２００１年度早稲田大学決算について

２００１年度早稲田大学の決算についてお知らせいたします。掲載しました計算書類は、文部科学省提出様式による資金収支計算書、消費収支計算書、貸借対照表ならびに主要な収入、支出科目についての経年的な推移を示したグラフ等となっています。これだけの資料で早稲田大学の財政状況についてご理解いただくことは難しいかとは思いますが、ご不明な点等ございましたら E-meil：zaimuhp@list.waseda.jp までご連絡下さい。

【計算書類について】

計算書類をご覧いただくにあたり、学校法人会計特有の仕組みがありますので簡単にご説明します。

学校法人は営利企業と異なり、公共性の強い法人で、教育研究活動を永続的に展開していくことを前提としています。したがって会計面においても、企業会計ではなじみのない基本金という概念が使用されています。基本金は校地・校舎・機器備品・図書あるいは奨学基金のような学校運営に必要な資産のうち、継続的に維持していくべき資産の額を表しています。

消費収支計算書は、当該年度に帰属する収入から、この基本金として支出した金額を控除した消費収入と人件費や教育研究経費などの消費支出を対比し、その均衡状況を示すとともに学校法人の経営状況を明らかにするものとされています。企業会計の損益計算書に近いものですが、損益計算書では計上対象とならない資本的支出が、消費収支計算書では基本金組入額として計上されている点が異なります。

資金収支計算書は企業会計におけるキャッシュ・フロー計算書に近いもので、学校法人が教育研究その他の諸活動を行なうことにより生ずるすべての資金収支の内容を示しています。学校法人の資金収支計算では、現預金に前受金、未収入金、未払金、前払金を加えたものを資金としてとらえていますので、個々の収入金額、支出金額は必ずしも企業会計におけるキャッシュ・フローとはなっていませんが、別途「資金収入調整勘定」と「資金支出調整勘定」を設けて、これら前受金等を調整することにより、総額としてはキャッシュ・フローを示しています。

貸借対照表は、学校法人会計においては資本という概念はないので、基本金として組入れている金額と当該年度までの消費収支計算の結果である消費収支差額が貸方に計上されているのが企業会計と大きく異なる点です。

資金収支計算書で早稲田大学のこの一年間の活動を、消費収支計算書で早稲田大学の経営状況をまた貸借対照表で早稲田大学の財政状態をご理解いただければ幸いです。

【決算の特徴について】

２００１年度においては、教学面では、大学院日本語教育研究科の修士課程及び大学院理工学研究科の生命理工学専攻の修士課程・博士後期課程を開設しました。また教育研究環境の充実をはかるため、早稲田実業学校の旧校舎を取得しこれを「研究開発センター」とし、また理工学部隣接地に「ロバート・J・シルマンホール」を取得しました。さらに創立 125 周年記念事業の教学面での大きな柱となる「学生会館」が竣工しました。体育施設についても上井草運動場及び付属施設改修等を行ない環境整備に努めました。

また財務体質の改善のため借入金を６３億円返済し、借入金残高は 238 億円となりました。借入金はピーク時の 390 億円に比較して１５２億円減少しました。この結果借入金利息もピーク時の２１億円から１５億円に減少し、２００２年度においてはさらに９億円に減少する見込みです。借入金利息も含めて１９９５年度より諸経費の見直しを実施しており、これら諸経費削減で捻出された資金を教育研究資金に投入し財政の活性化に努めています。

【決算の概要について】
　2001年度決算の概要について予算との対比で説明しますと、先ず収入は、学生生徒等納付金、手数料、補助金、資産運用収入、事業収入等の主な収入科目が予算を上回りました。このうち学生生徒等納付金は、入学者数の増加等が影響して予算を17億7,700万円上回りました。入学検定料については、志願者総数が昨年度に比べて約5,200名増加して、予算額を3億4,600万円上回りました。また、補助金は、経常費補助金が89億7,900万円となり、補助金全体では予算額を14億5,500万円上回りました。さらに、雑収入については、土地信託事業の賃貸借契約の内容変更に伴う約40億円の違約金を受け入れたことなどにより、雑収入全体で予算額を49億8,700万円上回りました。これらの結果、帰属収入合計では、予算を83億5,100万円上回る823億5,400万円となりました。
　一方、支出では、選択定年退職者の増加による退職給与引当金繰入額の増に伴う人件費の増加や、各校舎の修繕費等の増による教育研究経費の増加などにより、消費支出の部合計は、予算を29億800万円上回る711億5,200万円となりました。
　また、基本金への支出（組入）額は、校地・校舎・機器備品・図書等に対する支出額である第1号基本金への支出額が主なもので、総額では予算を18億7,500万円上回る209億6,900万円となりました。
　以上により、2001年度の消費支出超過額は97億6,700万円となり、消費支出超過額累計額は前年度の316億4,100万円から414億800万円に悪化しました。
　また、2001年度の収支状況を、資金収支計算書により資金の流れでみると、収入額は、2002年度新入生の入学時納付金等の前受金等を含め896億9,400万円で、前年度より繰越された286億9,400万円を加えると収入合計は1,183億8,900万円となりました。
　一方、支出額は、人件費、教育研究経費、管理経費、借入金返済、施設･設備関係支出等994億6,000万円であったので、差し引き189億2,900万円が次年度への繰越支払資金となり、前年度末より97億6,500万円減少しました。

【資金収支計算書明細】

（１）収入の部（主なもの）

①学生生徒等納付金収入
517億6,344万円（17億7,716万円増）
　授業料収入　384億1,508万円（8億9,363万円増）
　　増収は、入学者数の増加等の影響によるものです。
　入学金収入　43億2,791万円（4億9,198万円増）
　施設設備資金収入　75億2,355万円（2億8,802万円増）
②手数料収入　43億7,336万円（3億4,799万円増）
　入学検定料収入　43億1,376万円（3億4,638万円増）
　　2001年度の入学志願者は、大学院4,817名、学部115,646名及び高等学院・本庄高等学院等5,360名で、総計125,823名でした。
③寄付金収入　21億4,301万円（15億5,160万円減）
　特別寄付金収入　21億4,021万円（15億5,440万円減）
　内訳

教育振興資金	3億9,457万円（	957万円増）
指定寄付金	8億7,409万円（	1億7,409万円増）
各種基金寄付金	1,521万円（	1,285万円増）
大社淑子奨学準備基金寄付金	190万円（	34万円増）

寄付講座寄付金	3,735 万円	（ 3,735 万円増）
後援会寄付金	4,216 万円	（ 1,426 万円増）
校友会奨学金寄付金	3,001 万円	（ 799 万円減）
創立１２５周年記念事業募金	7 億1,887 万円	（ 17 億 8,112 万円減）
各種資金寄付金他	2,605 万円	（ 1,275 万円減）
合　　計	21 億4,021 万円	

④補助金収入　109億1,824万円（14億5,579万円増）
国庫補助金収入　103億3,388万円（15億4,743万円増）

内訳

経常費補助金	89億 7,987万円	（ 4億7,987万円増）
施設整備費補助金	7億 9,225万円	（ 6億1,225万円増）
研究設備整備費等補助金	3億 3,198万円	（ 3億2,598万円増）
留学生授業料減免援助金	9,741万円	（ 9,741万円増）
老巧校舎改築事業補助金他	1億 3,237万円	（ 8,692万円増）
合　　計	103億 3,388万円	

