

## 計算書類の概要説明について

学校法人では、学校法人会計基準に基づき計算書類を作成しています。企業会計の考え方は会計期間ごとの損益計算を目的としていますが、学校法人会計の考え方は学校法人の安定的かつ持続性保持のために収支均衡を目指すものです。

学校法人が作成しなければならない計算書類は次のとおりとなっています。

### 1. 資金収支計算書

当該年度に行なった諸活動に対応するすべての収入と支出の内容、及び当該年度における支払資金（現金及び預貯金）の顛末を明らかにしています。

### 2. 活動区分資金収支計算書

資金収支計算書を「教育活動」「施設整備等活動」「その他の活動（財務活動等）」の3区分に分け、それぞれの資金の流れを明らかにしています。

(収入)

科目名	内容
学生生徒等納付金収入	授業料、入学金、実験実習料など学生・生徒等から納入された収入
手数料収入	入学検定料、証明書発行料などの手数料収入
寄付金収入	金銭等を寄贈されたもので、補助金とならないもの
補助金収入	国や地方公共団体等から交付される助成金
資産売却収入	有価証券等の売却による収入
付随事業・収益事業収入	補助活動事業、受託事業、公開講座等の収入
受取利息・配当金収入	預貯金、有価証券の受取利息等の収入
雑収入	主なものは私大・県退職金財団からの交付金や施設設備の利用料
借入金等収入	校舎等の建設に伴う借入金
前受金収入	翌年度の活動に対する収入（新入生の授業料・入学金等）
その他の収入	主なものは前年度の未収入金や特定資産の取崩収入
資金収入調整勘定	期末未収入金や前期末前受金をマイナス計上
前年度繰越支払資金	前年度末における支払資金の保有額

(支出)

科目名	内容
人件費支出	教職員等に支給する本俸、期末手当、退職金や所定福利費など
教育研究経費支出	学生・生徒等への教育、教員の研究のために支出する経費
管理経費支出	教育・研究活動以外の管理運営業務に支出する経費
借入金等利息支出	校舎等建設に伴う借入金利息の支払い
借入金等返済支出	校舎等建設に伴う借入金元本の返済
施設関係支出	土地、建物、構築物等の施設の取得に伴う支出
設備関係支出	教育研究用機器、管理用機器、図書、車両等の取得に伴う支出
資産運用支出	有価証券の購入や特定資産の繰入に伴う支出
その他の支出	主なものは前年度未払金の支払い
資金支出調整勘定	期末未払金や前期末前払金をマイナス計上
翌年度繰越支払資金	当年度末における支払資金の保有額

3. 事業活動収支計算書

当該年度の事業活動収入と事業活動支出の内容と均衡の状態を明らかにしています。収支を「教育活動収支」「教育活動外収支」「特別収支」の3つに区分し、それぞれの収入・支出のバランスを表示しています。

(教育活動収支)

教育活動に伴う収入と支出（経常収支のうち「教育活動外収支」以外のもの）

	科目名	内容
収入	学生生徒等納付金	資金収支計算書の「学生生徒等納付金収入」と同じ
	手数料	資金収支計算書の「手数料収入」と同じ
	寄付金	資金収支計算書の「寄付金収入」から施設設備分を除いたもの
	経常費等補助金	資金収支計算書の「補助金収入」から施設設備分を除いたもの
	付随事業収入	資金収支計算書の「付随事業・収益事業収入」から収益事業分を除いたもの
	雑収入	主なものは私大退職金財団からの交付金、退職給与引当金戻入額、施設設備の利用料

支 出	人件費	教職員等に支給する本俸、期末手当や所定福利費、退職給与引当金繰入額など
	教育研究経費	資金収支計算書の「教育研究経費支出」に減価償却額を加えたもの
	管理経費	資金収支計算書の「管理経費支出」に減価償却額を加えたもの
	徴収不能額等	学生生徒等納付金の未納により徴収不能になったもの

(教育活動外収支)

経常収支のうち、財務活動（資金調達・資金運用）及び収益事業に係る活動によるもの

	科目名	内容
収 入	受取利息・配当金	資金収支計算書の「受取利息・配当金収入」と同じ
	その他の教育活動外収入	収益事業等
支 出	借入金等利息	資金収支計算書の「借入金等利息支出」と同じ
	その他の教育活動外支出	収益事業等

(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もの

	科目名	内容
収 入	資産売却差額	資産を売却した際、売価が取得価額を上回った場合その額を計上
	その他の特別収入	施設設備補助金や施設設備寄付金
支 出	資産処分差額	資産を売却した際、売価が取得価額を下回った場合その額を計上
	その他の特別支出	過年度修正額等

