

## 2009年度予算編成について

2009年度は、社会科学部が昼間学部に移行するほか、上石神井キャンパスを整備して2010年度に新しく開校する高等学院中学部の開設準備を進める年度となります。

予算編成にあたっては、今後の10年間の展望し、本学が目指すべき将来像の実現に向けて取り組むべき方策を明らかにするための事業プラン「Waseda Next 125」（理事会の基本的な考え方）を基礎に踏まえ、大学財政の収支見通しを勘案したうえで、個々の事業計画の内容を十分吟味することとします。あわせて、新規事業を推進するために、統廃合できる諸事業については整理・合理化に伴う財源捻出や経費削減を引き続き実施し、予算編成過程において優先度や金額の妥当性等を厳格に検証していきます。

### I. 大学財政の収支見通し

今後の大学財政の収支見通しについては、収入面では2009年度まで授業料の0.7%改定が決まっているものの、2010年度以降の学費が決定していないため、仮に現行方式で学費収入を推計した場合、大幅な増収は見込めない状況にあります。さらに、経常費補助金の毎年の減少を考慮すると、2009～2012年度の帰属収入総額は、約950億円の収入規模で推移することが予想されます。

一方、2009～2012年度の支出見通しとしては、教員の増員や新規施設のランニングコストの増などによって、人件費・教育研究経費が多額となり、消費支出合計では約910～920億円の支出規模で推移することが予想されます。これに、施設設備の整備・充実のための基本金組入額が加算されるので、収支差額の状況は、「Waseda Next 125」の個別事業を見込まない計算でも、単年度で約40億円～約140億円の消費支出超過額となることが見込まれ、2012年度末には約1,110億円の累積消費支出超過額となる見通しです。この時点での減価償却累計額は約1,190億円と見込まれますが、財政的には極めて厳しい状態となることと予想されます。

また、2009年度の単年度で見ると、収入面では、学生生徒等納付金のほか、資産運用収入・事業収入等の総合的な収入確保策に努めることで、帰属収入総額は、約950億円が見込まれます。

支出面では、引き続き有利子負債の圧縮を図り、諸経費の伸びを抑制して新規事業等の財源を捻出していくこととしますが、人件費・教育研究経費・基本金組入額等の総額では、約1,040億円の支出が見込まれます。

これらの結果、現状のシミュレーションでは消費収支差額は約90億円の支出超過額となり、翌年度繰越消費支出超過額は約860億円、次年度繰越支払資金残高は190億円台に減少する見通しであり、更に財政状態を改善しなければならない状況です。

## Ⅱ. 2009年度予算編成方針

大学財政の収支見通しを踏まえると、2009年度以降、収入増加を期待できる状況は少なく、「Waseda Next 125」（理事会の基本的な考え方）において、さらなる教育研究条件の向上を図っていくことを考慮に入れれば、一定の財政支出が求められてくる。

2009年度予算編成においては、既存事業および既存予算における効率化の推進を緊急課題とし、優先度等を勘案して事業の選択に努めて予算編成を行うこととする。各箇所の新規事業の財源については、従来以上に自力捻出を求めることとする。また、あわせて恒常的募金体制の構築や、新規補助金の獲得を含め外部資金の導入を図ることにより、新たな財源の確保も目指す。

具体的には、2009年度予算は健全財政を確保するために、次の基本方針を骨子として予算編成を行うこととする。

### 1. 「Waseda Next 125」（理事会の基本的な考え方）の優先事業

「Waseda Next 125」を具現化するための実行計画に基づき、

- ・ 事業の優先順位付けや絞り込み
- ・ 直接経費以外の人的資源・スペース等も考慮した実施規模の検討
- ・ 実施期間の平準化の調整
- ・ 精度の高い個別事業収支計画の立案（実現性の高い収入、適正かつ厳格な支出）
- ・ 補助金等新規外部資金の確保、受益者負担や既存事業の見直しを含めた財源確保を行った上で、財政状況とのバランスを考慮し個別事業の予算措置を講ずる。

### 2. 教育活動

#### ① 高等学院中学部の開設準備

上石神井キャンパスを整備し、2010年度に新設する高等学院中学部の開設準備を進める。

### 3. 学生支援

#### ① 奨学金制度の新設

若手研究者の養成を拡充するために新設される「大学院博士後期課程若手研究者養成奨学金」にかかる予算を見込む。

### 4. 管理運営

#### ① 耐震強化工事等に予算措置し、リスク管理を徹底する。

### 5. キャンパス整備

- ① 2009年度竣工予定の所沢キャンパスA地区教室棟新築工事費を見込む。
- ② 戸山キャンパス再整備工事費を見込む。
- ③ 高等学院校舎新築工事費を見込む。

## 6. 財務

### ① 帰属収支差額の確保

教育研究環境の整備充実のため、帰属収支差額（帰属収入－消費支出）を積極的に確保する。目標としては、帰属収支差額比率〔（帰属収入－消費支出）÷帰属収入〕の10%確保であるが、2009年度については現段階で増収が見込めないため、帰属収支差額を50億円以上確保することを目指す。なお、今後の予算編成や実際の予算執行に当たっては、経費の節減に努めることで、更なる改善を図る必要がある。

### ② 建設費未払金の解消

2009年度に8号館の建設費繰延払いにかかる未払金を支払い、建設費未払金を全額解消する。

## 7. 事業の見直し

### ① 施設計画の見直し

施設計画については一層厳選し、緊急性の有無の判断を的確に行うなど、優先度を明確にして予算額を抑制するものとする。

### ② 新規事業経費の見直し

一定金額以上の新規事業については、事業評価に繋げるように進捗状況の報告を行うなど、事業全般を改めて点検・評価することにより、事業内容や支出構造の妥当性の検討を行う。なお、新規事業の実施にあたっては、既存事業との代替性や効率性等の検討を行うものとする。

### ③ 新規事業財源の自力捻出を行うための経常的支出の抑制

原則として、新規事業を含めた支出予算の総枠を前年度予算の範囲内とする。各箇所の新規事業については新たな財源を確保するか、または既存事業を見直すことにより、財源を自力捻出することを基本とする。

### ④ 経常予算の全般的見直し

収入増が望めない状況のなかで、日常的に執行されている経常予算について、その予算執行の適正性を厳しく検証し、経常予算の節減と効率的活用に努めるものとする。

また、受益者負担や利用料等、収入が計上できないか再度点検を行う等、収入の確保を図ることとする。

以 上

## 2009年度予算の概要

昨秋からの国際的な金融経済危機が大学財政にも影響を及ぼし、収入面では授業料の0.7%改定に伴う学生生徒等納付金の増収を見込むほかは、寄付金や資産運用収入をはじめ、帰属収入の増加がほとんど見込めない状況にあります。

学生生徒等納付金は、授業料等の増収が見込まれ、総額では対前年度比2億9,700万円増の637億4,200万円となる見込みです。

入学検定料は総志願者数を約14万人として前年度より3,200万円減の46億7,600万円を見込み、証明手数料等を合わせた手数料総額では47億4,800万円となる見込みです。

寄付金は、後援会寄付金を2億円見込み、また、過去に受入れた募金のうち免税の関係で「日本私立学校振興・共済事業団」から2009年度に配付される「理工学部創設100周年記念研究教育強化事業募金」を3億7,000万円見込んだほか、指定寄付金を9億円見込みましたが、寄付金総額では対前年度比9億5,800万円減の21億円となる見込みです。

補助金については、経常費補助金を前年度予算と同額の90億円、研究設備・施設整備費補助金を3億9,100万円、東京都・埼玉県からの両高等学院への補助金を合計で5億3,700万円見込みました。補助金総額では、対前年度比3,900万円減の99億8,500万円を見込みました。事業収入は、前年度予算に比べて14億1,000万円減の64億1,300万円を見込みました。

これらの結果、帰属収入総額は前年度予算額を32億3,300万円下回る913億7,600万円となります。

支出面では、教員増員に伴う人件費の増加や、管理経費の増加などを見込みましたが、公的機関提携研究費等の教育研究経費の減少により、消費支出合計は前年度予算を4億2,000万円下回る896億1,800万円となります。

これらの収支状況から、帰属収支差額（帰属収入 - 消費支出）は17億5,800万円となり、当面の財政目標としている帰属収支差額の50億円以上の確保は、予算編成上できませんでした。

次に、基本金として支出する組入額の合計は、前年度より63億9,900万円減少し85億9,600万円となります。

第1号基本金として支出される校地・校舎・機械器具・備品・図書等の施設・設備関係の支出は、前年度に比べて53億500万円減少し120億4,700万円となる見込みです。この中には、各校舎耐震強化改修工事や所沢キャンパスA地区教室棟の新築工事等が盛り込まれています。

第2号基本金には、将来取得する固定資産に充てる金銭その他の資産の額として、施設整備資金へ20億円を組み入れています。なお、過去に積み立てた第2号基本金から施設建設費の支払いに充てるため54億9,400万円を取崩しています。このため、合計では34億9,400万円となっています。

第3号基本金は、奨学基金など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であり、2009年度は4,200万円を支出する予定です。

以上から、消費収支差額は単年度で68億3,700万円の支出超過、累計では837億6,700万円の支出超過となる見込みです。

また資金面では、2009年度中に入金が見込まれる資金の総額は1,016億5,200万円で、これに前年度からの繰越支払資金（見込）228億4,700万円を加えると、収入総額は1,244億9,900万円となります。これに対して2009年度の事業活動に必要な見込まれる資金の総額は、1,036億500万円となります。これにより、2010年度へ繰り越される支払資金は208億9,400万円となる見込みです。

以上のとおり、厳しい予算編成となりましたが、2009年度の予算執行にあたっては、従来以上の経費節減に努めて帰属収支差額を確保し、財政基盤をより一段と強固なものとするよう努力していきます。

# 消費収支予算書

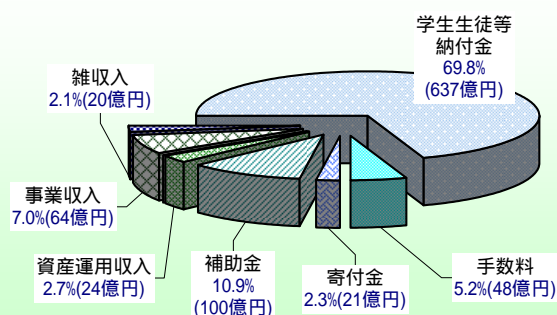
2009(平成21)年 4月 1日から  
2010(平成22)年 3月31日まで

(単位 百万円)