地方公共団体補助金収入　5億7,736万円
（9,363万円減）
東京都からの高等学院に対する経常費補助金（4億435万円）及び埼玉県からの本庄高等学院に対する運営費補助金（1億4,446万円）が主なものです。
学術研究振興資金収入　700万円（200万円増）
日本私立学校振興・共済事業団から交付されたものです。
⑤資産運用収入　15億3,709万円（1億6,261万円増）
第3号基本金運用収入　8億8,283万円（702万円増）
奨学基金、国際交流基金及び研究助成基金等の基金運用収入です。
受取利息・配当金収入　9,640万円（5,595万円増）
支払資金及び引当資産等の運用による受取利息及び配当金です。
施設設備利用料収入　5億5,755万円（9,932万円増）
土地・家屋等の賃貸料及び教室・国際会議場・大隈会館Ｎ棟会議室・追分セミナーハウス・本庄セミナーハウス等の利用料です。
⑥資産売却収入　33億5,438万円（33億5,438万円増）
有価証券売却収入です。
⑦事業収入　46億7,322万円（5億4,224万円増）
補助活動収入　7,778万円（129万円増）
田無学生寮、東伏見学生寮、東伏見紺碧寮及び市嶋記念千駄木学生寮の寮費収入です。
附属事業収入　12億7,135万円（1億4,009万円増）
主なものは、エクステンションセンター及びアジア太平洋研究センターの講座料収入等並びに総合健康教育センターの健康保険診療費等です。
受託事業収入　20億9,497万円（4億2,368万円増）
主なものは、理工学総合研究センター（14億4,483万円）、アジア太平洋研究センター（1億8,509万円）及び材料技術研究所（1億7,241万円）等の受託研究料です。
収益事業収入　3億2,500万円（6,500万円増）
西早稲田ビル及び駒沢ガーデンハウスの不動産貸付業による収入の学校会計への繰入金です。

土地信託賃貸料収入　8億8,256万円（9,937万円減）
　土地信託事業による収入です。
⑧雑収入　63億1,602万円（49億8,737万円増）
　退職金財団等交付金収入　16億3,521万円（7億1,292万円増）
　私立大学退職金財団からの2001年度退職者に対する交付額である。増収は、選択定年退職者の増加によるものです。
　その他の雑収入　6億302万円（2億5,295万円増）
　校友会業務委託収入、早実・早高等事務協力費、競争的資金間接経費、早稲田カード会費、団体生命保険配当金等が主なものです。
　土地信託雑収入　40億7万円（40億7万円増）
　賃貸借契約変更に伴う違約金が主なものです。
⑨借入金等収入　9億160万円（160万円増）
　長期借入金収入 160万円(160万円増)
　高等学院生徒の入学支度金に対する東京都私立学校教育振興会からの借入金です。
　内訳
　東京都私立学校教育振興会借入金
　　借　入　金　額　　160万円
　　借　入　金　利　　無利息
　　借　入　期　間　　3年
　短期借入金収入　9億円（予算と同額）
　施設の整備充実のために借り入れた市中銀行借入金の借替えです。
⑩前受金収入　116億4,214万円（9億5,919万円増）
　授業料前受金収入　52億9,375万円（5億482万円増）
　2001年度末に入学手続をした2002年度新入生の納付金が主なものです。
⑪その他の収入　70億1,358万円（22億6,560万円増）
　退職附加年金引当資産からの繰入収入　1億6,273万円（1,161万円減）
　選択定年退職者への退職附加年金の支払いに充てるため、引当資産から繰り入れたものです。
　退職給与引当資産からの繰入収入　19億8,568万円（9億1,525万円増）
　退職金の支払いに充てるため、引当資産から繰り入れたものです。
　校友会奨学資金引当資産からの繰入収入　1億1,424万円（1,371万円減）
　全国の都道府県から各数名の学生に対して給付する奨学金の支払いに充てるため、引当資産から繰り入れたものです。
　施設整備資金等引当資産からの繰入収入　1億9,800万円（予算と同額）
　現キャンパス整備資金等に充当するため、引当資産から繰り入れたものです。
　特定目的引当資産からの繰入収入　3億4,310万円（1億3,117万円増）
　主に、「早稲田カード奨学金」「文学部奨学金」「人間科学部奨学金」の支払い及び後援会運営経費等に充てるため、引当資産から繰り入れたものです。
　前期末未収入金収入　28億394万円（8億3,869万円増）
　前年度末において未収入金となった「学生生徒等納付金収入」「補助金収入」及び「雑収入」等の当年度入金額です。
　長期貸付金回収収入　2億160万円（157万円減）
　主なものは教職員厚生会貸付金、在外研究員等貸付金等の当年度回収額です。
　奨学貸付金回収収入　3億3,065万円（724万円増）
　奨学金貸与者からの当年度回収額です。

⑫資金収入調整勘定　149億4,128万円（32億734万円増）
期末未収入金　25億9,240万円（15億8,025万円増）
学生生徒等納付金収入、補助金収入及び雑収入等には下記の未収入分が含まれているので、その額を控除しています。
内訳

学生生徒等納付金	2億	1,990万円
施設整備費補助金	7億	9,226万円
研究設備整備費等補助金	3億	3,198万円
受託事業収入	3億	4,267万円
退職金財団等交付金	8億	4,412万円
資産運用収入他		6,147万円
合計	25億	9,240万円

前期末前受金　122億6,705万円（16億2,708万円増）
前年度末に受け入れた当年度分の収入が、学生生徒等納付金収入、受託事業収入等に含まれているので、その額を控除したものです。
期末未収入金及び前期末前受金等は、共に当年度の資金の動きではないので控除しています。

（2）支出の部（主なもの）

①人件費支出　384億2,067万円（5億878万円増）
退職金支出　19億8,568万円（9億1,525万円増）
予算超過は選択定年退職者の増等によるものです。
退職附加年金支出　1億6,273万円（1,161万円減）
選択定年退職者のうち、退職附加年金受給者に対する2001年度支給額です。
②教育研究経費支出　194億6,975万円（11億1,443万円増）
大学院・学部・高等学院・本庄高等学院・芸術学校・研究所・図書館・国際教育センター・学生部（セミナーハウス・学生寮等を含む）等、教育研究部門の諸経費で、増減の主なものは下記のとおりです。
消耗品費支出　14億8,636万円（3億1,872万円増）
予算超過は、建設関係及び一般消耗品費の増加によるものです。
印刷製本費支出　7億7,237万円（1億605万円減）
減となっているのは、一般印刷製本費の減少がその主な理由です。
修繕費支出　18億5,010万円（3億2,436万円増）
予算超過は、主に土地建物修繕費の増加によるものです。
委託費支出　58億1,889万円（8億8,362万円増）
予算超過は、人事業務委託費及び受託研究に関連した公的機関提携研究費や附置研究所特別勘定にかかる委託費の増によるものです。
賃借料支出　13億5,187万円（2億5,274万円減）
減となっているのは、電子計算機賃借料の減少がその主な理由です。
福利費支出　4億6,883万円（1億2,229万円減）
減となっているのは、セミナーハウス管理費の減少がその主な理由です。
③管理経費支出　33億4,089万円（6億3,712万円増）
教育研究経費支出に計上されていない部門の経費、主として法人運営にかかわる部門の経費であり、増減の主なものは下記のとおりです。

委託費支出　5億7,224万円（1億1,546万円増）
　増となっているのは、主に不動産証券化関係業務委託費によるものです。
賃借料支出　1億6,389万円（4,517万円増）
　増となっているのは、電子計算機賃借料の増加がその主な理由です。
福利費支出　2億9,553万円（9,792万円減）
　保健衛生費や研修費等の減が主なものです。
雑費支出　6億3,740万円（4億8,190万円増）
　増となっているのは、正門前整備事業に関連する支出の増加がその主な理由です。
④借入金等利息支出　14億8,908万円（2億3,354万円増）
借入金利息支出　11億1,008万円（2,233万円減）
　日本私立学校振興・共済事業団、市中銀行及び東京都私立学校教育振興会からの借入金に対する支払利息です。
土地信託借入金利息支出　3億7,900万円（2億5,588万円増）
　土地信託事業による施設建設のための市中銀行借入金に対する支払利息等です。
⑤借入金等返済支出　72億1,764万円（51億2,250万円増）
借入金返済支出　46億2,714万円（27億円増）
内訳