#### 4. 貸借対照表

当該年度末時点での資産、負債及び純資産の状況を表示することにより学校法人の財政状態を明らかにしています。

純資産の部のうち、基本金は、学校法人会計独自のもので、企業会計の資本金・出資金とは異なり、学校法人が教育研究活動を行う上で必要な資産を表し、具体的には建物や機器備品等の固定資産、基金として積み立てた資金等の合計額を示しています。基本金と同額の資金が実際に保有されているというのではなく、学校法人が維持すべき資産を金額で示したものとなります。

	科目名	内容
資産	有形固定資産	土地、建物、備品、図書など1年を超えて使用される資産
	特定資産	将来的な施設設備の維持・充実や退職金支出など用途を特定している預金、有価証券
	その他の固定資産	ソフトウェア、敷金保証金等
	流動資産	現金、預貯金等
負債	固定負債	返済期限が1年を超えて到来する長期借入金、退職給与引当金等
	流動負債	返済期限が1年以内に到来する短期借入金、前受金等
基本金	第1号基本金	設立当初に取得した固定資産や教育の充実・発展のために取得した固定資産の額
	第2号基本金	将来的に取得が計画されている固定資産のために事前に留保した資産の額
	第3号基本金	基金として継続的に保持・運用する資産の額
	第4号基本金	恒常的に保持すべき運転資金の額

# 資金収支計算書

2019年04月01日 から  
2020年03月31日 まで

(単位 円)

収入の部			
科目	予算	決算	差異
<b>学生生徒等納付金収入</b>	<b>3,729,484,000</b>	<b>3,728,782,017</b>	<b>701,983</b>
授業料収入	2,273,605,000	2,272,976,200	628,800
入学金収入	409,535,000	409,535,000	0
実験実習料収入	46,291,000	46,299,600	△ 8,600
施設設備資金収入	972,121,000	972,032,500	88,500
図書費収入	1,728,000	1,728,800	△ 800
教育充実費収入	4,350,000	4,350,000	0
冷暖房費収入	9,012,000	9,015,600	△ 3,600
基本保育料収入	11,382,000	11,383,317	△ 1,317
特定保育料収入	1,460,000	1,461,000	△ 1,000
<b>手数料収入</b>	<b>102,884,000</b>	<b>115,713,840</b>	<b>△ 12,829,840</b>
入学検定料収入	96,384,000	109,234,000	△ 12,850,000
試験料収入	200,000	261,000	△ 61,000
証明手数料収入	3,184,000	3,035,800	148,200
大学入試センター試験実施手数料収入	3,116,000	3,183,040	△ 67,040
<b>寄付金収入</b>	<b>37,634,000</b>	<b>37,208,203</b>	<b>425,797</b>
特別寄付金収入	18,633,000	32,183,203	△ 13,550,203
一般寄付金収入	19,001,000	5,025,000	13,976,000
<b>補助金収入</b>	<b>1,210,397,000</b>	<b>1,216,876,059</b>	<b>△ 6,479,059</b>
国庫補助金収入	231,547,000	230,624,114	922,886
地方公共団体補助金収入	880,078,000	880,804,207	△ 726,207
施設型給付費収入	98,772,000	105,447,738	△ 6,675,738
<b>資産売却収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>付随事業・収益事業収入</b>	<b>94,630,000</b>	<b>77,342,626</b>	<b>17,287,374</b>
補助活動収入	53,410,000	38,528,310	14,881,690
受託事業収入	3,630,000	2,551,653	1,078,347
公開講座収入	27,590,000	27,779,163	△ 189,163
免許状更新講習料収入	10,000,000	8,483,500	1,516,500
<b>受取利息・配当金収入</b>	<b>14,011,000</b>	<b>12,153,052</b>	<b>1,857,948</b>
第2号基本金引当特定資産運用収入	200,000	161,400	38,600
第3号基本金引当特定資産運用収入	200,000	201,002	△ 1,002
その他の受取利息・配当金収入	13,611,000	11,790,650	1,820,350
<b>雑収入</b>	<b>183,411,000</b>	<b>182,712,227</b>	<b>698,773</b>
施設設備利用料収入	22,319,000	20,496,853	1,822,147
千葉県私学教育振興財団交付金収入	59,448,000	59,741,500	△ 293,500
私立大学退職金財団交付金収入	61,259,000	61,258,380	620
研究関連収入	1,884,000	2,643,000	△ 759,000
その他の雑収入	38,501,000	38,572,494	△ 71,494
<b>借入金等収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>前受金収入</b>	<b>1,058,691,000</b>	<b>1,018,488,000</b>	<b>40,203,000</b>
授業料前受金収入	397,808,000	364,269,000	33,539,000
入学金前受金収入	372,900,000	382,630,000	△ 9,730,000
実験実習料前受金収入	16,520,000	16,480,000	40,000
施設設備資金前受金収入	263,478,000	247,968,000	15,510,000
図書費前受金収入	1,038,000	1,038,000	0
教育充実費前受金収入	5,190,000	5,160,000	30,000
補助活動前受金収入	1,757,000	943,000	814,000
<b>その他の収入</b>	<b>407,080,000</b>	<b>3,547,753,830</b>	<b>△ 3,140,673,830</b>
第2号基本金引当特定資産取崩収入	0	938,000,000	△ 938,000,000
修学旅行費預り資産取崩収入	0	95,616,290	△ 95,616,290

