

平成27年度

決 算 書

学校法人 皇 學 館

# 資金収支計算書

平成27年4月 1日から  
平成28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	3,816,952,000	3,847,337,050	△ 30,385,050
授業料収入	2,304,023,000	2,325,594,750	△ 21,571,750
入学金収入	215,893,000	218,175,000	△ 2,282,000
実験実習料収入	28,632,000	25,342,600	3,289,400
教育充実費収入	1,266,896,000	1,274,975,000	△ 8,079,000
その他の学生生徒等納付金収入	1,508,000	3,249,700	△ 1,741,700
手数料収入	77,118,000	77,617,362	△ 499,362
入学検定料収入	69,970,000	69,643,000	327,000
試験料収入	240,000	386,000	△ 146,000
大学入試センター試験実施手数料収入	4,733,000	5,572,062	△ 839,062
証明手数料収入	2,175,000	2,016,300	158,700
寄付金収入	106,066,000	141,372,566	△ 35,306,566
特別寄付金収入	106,066,000	141,372,566	△ 35,306,566
補助金収入	709,898,000	661,066,871	48,831,129
国庫補助金収入	313,205,000	273,921,000	39,284,000
地方公共団体補助金収入	396,693,000	387,145,871	9,547,129
資産売却収入	0	200,000,000	△ 200,000,000
有価証券売却収入	0	200,000,000	△ 200,000,000
付随事業・収益事業収入	27,888,000	30,980,095	△ 3,092,095
補助活動収入	21,000,000	24,470,429	△ 3,470,429
受託事業収入	6,888,000	6,509,666	378,334
受取利息・配当金収入	12,465,000	18,209,215	△ 5,744,215
第3号基本金引当特定資産運用収入	680,000	680,776	△ 776
その他の受取利息・配当金収入	11,785,000	17,528,439	△ 5,743,439
雑収入	190,736,000	253,769,528	△ 63,033,528
私立大学退職金財団交付金収入	40,266,000	43,686,000	△ 3,420,000
私学振興会退職資金給付事業交付金収入	49,180,000	49,180,000	0
施設設備利用料収入	27,640,000	43,068,935	△ 15,428,935
その他の雑収入	73,650,000	117,834,593	△ 44,184,593
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	634,713,000	720,386,234	△ 85,673,234
授業料前受金収入	225,113,000	248,638,750	△ 23,525,750
入学金前受金収入	187,550,000	197,545,000	△ 9,995,000
教育充実費前受金収入	193,525,000	231,400,000	△ 37,875,000
その他の前受金収入	28,525,000	42,802,484	△ 14,277,484
その他の収入	188,893,366	187,288,346	1,605,020
奨学金引当特定資産取崩収入	1,550,000	3,316,510	△ 1,766,510
篠田学術振興基金引当特定資産取崩収入	4,005,000	3,554,430	450,570
津田学術振興基金引当特定資産取崩収入	4,666,000	3,026,132	1,639,868
前期末未収入金収入	174,649,366	174,649,366	0
貸付金回収収入	4,023,000	2,684,961	1,338,039
立替金回収収入	0	56,947	△ 56,947
資金収入調整勘定	△ 858,521,750	△ 909,908,090	51,386,340
期末未収入金	△ 89,446,000	△ 140,832,340	51,386,340
前期末前受金	△ 769,075,750	△ 769,075,750	0
前年度繰越支払資金	2,081,630,088	2,081,630,088	
収入の部合計	6,987,837,704	7,309,749,265	△ 321,911,561