日本私立学校振興・共済事業団借入金返済	9億	4,288万円
市中銀行借入金返済	３６億	7,000万円
東京都私立学校教育振興会借入金返済		1,426万円
合計	46億	2,714万円

土地信託借入金返済支出　25億9,050万円（24億2,250万円増）
⑥施設関係支出　211億5,514万円（2,369万円減）
土地支出　119億4,953万円（7億1,606万円減）
　主なものは、早稲田鶴巻町校地（早実跡地）、上井草運動場、ロバート・J・シルマンホール敷地等です。
建物支出　84億863万円（10億1,674万円減）
　主なものは、学生会館新築工事、研究開発センター改修工事、ロバート・J・シルマンホール、各箇所空調設備工事等です。
構築物支出　2億9,488万円（2億2,511万円減）
　主なものは、学生会館新築工事、各所外構施設等整備工事、各校舎給排水ガス設備等改修工事等です。
建設仮勘定支出　5億210万円（5億210万円増）
　主なものは、所沢B地区造成工事、上井草合宿所関係、川口芸術学校新築工事等です。
⑦設備関係支出　44億1,655万円（10億6,216万円増）
教育研究用機器備品支出　34億5,203万円（10億1,522万円増）
　大学院・学部等教育研究部門の機器備品の購入費であり、施設整備費補助金及び研究設備整備費等補助金対象の機械器具の購入費も含まれている。
図書支出　9億193万円（85万円増）
⑧資産運用支出　119億4,436万円（54億7,676万円増）
退職附加年金引当資産への繰入支出　1億4,845万円（1億1,315万円減）
　退職附加年金の支給のために引当資産に繰り入れたものです。
退職給与引当資産への繰入支出　18億9,400万円（9億2,000万円増）
　退職給与引当金繰入額を引当資産に繰り入れたものです。
減価償却引当資産への繰入支出　5,533万円（2,290万円減）
　将来取り壊しが予定されている施設の減価償却額を、引当資産に繰り入れたものです。

創立125周年記念事業引当資産への繰入支出　6億2,821万円（16億5,915万円減）
　創立125周年にかかる記念事業に充てるため、引当資産に繰り入れたものです。
施設整備資金等引当資産への繰入支出　24億円（予算と同額）
　現キャンパス整備計画にかかる施設整備資金、特別研究プロジェクト施設設備資金及び教育研究事業資金･21に充てるため、引当資産に繰り入れたものです。
第3号基本金引当資産支出　3億1,064万円（1億9,000万円増）
　基金への寄付金（2,620万円）、基金の運用による受取利息（8億8,283万円）及び稲土奨学金並びに教職員厚生会貸付金の回収額（1億6,947万円）等から、奨学金、国際交流経費、研究助成経費等の支払額（7億2,548万円）及び稲土奨学金並びに教職員厚生会貸付金の支出額（1億691万円）を差し引いた残額を引当資産に繰り入れたものです。
特定目的引当資産への繰入支出　6億1,721万円（1億949万円増）
　「早稲田カード奨学金」「文学部奨学金」「人間科学部奨学金」「後援会事業資金」等として受け入れた寄付金などを引当資産に繰り入れたものです。
⑨その他の支出　48億337万円（5億5,939万円増）
長期貸付金支払支出　1億850万円（5,049万円減）
　教職員厚生会貸付金等が主なものです。
奨学貸付金支払支出　1,225万円（3,242万円減）
　学部・高等学院・本庄高等学院及び芸術学校の学生・生徒に対する貸与奨学金です。

【消費収支計算書明細】
（資金収支計算書で説明したものは省略します）

（1）消費収入の部

①現物寄付金　6億2,985万円（6億2,985万円増）
　科学研究費補助金で取得した機械器具・物品及び法人・個人等から受贈された機械器具・物品等（評価額）です。
②基本金組入額　209億6,940万円（18億7,584万円増）
　内訳

第1号基本金組入額	178億	311万円
第2号基本金組入額	28億	3,021万円
第3号基本金組入額	2億	4,808万円
第4号基本金組入額		8,800万円
合　　計	209億	6,940万円

　第1号基本金組入額は、校地・校舎・構築物・機器備品・図書等の当年度取得額、並びに過年度において資産取得に充てた借入金の当年度返済額等を示すものです。
　第2号基本金組入額は、現キャンパス整備計画にかかる施設整備資金、特別研究プロジェクト施設設備資金及び教育研究事業資金･21に充当するための資金の組入額です。
　第3号基本金組入額は、寄付金・元加利息等を含む下記基金への組入額です。
　内訳

奨学基金へ組入	1億	1,298万円
教育研究関係基金へ組入	1億	1,789万円
その他の基金へ組入		1,721万円
合　　計	2億	4,808万円

　第4号基本金組入額は、恒常的に保持すべき運転資金としての資金組入額です。

消費支出の部

①教育研究経費 受贈物品　1億2,644万円（1億2,644万円増）
　現物寄付金のうち資産計上対象外となる物品類の評価額です。
②管理経費 土地信託経費　10億3,573万円（2億559万円増）
　土地信託事業施設の管理費、損害保険料、公租公課等の諸経費及び減価償却額です。
③資産処分差額　7億9,243万円（3億4,830万円増）
　主なものは、建物・構築物等の除却及び図書の除籍によるものです。
④徴収不能引当金繰入額　4,615万円（1,304万円増）
　当年度授業料等学費未収分の次年度徴収不能推定額です。
⑤徴収不能額　1,580万円（1,580万円増）
　奨学貸付金等の当年度徴収不能額です。

【貸借対照表明細】

（１）資産の部（主なもの）

①土地　407億4,036万円（122億4,147万円増）
　増加は、早稲田鶴巻町校地（早実跡地）等の購入によるものです。
②建物　811億688万円（64億4,900万円増）
　増加は、学生会館新築工事費等の増加分が減価償却額を上回ったためです。
③構築物　67億8,158万円（3億9,611万円減）
　減少したのは、減価償却額が学生会館新築工事費等の増加分を上回ったためです。
④建設仮勘定　6億576万円（19億8,073万円減）
　減少したのは、学生会館新築工事等を建物・構築物等へ振替えたためです。
⑤長期貸付金　9億6,893万円（9,310万円減）
　主なものは、教職員厚生会貸付金及び出版部貸付金等で、減少となった主な理由は、教職員厚生会貸付金の回収額が貸付金を上回ったこと等です。
⑥奨学貸付金　17億4,137万円（3億3,144万円減）
　学部・高等学院・本庄高等学院及び芸術学校の学生・生徒に対する貸与奨学金の累計額です。
⑦減価償却引当資産　10億3,515万円（7億8,550万円減）
　将来取り壊しが予定されている施設の減価償却累計額を資産化したものです。
⑧創立125周年記念事業引当資産　17億4,485万円（6億2,821万円増）
　創立125周年記念事業募金等を資産化したものです。
⑨第3号基本金引当資産　232億1,730万円（3億1,064万円増）
　教育研究条件充実のために設定している奨学基金、国際交流基金及び研究助成基金等の運用資産で、増加は収入（基金への寄付金及び基金の運用利息等）と支出（奨学金、国際交流経費、研究助成経費等）との差額です。なお、『第3号基本金』との差額4億1,944万円は、教職員厚生基金の貸付金等です。
⑩特定目的引当資産 20億4,514万円（2億7,411万円増）
　内訳

学生生徒緊急支援資金		1,421万円
早稲田カード奨学資金	1億	1,857万円
文学部奨学資金		2,106万円
人間科学部奨学資金		1,584万円
教職員給付奨学資金		1,862万円
後援会事業資金	1億	9,384万円
若手研究者研究奨励奨学資金		322万円
アジア太平洋研究科奨学資金		3,717万円
理工学部教育研究事業資金		9,855万円
理工学研究科教育研究事業資金		3,500万円
貸与奨学金	14億	5,932万円
早大生協給付奨学資金他		2,974万円
合計	20億	4,514万円