(単位 円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
施設設備維持引当特定資産取崩収入	0	500,000,000	△ 500,000,000
退職給与引当特定資産取崩収入	0	298,300,000	△ 298,300,000
稲毛キャンパス整備引当特定資産取崩収入	266,000,000	1,280,707,000	△ 1,014,707,000
前期末未収入金収入	134,850,000	134,872,924	△ 22,924
貸付金回収収入	6,230,000	6,230,000	0
預り金受入収入	0	19,815,379	△ 19,815,379
仮受金収入	0	1,230	△ 1,230
修学旅行費預り金受入収入	0	271,764,467	△ 271,764,467
敷金保証金回収収入	0	2,419,520	△ 2,419,520
預託金回収収入	0	27,020	△ 27,020
<b>資金収入調整勘定</b>	<b>△ 1,186,545,000</b>	<b>△ 1,200,747,183</b>	<b>14,202,183</b>
期末未収入金	△ 103,227,000	△ 117,429,383	14,202,383
前期末前受金	△ 1,083,318,000	△ 1,083,317,800	△ 200
<b>前年度繰越支払資金</b>	<b>1,549,976,000</b>	<b>1,549,975,037</b>	<b>963</b>
<b>収 入 の 部 合 計</b>	<b>7,201,653,000</b>	<b>10,286,257,708</b>	<b>△ 3,084,604,708</b>

(単位 円)

支出の部			
科目	予 算	決 算	差 異
<b>人件費支出</b>	<b>3,355,630,000</b>	<b>3,344,115,840</b>	<b>11,514,160</b>
教員人件費支出	2,359,311,000	2,353,080,011	6,230,989
職員人件費支出	823,701,000	819,975,807	3,725,193
役員報酬支出	36,865,000	34,953,022	1,911,978
退職金支出	135,753,000	136,107,000	△ 354,000
<b>教育研究経費支出</b>	<b>978,402,000</b>	<b>978,097,627</b>	<b>304,373</b>
消耗品費支出	66,537,000	78,220,366	△ 11,683,366
光熱水費支出	117,849,000	113,387,836	4,461,164
通信運搬費支出	11,107,000	11,562,173	△ 455,173
福利費支出	12,473,000	12,355,655	117,345
出版物費支出	16,459,000	17,108,879	△ 649,879
印刷製本費支出	34,661,000	28,890,185	5,770,815
旅費交通費支出	49,150,000	36,701,424	12,448,576
奨学費支出	194,447,000	194,169,375	277,625
修繕費支出	83,107,000	92,117,327	△ 9,010,327
施設取壊費支出	11,000,000	11,000,000	0
損害保険料支出	7,041,000	5,896,747	1,144,253
賃借料支出	42,144,000	42,155,910	△ 11,910
諸会費支出	13,278,000	11,765,563	1,512,437
学生生徒活動補助金支出	10,190,000	9,663,472	526,528
広告費支出	3,491,000	3,774,458	△ 283,458
公租公課支出	907,000	983,450	△ 76,450
会議費支出	857,000	17,633	839,367
支払報酬手数料支出	43,019,000	39,003,108	4,015,892
教育実習謝礼支出	8,861,000	7,303,656	1,557,344
渉外費支出	3,798,000	2,135,677	1,662,323
業務委託費支出	248,026,000	259,882,984	△ 11,856,984
雑費支出	0	1,749	△ 1,749
<b>管理経費支出</b>	<b>223,889,000</b>	<b>220,932,889</b>	<b>2,956,111</b>
消耗品費支出	10,260,000	10,979,334	△ 719,334
光熱水費支出	5,304,000	5,162,148	141,852
通信運搬費支出	5,426,000	3,934,018	1,491,982
福利費支出	9,717,000	10,669,438	△ 952,438
出版物費支出	296,000	173,861	122,139
印刷製本費支出	28,721,000	27,759,272	961,728
旅費交通費支出	4,506,000	3,056,821	1,449,179
修繕費支出	7,036,000	2,377,305	4,658,695
損害保険料支出	542,000	455,210	86,790
賃借料支出	492,000	419,634	72,366
公租公課支出	4,506,000	5,193,700	△ 687,700
諸会費支出	2,550,000	1,793,690	756,310
広告費支出	48,124,000	47,968,518	155,482
会議費支出	720,000	291,443	428,557
支払報酬手数料支出	12,227,000	10,670,270	1,556,730
渉外費支出	7,664,000	5,395,559	2,268,441
業務委託費支出	53,126,000	58,958,003	△ 5,832,003
補助活動支出	13,317,000	13,344,468	△ 27,468
私立大学等経常費補助金返還金支出	0	68,000	△ 68,000
寄付金支出	2,000,000	2,000,000	0
雑費支出	7,355,000	10,262,197	△ 2,907,197
<b>借入金等利息支出</b>	<b>27,200,000</b>	<b>27,199,215</b>	<b>785</b>
借入金利息支出	27,200,000	27,199,215	785
<b>借入金等返済支出</b>	<b>198,190,000</b>	<b>198,190,000</b>	<b>0</b>
借入金返済支出	198,190,000	198,190,000	0
<b>施設関係支出</b>	<b>109,397,000</b>	<b>95,528,484</b>	<b>13,868,516</b>
建物支出	76,971,000	78,789,917	△ 1,818,917
構築物支出	14,019,000	2,096,567	11,922,433