支出の部	科	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出			2,678,509,000	2,671,187,594	7,321,406
教員人件費支出			1,813,309,000	1,800,751,470	12,557,530
職員人件費支出			742,127,000	742,876,359	△ 749,359
役員報酬支出			37,467,000	38,174,298	△ 707,298
退職金支出			85,606,000	89,385,467	△ 3,779,467
教育研究経費支出			934,514,000	921,504,647	13,009,353
消耗品費支出			115,886,000	109,342,081	6,543,919
用品費支出			8,406,000	8,486,301	△ 80,301
光熱水費支出			82,119,000	80,266,016	1,852,984
旅費交通費支出			110,776,000	125,515,159	△ 14,739,159
奨学費支出			82,999,000	79,785,205	3,213,795
謝金支出			18,808,000	13,502,950	5,305,050
施設修繕費支出			66,917,000	66,886,001	30,999
通信運搬費支出			19,047,000	16,631,716	2,415,284
印刷製本費支出			42,179,000	36,218,126	5,960,874
設備備品修繕費支出			7,798,000	7,420,891	377,109
会費及負担金支出			9,027,000	7,984,993	1,042,007
損害保険料支出			5,399,000	6,724,413	△ 1,325,413
保守管理費支出			137,439,000	133,096,644	4,342,356
福利厚生費支出			21,096,000	21,419,573	△ 323,573
賃借料支出			21,194,000	14,208,234	6,985,766
公租公課支出			645,000	1,089,540	△ 444,540
報酬委託手数料支出			128,790,000	138,833,760	△ 10,043,760
会合費支出			31,931,000	27,091,439	4,839,561
雑費支出			24,058,000	27,001,605	△ 2,943,605
管理経費支出			453,840,000	457,874,627	△ 4,034,627
消耗品費支出			10,480,000	11,902,708	△ 1,422,708
用品費支出			462,000	682,057	△ 220,057
光熱水費支出			23,461,000	24,166,640	△ 705,640
旅費交通費支出			19,770,000	19,522,355	247,645
施設修繕費支出			16,828,000	15,215,551	1,612,449
通信運搬費支出			13,541,000	14,013,164	△ 472,164
印刷製本費支出			39,008,000	34,431,197	4,576,803
設備備品修繕費支出			442,000	1,946,709	△ 1,504,709
会費及負担金支出			5,552,000	5,124,650	427,350
損害保険料支出			1,402,000	1,062,763	339,237
広告料支出			137,813,000	142,726,590	△ 4,913,590
会議費支出			364,000	107,698	256,302
保守管理費支出			28,988,000	28,228,750	759,250
福利厚生費支出			4,950,000	5,037,264	△ 87,264
賃借料支出			6,046,000	6,084,239	△ 38,239
公租公課支出			920,000	1,932,047	△ 1,012,047
報酬委託手数料支出			110,903,000	113,101,081	△ 2,198,081
会合費支出			27,257,000	21,771,213	5,485,787
私立大学等経常費補助金返還金支出			723,000	723,000	0
私立大学等特別補助金返還金支出			0	2,124,949	△ 2,124,949
災害等見舞金支出			500,000	500,000	0
雑費支出			4,430,000	7,470,002	△ 3,040,002
借入金等利息支出			3,369,000	3,368,750	250
借入金利息支出			3,369,000	3,368,750	250
借入金等返済支出			43,750,000	43,750,000	0
借入金返済支出			43,750,000	43,750,000	0
施設関係支出			76,750,000	72,528,089	4,221,911
建物支出			68,317,000	64,068,168	4,248,832
構築物支出			8,433,000	8,459,921	△ 26,921
設備関係支出			297,072,000	254,226,312	42,845,688
教育研究用機器備品支出			172,014,000	161,547,670	10,466,330
管理用機器備品支出			83,199,000	61,250,458	21,948,542
図書支出			41,859,000	31,428,184	10,430,816
資産運用支出			521,516,000	743,582,205	△ 222,066,205
第3号基本金引当特定資産繰入支出			8,000,000	8,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出			0	99,800,000	△ 99,800,000
奨学金引当特定資産繰入支出			680,000	1,118,343	△ 438,343
施設維持引当特定資産繰入支出			300,000,000	300,000,000	0
学園財政調整引当特定資産繰入支出			200,000,000	200,000,000	0
学生寮施設維持引当特定資産繰入支出			5,920,000	5,852,226	67,774
篠田学術振興基金引当特定資産繰入支出			6,129,000	6,799,899	△ 670,899
津田学術振興基金引当特定資産繰入支出			787,000	101,881,202	△ 101,094,202
研修旅行費等預り資産繰入支出			0	4,752,879	△ 4,752,879
補助活動支払資金繰入支出			0	15,377,656	△ 15,377,656
その他の支出			122,718,916	129,432,820	△ 6,713,904
貸付金支払支出			4,041,000	1,046,000	2,995,000
立替金支払支出			0	18	△ 18
前期末未払金支払支出			118,677,916	118,677,916	0
預り金支払支出			0	9,708,886	△ 9,708,886
[予備費]			( 0 )		
			20,000,000		20,000,000
資金支出調整勘定			△ 142,023,000	△ 187,460,414	45,437,414
期末未払金			△ 142,023,000	△ 187,460,414	45,437,414
翌年度繰越支払資金			1,977,821,788	2,199,754,635	△ 221,932,847
支出の部合計			6,987,837,704	7,309,749,265	△ 321,911,561