⑪未収入金　26億7,304万円（2億6,045万円減）

当年度に計上した収入のうち、次年度以降に入金が予定されるものです。

内訳

学生生徒等納付金	2億	1,990万円
施設整備費補助金	7億	9,226万円
研究設備整備費等補助金	3億	3,198万円
受託事業収入	3億	4,480万円
退職金財団等交付金	8億	4,412万円
資産運用収入他	1億	3,998万円
合計	26億	7,304万円

（2）負債の部（主なもの）

①長期借入金　93億1,878万円（150億7,415万円減）

内訳

日本私立学校振興・共済事業団	75億	4,858万円
市中銀行	17億	6,700万円
東京都私立学校教育振興会		320万円
合計	93億	1,878万円

②土地信託長期借入金　11億8,770万円（25億750万円減）

土地信託事業施設建設のための市中銀行からの借入金です。

③短期借入金　132億7,575万円（113億4,860万円増）

内訳

日本私立学校振興・共済事業団	9億	4,288万円
市中銀行	123億	2,000万円
東京都私立学校教育振興会		1,287万円
合計	132億	7,575万円

④土地信託短期借入金　8,500万円（8,300万円減）

土地信託事業のための市中銀行からの借入金のうち、2002年度中の返済分です。

⑤前受金　115億8,887万円（6億9,017万円減）

内訳

授業料前受金	52億	9,375万円
入学金前受金	42億	6,054万円
実験実習料前受金	2億	4,085万円
施設設備資金前受金	11億	7,088万円
入学許可後寄付金前受金	2億	5,873万円
附属事業前受金	3億	2,912万円
受託事業等前受金他		3,500万円
合計	115億	8,887万円

(3) 基本金の部

①第1号基本金　2,021億7,979万円（178億310万円増）
現在所有している校地・校舎・機器備品・図書等の教育・研究に必要な資産を自己資金で調達した総額を示すものです。

②第2号基本金　151億4,485万円（28億3,021万円増）
将来取得する施設設備に充当するために先行組入した資金の保有額を示し、現キャンパス整備事業・特別研究プロジェクト事業及び教育研究事業等への充当を予定しています。

③第3号基本金　236億3,674万円（2億4,808万円増）
奨学基金、国際交流基金、研究助成基金等の基金で、その果実を教育・研究のための経費の一部に充当するもので、残高は以下のとおりです。

内訳

奨学金関係	115億	7,915万円
小野梓記念奨学基金	72億	9,387万円
大隈記念奨学基金	15億	2,996万円
小野梓記念外国人留学生奨学基金	5億	7,906万円
大川功奨学基金	5億	5,883万円
アジア太平洋研究科奨学基金	1億	5,000万円
津田左右吉奨学基金	1億	3,743万円
ヤングリーダー奨学基金	1億	2,751万円
水野敏行奨学基金	1億	2,350万円
松本馨奨学基金	1億	1,581万円
楠本英隆奨学基金	1億	597万円
その他（33種類）	8億	5,721万円
教育研究関係	103億	1,303万円
研究助成基金	42億	7,640万円
国際交流基金	40億	8,060万円
井深大基金	3億	6,362万円
災害情報収集・安全対策研究事業基金	3億	6,288万円
外国人留学生教育助成基金	2億	9,586万円
演劇博物館振興基金	2億	5,275万円
井上宇市フェローシップ基金	1億	2,059万円
その他（21種類）	5億	6,033万円
教職員厚生関係他	17億	4,456万円
教職員厚生基金	13億	6,254万円
その他（6種類）	3億	8,202万円
合計	236億	3,674万円

④第4号基本金　48億6,000万円（8,800万円増）

【収益事業会計】

西早稲田ビル及び駒沢ガーデンハウスにおける不動産貸付業にかかる計算書類です。前者は地上8階地下2階建であり、このうち地上1階から4階まで（6,271㎡）を、後者は大学の専有部分26戸（4,161㎡）を、第三者への不動産貸付に充てています。

（1）貸 借 対 照 表

2001年度末の資産合計は83億6,971万円、負債合計は7億9,199万円、資本合計は75億7,772万円となっています。負債の部の学校会計未払金は、2002年5月に納付する消費税等です。元入金75億7,028万円は、学校会計の貸借対照表上の「その他の固定資産・収益事業元入金」の金額と一致しています。

（2）損 益 計 算 書

建物賃貸料収入等の営業収益6億4,254万円から建物管理委託費等の営業費用3億8,800万円を控除した営業利益2億5,454万円に、預金・債券等の運用による受取利息・配当金等3,474万円を加え、営業外費用210万円を差し引いた経常利益は2億8,718万円となりました。

この経常利益から学校会計に3億2,500万円を繰り入れ、法人税及び事業税を2,100万円負担した結果、当期損失は5,881万円となりました。前期繰越利益6,624万円を加えた次期繰越利益は743万円です。なお、学校会計繰入金支出は、学校会計の事業収入のうち収益事業収入に計上されています。

以上

資　金　収　支　計　算　書

2001(平成13)年 4月 1日から
2002(平成14)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	49,986,278,000	51,763,440,345	△ 1,777,162,345
授業料収入	37,521,443,000	38,415,082,775	△ 893,639,775
入学金収入	3,835,930,000	4,327,910,000	△ 491,980,000
実験実習料収入	1,353,955,000	1,453,245,660	△ 99,290,660
施設設備資金収入	7,235,532,000	7,523,555,110	△ 288,023,110
体育費収入	13,752,000	14,160,000	△ 408,000
学生読書室図書費収入	23,711,000	25,916,300	△ 2,205,300
留学生委託費収入	1,955,000	3,570,500	△ 1,615,500
手数料収入	4,025,375,000	4,373,367,875	△ 347,992,875
入学検定料収入	3,967,375,000	4,313,764,490	△ 346,389,490
試験料収入	13,000,000	17,507,100	△ 4,507,100
証明手数料収入	45,000,000	42,096,285	2,903,715
寄付金収入	3,694,613,000	2,143,012,722	1,551,600,278
特別寄付金収入	3,694,613,000	2,140,212,722	1,554,400,278
一般寄付金収入	0	2,800,000	△ 2,800,000
補助金収入	9,462,450,000	10,918,249,493	△ 1,455,799,493
国庫補助金収入	8,786,450,000	10,333,885,932	△ 1,547,435,932
地方公共団体補助金収入	671,000,000	577,363,561	93,636,439
学術研究振興資金収入	5,000,000	7,000,000	△ 2,000,000
資産運用収入	1,374,481,000	1,537,091,808	△ 162,610,808
第３号基本金運用収入	875,811,000	882,837,910	△ 7,026,910
受取利息・配当金収入	40,445,000	96,402,651	△ 55,957,651
施設設備利用料収入	458,225,000	557,553,539	△ 99,328,539
土地信託受取利息・配当金収入	0	297,708	△ 297,708
資産売却収入	0	3,354,382,329	△ 3,354,382,329
有価証券売却収入	0	3,354,382,329	△ 3,354,382,329
事業収入	4,130,983,000	4,673,223,403	△ 542,240,403
補助活動収入	76,496,000	77,787,000	△ 1,291,000
附属事業収入	1,131,261,000	1,271,351,539	△ 140,090,539
受託事業収入	1,671,284,000	2,094,970,786	△ 423,686,786
収益事業収入	260,000,000	325,000,000	△ 65,000,000
土地信託賃貸料収入	981,942,000	882,563,850	99,378,150
知的財産権実施料等収入	0	13,133,850	△ 13,133,850
その他の事業収入	10,000,000	8,416,378	1,583,622
雑　収　入	1,328,644,000	6,316,021,929	△ 4,987,377,929
入試要項売上代収入	56,275,000	77,703,097	△ 21,428,097
退職金財団等交付金収入	922,290,000	1,635,214,210	△ 712,924,210
土地信託雑収入	0	4,000,075,500	△ 4,000,075,500
その他の雑収入	350,079,000	603,029,122	△ 252,950,122
借入金等収入	900,000,000	901,600,000	△ 1,600,000
長期借入金収入	0	1,600,000	△ 1,600,000
短期借入金収入	900,000,000	900,000,000	0