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
建設仮勘定支出	18,407,000	14,642,000	3,765,000
<b>設備関係支出</b>	<b>209,033,000</b>	<b>203,710,254</b>	<b>5,322,746</b>
教育研究用機器備品支出	174,381,000	164,433,754	9,947,246
管理用機器備品支出	1,988,000	7,157,729	△ 5,169,729
図書支出	14,350,000	13,115,999	1,234,001
車両支出	18,314,000	18,313,069	931
ソフトウェア支出	0	689,703	△ 689,703
<b>資産運用支出</b>	<b>516,000,000</b>	<b>3,268,707,000</b>	<b>△ 2,752,707,000</b>
第2号基本金引当特定資産繰入支出	466,000,000	1,404,000,000	△ 938,000,000
退職給与引当特定資産繰入支出	0	300,000,000	△ 300,000,000
施設設備維持引当特定資産繰入支出	50,000,000	550,000,000	△ 500,000,000
稲毛キャンパス整備引当特定資産繰入支出	0	1,014,707,000	△ 1,014,707,000
<b>その他の支出</b>	<b>228,223,000</b>	<b>600,654,130</b>	<b>△ 372,431,130</b>
前期末未払金支払支出	224,648,000	224,618,305	29,695
前払金支払支出	3,500,000	6,961,430	△ 3,461,430
立替金支払支出	0	1,412,972	△ 1,412,972
仮払金支払支出	0	56,266	△ 56,266
修学旅行費預り金支払支出	0	268,508,290	△ 268,508,290
預託金支出	75,000	74,400	600
修学旅行費預り資産への繰入支出	0	99,022,467	△ 99,022,467
<b>〔予備費〕</b>	<b>( 22,000,000)</b>		<b>8,000,000</b>
	<b>8,000,000</b>		
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>△ 112,856,000</b>	<b>△ 319,970,500</b>	<b>207,114,500</b>
期末未払金	△ 105,832,000	△ 312,873,731	207,041,731
前期末前払金	△ 7,024,000	△ 7,096,769	72,769
<b>翌年度繰越支払資金</b>	<b>1,460,545,000</b>	<b>1,669,092,769</b>	<b>△ 208,547,769</b>
<b>支 出 の 部 合 計</b>	<b>7,201,653,000</b>	<b>10,286,257,708</b>	<b>△ 3,084,604,708</b>

注記 予備費の使用額は次の通りである。

教/修繕費支出	9,482,000	教/業務委託費支出	22,000,000
			12,518,000



# 活動区分資金収支計算書

2019年04月01日 から  
2020年03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	3,728,782,017
		手数料収入	115,713,840
		特別寄付金収入	23,461,243
		一般寄付金収入	5,025,000
		経常費等補助金収入	1,216,876,059
		付随事業収入	77,342,626
		雑収入	182,712,227
		教育活動資金収入計	5,349,913,012
	支出	人件費支出	3,344,115,840
		教育研究経費支出	978,097,627
		管理経費支出	220,932,889
教育活動資金支出計		4,543,146,356	
		差引	806,766,656
		調整勘定等	△ 45,269,152
		教育活動資金収支差額	761,497,504
施設整備等活動による資金収支	科 目		金額
	収入	施設設備寄付金収入	8,721,960
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	938,000,000
		施設設備維持引当特定資産取崩収入	500,000,000
		稲毛キャンパス整備引当特定資産取崩収入	1,280,707,000
		施設整備等活動資金収入計	2,727,428,960
	支出	施設関係支出	95,528,484
		設備関係支出	203,710,254
		第2号基本金引当特定資産繰入支出	1,404,000,000
		施設設備維持引当特定資産繰入支出	550,000,000
		稲毛キャンパス整備引当特定資産繰入支出	1,014,707,000
施設整備等活動資金支出計		3,267,945,738	
		差引	△ 540,516,778
		調整勘定等	86,318,943
		施設整備等活動資金収支差額	△ 454,197,835
		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)	307,299,669
その他の活動による資金収支	科 目		金額
	収入	修学旅行費預り資産取崩収入	95,616,290
		退職給与引当特定資産取崩収入	298,300,000
		貸付金回収収入	6,230,000
		預り金受入収入	19,815,379
		仮受金収入	1,230
		修学旅行費預り金受入収入	271,764,467
		敷金保証金回収収入	2,419,520
		預託金回収収入	27,020
		小計	694,173,906
		受取利息・配当金収入	12,153,052
	その他の活動資金収入計	706,326,958	
	支出	借入金等返済支出	198,190,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	300,000,000
		立替金支払支出	1,412,972
		仮払金支払支出	56,266
		修学旅行費預り金支払支出	268,508,290
		預託金支出	74,400
		修学旅行費預り資産への繰入支出	99,022,467
		小計	867,264,395
		借入金等利息支出	27,199,215
その他の活動資金支出計		894,463,610	
		差引	△ 188,136,652
		調整勘定等	△ 45,285
		その他の活動資金収支差額	△ 188,181,937
		支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	119,117,732
		前年度繰越支払資金	1,549,975,037
		翌年度繰越支払資金	1,669,092,769