# 資金収支内訳表

平成27年4月 1日から  
平成28年3月31日まで

## 収入の部

(単位 円)

部門 科目	学校法人	皇學館大学				皇學館 高等学校	皇學館 中学校	総額
		文学部	教育学部	現代日本社会学部	計			
<b>学生生徒等納付金収入</b>		<b>1,664,674,350</b>	<b>1,101,271,500</b>	<b>488,213,000</b>	<b>3,254,158,850</b>	<b>518,165,800</b>	<b>75,012,400</b>	<b>3,847,337,050</b>
授業料収入		1,036,281,250	669,147,500	297,660,000	2,003,088,750	280,817,500	41,688,500	2,325,594,750
入学金収入		96,645,000	60,537,500	25,600,000	182,782,500	32,152,500	3,240,000	218,175,000
実験実習料収入		12,668,100	10,434,000	2,240,500	25,342,600			25,342,600
教育充実費収入		517,940,000	360,552,500	162,712,500	1,041,205,000	203,880,000	29,890,000	1,274,975,000
その他の学生生徒等納付金収入		1,140,000	600,000		1,740,000	1,315,800	193,900	3,249,700
<b>手数料収入</b>		<b>26,604,347</b>	<b>25,938,151</b>	<b>7,410,364</b>	<b>59,952,862</b>	<b>16,787,800</b>	<b>876,700</b>	<b>77,617,362</b>
入学検定料収入		22,640,916	23,327,084	6,167,000	52,135,000	16,632,000	876,000	69,643,000
試験料収入		193,000	130,742	62,258	386,000			386,000
大学入試センター試験実施手数料収入		2,786,031	1,887,311	898,720	5,572,062			5,572,062
証明手数料収入		984,400	593,014	282,386	1,859,800	155,800	700	2,016,300
<b>寄付金収入</b>	<b>86,540,000</b>	<b>15,743,922</b>	<b>1,099,028</b>	<b>520,967</b>	<b>17,363,917</b>	<b>36,710,009</b>	<b>758,640</b>	<b>141,372,566</b>
特別寄付金収入	86,540,000	15,743,922	1,099,028	520,967	17,363,917	36,710,009	758,640	141,372,566
<b>補助金収入</b>		<b>136,519,960</b>	<b>92,143,055</b>	<b>43,880,205</b>	<b>272,543,220</b>	<b>325,104,147</b>	<b>63,419,504</b>	<b>661,066,871</b>
国庫補助金収入		132,643,000	89,529,775	42,633,225	264,806,000	3,448,496	5,666,504	273,921,000
地方公共団体補助金収入		3,876,960	2,613,280	1,246,980	7,737,220	321,655,651	57,753,000	387,145,871
<b>資産売却収入</b>	<b>200,000,000</b>							<b>200,000,000</b>
有価証券売却収入	200,000,000							200,000,000
<b>付随事業・収益事業収入</b>	<b>6,042,214</b>	<b>21,569,469</b>	<b>2,341,655</b>	<b>1,026,757</b>	<b>24,937,881</b>			<b>30,980,095</b>
補助活動収入	6,042,214	18,428,215			18,428,215			24,470,429
受託事業収入		3,141,254	2,341,655	1,026,757	6,509,666			6,509,666
<b>受取利息・配当金収入</b>	<b>1,159,302</b>	<b>6,688,852</b>	<b>4,453,976</b>	<b>1,992,983</b>	<b>13,135,811</b>	<b>3,404,022</b>	<b>510,080</b>	<b>18,209,215</b>
第3号基本金引当特定資産運用収入	680,776							680,776
その他の受取利息・配当金収入	478,526	6,688,852	4,453,976	1,992,983	13,135,811	3,404,022	510,080	17,528,439
<b>雑収入</b>	<b>45,277,829</b>	<b>43,768,329</b>	<b>54,163,623</b>	<b>32,770,583</b>	<b>130,702,535</b>	<b>75,112,314</b>	<b>2,676,850</b>	<b>253,769,528</b>
私立大学退職金財団交付金収入			24,485,000	19,201,000	43,686,000			43,686,000
私学振興会退職資金給付事業交付金収入						49,180,000		49,180,000
施設設備利用料収入	23,001,020	7,778,333	5,269,192	2,509,140	15,556,665	3,810,550	700,700	43,068,935
その他の雑収入	22,276,809	35,989,996	24,409,431	11,060,443	71,459,870	22,121,764	1,976,150	117,834,593
<b>借入金等収入</b>								
<b>計</b>	<b>339,019,345</b>	<b>1,915,569,229</b>	<b>1,281,410,988</b>	<b>575,814,859</b>	<b>3,772,795,076</b>	<b>975,284,092</b>	<b>143,254,174</b>	<b>5,230,352,687</b>