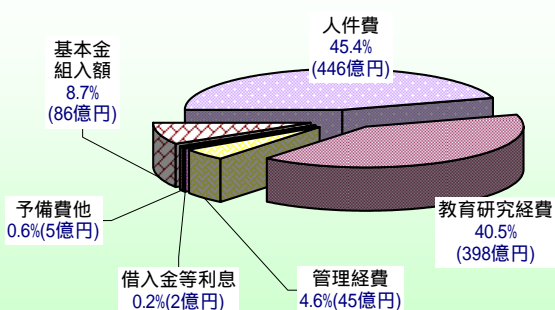
科 目	2009年度 予算額	2008年度 予算額	増減( )
<消費収入の部>			
学生生徒等納付金	63,742	63,445	297
手数料	4,749	4,783	34
寄付金	2,100	3,059	959
補助金	9,985	10,025	40
資産運用収入	2,433	3,672	1,239
事業収入	6,414	7,824	1,410
雑収入	1,953	1,802	151
<b>帰属収入合計</b>	<b>91,376</b>	<b>94,610</b>	<b>3,234</b>
<b>基本金組入額合計</b>	<b>8,596</b>	<b>14,995</b>	<b>6,399</b>
<b>消費収入の部合計</b>	<b>82,780</b>	<b>79,615</b>	<b>3,165</b>
<消費支出の部>			
人件費	44,568	44,246	322
教育研究経費	39,775	40,491	716
管理経費	4,556	4,341	215
借入金等利息	178	222	44
資産処分差額	184	182	2
徴収不能引当金繰入額	57	57	0
予備費	300	500	200
<b>消費支出の部合計</b>	<b>89,618</b>	<b>90,039</b>	<b>421</b>
<b>当年度消費支出超過額</b>	<b>6,838</b>	<b>10,424</b>	
<b>前年度繰越消費支出超過額(見込)</b>	<b>76,929</b>	<b>69,112</b>	
<b>翌年度繰越消費支出超過額</b>	<b>83,767</b>	<b>79,536</b>	

## 消費収支の構成比率

帰属収入 914億円



消費支出 + 基本金組入額 982億円



〔資金収支予算書の概要〕

資金収支予算書は、当該会計年度における法人全体の教育研究等諸活動に対応するすべての資金の動き、いわゆる資金繰りの状況を示すものです。

したがって、収入の部には、学生生徒等納付金収入、手数料収入、寄付金収入、補助金収入、事業収入等法人に帰属する収入のほか、建設工事の財源の一部としての借入金等収入、当年度末に受け入れる次年度分学費等の前受金収入、特定預金から引き出して支払いに充当する退職給与引当資産からの繰入収入等が計上されています。

一方、支出の部には、退職金を含む教職員の人件費支出、教育研究経費支出、管理経費支出、借入金等利息支出等の諸経費のほか、借入金等返済支出、土地・建物等の施設関係支出、機械器具・備品・図書等の設備関係支出等が計上されています。

これらの収入および支出の中には、土地信託事業に伴う収入・支出も含まれています。

なお、学生生徒等納付金収入には前年度末に入金した新入生の入学手続時の納付金が含まれていますが、これは当年度の資金収入ではないので収入の部下段に記載の資金収入調整勘定で控除しています。同様に、支出額には期末に予想される未払分も含まれていますが、当年度の資金支出ではないので資金支出調整勘定で控除しています。

(1) 収入の部(主なもの)

- 学生生徒等納付金収入 637億4,245万円(2億9,751万円増)
- 授業料収入 487億4,777万円(2億8,551万円増)
- 0.7%の改定率による改定に伴う増収が主なものです。
- 入学金収入 44億5,311万円(1,099万円減)
- 大学院・学部・高等学院等全体で、13,938名の入学者を見込みました。
- 施設設備資金収入 85億5,719万円(2,196万円増)
- 手数料収入 47億4,896万円(3,359万円減)
- 入学検定料収入 46億7,646万円(3,209万円減)
- 2009年度中に受け入れる2010年度入学志願者の検定料収入です。
- 寄付金収入 21億32万円(9億5,828万円減)
- 特別寄付金収入 21億32万円(9億5,828万円減)
- 高等学院教育環境整備・充実事業募金2億2,000万円および指定寄付金9億円等です。



早稲田大学高等学院増築工事完成予想図  
(2009年度竣工)

- 補助金収入 99億8,540万円(3,993万円減)
- 国庫補助金収入 94億2,309万円(3,410万円減)
- 経常費補助金 90億円、研究設備整備費補助金2億566万円等です。
- 地方公共団体補助金収入 5億5,481万円(1,033万円減)
- 高等学院および本庄高等学院に対する補助金が主なもので、東京都経常費補助金4億円、埼玉県学校運営費補助金1億3,700万円を見込んでいます。
- 資産運用収入 24億3,280万円(12億3,970万円減)
- 第3号基本金運用収入 6億9,956万円(176万円増)
- 奨学基金、国際交流基金、研究助成基金等の基金へ組み入れる受取利息等の見込額を計上しています。これらの果

実収入は、奨学金、外国大学との国際交流経費、特定課題研究助成費等に充当されるものです。

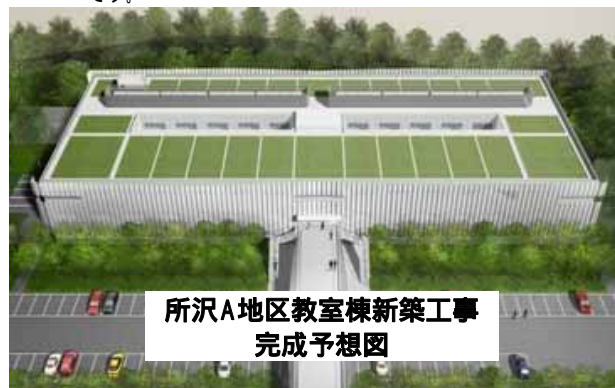
- 施設設備利用料収入 6億2,817万円(3,024万円増)
- 土地・家屋等の賃貸料収入および教室・セミナーハウス等の利用料収入です。
- 事業収入 64億1,370万円(14億1,059万円減)
- 補助活動収入 1億5,029万円(327万円減)
- 東伏見学生寮、東伏見紺碧寮、市嶋記念千駄木寮、本庄ドミトリーの寮費収入です。
- 附属事業収入 12億3,453万円(4,982万円減)
- エクステンションセンターのオープンカレッジ講座料収入、ファイナンス研究センターのビジネス情報アカデミー講座料収入、総合健康教育センターの健康保険診療費の収入等見込額です。
- 受託事業収入 40億1,640万円(15億7,759万円減)
- 理工学術院総合研究所、先端研究機構、ナノ理工学研究機構、IT研究機構、総合研究機構、国際情報通信研究センター、環境総合研究センター等の受託研究料等の見込額です。
- 土地信託賃貸料収入 9億7,234万円(2億1,056万円増)
- 土地信託事業の賃料および共益費の収入です。
- 雑収入 19億5,281万円(1億5,081万円増)
- 退職金財団等交付金収入 10億5,229万円(3,287万円増)
- 私立大学退職金財団等からの2009年度退職者に対する交付金の見込額です。
- その他の雑収入 8億4,874万円(1億1,793万円増)
- 早稲田カード・学生カード提携手数料、校友会からの業務受託収入、教材売上等が主な収入です。
- 借入金等収入 15億円(15億円増)
- 学校債収入 15億円(15億円増)
- 主として法人を対象とした学校債の起債予定額です。
- 前受金収入 124億1,562万円(1,131万円増)
- 主に2009年度末に入金が見込まれる2010年度新入生の学生生徒等納付金です。
- その他の収入 98億6,877万円(15億4,108万円減)
- 退職給与引当資産からの繰入収入 12億4,761万円(5,235万円増)
- 退職金の支払いに充てるため、引当資産から受け入れるものです。
- 校友会奨学資金引当資産からの繰入収入 1億5,076万円(539万円増)
- 校友会奨学金の支払いに充てるため、引当資産から受け入れるものです。
- 施設整備資金等引当資産からの繰入収入 54億9,400万円(35億9,400万円増)
- 現キャンパス整備の支払いに充てるため、引当資産から受け入れるものです。
- 特定目的引当資産からの繰入収入 5億7,426万円(1,696万円増)
- 早稲田カード奨学金、文学部奨学金、人間科学部奨学金、教職員給付奨学金等の支払いなどに充てるため、引当資産から受け入れるものです。
- 前期末未収入金収入 15億1,353万円(29億5,624万円減)
- 2008年度末において未収が予想される学生生徒等納付金および補助金等の2009年度入金見込額です。
- 長期貸付金回収収入 2億6,867万円(2,390万円増)
- 主にシンガポール現地法人貸付金や教職員厚生会貸付金等の回収予定額です。
- 奨学貸付金回収収入 6,897万円(2,796万円減)
- 奨学金貸与者からの回収予定額です。
- 資金収入調整勘定 135億865万円(2億3,249万円減)
- 期末未収入金 13億4,964万円(1億305万円減)
- 学生生徒等納付金収入、補助金収入および退職金財団等交付金収入のうち、2009年度末において予想される未収入分です。
- 前期末前受金 120億7,797万円(1億4,698万円減)
- 2008年度末に入学手続をする2009年度新入生の学費前受分です。

前期末土地信託賃貸料前受金 8,103万円(1,754万円増)  
2008年度末に入金される2009年4月分の土地信託賃貸料前受け分です。

## (2) 支出の部(主なもの)

人件費支出 458億1,385万円(3億7,406万円増)  
教員人件費支出 315億8,915万円(2億4,292万円増)  
若手教員の増員等、教学充実のための教員の増員分を見込んでいます。  
職員人件費支出 125億4,979万円(7,277万円増)  
退職金支出 12億4,761万円(5,235万円増)  
定年退職者41名および中途退職者に支払う退職金の見込額です。  
退職附加年金支出 3億94万円(51万円増)  
選択定年退職者のうち、退職附加年金支給者に対する2009年度支給見込額です。  
教育研究経費支出 309億6,446万円(6億7,463万円減)  
大学院・学部・高等学院・本庄高等学院・芸術学校・川口芸術学校・研究所・図書館・学生部(セミナーハウス・学生寮含む)等、教育研究に携わる部門の諸経費です。  
光熱水費支出 18億2,947万円(5,548万円減)  
電気料11億4,564万円、水道料3億8,188万円、燃料費2億4,822万円等です。  
委託費支出 117億7,027万円(1億9,012万円減)  
主なものは、建物管理・清掃費、警備業務委託費、人事業務委託費等です。  
賃借料支出 17億5,617万円(1億4,311万円減)  
主なものは、土地建物賃借料、機械器具賃借料等です。  
奨学費支出 35億4,189万円(2億5,527万円増)  
大隈記念奨学基金、小野梓記念奨学基金および篤志家の寄付により設定された奨学基金等から学生・生徒に給付される奨学金や学生交換協定奨学金です。  
給付対象人員は、創立125周年記念奨学金1,587名、入学試験の成績上位者を対象とした大隈記念特別奨学金203名、大隈記念奨学金167名、小野梓記念奨学金906名のほか、小野梓記念外国人留学生奨学金103名、大学院博士後期課程若手研究者養成奨学金198名、大学院後期課程奨学金472名、私費外国人留学生授業料減免奨学金1,094名、校友会奨学金451名、入試前予約採用奨学金40名等を予定しています。  
福利費支出 7億8,395万円(1,490万円減)  
主なものは、学生指導費、学生衛生管理費、セミナーハウス管理費等です。  
管理経費支出 36億259万円(2億4,820万円増)  
主として法人運営にかかわる部門の経費です。  
委託費支出 10億2,204万円(6,762万円増)  
主なものは、建物管理・清掃費、人事業務委託費、連絡バス運行委託費等です。  
公租公課支出 2億4,947万円(221万円増)  
納付消費税、固定資産税・都市計画税等の支出です。  
広告費支出 1億8,236万円(297万円増)  
学生募集等にかかわる広告費の支出です。  
土地信託経費支出 3億1,225万円(840万円増)  
土地信託事業の施設にかかわる施設管理費、信託管理費、修繕費、公租公課等です。  
借入金等利息支出 1億7,798万円(4,365万円減)  
借入金利息支出 1億6,648万円(4,291万円減)  
日本私立学校振興・共済事業団および市中銀行等からの施設整備のため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 1,149万円(73万円減)  
土地信託事業による施設建設のための市中銀行からの借入金に対する支払利息です。  
借入金等返済支出 7億7,997万円(6億30万円減)  
借入金返済支出 6億9,497万円(6億20万円減)  
借入金の返済額であり、日本私立学校振興・共済事業団からの借入金の返済額5億2,437万円、市中銀行からの借入金の返済額1億7,000万円が主なものです。