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	1,018,488,000	1,018,488,000	0	0
前期末未収入金収入	134,872,924	134,842,524	30,400	0
期末未収入金	△ 117,429,383	△ 117,429,383	0	0
前期末前受金	△ 1,083,317,800	△ 1,083,317,800	0	0
収入計	△ 47,386,259	△ 47,416,659	30,400	0
前期末未払金支払支出	224,618,305	216,157,358	8,460,947	0
前払金支払支出	6,961,430	6,916,145	0	45,285
期末未払金	△ 312,873,731	△ 218,124,241	△ 94,749,490	0
前期末前払金	△ 7,096,769	△ 7,096,769	0	0
支出計	△ 88,390,765	△ 2,147,507	△ 86,288,543	45,285
収入計 - 支出計	41,004,506	△ 45,269,152	86,318,943	△ 45,285

# 事業活動収支計算書

2019年04月01日 から  
2020年03月31日 まで

(単位 円)

	科 目	予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	<b>学生生徒等納付金</b>	<b>3,729,484,000</b>	<b>3,728,782,017</b>	<b>701,983</b>
	授業料	2,273,605,000	2,272,976,200	628,800
	入学金	409,535,000	409,535,000	0
	実験実習料	46,291,000	46,299,600	△ 8,600
	施設設備資金	972,121,000	972,032,500	88,500
	図書費	1,728,000	1,728,800	△ 800
	教育充実費	4,350,000	4,350,000	0
	冷暖房費	9,012,000	9,015,600	△ 3,600
	基本保育料	11,382,000	11,383,317	△ 1,317
	特定保育料	1,460,000	1,461,000	△ 1,000
	<b>手数料</b>	<b>102,884,000</b>	<b>115,713,840</b>	<b>△ 12,829,840</b>
	入学検定料	96,384,000	109,234,000	△ 12,850,000
	試験料	200,000	261,000	△ 61,000
	証明手数料	3,184,000	3,035,800	148,200
	大学入試センター試験実施手数料	3,116,000	3,183,040	△ 67,040
	<b>寄付金</b>	<b>29,134,000</b>	<b>29,526,346</b>	<b>△ 392,346</b>
	特別寄付金	10,133,000	23,461,243	△ 13,328,243
	一般寄付金	19,001,000	5,025,000	13,976,000
	現物寄付	0	1,040,103	△ 1,040,103
	<b>経常費等補助金</b>	<b>1,210,397,000</b>	<b>1,216,876,059</b>	<b>△ 6,479,059</b>
	国庫補助金	231,547,000	230,624,114	922,886
	地方公共団体補助金	880,078,000	880,804,207	△ 726,207
	施設型給付費	98,772,000	105,447,738	△ 6,675,738
	<b>付随事業収入</b>	<b>94,630,000</b>	<b>77,342,626</b>	<b>17,287,374</b>
	補助活動収入	53,410,000	38,528,310	14,881,690
	受託事業収入	3,630,000	2,551,653	1,078,347
公開講座収入	27,590,000	27,779,163	△ 189,163	
免許状更新講習料収入	10,000,000	8,483,500	1,516,500	
<b>雑収入</b>	<b>129,244,000</b>	<b>128,781,018</b>	<b>462,982</b>	
施設設備利用料	22,319,000	20,496,853	1,822,147	
退職給与引当金戻入額	5,281,000	5,279,870	1,130	
私立大学退職金財団交付金	61,259,000	61,258,380	620	
研究関連収入	1,884,000	2,643,000	△ 759,000	
その他の雑収入	38,501,000	39,102,915	△ 601,915	
<b>教育活動収入計</b>	<b>5,295,773,000</b>	<b>5,297,021,906</b>	<b>△ 1,248,906</b>	
教育活動収支	科 目	予 算	決 算	差 異
	<b>人件費</b>	<b>3,287,024,000</b>	<b>3,275,214,134</b>	<b>11,809,866</b>
	教員人件費	2,359,311,000	2,353,080,011	6,230,989
	職員人件費	823,701,000	819,975,807	3,725,193
	役員報酬	36,865,000	34,953,022	1,911,978
	退職金	110,000	170,000	△ 60,000
	退職給与引当金繰入額	67,037,000	67,035,294	1,706
	<b>教育研究経費</b>	<b>1,480,055,000</b>	<b>1,479,863,923</b>	<b>191,077</b>
	消耗品費	66,537,000	78,587,806	△ 12,050,806
	光熱水費	117,849,000	113,387,836	4,461,164
	通信運搬費	11,107,000	11,604,027	△ 497,027
	福利費	12,473,000	12,355,655	117,345
	出版物費	16,459,000	17,781,542	△ 1,322,542
	印刷製本費	34,661,000	28,890,185	5,770,815
	旅費交通費	49,150,000	36,701,424	12,448,576
	奨学費	194,447,000	194,169,375	277,625
	修繕費	80,521,000	92,117,327	△ 11,596,327
	施設取壊費	11,000,000	11,000,000	0
	損害保険料	7,041,000	5,896,747	1,144,253