支 出 の 部

(単位 円)

部 門 科 目	学校法人	皇學館大学				皇學館 高等学校	皇學館 中学校	総 額
		文学部	教育学部	現代日本社会学部	計			
<b>人件費支出</b>	<b>92,204,521</b>	<b>937,595,441</b>	<b>507,730,689</b>	<b>312,434,773</b>	<b>1,757,760,903</b>	<b>671,531,540</b>	<b>149,690,630</b>	<b>2,671,187,594</b>
教員人件費支出		577,519,890	314,121,636	195,308,266	1,086,949,792	571,125,382	142,676,296	1,800,751,470
職員人件費支出	54,188,303	359,917,471	160,645,023	92,372,133	612,934,627	68,739,095	7,014,334	742,876,359
役員報酬支出	38,016,218	158,080			158,080			38,174,298
退職金支出			32,964,030	24,754,374	57,718,404	31,667,063		89,385,467
<b>教育研究経費支出</b>		<b>337,536,592</b>	<b>236,622,663</b>	<b>107,718,381</b>	<b>681,877,636</b>	<b>153,304,941</b>	<b>86,322,070</b>	<b>921,504,647</b>
消耗品費支出		37,483,221	32,406,406	12,060,096	81,949,723	21,240,638	6,151,720	109,342,081
用品費支出		2,866,354	2,980,593	933,976	6,780,923	320,840	1,384,538	8,486,301
光熱水費支出		28,950,433	19,611,582	9,338,850	57,900,865	19,052,577	3,312,574	80,266,016
旅費交通費支出		45,847,358	30,234,813	15,189,949	91,272,120	28,038,825	6,204,214	125,515,159
奨学費支出		33,447,578	18,965,126	10,415,101	62,827,805	14,995,400	1,962,000	79,785,205
謝金支出		7,545,635	3,412,820	2,187,790	13,146,245	305,568	51,137	13,502,950
施設修繕費支出		7,331,101	4,846,085	2,282,391	14,459,577	5,615,922	46,810,502	66,886,001
通信運搬費支出		7,190,997	4,786,822	2,252,153	14,229,972	1,995,328	406,416	16,631,716
印刷製本費支出		13,260,290	8,785,224	4,808,412	26,853,926	5,740,243	3,623,957	36,218,126
設備備品修繕費支出		1,425,744	1,397,481	433,102	3,256,327	1,869,888	2,294,676	7,420,891
会費及負担金支出		3,043,344	2,179,814	1,336,932	6,560,090	1,297,001	127,902	7,984,993
損害保険料支出		2,043,886	1,539,857	667,784	4,251,527	2,123,878	349,008	6,724,413
保守管理費支出		58,100,037	39,632,336	18,738,265	116,470,638	12,924,764	3,701,242	133,096,644
福利厚生費支出		5,812,555	3,871,343	1,396,761	11,080,659	9,728,918	609,996	21,419,573
賃借料支出		6,019,372	4,031,278	2,253,984	12,304,634	1,551,924	351,676	14,208,234
公租公課支出		452,125	276,204	128,911	857,240	232,300		1,089,540
報酬委託手数料支出		55,040,750	40,080,516	16,679,344	111,800,610	21,288,026	5,745,124	138,833,760
会合費支出		12,892,325	8,617,178	3,364,776	24,874,279	1,959,884	257,276	27,091,439
雑費支出		8,783,487	8,967,185	3,249,804	21,000,476	3,023,017	2,978,112	27,001,605
<b>管理経費支出</b>	<b>154,957,192</b>	<b>136,302,638</b>	<b>88,678,893</b>	<b>43,324,571</b>	<b>268,306,102</b>	<b>27,396,920</b>	<b>7,214,413</b>	<b>457,874,627</b>
消耗品費支出	5,120,843	2,587,713	1,703,828	811,351	5,102,892	1,426,722	252,251	11,902,708