（単位：円）

収入の部			
科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
前受金収入	10,682,950,000	11,642,140,738	△ 959,190,738
授業料前受金収入	4,788,921,000	5,293,750,074	△ 504,829,074
入学金前受金収入	3,786,590,000	4,260,535,000	△ 473,945,000
実験実習料前受金収入	264,363,000	240,852,450	23,510,550
施設設備資金前受金収入	1,746,216,000	1,170,877,900	575,338,100
体育費前受金収入	783,000	888,000	△ 105,000
学生読書室図書費前受金収入	5,812,000	5,647,550	164,450
入学許可後寄付金前受金収入	0	258,732,884	△ 258,732,884
施設設備利用料前受金収入	0	51,000	△ 51,000
附属事業前受金収入	0	329,121,700	△ 329,121,700
受託事業前受金収入	0	8,427,500	△ 8,427,500
雑収入前受金収入	0	7,991,200	△ 7,991,200
土地信託賃貸料前受金収入	90,265,000	65,265,480	24,999,520
その他の収入	4,747,981,000	7,013,589,972	△ 2,265,608,972
退職附加年金引当資産からの繰入収入	174,350,000	162,735,288	11,614,712
退職給与引当資産からの繰入収入	1,070,436,000	1,985,686,970	△ 915,250,970
減価償却引当資産からの繰入収入	468,747,000	840,841,582	△ 372,094,582
校友会奨学資金引当資産からの繰入収入	127,950,000	114,240,000	13,710,000
施設整備資金等引当資産からの繰入収入	198,000,000	198,000,000	0
特定目的引当資産からの繰入収入	211,926,000	343,103,150	△ 131,177,150
前期末未収入金収入	1,965,251,000	2,803,948,947	△ 838,697,947
長期貸付金回収収入	203,183,000	201,608,356	1,574,644
奨学貸付金回収収入	323,412,000	330,655,332	△ 7,243,332
敷金及び保証金回収収入	0	32,770,347	△ 32,770,347
土地信託現金預金からの繰入収入	4,726,000	0	4,726,000
資金収入調整勘定	△ 11,733,941,000	△ 14,941,282,877	3,207,341,877
期末未収入金	△ 1,012,147,000	△ 2,592,402,708	1,580,255,708
前期末前受金	△ 10,639,965,000	△ 12,267,051,674	1,627,086,674
前期末土地信託賃貸料前受金	△ 81,829,000	△ 81,828,495	△ 505
当年度収入合計	78,599,814,000	89,694,837,737	△ 11,095,023,737
前年度繰越支払資金	23,684,108,000	28,694,748,423	△ 5,010,640,423
収入の部合計	102,283,922,000	118,389,586,160	△ 16,105,664,160

（単位：円）

支出の部			
科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
人件費支出	37,911,886,000	38,420,674,064	△ 508,788,064
教員人件費支出	24,297,818,000	24,223,720,881	74,097,119
職員人件費支出	12,270,346,000	11,950,906,625	319,439,375
役員報酬支出	98,936,000	97,624,300	1,311,700
退職金支出	1,070,436,000	1,985,686,970	△ 915,250,970
退職附加年金支出	174,350,000	162,735,288	11,614,712
教育研究経費支出	18,355,313,000	19,469,750,867	△ 1,114,437,867
用品費支出	1,409,250,000	1,458,777,796	△ 49,527,796
消耗品費支出	1,167,644,000	1,486,365,121	△ 318,721,121
図書資料費支出	914,307,000	905,644,288	8,662,712
光熱水費支出	1,605,358,000	1,597,367,173	7,990,827
通信・運搬費支出	438,066,000	352,544,445	85,521,555
印刷製本費支出	878,424,000	772,372,937	106,051,063
旅費交通費支出	1,008,185,000	971,594,691	36,590,309
修繕費支出	1,525,737,000	1,850,102,196	△ 324,365,196
委託費支出	4,935,274,000	5,818,898,532	△ 883,624,532
損害保険料支出	42,362,000	41,584,336	777,664
賃借料支出	1,604,619,000	1,351,871,066	252,747,934
奨学費支出	1,013,789,000	1,014,325,709	△ 536,709
福利費支出	591,136,000	468,837,445	122,298,555
手数料・報酬支出	477,801,000	509,764,683	△ 31,963,683
会合費支出	164,403,000	180,077,925	△ 15,674,925
補助費支出	182,767,000	260,726,301	△ 77,959,301
雑費支出	396,191,000	428,896,223	△ 32,705,223
管理経費支出	2,703,777,000	3,340,898,444	△ 637,121,444
用品費支出	7,116,000	15,818,390	△ 8,702,390
消耗品費支出	54,034,000	40,318,837	13,715,163
図書資料費支出	4,690,000	1,572,538	3,117,462
光熱水費支出	70,613,000	68,767,794	1,845,206
通信・運搬費支出	114,559,000	102,116,533	12,442,467
印刷製本費支出	272,862,000	239,001,381	33,860,619
旅費交通費支出	30,345,000	53,188,418	△ 22,843,418
修繕費支出	82,770,000	82,413,736	356,264
委託費支出	456,784,000	572,248,357	△ 115,464,357
損害保険料支出	1,888,000	1,706,365	181,635
賃借料支出	118,720,000	163,897,649	△ 45,177,649
公租公課支出	151,830,000	130,882,390	20,947,610
広告費支出	146,040,000	124,664,043	21,375,957
福利費支出	393,460,000	295,534,366	97,925,634
手数料・報酬支出	122,744,000	119,174,347	3,569,653
会合費支出	70,797,000	39,961,318	30,835,682
補助費支出	2,064,000	1,713,442	350,558
諸会費支出	58,350,000	56,628,052	1,721,948
土地信託経費支出	388,608,000	593,883,451	△ 205,275,451
雑費支出	155,503,000	637,407,037	△ 481,904,037
借入金等利息支出	1,255,545,000	1,489,088,539	△ 233,543,539
借入金利息支出	1,132,422,000	1,110,082,662	22,339,338
土地信託借入金利息支出	123,123,000	379,005,877	△ 255,882,877
借入金等返済支出	2,095,146,000	7,217,646,000	△ 5,122,500,000
借入金返済支出	1,927,146,000	4,627,146,000	△ 2,700,000,000
土地信託借入金返済支出	168,000,000	2,590,500,000	△ 2,422,500,000