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動支出の部		賃借料	42,144,000	42,155,910	△ 11,910	
		諸会費	13,278,000	11,765,563	1,512,437	
		学生生徒活動補助金	10,190,000	9,653,472	536,528	
		広告費	3,491,000	3,774,458	△ 283,458	
		公租公課	907,000	980,150	△ 73,150	
		会議費	857,000	17,633	839,367	
		支払報酬手数料	43,019,000	38,994,108	4,024,892	
		教育実習謝礼	8,861,000	7,313,656	1,547,344	
		渉外費	3,798,000	2,000,677	1,797,323	
		業務委託費	244,612,000	259,882,984	△ 15,270,984	
		減価償却額	507,653,000	500,831,639	6,821,361	
		雑費	0	1,749	△ 1,749	
		<b>管理経費</b>	<b>242,433,000</b>	<b>242,162,881</b>	<b>270,119</b>	
		消耗品費	10,260,000	10,979,334	△ 719,334	
		光熱水費	5,304,000	5,162,148	141,852	
		通信運搬費	5,426,000	3,915,345	1,510,655	
		福利費	9,717,000	10,669,438	△ 952,438	
		出版物費	296,000	173,861	122,139	
		印刷製本費	28,721,000	27,759,272	961,728	
		旅費交通費	4,506,000	3,056,821	1,449,179	
		修繕費	7,036,000	2,377,305	4,658,695	
		損害保険料	542,000	455,210	86,790	
		賃借料	492,000	419,634	72,366	
		公租公課	4,506,000	5,195,100	△ 689,100	
		諸会費	2,550,000	1,793,690	756,310	
	広告費	48,124,000	47,968,518	155,482		
	会議費	720,000	291,443	428,557		
	支払報酬手数料	12,227,000	10,632,770	1,594,230		
	渉外費	7,664,000	5,402,059	2,261,941		
	業務委託費	58,126,000	58,958,003	△ 832,003		
	補助活動支出	13,317,000	13,344,468	△ 27,468		
	私立大学等経常費補助金返還金	0	68,000	△ 68,000		
	減価償却額	13,544,000	21,278,265	△ 7,734,265		
	寄付金	2,000,000	2,000,000	0		
	雑費	7,355,000	10,262,197	△ 2,907,197		
	<b>徴収不能額等</b>	<b>8,000,000</b>	<b>9,090,882</b>	<b>△ 1,090,882</b>		
	徴収不能額	8,000,000	9,090,882	△ 1,090,882		
	<b>教育活動支出計</b>	<b>5,017,512,000</b>	<b>5,006,331,820</b>	<b>11,180,180</b>		
	<b>教育活動収支差額</b>	<b>278,261,000</b>	<b>290,690,086</b>	<b>△ 12,429,086</b>		
教育活動外収入の部		科 目	予 算	決 算	差 異	
		<b>受取利息・配当金</b>	<b>14,011,000</b>	<b>12,153,052</b>	<b>1,857,948</b>	
		第2号基本金引当特定資産運用収入	200,000	161,400	38,600	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	200,000	201,002	△ 1,002	
		その他の受取利息・配当金	13,611,000	11,790,650	1,820,350	
		<b>その他の教育活動外収入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>教育活動外収入計</b>	<b>14,011,000</b>	<b>12,153,052</b>	<b>1,857,948</b>	
	教育活動外支出の部		科 目	予 算	決 算	差 異
			<b>借入金等利息</b>	<b>27,200,000</b>	<b>27,199,215</b>	<b>785</b>
			借入金利息	27,200,000	27,199,215	785
		<b>その他の教育活動外支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>教育活動外支出計</b>	<b>27,200,000</b>	<b>27,199,215</b>	<b>785</b>		
	<b>教育活動外収支差額</b>	<b>△ 13,189,000</b>	<b>△ 15,046,163</b>	<b>1,857,163</b>		
	<b>経常収支差額</b>	<b>265,072,000</b>	<b>275,643,923</b>	<b>△ 10,571,923</b>		