施設関係支出 114億6,005万円(52億8,114万円減)  
建物支出 109億6,155万円(2億3,634万円減)  
主なものは、所沢A地区教室棟新築工事、戸山キャンパス再整備工事、高等学院増築工事、各校舎耐震改修工事等です。



構築物支出 3億7,850万円(4,479万円減)  
主なものは、所沢A地区隣接地テニスコート整備工事、各所運動施設整備工事、構内外構施設等整備工事等です。  
設備関係支出 53億7,510万円(12億8,089万円増)  
教育研究用機器備品支出 47億1,691万円(13億1,102万円増)  
図書支出 6億4,438万円(2,921万円減)  
資産運用支出 37億3,604万円(4億3,198万円増)  
退職附加年金引当資産への繰入支出 2億2,649万円(971万円減)  
選択定年退職者への退職附加年金の支給のために引当資産に繰り入れるものです。  
施設整備資金等引当資産への繰入支出 20億円(前年度と同額)  
将来の現キャンパス整備の支払いに充てるため、引当資産に繰り入れるものです。  
第3号基本金引当資産支出 4,272万円(1,123万円減)  
各種奨学基金、国際交流基金、研究助成基金、教職員厚生基金等の運用による受取利息および寄付金等から、各種奨学金、国際交流経費、研究助成経費等の支払額を差し引いた残額を引当資産に繰り入れるものです。  
特定目的引当資産への繰入支出 9億6,788万円(2億5,064万円増)  
早稲田カード奨学金、文学部奨学金、人間科学部奨学金、教職員給付奨学金などへの寄付金等のほか、貸与奨学金の回収予定額を引当資産に繰り入れるものです。  
その他の支出 88億2,015万円(11億1,657万円増)  
長期貸付金支払支出 9,872万円(5億7,200万円減)  
教職員に対して貸付ける教職員厚生会貸付金です。  
資金支出調整勘定 74億2,514万円(15億7,498万円増)  
期末未払金 71億4,053万円(16億9,518万円増)  
人件費、物件費等のうち、2009年度末において予想される未払分です。

## 【消費収支予算書の概要】

消費収支予算書は、帰属収入(負債とらない収入)から、校舎の建設費や機械器具・備品・図書等の資本的支出に充当する額および奨学金等の諸基金に充当する額(基本金組入額)を控除して、残りを消費収入として消費支出との均衡の状態、すなわち経営状況を示すものです。  
したがって、資金収支予算書の収入から学校法人の帰属収入とらない借入金等収入および資金の動きだけを示す前受金収入、その他の収入等は除かれます。一方、支出から借入金等返済支出、施設関係支出、設備関係支出等が除かれるとともに、消費支出として退職給与引当金繰入額や減価償却額等が計上されています。

(資金収支予算書で説明したものは省略します)

基本金組入額は、校地・校舎等の施設関係、機械器具・備品・図書等の設備関係、過去に施設建設のために借り入れた借入金の返済、および奨学基金等に支出するものであり、当年度は**85億9,607万円**となる見込みです。

教育研究経費・管理経費について、資金収支予算書に計上されている金額より大きくなっているのは、減価償却額が教育研究経費で**88億1,062万円**、管理経費で**5億2,510万円**、土地信託経費で**4億2,854万円**含まれているためです。

徴収不能引当金繰入額 **5,690万円** (10万円増)

**2009年度授業料等学費の未収見込額のうち次年度徴収不能額**を推定したものです。

#### [収益事業会計予算の概要]

収益事業会計予算書は、駒沢ガーデンハウスの専有部分(25戸)の賃貸による収益と費用を表わしたものです。

##### (1) 営業損益

営業収益として、建物賃貸料収入**1億7,613万円**および施設設備利用料収入**1,170万円**の合計**1億8,783万円**を計上しています。

営業費用として、建物管理委託費、光熱水費、減価償却費および公租公課等を計上し、合計で**1億4,627万円**となっています。

その結果、営業利益として**4,156万円**が見込まれます。

##### (2) 営業外損益

営業外収益として、預かり敷金等を公社債等で運用した受取利息・配当金**316万円**を計上しています。

##### (3) 経常損益、当期損益

営業利益に上記の営業外収益を加えた結果、経常利益が**4,472万円**となり、学校会計繰入金支出**4,000万円**を控除した当期純利益は**472万円**となる見込みです。

#### [土地信託関係予算の概要]

土地信託事業にかかわる予算については各科目の説明で触れましたが、これをまとめると次のようになります。施設のテナントからの土地信託賃貸料・共益費収入が**9億7,234万円**で、これに対して施設管理費、信託管理費、損害保険料、公租公課等の土地信託経費が**7億4,080万円**、土地信託借入金利息が**1,149万円**となっています。

土地信託賃貸料・共益費収入から、減価償却額を除いた土地信託経費と土地信託借入金の元利金支払額とを差し引いた残額の**5億6,359万円**は、大隈会館建設のために借り入れた借入金の償還財源になります。なお、土地信託事業に係る借入金残高は、計画通り着実に減少してきています。

以上

財務部では以下のホームページに予算決算をはじめ財務情報を開示しています。

<http://www.waseda.jp/zaimu/index-j.html>



# 資金収支予算書

2009(平成21)年 4月 1日から  
2010(平成22)年 3月31日まで

(単位 千円)

収入の部	2009(平成21)年度 予算額	2008(平成20)年度 予算額	増減( )
<b>収入の部</b>			
<b>学生生徒等納付金収入</b>	<b>63,742,455</b>	<b>63,444,942</b>	<b>297,513</b>
授業料収入	48,747,774	48,462,261	285,513
入学金収入	4,453,110	4,464,100	10,990
実験実習料収入	1,963,619	1,962,351	1,268
施設設備資金収入	8,557,192	8,535,230	21,962
学生読書室図書費収入	20,760	21,000	240
<b>手数料収入</b>	<b>4,748,963</b>	<b>4,782,555</b>	<b>33,592</b>
入学検定料収入	4,676,463	4,708,555	32,092
試験料収入	22,500	24,000	1,500
証明手数料収入	50,000	50,000	0
<b>寄付金収入</b>	<b>2,100,320</b>	<b>3,058,607</b>	<b>958,287</b>
特別寄付金収入	2,100,320	3,058,607	958,287
<b>補助金収入</b>	<b>9,985,405</b>	<b>10,025,343</b>	<b>39,938</b>
国庫補助金収入	9,423,093	9,457,193	34,100
地方公共団体補助金収入	554,812	565,150	10,338
学術研究振興資金収入	7,500	3,000	4,500
<b>資産運用収入</b>	<b>2,432,808</b>	<b>3,672,511</b>	<b>1,239,703</b>
第3号基本金運用収入	699,565	697,799	1,766
受取利息・配当金収入	1,105,068	2,376,782	1,271,714
施設設備利用料収入	628,175	597,930	30,245
<b>事業収入</b>	<b>6,413,707</b>	<b>7,824,301</b>	<b>1,410,594</b>
補助活動収入	150,293	153,564	3,271
附属事業収入	1,234,532	1,284,358	49,826
受託事業収入	4,016,403	5,593,993	1,577,590
収益事業収入	40,000	30,000	10,000
土地信託賃貸料収入	972,349	761,786	210,563
その他の事業収入	130	600	470
<b>雑収入</b>	<b>1,952,816</b>	<b>1,802,000</b>	<b>150,816</b>
入試要項売上代収入	51,774	51,774	0
退職金財団等交付金収入	1,052,294	1,019,415	32,879
その他の雑収入	848,748	730,811	117,937

(単位 千円)

収入の部			
科 目	2009(平成21)年度 予 算 額	2008(平成20)年度 予 算 額	増 減( )
<b>借入金等収入</b>	<b>1,500,000</b>	<b>0</b>	<b>1,500,000</b>
学校債収入	1,500,000	0	1,500,000
<b>前受金収入</b>	<b>12,415,629</b>	<b>12,404,314</b>	<b>11,315</b>
授業料前受金収入	6,592,598	6,623,713	31,115
入学金前受金収入	4,400,560	4,391,720	8,840
実験実習料前受金収入	255,791	255,494	297
施設設備資金前受金収入	1,083,136	1,067,391	15,745
学生読書室図書費前受金収入	2,514	2,514	0
土地信託賃貸料前受金収入	81,030	63,482	17,548
<b>その他の収入</b>	<b>9,868,773</b>	<b>11,409,859</b>	<b>1,541,086</b>
退職附加年金引当資産からの繰入収入	300,942	300,431	511
退職給与引当資産からの繰入収入	1,247,617	1,195,266	52,351
校友会奨学資金引当資産からの繰入収入	150,767	145,370	5,397
施設整備資金等引当資産からの繰入収入	5,494,000	1,900,000	3,594,000
創立125周年記念事業引当資産からの繰入収入	0	2,500,000	2,500,000
特定目的引当資産からの繰入収入	574,267	557,303	16,964
前期末未収入金収入	1,513,535	4,469,778	2,956,243
長期貸付金回収収入	268,671	244,768	23,903
奨学貸付金回収収入	68,974	96,943	27,969
敷金及び保証金等回収収入	250,000	0	250,000
<b>資金収入調整勘定</b>	<b>13,508,655</b>	<b>13,741,148</b>	<b>232,493</b>
期末未収入金	1,349,647	1,452,703	103,056
前期末前受金	12,077,978	12,224,963	146,985
前期末土地信託賃貸料前受金	81,030	63,482	17,548
<b>当年度収入合計</b>	<b>101,652,221</b>	<b>104,683,284</b>	<b>3,031,063</b>
<b>前年度繰越支払資金(見込)</b>	<b>22,847,469</b>	<b>18,245,508</b>	<b>4,601,961</b>
<b>収入の部合計</b>	<b>124,499,690</b>	<b>122,928,792</b>	<b>1,570,898</b>