（単位：円）

支出の部			
科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
施設関係支出	21,178,845,000	21,155,146,668	23,698,332
土地支出	11,233,470,000	11,949,533,066	△ 716,063,066
建物支出	9,425,375,000	8,408,630,940	1,016,744,060
構築物支出	520,000,000	294,881,982	225,118,018
建設仮勘定支出	0	502,100,680	△ 502,100,680
設備関係支出	3,354,394,000	4,416,558,729	△ 1,062,164,729
教育研究用機器備品支出	2,436,808,000	3,452,033,031	△ 1,015,225,031
その他の機器備品支出	16,500,000	61,748,605	△ 45,248,605
図書支出	901,086,000	901,939,613	△ 853,613
電話加入権支出	0	837,480	△ 837,480
資産運用支出	6,767,594,000	11,944,362,178	△ 5,176,768,178
有価証券購入支出	0	4,498,011,355	△ 4,498,011,355
退職附加年金引当資産への繰入支出	261,608,000	148,452,600	113,155,400
退職給与引当資産への繰入支出	974,000,000	1,894,000,000	△ 920,000,000
減価償却引当資産への繰入支出	78,248,000	55,339,082	22,908,918
校友会奨学資金引当資産への繰入支出	138,000,000	130,010,000	7,990,000
創立125周年記念事業引当資産への繰入支出	2,287,377,000	628,217,315	1,659,159,685
施設整備資金等引当資産への繰入支出	2,400,000,000	2,400,000,000	0
第３号基本金引当資産支出	120,635,000	310,644,303	△ 190,009,303
特定目的引当資産への繰入支出	507,726,000	617,219,009	△ 109,493,009
土地信託現金預金支出	0	1,262,468,514	△ 1,262,468,514
その他の支出	4,243,983,000	4,803,377,367	△ 559,394,367
長期貸付金支払支出	159,000,000	108,506,000	50,494,000
奨学貸付金支払支出	44,681,000	12,255,350	32,425,650
前期末未払金支払支出	4,040,302,000	4,368,346,089	△ 328,044,089
敷金及び保証金支払支出	0	17,497,142	△ 17,497,142
立替金支出	0	43,204,560	△ 43,204,560
貯蔵品支出	0	892,557	△ 892,557
前払金支払支出	0	80,201,100	△ 80,201,100
土地信託前払金支払支出	0	12,793,601	△ 12,793,601
仮払金支出	0	600,000	△ 600,000
預り金支出	0	159,080,968	△ 159,080,968
	(300,000,000)		
〔予　備　費〕	200,000,000		200,000,000
資金支出調整勘定	△ 12,369,158,000	△ 12,797,099,245	427,941,245
期末未払金	△ 12,369,158,000	△ 12,753,489,608	384,331,608
前期末前払金	0	△ 42,573,239	42,573,239
前期末貯蔵品	0	△ 1,036,398	1,036,398
当年度支出合計	85,697,325,000	99,460,403,611	△ 13,763,078,611
次年度繰越支払資金	16,586,597,000	18,929,182,549	△ 2,342,585,549
支　出　の　部　合　計	102,283,922,000	118,389,586,160	△ 16,105,664,160

（注）　予備費の振替科目および金額

資産運用支出	300,000,000円
退職給与引当資産への繰入支出	300,000,000円
	300,000,000円

消　費　収　支　計　算　書

2001(平成13)年 4月 1日から
2002(平成14)年 3月31日まで

(単位：円)

消費収入の部			
科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
学生生徒等納付金	49,986,278,000	51,763,440,345	△ 1,777,162,345
授業料	37,521,443,000	38,415,082,775	△ 893,639,775
入学金	3,835,930,000	4,327,910,000	△ 491,980,000
実験実習料	1,353,955,000	1,453,245,660	△ 99,290,660
施設設備資金	7,235,532,000	7,523,555,110	△ 288,023,110
体育費収入	13,752,000	14,160,000	△ 408,000
学生読書室図書費収入	23,711,000	25,916,300	△ 2,205,300
留学生委託費収入	1,955,000	3,570,500	△ 1,615,500
手　数　料	4,025,375,000	4,373,367,875	△ 347,992,875
入学検定料	3,967,375,000	4,313,764,490	△ 346,389,490
試験料	13,000,000	17,507,100	△ 4,507,100
証明手数料	45,000,000	42,096,285	2,903,715
寄　付　金	3,694,613,000	2,772,868,279	921,744,721
特別寄付金	3,694,613,000	2,140,212,722	1,554,400,278
一般寄付金	0	2,800,000	△ 2,800,000
現物寄付金	0	629,855,557	△ 629,855,557
補　助　金	9,462,450,000	10,918,249,493	△ 1,455,799,493
国庫補助金	8,786,450,000	10,333,885,932	△ 1,547,435,932
地方公共団体補助金	671,000,000	577,363,561	93,636,439
学術研究振興資金	5,000,000	7,000,000	△ 2,000,000
資産運用収入	1,374,481,000	1,537,091,808	△ 162,610,808
第３号基本金運用収入	875,811,000	882,837,910	△ 7,026,910
受取利息・配当金	40,445,000	96,402,651	△ 55,957,651
施設設備利用料	458,225,000	557,553,539	△ 99,328,539
土地信託受取利息・配当金	0	297,708	△ 297,708
事業収入	4,130,983,000	4,673,223,403	△ 542,240,403
補助活動収入	76,496,000	77,787,000	△ 1,291,000
附属事業収入	1,131,261,000	1,271,351,539	△ 140,090,539
受託事業収入	1,671,284,000	2,094,970,786	△ 423,686,786
収益事業収入	260,000,000	325,000,000	△ 65,000,000
土地信託賃貸料収入	981,942,000	882,563,850	99,378,150
知的財産権実施料等収入	0	13,133,850	△ 13,133,850
その他の事業収入	10,000,000	8,416,378	1,583,622
雑　収　入	1,328,644,000	6,316,021,929	△ 4,987,377,929
入試要項売上代収入	56,275,000	77,703,097	△ 21,428,097
退職金財団等交付金収入	922,290,000	1,635,214,210	△ 712,924,210
土地信託雑収入	0	4,000,075,500	△ 4,000,075,500
その他の雑収入	350,079,000	603,029,122	△ 252,950,122
帰属収入合計	74,002,824,000	82,354,263,132	△ 8,351,439,132
基本金組入額合計	△ 19,093,561,000	△ 20,969,408,640	1,875,847,640
消費収入の部合計	54,909,263,000	61,384,854,492	△ 6,475,591,492

（単位：円）

消費支出の部			
科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
人　件　費	37,798,450,000	38,318,987,094	△ 520,537,094
教員人件費	24,297,818,000	24,223,720,881	74,097,119
職員人件費	12,270,346,000	11,950,906,625	319,439,375
役員報酬	98,936,000	97,624,300	1,311,700
退職給与引当金繰入額	957,000,000	1,884,000,000	△ 927,000,000
退職附加年金	174,350,000	162,735,288	11,614,712
教育研究経費	24,883,314,000	26,225,680,405	△ 1,342,366,405
用品費	1,409,250,000	1,458,777,796	△ 49,527,796
消耗品費	1,167,644,000	1,486,365,121	△ 318,721,121
図書資料費	914,307,000	905,644,288	8,662,712
光熱水費	1,605,358,000	1,597,367,173	7,990,827
通信・運搬費	438,066,000	352,544,445	85,521,555
印刷製本費	878,424,000	772,372,937	106,051,063
旅費交通費	1,008,185,000	971,594,691	36,590,309
修繕費	1,525,737,000	1,850,102,196	△ 324,365,196
委託費	4,935,274,000	5,818,898,532	△ 883,624,532
損害保険料	42,362,000	41,584,336	777,664
賃借料	1,604,619,000	1,351,871,066	252,747,934
奨学費	1,013,789,000	1,014,325,709	△ 536,709
福利費	591,136,000	468,837,445	122,298,555
手数料・報酬	477,801,000	509,764,683	△ 31,963,683
会合費	164,403,000	180,077,925	△ 15,674,925
補助費	182,767,000	260,726,301	△ 77,959,301
減価償却額	6,528,001,000	6,629,486,293	△ 101,485,293
受贈物品	0	126,443,245	△ 126,443,245
雑費	396,191,000	428,896,223	△ 32,705,223
管理経費	3,628,668,000	4,263,933,812	△ 635,265,812
用品費	7,116,000	15,818,390	△ 8,702,390
消耗品費	54,034,000	40,318,837	13,715,163
図書資料費	4,690,000	1,572,538	3,117,462
光熱水費	70,613,000	68,767,794	1,845,206
通信・運搬費	114,559,000	102,116,533	12,442,467
印刷製本費	272,862,000	239,001,381	33,860,619
旅費交通費	30,345,000	53,188,418	△ 22,843,418
修繕費	82,770,000	82,413,736	356,264
委託費	456,784,000	572,248,357	△ 115,464,357
損害保険料	1,888,000	1,706,365	181,635
賃借料	118,720,000	163,897,649	△ 45,177,649
公租公課	151,830,000	130,882,390	20,947,610
広告費	146,040,000	124,664,043	21,375,957
福利費	393,460,000	295,534,366	97,925,634
手数料・報酬	122,744,000	119,174,347	3,569,653
会合費	70,797,000	39,961,318	30,835,682
補助費	2,064,000	1,713,442	350,558
諸会費	58,350,000	56,628,052	1,721,948
減価償却額	483,355,000	480,549,830	2,805,170
受贈物品	0	630,000	△ 630,000
土地信託経費	830,144,000	1,035,738,989	△ 205,594,989
雑費	155,503,000	637,407,037	△ 481,904,037