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異	
事業活動収入の部		資産売却差額	0	0	0	
		その他の特別収入	8,500,000	14,604,001	△ 6,104,001	
		施設設備寄付金	8,500,000	8,721,960	△ 221,960	
		現物寄付	0	5,882,041	△ 5,882,041	
		特別収入計	8,500,000	14,604,001	△ 6,104,001	
	特別収支		科 目	予 算	決 算	差 異
			資産処分差額	15,700,000	48,132,249	△ 32,432,249
			建物処分差額	0	32,494,289	△ 32,494,289
			構築物処分差額	0	2	△ 2
			教育研究用機器備品処分差額	0	782,918	△ 782,918
		図書処分差額	14,000,000	13,072,235	927,765	
		車両処分差額	0	3	△ 3	
		ソフトウェア処分差額	0	82,802	△ 82,802	
		特定資産処分差額	1,700,000	1,700,000	0	
		その他の特別支出	0	0	0	
	特別支出計	15,700,000	48,132,249	△ 32,432,249		
	特別収支差額	△ 7,200,000	△ 33,528,248	26,328,248		
	[予備費]	( 21,000,000 )		9,000,000		
	基本金組入前当年度収支差額	248,872,000	242,115,675	6,756,325		
	基本金組入額合計	△ 554,212,000	△ 567,893,704	13,681,704		
	当年度収支差額	△ 305,340,000	△ 325,778,029	20,438,029		
	前年度繰越収支差額	△ 8,922,752,000	△ 8,922,751,052	△ 948		
	基本金取崩額	23,209,000	30,889,501	△ 7,680,501		
	翌年度繰越収支差額	△ 9,204,883,000	△ 9,217,639,580	12,756,580		
	(参考)					
	事業活動収入計	5,318,284,000	5,323,778,959	△ 5,494,959		
	事業活動支出計	5,069,412,000	5,081,663,284	△ 12,251,284		

# 貸借対照表

2020年 3月31日

(単位 円)

資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定資産</b>	<b>14,742,246,807</b>	<b>14,763,740,140</b>	<b>△ 21,493,333</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>10,570,946,437</b>	<b>10,831,761,767</b>	<b>△ 260,815,330</b>
土地	2,253,865,615	2,253,865,615	0
建物	6,385,259,568	6,722,269,907	△ 337,010,339
構築物	229,402,628	272,659,321	△ 43,256,693
教育研究用機器備品	375,307,146	287,975,762	87,331,384
管理用機器備品	21,502,802	18,607,136	2,895,666
図書	1,270,214,673	1,269,544,361	670,312
車両	15,824,005	1,911,665	13,912,340
建設仮勘定	19,570,000	4,928,000	14,642,000
<b>特定資産</b>	<b>4,110,000,000</b>	<b>3,860,000,000</b>	<b>250,000,000</b>
第2号基本金引当特定資産	1,404,000,000	938,000,000	466,000,000
第3号基本金引当特定資産	60,000,000	60,000,000	0
退職給与引当特定資産	500,000,000	500,000,000	0
施設設備維持引当特定資産	550,000,000	500,000,000	50,000,000
稲毛キャンパス整備引当特定資産	1,596,000,000	1,862,000,000	△ 266,000,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>61,300,370</b>	<b>71,978,373</b>	<b>△ 10,678,003</b>
電話加入権	4,965,208	4,965,208	0
施設利用権	1,593,460	2,071,563	△ 478,103
ソフトウェア	4,127,764	5,725,524	△ 1,597,760
有価証券	10,225,000	10,225,000	0
長期貸付金	18,290,000	24,520,000	△ 6,230,000
敷金保証金	21,742,348	24,161,868	△ 2,419,520
預託金	356,590	309,210	47,380
<b>流動資産</b>	<b>1,906,078,251</b>	<b>1,808,629,707</b>	<b>97,448,544</b>
現金預金	1,669,092,769	1,549,975,037	119,117,732
未収入金	108,386,883	134,879,474	△ 26,492,591
貯蔵品	536,670	382,711	153,959
短期貸付金	1,230,000	1,230,000	0
前払金	7,306,949	7,442,288	△ 135,339
立替金	20,114,600	18,772,260	1,342,340
仮払金	387,913	331,647	56,266
修学旅行費預り資産	99,022,467	95,616,290	3,406,177
<b>資産の部合計</b>	<b>16,648,325,058</b>	<b>16,572,369,847</b>	<b>75,955,211</b>