(単位 千円)

支出の部			
科 目	2009(平成21)年度 予 算 額	2008(平成20)年度 予 算 額	増 減( )
<b>人件費支出</b>	<b>45,813,853</b>	<b>45,439,787</b>	<b>374,066</b>
教員人件費支出	31,589,153	31,346,228	242,925
職員人件費支出	12,549,798	12,477,028	72,770
役員報酬支出	126,343	120,834	5,509
退職金支出	1,247,617	1,195,266	52,351
退職附加年金支出	300,942	300,431	511
<b>教育研究経費支出</b>	<b>30,964,468</b>	<b>31,639,098</b>	<b>674,630</b>
用品費支出	1,021,085	1,059,873	38,788
消耗品費支出	1,917,749	2,113,883	196,134
図書資料費支出	1,306,687	1,279,338	27,349
光熱水費支出	1,829,477	1,884,958	55,481
通信・運搬費支出	409,823	412,902	3,079
印刷製本費支出	913,368	926,360	12,992
旅費交通費支出	1,547,196	1,602,466	55,270
修繕費支出	2,368,714	2,574,561	205,847
委託費支出	11,770,270	11,960,399	190,129
損害保険料支出	49,779	48,975	804
賃借料支出	1,756,172	1,899,289	143,117
広告費支出	32,240	39,640	7,400
奨学費支出	3,541,893	3,286,621	255,272
福利費支出	783,952	798,856	14,904
手数料・報酬支出	565,833	569,732	3,899
会合費支出	224,196	251,355	27,159
補助費支出	337,468	344,966	7,498
諸会費支出	24,004	23,511	493
雑費支出	564,562	561,413	3,149
<b>管理経費支出</b>	<b>3,602,598</b>	<b>3,354,395</b>	<b>248,203</b>
用品費支出	5,135	5,850	715
消耗品費支出	95,619	92,224	3,395
図書資料費支出	18,728	6,661	12,067
光熱水費支出	87,258	72,240	15,018
通信・運搬費支出	137,349	94,009	43,340
印刷製本費支出	360,211	342,483	17,728
旅費交通費支出	99,516	77,380	22,136
修繕費支出	113,529	104,978	8,551
委託費支出	1,022,040	954,413	67,627
損害保険料支出	2,220	1,695	525
賃借料支出	142,147	136,414	5,733
公租公課支出	249,472	247,253	2,219
広告費支出	182,369	179,395	2,974
福利費支出	211,302	216,971	5,669
手数料・報酬支出	237,384	204,960	32,424
会合費支出	45,462	47,163	1,701
補助費支出	4,664	5,194	530
諸会費支出	27,336	32,565	5,229
土地信託経費支出	312,257	303,852	8,405
施設負担金支出	10	10	0
雑費支出	248,590	228,685	19,905

(単位 千円)

支出の部			
科 目	2009(平成21)年度 予 算 額	2008(平成20)年度 予 算 額	増 減( )
<b>借入金等利息支出</b>	<b>177,980</b>	<b>221,635</b>	<b>43,655</b>
借入金利息支出	166,487	209,403	42,916
土地信託借入金利息支出	11,493	12,232	739
<b>借入金等返済支出</b>	<b>779,970</b>	<b>1,380,270</b>	<b>600,300</b>
借入金返済支出	694,970	1,295,170	600,200
学校債返済支出	0	100	100
土地信託借入金返済支出	85,000	85,000	0
<b>施設関係支出</b>	<b>11,460,050</b>	<b>16,741,192</b>	<b>5,281,142</b>
土地支出	120,000	5,120,000	5,000,000
建物支出	10,961,550	11,197,898	236,348
構築物支出	378,500	423,294	44,794
<b>設備関係支出</b>	<b>5,375,102</b>	<b>4,094,211</b>	<b>1,280,891</b>
教育研究用機器備品支出	4,716,911	3,405,888	1,311,023
その他の機器備品支出	13,810	14,726	916
図書支出	644,381	673,597	29,216
<b>資産運用支出</b>	<b>3,736,044</b>	<b>3,304,060</b>	<b>431,984</b>
退職附加年金引当資産への繰入支出	226,498	236,212	9,714
退職給与引当資産への繰入支出	203,000	121,000	82,000
減価償却引当資産への繰入支出	27,453	26,891	562
校友会奨学資金引当資産への繰入支出	132,160	130,000	2,160
施設整備資金等引当資産への繰入支出	2,000,000	2,000,000	0
第3号基本金引当資産支出	42,727	53,959	11,232
特定目的引当資産への繰入支出	967,882	717,241	250,641
土地信託その他の資産支出	136,324	18,757	117,567
<b>その他の支出</b>	<b>8,820,158</b>	<b>7,703,588</b>	<b>1,116,570</b>
長期貸付金支払支出	98,722	670,728	572,006
奨学貸付金支払支出	0	25,325	25,325
前期末未払金支払支出	8,287,856	6,520,746	1,767,110
前払金支払支出	433,580	486,789	53,209
<b>予 備 費</b>	<b>300,000</b>	<b>500,000</b>	<b>200,000</b>
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>7,425,144</b>	<b>5,850,156</b>	<b>1,574,988</b>
期末未払金	7,140,535	5,445,350	1,695,185
前期末前払金	280,000	400,185	120,185
前期末土地信託前払金	4,609	4,621	12
<b>当年度支出合計</b>	<b>103,605,079</b>	<b>108,528,080</b>	<b>4,923,001</b>
<b>次年度繰越支払資金(見込)</b>	<b>20,894,611</b>	<b>14,400,712</b>	<b>6,493,899</b>
<b>支出の部合計</b>	<b>124,499,690</b>	<b>122,928,792</b>	<b>1,570,898</b>

# 消費収支予算書

2009(平成21)年 4月 1日から  
2010(平成22)年 3月31日まで

(単位 千円)

消費収入の部			
科 目	2009(平成21)年度 予 算 額	2008(平成20)年度 予 算 額	増 減( )
<b>学生生徒等納付金</b>	<b>63,742,455</b>	<b>63,444,942</b>	<b>297,513</b>
授業料	48,747,774	48,462,261	285,513
入学金	4,453,110	4,464,100	10,990
実験実習料	1,963,619	1,962,351	1,268
施設設備資金	8,557,192	8,535,230	21,962
学生読書室図書費収入	20,760	21,000	240
<b>手 数 料</b>	<b>4,748,963</b>	<b>4,782,555</b>	<b>33,592</b>
入学検定料	4,676,463	4,708,555	32,092
試験料	22,500	24,000	1,500
証明手数料	50,000	50,000	0
<b>寄 付 金</b>	<b>2,100,320</b>	<b>3,058,607</b>	<b>958,287</b>
特別寄付金	2,100,320	3,058,607	958,287
<b>補 助 金</b>	<b>9,985,405</b>	<b>10,025,343</b>	<b>39,938</b>
国庫補助金	9,423,093	9,457,193	34,100
地方公共団体補助金	554,812	565,150	10,338
学術研究振興資金	7,500	3,000	4,500
<b>資産運用収入</b>	<b>2,432,808</b>	<b>3,672,511</b>	<b>1,239,703</b>
第3号基本金運用収入	699,565	697,799	1,766
受取利息・配当金	1,105,068	2,376,782	1,271,714
施設設備利用料	628,175	597,930	30,245
<b>事 業 収 入</b>	<b>6,413,707</b>	<b>7,824,301</b>	<b>1,410,594</b>
補助活動収入	150,293	153,564	3,271
附属事業収入	1,234,532	1,284,358	49,826
受託事業収入	4,016,403	5,593,993	1,577,590
収益事業収入	40,000	30,000	10,000
土地信託賃貸料収入	972,349	761,786	210,563
その他の事業収入	130	600	470
<b>雑 収 入</b>	<b>1,952,816</b>	<b>1,802,000</b>	<b>150,816</b>
入試要項売上代収入	51,774	51,774	0
退職金財団等交付金収入	1,052,294	1,019,415	32,879
その他の雑収入	848,748	730,811	117,937
<b>帰属収入合計</b>	<b>91,376,474</b>	<b>94,610,259</b>	<b>3,233,785</b>
<b>基本金組入額合計</b>	<b>8,596,078</b>	<b>14,995,206</b>	<b>6,399,128</b>
<b>消費収入の部合計</b>	<b>82,780,396</b>	<b>79,615,053</b>	<b>3,165,343</b>

(単位 千円)

消費支出の部			
科 目	2009(平成21)年度 予 算 額	2008(平成20)年度 予 算 額	増 減( )
<b>人 件 費</b>	<b>44,568,236</b>	<b>44,246,521</b>	<b>321,715</b>
教員人件費	31,589,153	31,346,228	242,925
職員人件費	12,549,798	12,477,028	72,770
役員報酬	126,343	120,834	5,509
退職給与引当金繰入額	2,000	2,000	0
退職附加年金	300,942	300,431	511
<b>教育研究経費</b>	<b>39,775,092</b>	<b>40,491,175</b>	<b>716,083</b>
用品費	1,021,085	1,059,873	38,788
消耗品費	1,917,749	2,113,883	196,134
図書資料費	1,306,687	1,279,338	27,349
光熱水費	1,829,477	1,884,958	55,481
通信・運搬費	409,823	412,902	3,079
印刷製本費	913,368	926,360	12,992
旅費交通費	1,547,196	1,602,466	55,270
修繕費	2,368,714	2,574,561	205,847
委託費	11,770,270	11,960,399	190,129
損害保険料	49,779	48,975	804
賃借料	1,756,172	1,899,289	143,117
広告費	32,240	39,640	7,400
奨学費	3,541,893	3,286,621	255,272
福利費	783,952	798,856	14,904
手数料・報酬	565,833	569,732	3,899
会合費	224,196	251,355	27,159
補助費	337,468	344,966	7,498
諸会費	24,004	23,511	493
減価償却額	8,810,624	8,852,077	41,453
雑費	564,562	561,413	3,149
<b>管理経費</b>	<b>4,556,245</b>	<b>4,340,682</b>	<b>215,563</b>
用品費	5,135	5,850	715
消耗品費	95,619	92,224	3,395
図書資料費	18,728	6,661	12,067
光熱水費	87,258	72,240	15,018
通信・運搬費	137,349	94,009	43,340
印刷製本費	360,211	342,483	17,728
旅費交通費	99,516	77,380	22,136
修繕費	113,529	104,978	8,551
委託費	1,022,040	954,413	67,627
損害保険料	2,220	1,695	525
賃借料	142,147	136,414	5,733
公租公課	249,472	247,253	2,219
広告費	182,369	179,395	2,974
福利費	211,302	216,971	5,669
手数料・報酬	237,384	204,960	32,424
会合費	45,462	47,163	1,701
補助費	4,664	5,194	530
諸会費	27,336	32,565	5,229
減価償却額	525,103	557,754	32,651
土地信託経費	740,801	732,385	8,416
施設負担金	10	10	0
雑費	248,590	228,685	19,905

(単位 千円)