用品費支出	205,524	201,438	136,458	64,980	402,876		73,657	682,057
光熱水費支出	14,557,705	3,673,988	2,488,830	1,185,157	7,347,975	1,883,042	377,918	24,166,640
旅費交通費支出	8,889,513	5,253,476	1,874,523	1,264,848	8,392,847	1,293,910	946,085	19,522,355
施設修繕費支出	3,729,315	6,442,828	3,302,901	1,572,810	11,318,539	167,697		15,215,551
通信運搬費支出	3,673,184	4,844,325	3,281,442	1,562,587	9,688,354	483,800	167,826	14,013,164
印刷製本費支出	7,674,782	11,573,032	7,907,209	3,802,770	23,283,011	2,344,687	1,128,717	34,431,197
設備備品修繕費支出	1,677,698	133,745	84,567	40,269	258,581	10,430		1,946,709
会費及負担金支出	4,810,650	90,000	57,581	27,419	175,000	117,750	21,250	5,124,650
損害保険料支出	95,720	456,779	309,431	147,347	913,557	48,960	4,526	1,062,763
広告料支出	942,920	69,816,243	47,294,874	22,521,369	139,632,486	979,592	1,171,592	142,726,590
会議費支出	107,698							107,698
保守管理費支出	10,648,607	5,845,150	3,959,618	1,885,531	11,690,299	4,876,763	1,013,081	28,228,750
福利厚生費支出	917,466	1,571,137	571,241	735,821	2,878,199	1,092,877	148,722	5,037,264
賃借料支出	5,403,958	263,519	178,518	85,011	527,048	152,513	720	6,084,239
公租公課支出	1,722,097	99,309	67,272	32,036	198,617	6,311	5,022	1,932,047
報酬委託手数料支出	68,532,672	18,321,954	12,321,168	6,090,297	36,733,419	6,757,163	1,077,827	113,101,081
会合費支出	10,176,860	3,098,793	1,780,390	847,806	5,726,989	5,045,081	822,283	21,771,213
私立大学等経常費補助金返還金支出		361,500	244,887	116,613	723,000			723,000
私立大学等特別補助金返還金支出		1,062,474	719,741	342,734	2,124,949			2,124,949
災害等見舞金支出						500,000		500,000
雑費支出	6,069,980	605,235	394,414	187,815	1,187,464	209,622	2,936	7,470,002
<b>借入金等利息支出</b>						<b>3,368,750</b>		<b>3,368,750</b>
借入金利息支出						3,368,750		3,368,750
<b>借入金等返済支出</b>						<b>43,750,000</b>		<b>43,750,000</b>
借入金返済支出						43,750,000		43,750,000
<b>施設関係支出</b>		<b>59,141,799</b>			<b>59,141,799</b>	<b>2,484,000</b>	<b>10,902,290</b>	<b>72,528,089</b>
建物支出		53,461,798			53,461,798		10,606,370	64,068,168
構築物支出		5,680,001			5,680,001	2,484,000	295,920	8,459,921
<b>設備関係支出</b>	<b>5,220,674</b>	<b>130,047,840</b>	<b>57,069,928</b>	<b>4,122,463</b>	<b>191,240,231</b>	<b>43,104,004</b>	<b>14,661,403</b>	<b>254,226,312</b>
教育研究用機器備品支出		71,584,700	50,605,376	495,333	122,685,409	24,231,674	14,630,587	161,547,670
管理用機器備品支出	5,220,674	37,431,288			37,431,288	18,598,496		61,250,458
図書支出		21,031,852	6,464,552	3,627,130	31,123,534	273,834	30,816	31,428,184
<b>計</b>	<b>252,382,387</b>	<b>1,600,624,310</b>	<b>890,102,173</b>	<b>467,600,188</b>	<b>2,958,326,671</b>	<b>944,940,155</b>	<b>268,790,806</b>	<b>4,424,440,019</b>

