券購入支出
 - 第3号基本金引当特定資産繰入支出
 - （何）引当特定資産繰入支出
 - 貸付金支払支出
 - 預り金支出
 - 金銭信託購入支出
 - 仮払金支払支出
- ②活動区分資金収支計算書特有の科目
 - ・その他の活動資金収支差額
 - その他の活動資金収入計からその他の活動資金支出計を差し引いた額

【共通科目】

- ・調整勘定等

教育活動、施設整備等活動、その他の活動それぞれの活動に係る以下の勘定科目
収入 前受金収入、前期末未収入金収入、期末未収入金、前期末前受金
支出 前期末未払金支払支出、前払金支払支出、期末未払金、前期末前払金

2) 事業活動収支計算書の科目

【教育活動収支】

事業活動収入の部

①資金収支計算書と同じ科目

- ・学生生徒等納付金
- ・手数料
- ・寄付金（一般寄付金）
- ・雑収入

②事業活動収入特有の科目

- ・特別寄付金（施設整備等活動以外の教育活動に係る寄付金（用途指定あり））
- ・現物寄付（施設設備以外の現物資等の受贈額）
- ・経常費等補助金（施設整備等活動以外の教育活動に係る国または地方公共団体からの補助金）
- ・付随事業収入（資金収入の付随事業・収益事業収入から収益事業を除いた収入）

事業活動支出の部

①金収支計算書と同じ科目

- ・人件費（退職給与引当金繰入額は事業活動支出のみの科目）
- ・教育研究経費（減価償却額は事業活動支出のみの科目）
- ・管理経費（減価償却額は事業活動支出のみの科目）

②事業活動支出特有の科目

- ・徴収不能引当金繰入額
徴収不能債権の見込額

【教育活動外収支】

事業活動収入の部

①資金収支計算書と同じ科目

- ・受取利息・配当金

②事業活動支出特有の科目

- ・その他の教育活動外収入（収益事業収入）

事業活動支出の部

①資金収支計算書と同じ科目

- ・借入金等利息

②事業活動支出特有の科目

- ・その他の教育活動外支出

【特別収支】

事業活動収入の部

事業活動支出特有の科目

- ・資産売却差額（資産売却額が帳簿価額を上回った分）
- ・その他の特別収入
 - 施設設備寄付金（施設設備拡充等のための寄付金）
 - 現物寄付（施設設備の受贈額）
 - 施設設備補助金（施設設備の拡充等のための補助金）
 - 過年度修正額（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もの）

事業活動支出の部

事業活動支出特有の科目

- ・資産処分差額
 - 資産の帳簿残高が当該資産の売却収入金額を超える場合のその超過分。または、資産を除却した場合の帳簿残高。
- ・その他の特別支出
 - 災害損失
 - 過年度修正額（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支出となるもの）

3) 貸借対照表の科目

【資産の部】

- ・固定資産
 - 貸借対照表日後 1 年を超えて使用される資産をいう。有形固定資産（土地、建物、構築物、教育研究用機器備品、管理用機器備品、図書、車両、建設仮勘定）と引当特定資産、その他の固定資産（電話加入権、施設利用権、有価証券、収益事業元入金、長期貸付金、ソフトウェア等）がある。
- ・流動資産
 - 貸借対照表日後 1 年以内に使用される現金・預金等の資産。

【負債の部】

- ・固定負債
 - その支払期限が貸借対照表日後 1 年を超えて到来する長期借入金や長期未払金、退職給与引当金等の負債。
- ・流動負債
 - その支払期限が貸借対照表日後 1 年以内に到来する短期借入金等の負債。

【純資産の部】

- ・第 1 号基本金
 - 学校法人会計基準第 30 条第 1 項第 1 号に掲げる額に係る基本金。学校法人が設立当初に取得した固定資産で教育の用に供される価額又は新たな学校の設置若しくは既設の学校の規模の拡大若しくは教育の向上のために取得した固定資産の価額。
- ・第 2 号基本金
 - 学校法人会計基準第 30 条第 1 項第 2 号に掲げる額に係る基本金。学校法人が新たな学校の設置又は既設の学校の規模の拡大若しくは教育の充実向上のために将来取得する固定資産の取得に充てる金銭その他の資産の額。

- ・第3号基本金

学校法人会計基準第30条第1項第3号に掲げる額に係る基本金。基金として継続的に保持し、かつ、運用する金銭その他の資産の額。

- ・第4号基本金

学校法人会計基準第30条第1項第4号に掲げる額に係る基本金。学校法人運営のために恒常的に保持すべき資金。

- ・翌年度繰越収支差額

過年度の各年度の当年度収支差額の累積額。