消費支出の部			
科 目	2009(平成21)年度 予 算 額	2008(平成20)年度 予 算 額	増 減( )
<b>借入金等利息</b>	<b>177,980</b>	<b>221,635</b>	<b>43,655</b>
借入金利息	166,487	209,403	42,916
土地信託借入金利息	11,493	12,232	739
<b>資産処分差額</b>	<b>183,912</b>	<b>182,222</b>	<b>1,690</b>
動産・不動産処分差額	183,912	182,222	1,690
<b>徴収不能引当金繰入額</b>	<b>56,900</b>	<b>56,800</b>	<b>100</b>
<b>予 備 費</b>	<b>300,000</b>	<b>500,000</b>	<b>200,000</b>
<b>消費支出の部合計</b>	<b>89,618,365</b>	<b>90,039,035</b>	<b>420,670</b>
<b>当年度消費支出超過額</b>	<b>6,837,969</b>	<b>10,423,982</b>	
<b>前年度繰越消費支出超過額(見込)</b>	<b>76,929,267</b>	<b>69,111,576</b>	
<b>翌年度繰越消費支出超過額</b>	<b>83,767,236</b>	<b>79,535,558</b>	

# 収 益 事 業 会 計 予 算 書

2009(平成21)年 4月 1日から  
2010(平成22)年 3月31日まで

(単位 千円)

科 目	2009(平成21)年度 予算額	
<b>. 営業損益</b>		
<b>(1) 営業収益</b>		
建物賃貸料収入	176,136	
施設設備利用料収入	11,698	187,834
<b>(2) 営業費用</b>		
建物管理委託費	63,365	
光熱水費	13,812	
通信費	180	
修繕費	15,026	
賃借料	14,053	
減価償却費	21,095	
損害保険料	3,220	
公租公課	10,098	
雑費	5,427	146,276
<b>営業利益</b>		41,558
<b>. 営業外損益</b>		
<b>(1) 営業外収益</b>		
受取利息・配当金	3,165	3,165
<b>経常利益</b>		44,723
学校会計繰入前利益		44,723
<b>学校会計繰入金支出</b>		40,000
税引前当期純利益		4,723
<b>法人税、住民税及び事業税</b>		0
<b>当期純利益</b>		4,723



## 土地信託関係予算の概要(学校会計からの抜粋)

### 2009年度土地信託関係予算

消費収支予算書から土地信託事業にかかる予算を抜粋 (単位 千円)

科 目	金 額
消費収入の部	
事業収入	972,349
土地信託賃貸料	859,702
土地信託共益費	112,647
帰属収入合計	972,349
消費支出の部	
管理経費	740,801
土地信託経費	740,801
施設管理費	112,647
公租公課	152,142
減価償却額	428,544
その他	47,468
借入金等利息	11,493
土地信託借入金利息	11,493
消費支出合計	752,294
消費収支差額	220,055

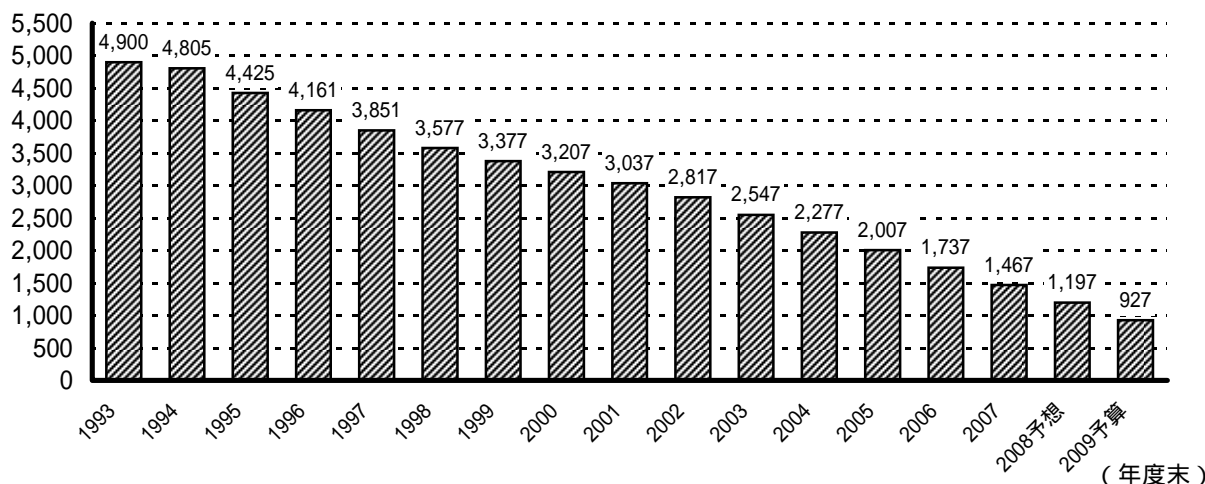
### 大隈会館借入金償還計画

(単位 千円)

科 目	金 額
大隈会館借入金償還財源	563,599
(内訳)消費収支差額	220,055
(内訳)減価償却額	428,544
(内訳)土地信託借入金返済支出	85,000
償還額(2009年度)	175,140
借入金等利息支出	15,140
借入金等返済支出	160,000
償還額(2010年4月)	118,584
借入金等利息支出	8,584
借入金等返済支出	110,000

### 大隈会館借入金残高の推移

(百万円)



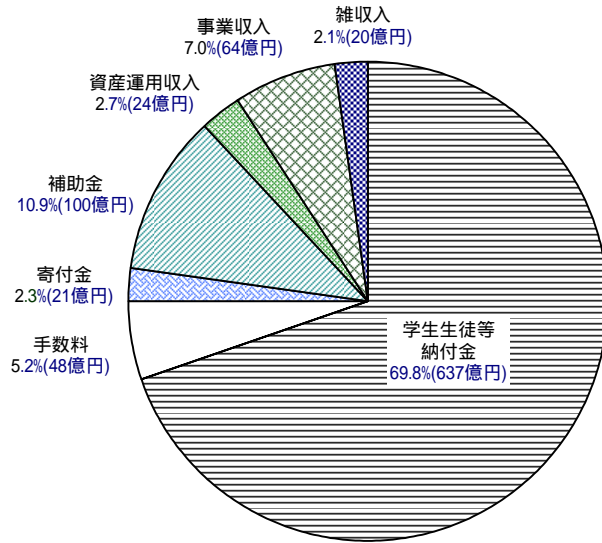
# 2009年度 予算関連説明資料

## 《 目 次 》

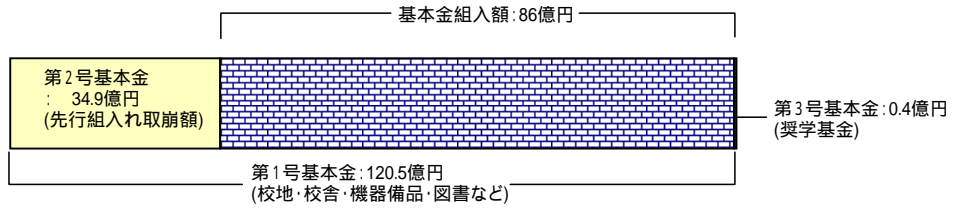
- 2009年度 消費収支の構成比率
- 1998～2009年度 帰属収入・消費支出・基本金組入額の推移
- 2004～2009年度 学生生徒等納付金の推移
- 2004～2009年度 入学検定料・学部入学志願者数の推移
- 2004～2009年度 補助金の推移
- 2004～2009年度 教職員人件費と教職員数の推移
- 2004～2009年度 委託費の推移
- 2004～2009年度 奨学費の推移
- 2004～2009年度 借入金残高・借入金利息の推移