<b>負債の部</b>			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>固定負債</b>	<b>1,796,698,105</b>	<b>2,009,328,181</b>	<b>△ 212,630,076</b>
長期借入金	1,084,840,000	1,283,030,000	△ 198,190,000
退職給与引当金	711,858,105	726,298,181	△ 14,440,076
<b>流動負債</b>	<b>1,748,380,382</b>	<b>1,701,910,770</b>	<b>46,469,612</b>
短期借入金	198,190,000	198,190,000	0
未払金	312,873,731	224,647,105	88,226,626
前受金	1,018,488,000	1,083,317,800	△ 64,829,800
預り金	114,794,954	94,979,575	19,815,379
修学旅行費預り金	104,032,467	100,776,290	3,256,177
仮受金	1,230	0	1,230
<b>負債の部合計</b>	<b>3,545,078,487</b>	<b>3,711,238,951</b>	<b>△ 166,160,464</b>
<b>純資産の部</b>			
科 目	本年度末	前年度末	増 減
<b>基本金</b>	<b>22,320,886,151</b>	<b>21,783,881,948</b>	<b>537,004,203</b>
第1号基本金	20,505,886,151	20,434,881,948	71,004,203
第2号基本金	1,404,000,000	938,000,000	466,000,000
第3号基本金	60,000,000	60,000,000	0
第4号基本金	351,000,000	351,000,000	0
<b>繰越収支差額</b>	<b>△ 9,217,639,580</b>	<b>△ 8,922,751,052</b>	<b>△ 294,888,528</b>
翌年度繰越収支差額	△ 9,217,639,580	△ 8,922,751,052	△ 294,888,528
<b>純資産の部合計</b>	<b>13,103,246,571</b>	<b>12,861,130,896</b>	<b>242,115,675</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>16,648,325,058</b>	<b>16,572,369,847</b>	<b>75,955,211</b>

(注記)

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、私立大学退職金財団加入者については、期末要支給額734,797,856円の100%を基にして同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。

千葉県私学教育振興財団加入者については、期末要支給額1,263,241,789円の100%を基にして同財団交付金相当額を控除した金額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

①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。

②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して表示している。

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

10,337,652,772 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

1,750,453,706 円

建物

4,059,560,077 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

413,399,490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 (2020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	287,093,000	287,733,500	640,500
(うち満期保有目的の債券)	( 50,000,000 )	( 50,125,000 )	( 125,000 )
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	609,033,000	592,687,100	△ 16,345,900
(うち満期保有目的の債券)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
合 計	896,126,000	880,420,600	△ 15,705,400
(うち満期保有目的の債券)	( 50,000,000 )	( 50,125,000 )	( 125,000 )
時価のない有価証券	10,225,000		
有価証券合計	906,351,000		

②明細表

(単位 円)

種類	当年度 (2020年 3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	859,033,000	843,072,100	△ 15,960,900
株式	37,093,000	37,348,500	255,500
投資信託	0	0	0
貸付信託	0	0	0
合 計	896,126,000	880,420,600	△ 15,705,400
時価のない有価証券	10,225,000		
有価証券合計	906,351,000		

(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。

①名称及び事業内容 株式会社敬愛サービス 物品販売、印刷事業等

②資本金の額 10,000,000 円

③学校法人の出資金額及び当該会社の総株式等に占める割合並びに当該株式の入手日

平成22年1月4日 10,000,000 円 200 株  
 総出資金額に占める割合 100 %

④当期中に学校法人が当該会社から受け入れた配当及び寄付の金額並びにその他の取引の額

(収入) 寄付金 12,550,000 円  
 出向料 8,302,440 円  
 その他の取引額 1,408,539 円  
 (支出) 物品購入,印刷製本他 20,885,066 円

⑤当該会社の債務に係る保証債務 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) 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・リース取引

① 平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
管理用機器備品	891,864円	148,644円

(4) 関連当事者との取引

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位 円)

属性	役員、法人等の名称	住所	資本金又は出資金	事業内容又は職業	議決権の所有割合	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	社会福祉法人敬愛	千葉県佐倉市	-	保育所の経営	-	-	資金の貸付	建設資金の貸付(注1)	回収	長期貸付金	18,290,000
									6,230,000	短期貸付金	1,230,000
								利息	241,620	受取利息・配当金収入	
理事長	三幣利夫	-	-	-	-	-	-	借入金の連帯保証(注2)	-	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 社会福祉法人敬愛が設置する保育所の貸付金について、当年度6,230,000円の返済を受けた。残額19,520,000円については、2020年度から2035年度まで毎年1,230,000円の均等償還としている。

(注2) 当法人の日本私立学校振興・共済事業団からの借入金1,283,030,000円のうち敬愛大学野球部寄宿舎建築に伴う借入金111,600,000円を除く1,171,430,000円に対して、当法人理事長 三幣利夫が連帯保証人になっている。なお保証料の支払いは行っていない。

(5) 後発事象

新型コロナウイルス感染拡大によるオンライン授業の実施に伴い、当該授業受講環境整備等の経済支援措置として、大学及び短大の全学生に一律 50,000 円（総額 105,400,000 円の見込み）の緊急支援金を給付することを決定した。