## 人件費支出内訳表

平成27年4月 1日から  
平成28年3月31日まで

(単位 円)

部門 科目	学校法人	皇學館大学				皇學館 高等学校	皇學館 中学校	総額
		文学部	教育学部	現代日本社会学部	計			
<b>教員人件費支出</b>		577,519,890	314,121,636	195,308,266	1,086,949,792	571,125,382	142,676,296	1,800,751,470
<b>本務教員</b>		530,748,811	282,007,539	173,121,633	985,877,983	534,437,214	136,745,983	1,657,061,180
本俸		279,199,333	149,789,100	89,503,800	518,492,233	294,594,400	72,357,600	885,444,233
期末手当		107,210,694	59,160,585	36,484,469	202,855,748	109,531,378	29,306,065	341,693,191
その他の手当		59,448,548	26,774,519	17,394,428	103,617,495	48,249,517	13,243,467	165,110,479
所定福利費		51,695,859	28,884,475	17,589,512	98,169,846	56,019,519	14,214,051	168,403,416
私立大学退職金財団負担金		33,194,377	17,398,860	12,149,424	62,742,661			62,742,661
私学振興会退職資金給付事業負担金						26,042,400	7,624,800	33,667,200
<b>兼務教員</b>		46,771,079	32,114,097	22,186,633	101,071,809	36,688,168	5,930,313	143,690,290
<b>職員人件費支出</b>	54,188,303	359,917,471	160,645,023	92,372,133	612,934,627	68,739,095	7,014,334	742,876,359
<b>本務職員</b>	53,527,475	316,291,847	158,577,996	92,286,921	567,156,764	67,479,039	7,001,958	695,165,236
本俸	29,044,800	168,055,966	87,217,591	46,824,000	302,097,557	39,329,400	4,205,520	374,677,277
期末手当	10,790,655	69,404,812	35,033,617	19,975,166	124,413,595	13,250,238	1,380,117	149,834,605
その他の手当	3,723,909	28,830,433	11,365,286	10,292,230	50,487,949	5,493,504	658,100	60,363,462
所定福利費	5,044,815	33,794,314	16,503,132	9,427,101	59,724,547	6,746,697	758,221	72,274,280
私立大学退職金財団負担金	4,923,296	16,206,322	8,458,370	5,768,424	30,433,116			35,356,412
私学振興会退職資金給付事業負担金						2,659,200		2,659,200
<b>兼務職員</b>	660,828	43,625,624	2,067,027	85,212	45,777,863	1,260,056	12,376	47,711,123
<b>役員報酬支出</b>	38,016,218	158,080			158,080			38,174,298
<b>退職金支出</b>			32,964,030	24,754,374	57,718,404	31,667,063		89,385,467
教員			32,964,030	3,778,650	36,742,680	31,667,063		68,409,743
職員				20,975,724	20,975,724			20,975,724
<b>計</b>	92,204,521	937,595,441	507,730,689	312,434,773	1,757,760,903	671,531,540	149,690,630	2,671,187,594