## 2009年度予算 消費収支の構成比率

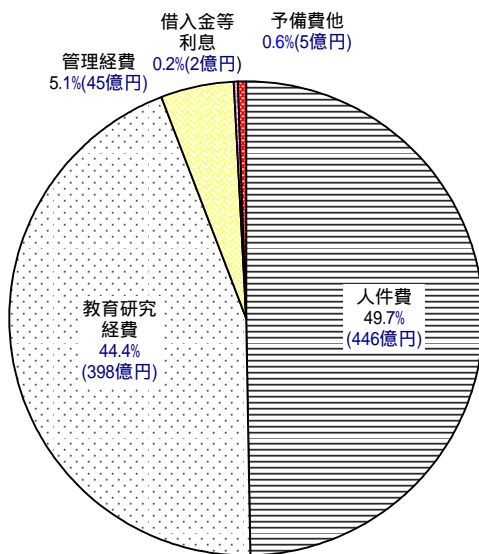
帰属収入 914億円



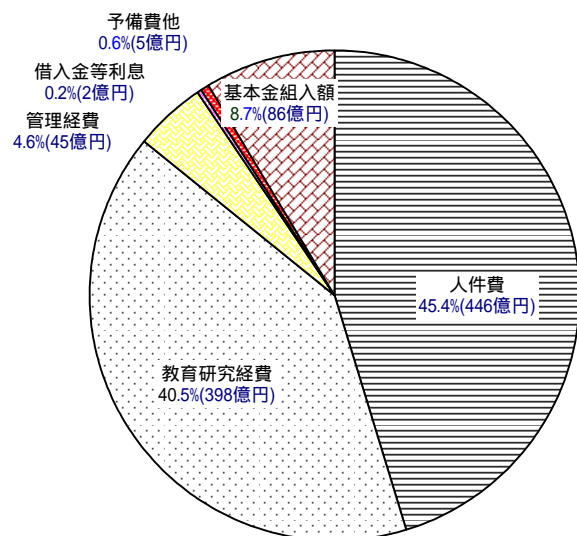
基本金組入額 86億円



消費支出 896億円

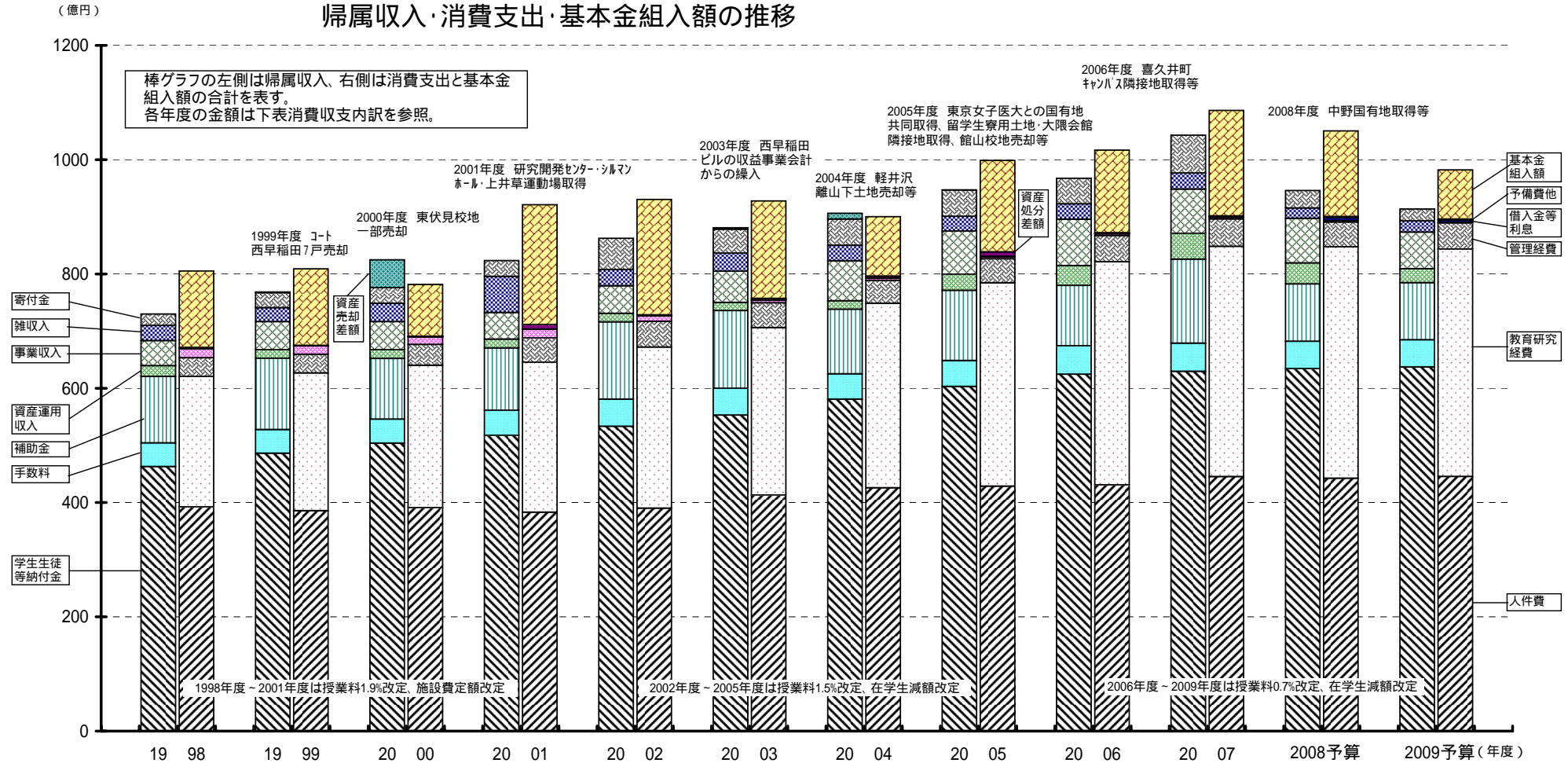


基本金組入額 + 消費支出 982億円



消費収支差額 ( - ) 68億円

# 帰属収入・消費支出・基本金組入額の推移

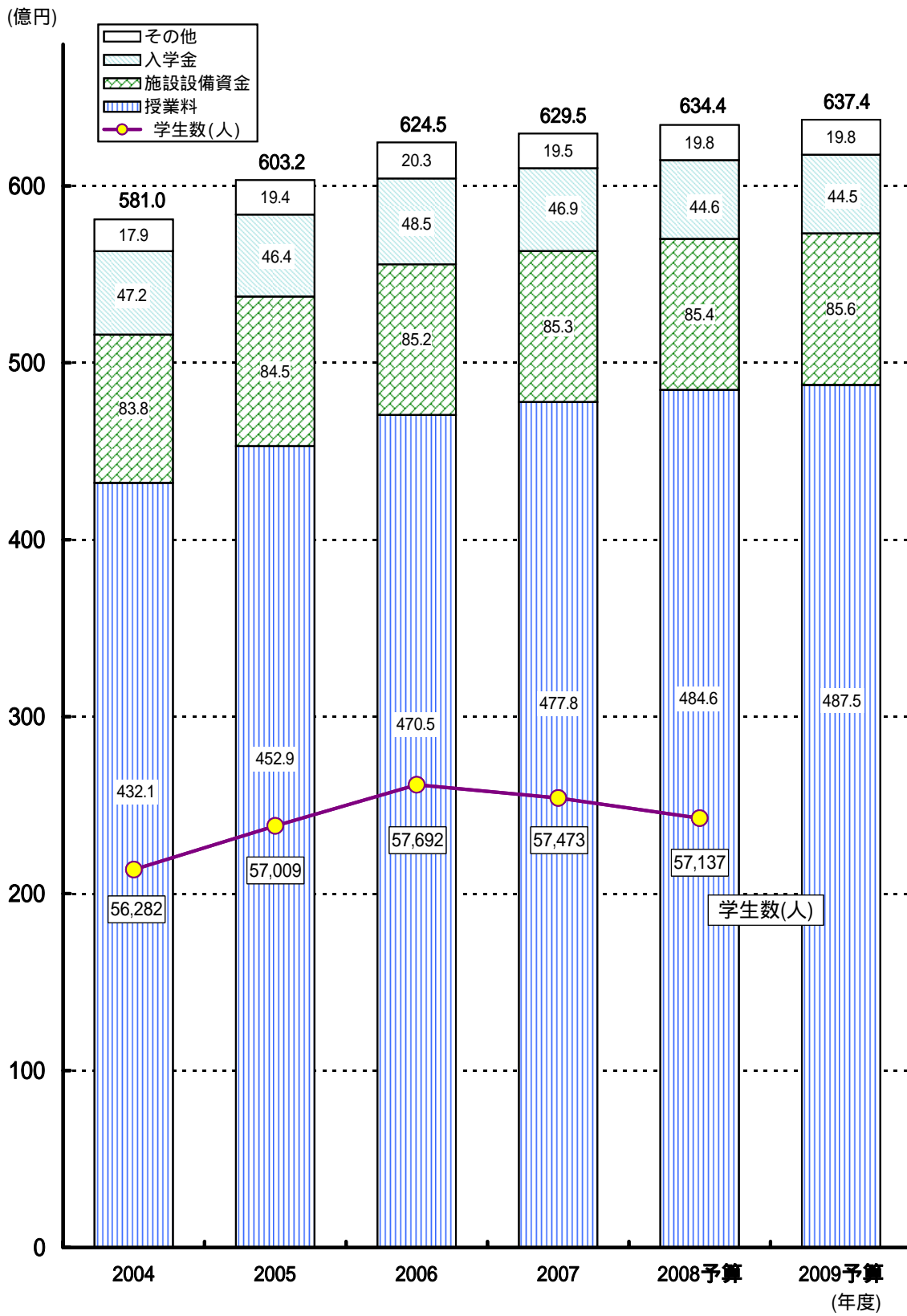


(単位:億円)

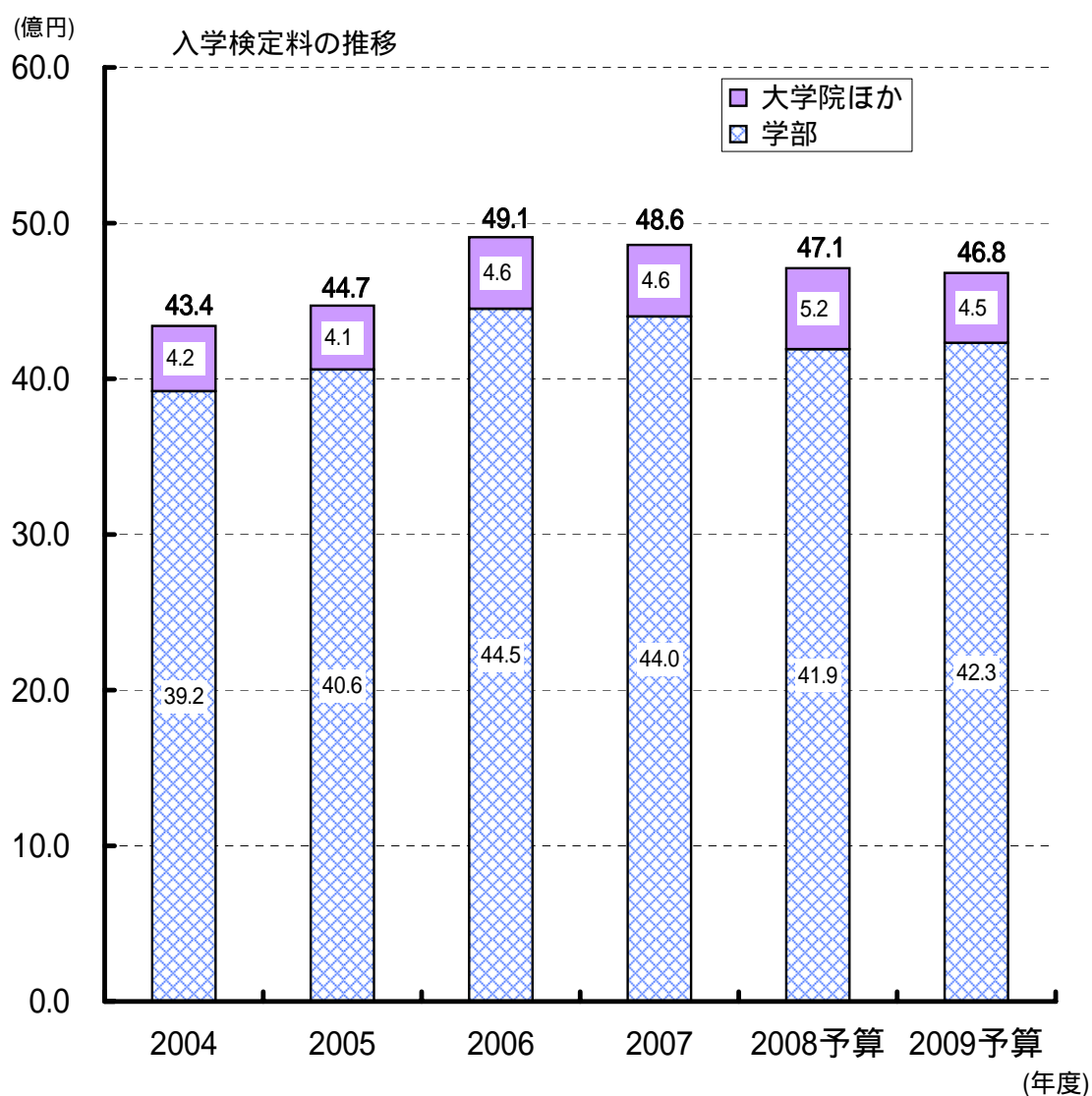
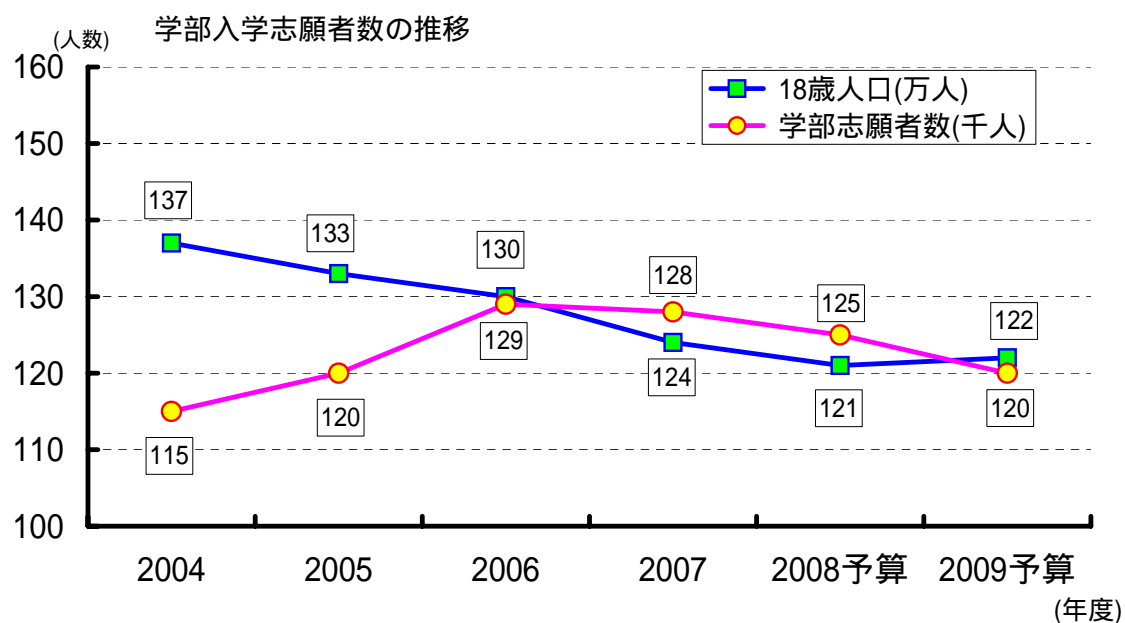
消費収支内訳	1998年度	1999年度	2000年度	2001年度	2002年度	2003年度	2004年度	2005年度	2006年度	2007年度	2008年度予算	2009年度予算
学生生徒等納付金	463.1	392.3	486.3	385.8	504.0	391.0	517.6	383.2	533.4	390.1	553.0	413.0
手数料	41.2	228.2	41.5	240.9	41.9	249.2	43.7	262.3	47.6	282.0	46.8	293.1
寄入金	20.0	32.8	26.1	32.9	27.3	36.4	27.7	42.6	54.9	45.1	41.8	43.5
補助金	116.4	16.0	124.4	14.4	106.2	13.2	109.2	14.9	135.1	9.5	136.0	4.2
資産運用収入	18.9	1.7	15.1	0.4	15.3	0.8	15.4	7.9	15.0	1.3	14.4	2.9
資産売却差額	0.0	0.5	1.4	0.5	49.1	0.6	0.0	0.6	2.7	0.6	10.1	0.5
事業収入	43.9	671.5	49.1	674.9	49.2	691.2	46.7	711.5	54.6	757.3	69.9	796.1
雑収入	26.5	133.7	24.5	134.0	32.0	90.5	63.2	209.7	28.3	201.9	31.7	170.4
帰属収入計	730.0	805.2	768.4	808.9	825.0	781.7	823.5	921.2	862.5	930.4	881.0	927.7
消費支出計	730.0	805.2	768.4	808.9	825.0	781.7	823.5	921.2	862.5	930.4	881.0	927.7
基本金組入額	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
予備費他	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
借入金等利息	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
管理経費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
教育研究経費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
人件費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
当年度消費収支差額	75.2	40.5	43.3	97.7	67.9	46.7	6.0	51.6	49.2	43.4	104.3	68.4
翌年度繰越消費収支差額	319.2	359.7	316.4	414.0	481.9	528.7	522.7	574.3	623.5	666.8	795.4	837.7
帰属収支差額(帰属収入-消費支出)	58.5	93.5	133.8	112.0	134.0	123.7	110.1	108.4	95.3	141.3	45.7	17.6
次年度繰越支払資金	168.4	187.8	287.0	189.3	168.9	268.6	282.1	285.8	252.6	267.6	144.0	208.9