（単位：円）

消費支出の部			
科　　目	予　　算	決　　算	差　　異
借入金等利息	1,255,545,000	1,489,088,539	△ 233,543,539
借入金利息	1,132,422,000	1,110,082,662	22,339,338
土地信託借入金利息	123,123,000	379,005,877	△ 255,882,877
資産処分差額	444,132,000	792,436,688	△ 348,304,688
動産・不動産処分差額	444,132,000	792,436,688	△ 348,304,688
徴収不能引当金繰入額	33,110,000	46,150,000	△ 13,040,000
徴収不能額	0	15,808,170	△ 15,808,170
〔予　備　費〕	(300,000,000) 200,000,000		200,000,000
消費支出の部合計	68,243,219,000	71,152,084,708	△ 2,908,865,708
当年度消費支出超過額	13,333,956,000	9,767,230,216	
前年度繰越消費支出超過額	35,891,877,000	31,641,040,799	
翌年度繰越消費支出超過額	49,225,833,000	41,408,271,015	

（注）　1．予備費の振替科目および金額

人　件　費	300,000,00円
退職給与引当金繰入額	300,000,00円
	300,000,00円

2．管理経費

土地信託経費　　減価償却額441,855,538円を含む。

貸 借 対 照 表

2002(平成14)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	259,722,991,280	237,487,281,814	22,235,709,466
有形固定資産	175,491,021,994	157,325,916,576	18,165,105,418
土地	40,740,368,603	28,498,893,037	12,241,475,566
建物	81,106,881,974	74,657,878,019	6,449,003,955
構築物	6,781,589,088	7,177,706,505	△ 396,117,417
教育研究用機器備品	19,500,891,804	18,558,543,035	942,348,769
その他の機器備品	344,695,355	314,552,837	30,142,518
図書	26,410,832,928	25,531,843,315	878,989,613
建設仮勘定	605,762,242	2,586,499,828	△ 1,980,737,586
その他の固定資産	84,231,969,286	80,161,365,238	4,070,604,048
借地権	99,212,227	99,212,227	0
電話加入権	48,198,988	47,289,508	909,480
敷金及び保証金	669,989,652	685,262,857	△ 15,273,205
有価証券	2,353,522,641	1,203,893,615	1,149,629,026
収益事業元入金	7,570,288,848	7,570,288,848	0
長期貸付金	968,936,893	1,062,039,249	△ 93,102,356
奨学貸付金	1,741,373,887	2,072,821,079	△ 331,447,192
退職附加年金引当資産	561,810,913	576,093,601	△ 14,282,688
退職給与引当資産	17,374,035,661	17,465,722,631	△ 91,686,970
減価償却引当資産	1,035,151,125	1,820,653,625	△ 785,502,500
校友会奨学資金引当資産	412,404,974	396,634,974	15,770,000
創立125周年記念事業引当資産	1,744,851,311	1,116,633,996	628,217,315
施設整備資金等引当資産	13,400,000,000	11,198,000,000	2,202,000,000
第３号基本金引当資産	23,217,302,631	22,906,658,328	310,644,303
特定目的引当資産	2,045,143,623	1,771,027,764	274,115,859
土地信託土地	27,563,789	27,563,789	0
土地信託建物	9,294,317,135	9,736,172,673	△ 441,855,538
土地信託現金預金	1,667,864,988	405,396,474	1,262,468,514
流動資産	21,831,087,412	31,763,028,304	△ 9,931,940,892
現金預金	18,929,182,549	28,694,748,423	△ 9,765,565,874
未収入金	2,673,040,305	2,933,497,504	△ 260,457,199
貯蔵品	892,557	1,036,398	△ 143,841
立替金	134,377,300	91,172,740	43,204,560
前払金	80,201,100	42,573,239	37,627,861
土地信託前払金	12,793,601	0	12,793,601
仮払金	600,000	0	600,000
資 産 の 部 合 計	281,554,078,692	269,250,310,118	12,303,768,574

（単位：円）

負債の部			
科　　目	本年度末	前年度末	増　　減
固定負債	43,634,263,710	55,924,294,300	△ 12,290,030,590
長期借入金	9,318,780,000	24,392,930,000	△ 15,074,150,000
退職給与引当金	19,305,035,661	19,406,722,631	△ 101,686,970
長期未払金	5,820,738,120	427,431,740	5,393,306,380
土地信託長期借入金	1,187,709,929	3,695,209,929	△ 2,507,500,000
土地信託預り保証金	8,002,000,000	8,002,000,000	0
流動負債	33,506,690,170	20,115,069,430	13,391,620,740
短期借入金	13,275,750,000	1,927,146,000	11,348,604,000
学校債	200,000	200,000	0
未払金	7,447,715,149	4,455,878,010	2,991,837,139
前受金	11,588,875,258	12,279,051,674	△ 690,176,416
預り金	1,043,884,283	1,202,965,251	△ 159,080,968
土地信託短期借入金	85,000,000	168,000,000	△ 83,000,000
土地信託賃貸料前受金	65,265,480	81,828,495	△ 16,563,015
負債の部合計	77,140,953,880	76,039,363,730	1,101,590,150

基本金の部			
科　　目	本年度末	前年度末	増　　減
第１号基本金	202,179,796,235	184,376,687,213	17,803,109,022
第２号基本金	15,144,851,311	12,314,633,996	2,830,217,315
第３号基本金	23,636,748,281	23,388,665,978	248,082,303
第４号基本金	4,860,000,000	4,772,000,000	88,000,000
基本金の部合計	245,821,395,827	224,851,987,187	20,969,408,640

消費収支差額の部			
科　　目	本年度末	前年度末	増　　減
翌年度繰越消費支出超過額	41,408,271,015	31,641,040,799	9,767,230,216
消費収支差額の部合計	41,408,271,015	31,641,040,799	9,767,230,216

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	281,554,078,692	269,250,310,118	12,303,768,574

注記
１．減価償却額の累計額の合計額　61,019,336,127円
（うち土地信託減価償却額の累計額の合計額　3,460,830,545円
２．徴収不能引当金の合計額　46,150,000円
３．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　大隈会館敷地および大久保土地他２件　699,894,154円
建　物　大隈会館建物　4,445,850,437円
４．学生の入学時ローンに対する債務保証額　881,773,233円
５．教職員の住宅建設助成貸付制度に対する債務保証額　4,597,200,960円
６．退職給与引当金の額の算定方法は、次のとおりである。
大学、本庄高等学院の教職員および高等学院の職員に係る退職給与引当金については、期末要支給額23,195,498,540円の50%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れ調整額を加減した金額を計上している。
高等学院の教員に係る退職給与引当金については、期末要支給額968,993,140円から東京都私学退職金社団よりの交付金相当額を控除した金額の50%を計上している。
７．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　31,044,706,345円
８．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10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		3,097,336,582円	890,710,711円
その他の機器備品		39,807,120円	23,174,203円
車　　輌	13,5	27,844,188円	12,090,330円

９．有価証券および引当資産の中には、不動産を証券化した商品に対する投資額7,250,000,000円が含まれている。
１０．立替金の中には、内部取引の収益事業会計に対する26,003,100円が含まれている。
１１．創立125周年記念事業募金のうち日本私立学校振興・共済事業団が保有している額　574,758,000円