# 学生生徒等納付金の推移

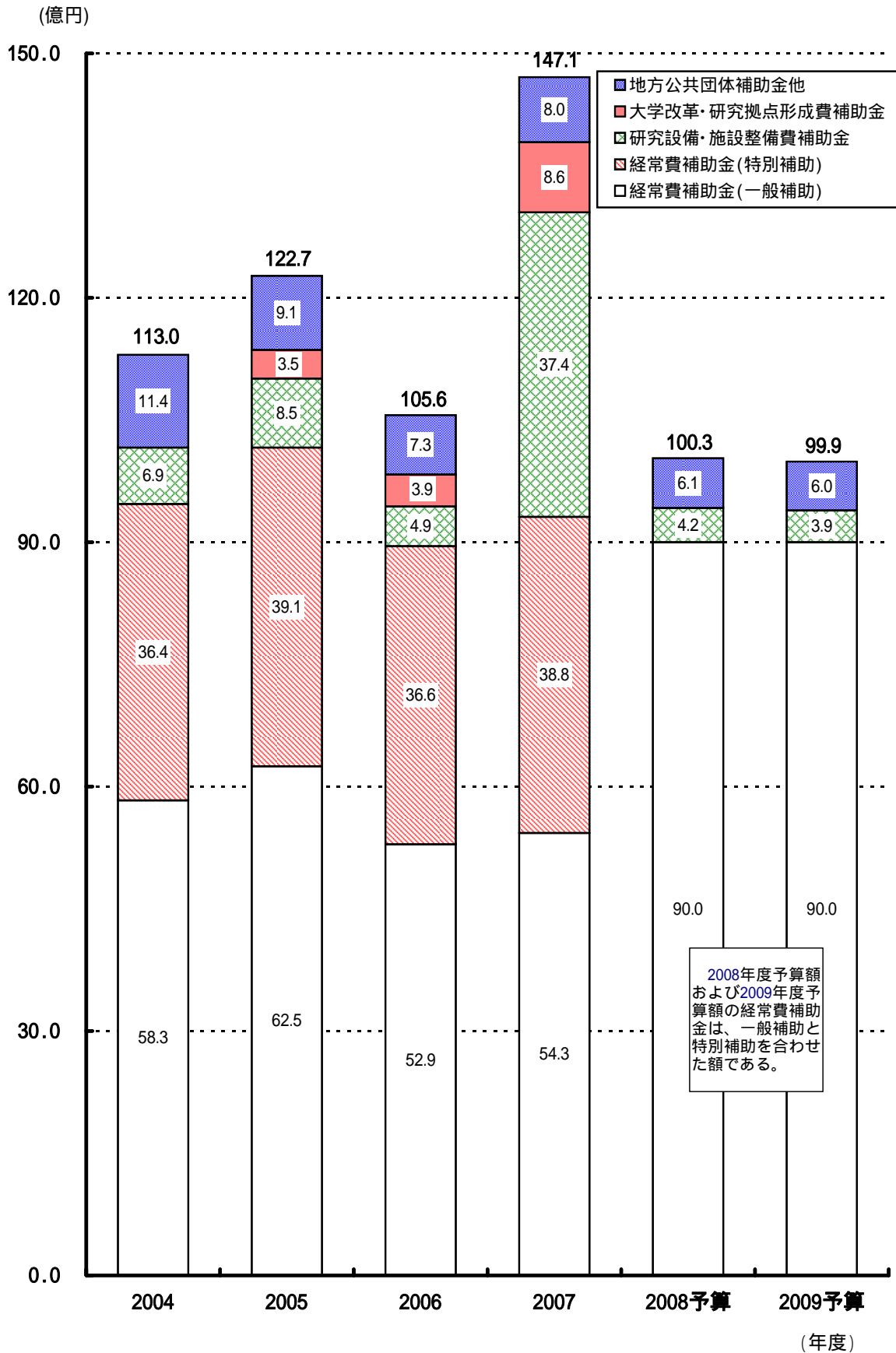
(人数は各年度とも5月1日現在)



## 入学検定料・学部入学志願者数の推移

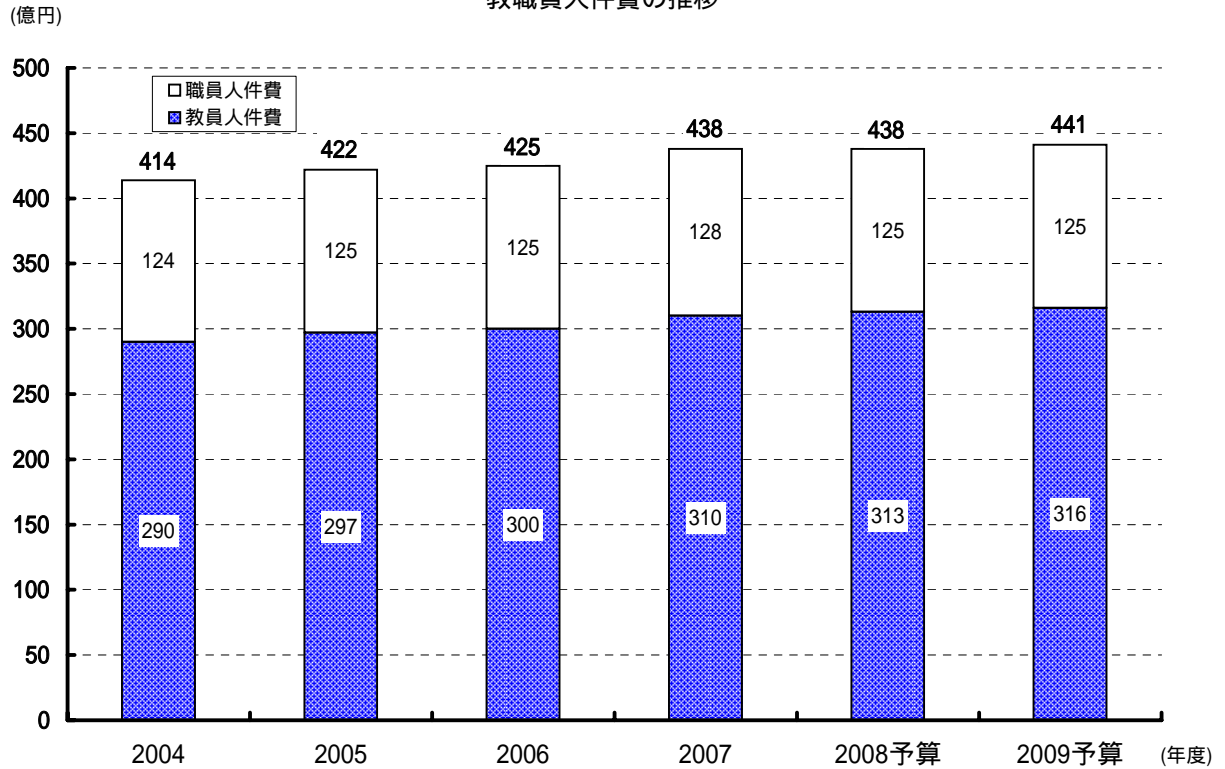


# 補助金の推移

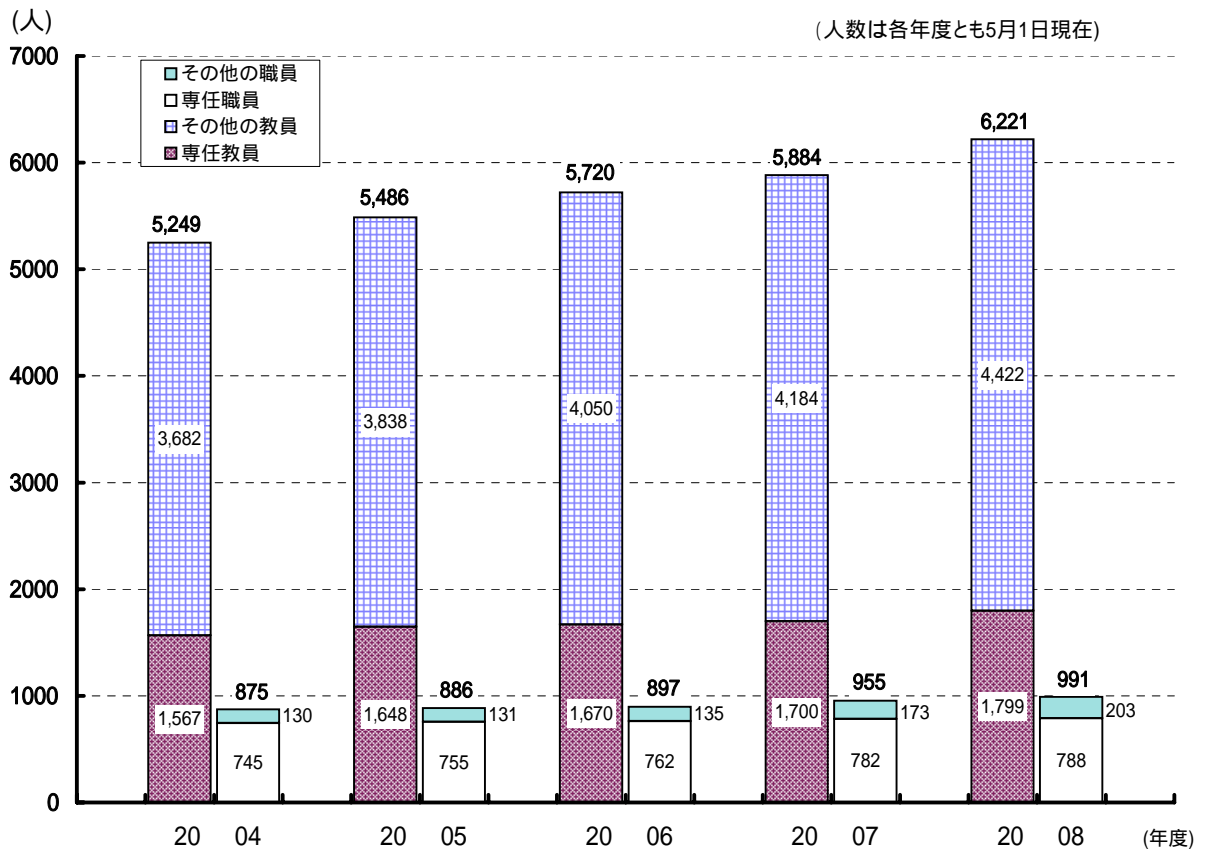


# 教職員人件費と教職員数の推移

## 教職員人件費の推移

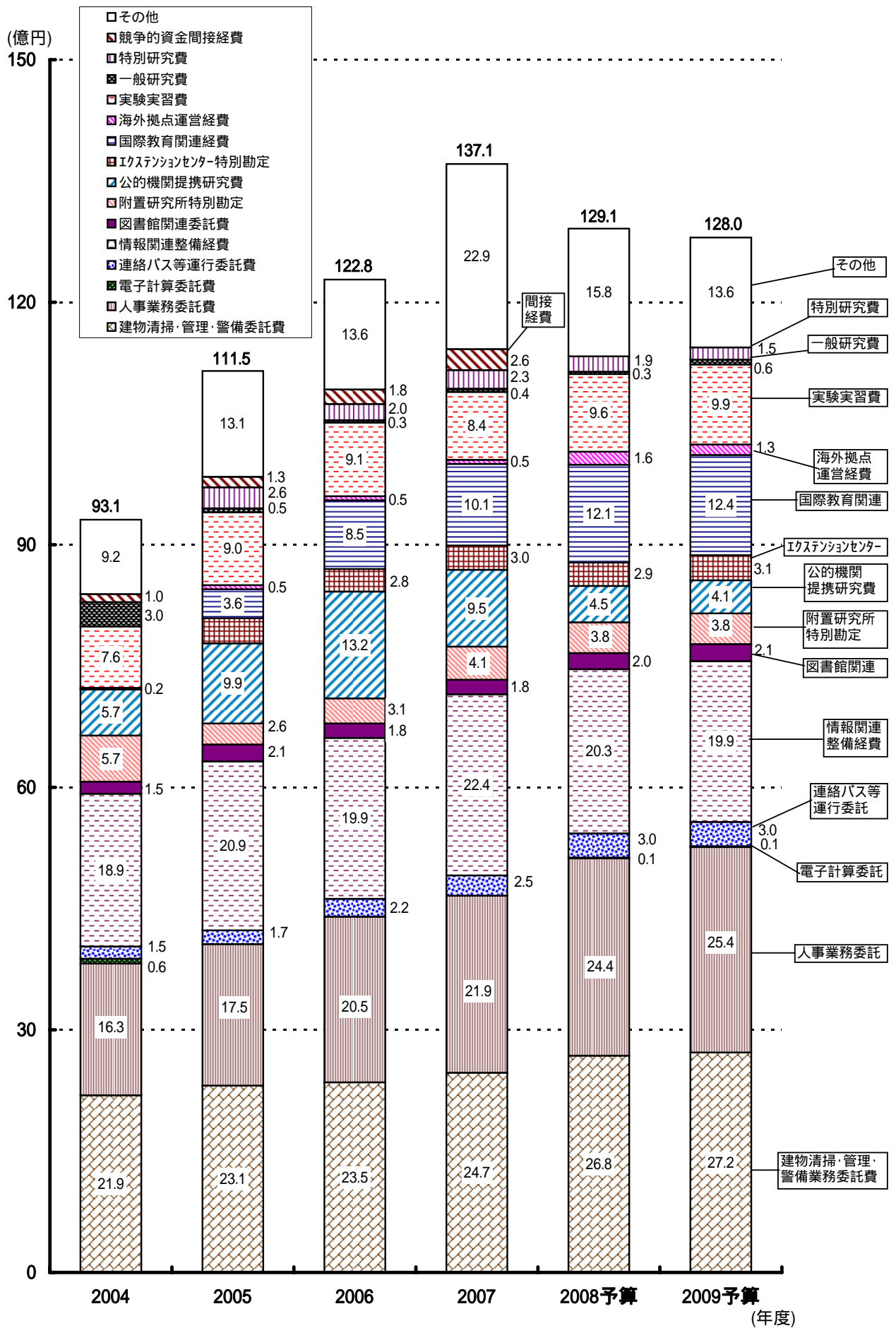


## 教職員数の推移

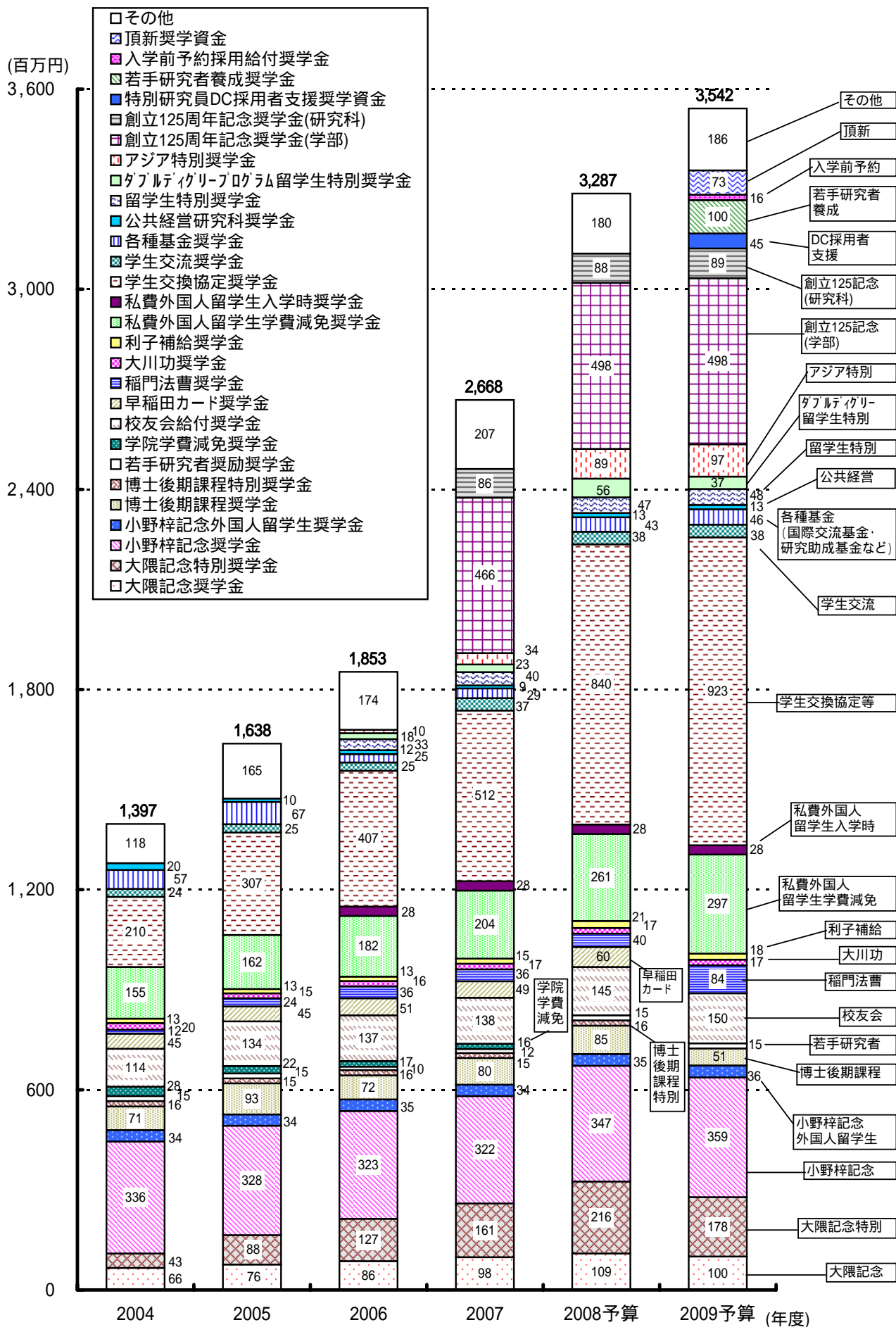




# 委託費の推移



# 奨学金の推移



借入金残高・借入金利息の推移（学校債・土地信託借入金を除く）