１２．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	株式会社　早稲田大学出版部				
事業内容	一般図書の出版・販売等				
資本金	10,000,000円　　6,000株				
学校法人の出資状況	10,000,000円　　6,000株　総出資金額に占める割合100%				
出資の状況	1943(昭和18)年12月 3日　　43,250円　　865株 1951(昭和26)年11月29日　　129,750円　2,595株 1956(昭和31)年12月11日　　11,000円　　220株 1957(昭和32)年 1月30日　　43,600円　　872株 1957(昭和32)年 2月　　48,600円　　972株 1957(昭和32)年 3月31日　　6,000円　　120株 1959(昭和34)年 6月 1日　　17,400円　　348株 1979(昭和54)年 4月13日　　9,700,400円　　8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	配当金	0	一般貸付金	0
		現物寄付金	0	賃貸料	0
		受取利息	5,162,496		
	当該会社への支払額			図書資料費	15,471,177
				賃借料	14,400,000
				その他	32,614

（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	10,000,000	0	0	10,000,000
当該会社への貸付金	206,500,000	0	0	206,500,000
当該会社への未払金	2,792,035	2,792,035	3,007,812	3,007,812
当該会社からの借入金	0	0	0	0
当該会社からの未収入金	0	0	0	0

保証債務	なし

名称	株式会社　早稲田大学事業部				
事業内容	印刷業等				
資本金	36,000,000円　　72,000株				
学校法人の出資状況	36,000,000円　　72,000株　総出資金額に占める割合100%				
出資の状況	1970(昭和45)年 3月31日　　600,000円　　1,200株 1985(昭和60)年 3月29日　　400,000円　　800株 1990(平成 2)年10月26日　　5,000,000円　10,000株 1993(平成 5)年10月15日　　18,000,000円　36,000株 1994(平成 6)年11月15日　　12,000,000円　24,000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	配当金	0	一般貸付金	0
		現物寄付金	0	賃貸料	27,554,080
		受取利息	0		
	当該会社への支払額			委託費	646,698,085
				印刷製本費	204,091,002
				その他	154,346

（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	36,000,000	0	0	36,000,000
当該会社への貸付金	0	0	0	0
当該会社への未払金	546,701,257	126,701,257	37,376,067	457,376,067
当該会社からの借入金	0	0	0	0
当該会社からの未収入金	39,881,609	35,749,057	39,881,609	35,749,057

保証債務	なし

名称	早稲田大学ラーニングスクエア株式会社
事業内容	遠隔講座事業等
資本金	80,000,000円　1,600株
学校法人の出資状況	40,000,000円　800株　総出資金額に占める割合50%
出資の状況	2000(平成12)年3月21日　40,000,000円　800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	配当金	0	一般貸付金	0
	現物寄付金	0	賃貸料	6,769,526
	受取利息	0		
当該会社への支払額			委託費	63,830,533
			機械器具	15,320,000
			用品費	6,856,467
			その他	11,025

(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	80,000,000	0	0	80,000,000
当該会社への貸付金	0	0	0	0
当該会社への未払金	13,986,000	13,986,000	9,719,000	9,719,000
当該会社からの借入金	0	0	0	0
当該会社からの未収入金	0	0	0	0

保証債務	なし

名称	早稲田大学インターナショナル株式会社
事業内容	英語講座等受託運営等
資本金	80,000,000円　1,600株
学校法人の出資状況	40,800,000円　816株　総出資金額に占める割合51%
出資の状況	2000(平成12)年9月27日　40,800,000円　816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	配当金	0	一般貸付金	0
	現物寄付金	0	賃貸料	2,501,100
	受取利息	0		
当該会社への支払額			委託費	202,120,109
			用品費	4,519,575
			消耗品費	3,243,153
			機械器具	2,886,351
			備品	1,082,025
			その他	105,000

(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	40,800,000	0	0	40,800,000
当該会社への貸付金	0	0	0	0
当該会社への未払金	6,017,427	6,017,427	17,379,411	17,379,411
当該会社からの借入金	0	0	0	0
当該会社からの未収入金	100,000	0	100,000	0

保証債務	なし

2001年度　　土地信託関係 消費収支計算書

2001(平成13)年 4月 1日から
2002(平成14)年 3月31日まで

(単位 円)

科　　目	予　算　額	決　算　額	差　　異
消費収入の部			
資産運用収入	0	297,708	-297,708
土地信託受取利息･配当金	0	297,708	-297,708
事業収入	981,942,000	882,563,850	99,378,150
土地信託賃貸料	846,846,000	747,467,910	99,378,090
土地信託共益費	135,096,000	135,095,940	60
雑収入	0	4,000,075,500	-4,000,075,500
土地信託雑収入	0	4,000,075,500	-4,000,075,500
帰 属 収 入 合 計	981,942,000	4,882,937,058	-3,900,995,058
消費支出の部			
科　　目	予　算　額	決　算　額	差　　異
管理経費	830,144,000	1,035,738,989	-205,594,989
土地信託経費	830,144,000	1,035,738,989	-205,594,989
施設管理費	135,096,000	135,095,940	60
信託管理費	29,640,000	18,686,697	10,953,303
修繕費	22,475,000	11,766,004	10,708,996
損害保険料	8,390,000	2,867,023	5,522,977
公租公課	193,007,000	425,449,517	-232,442,517
固定資産税・都市計画	146,007,000	131,999,517	14,007,483
納付消費税	47,000,000	41,450,000	5,550,000
納付法人税･事業税	0	252,000,000	-252,000,000
雑費	0	18,270	-18,270
減価償却額	441,536,000	441,855,538	-319,538
借入金等利息	123,123,000	379,005,877	-255,882,877
土地信託借入金利息	123,123,000	379,005,877	-255,882,877
消 費 支 出 合 計	953,267,000	1,414,744,866	-461,477,866
消費収支差額	28,675,000	3,468,192,192	-3,439,517,192

（収益事業会計）

貸　借　対　照　表

2002(平成14)年 3月31日

（単位：円）

資　産　の　部	金　　額	負　債　の　部	金　　額
流動資産	243,635,771	流動負債	89,979,250
現金預金	201,375,523	未払金	29,884,500
未収入金	37,419,704	学校会計未払金	26,003,100
前払費用	4,840,544	前受収益	34,091,650
固定資産	8,126,084,129	固定負債	702,017,360
有形固定資産	6,561,754,419	預り敷金	702,017,360
建　　物	3,879,224,329		
土　　地	2,682,530,090	負債合計	791,996,610
無形固定資産	2,041,450		
電話加入権	2,041,450	資　本　の　部	金　　額
投資等	1,562,288,260	元　入　金	7,570,288,848
投資有価証券	1,562,288,260	次期繰越利益	7,434,442
		（うち当期損失）	58,810,463
		資本合計	7,577,723,290
資　産　合　計	8,369,719,900	負債・資本合計	8,369,719,900

注記１．投資有価証券はその他有価証券であり、評価基準は移動平均法による原価法によっている。

２．有形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。

３．減価償却累計額は、1,116,143,066円である。

(収益事業会計)

損　益　計　算　書

2001(平成13)年 4月 1日から
2002(平成14)年 3月31日まで

(単位：円)

科　　目	2001(平成13)年度 決算額	
Ⅰ. 営業損益		
(1) 営業収益		
建物賃貸料収入	520,490,226	
共益費収入	85,151,592	
施設設備利用料収入	36,222,259	
駐車場収入	684,000	642,548,077
(2) 営業費用		
建物管理委託費	118,024,727	
光熱水費	48,026,163	
通信費	120,909	
修繕費	12,433,869	
賃借料	684,000	
減価償却費	143,804,652	
損害保険料	4,554,450	
公租公課	54,074,906	
雑費	6,282,144	388,005,820
営業利益		254,542,257
Ⅱ. 営業外損益		
(1) 営業外収益		
受取利息・配当金	34,666,480	
雑収入	80,800	34,747,280
(2) 営業外費用		
雑費	2,100,000	2,100,000
経常利益		287,189,537
学校会計繰入前利益		287,189,537
学校会計繰入金支出		325,000,000
税引前当期損失		37,810,463
法人税及び事業税		21,000,000
当期損失		58,810,463
前期繰越利益		66,244,905
次期繰越利益		7,434,442