# 活動区分資金収支計算書

平成27年4月 1日から  
平成28年3月31日まで

(単位 円)

		科目	金額	
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	3,847,337,050	
		手数料収入	77,617,362	
		特別寄付金収入	109,112,566	
		経常費等補助金収入	628,758,871	
		付随事業収入	30,980,095	
		雑収入	253,769,528	
		教育活動資金収入計	4,947,575,472	
	支出	人件費支出	2,671,187,594	
		教育研究経費支出	921,504,647	
		管理経費支出	457,874,627	
		教育活動資金支出計	4,050,566,868	
		差引	897,008,604	
		調整勘定等	△ 23,342,636	
		教育活動資金収支差額	873,665,968	
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	32,260,000	
		施設設備補助金収入	32,308,000	
		施設整備等活動資金収入計	64,568,000	
	支出	施設関係支出	72,528,089	
		設備関係支出	254,226,312	
		施設維持引当特定資産繰入支出	300,000,000	
		学生寮施設維持引当特定資産繰入支出	5,852,226	
		施設整備等活動資金支出計	632,606,627	
			差引	△ 568,038,627
			調整勘定等	77,252,644
		施設整備等活動資金収支差額	△ 490,785,983	
		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)	382,879,985	
その他の活動による資金収支	科目		金額	
	収入	有価証券売却収入	200,000,000	
		奨学金引当特定資産取崩収入	3,316,510	
		篠田学術振興基金引当特定資産取崩収入	3,554,430	
		津田学術振興基金引当特定資産取崩収入	3,026,132	
		貸付金回収収入	2,684,961	
		立替金回収収入	56,947	
		小計	212,638,980	
		受取利息・配当金収入	18,209,215	
		その他の活動資金収入計	230,848,195	
	支出	借入金等返済支出	43,750,000	
		第3号基本金引当特定資産繰入支出	8,000,000	
		退職給与引当特定資産繰入支出	99,800,000	
		奨学金引当特定資産繰入支出	1,118,343	
		学園財政調整引当特定資産繰入支出	200,000,000	
		篠田学術振興基金引当特定資産繰入支出	6,799,899	
		津田学術振興基金引当特定資産繰入支出	101,881,202	
		研修旅行費等預り資産繰入支出	4,752,879	
		補助活動支払資金繰入支出	15,377,656	
		貸付金支払支出	1,046,000	
		立替金支払支出	18	
		預り金支払支出	9,708,886	
		小計	492,234,883	
			借入金等利息支出	3,368,750
		その他の活動資金支出計	495,603,633	
		差引	△ 264,755,438	
	調整勘定等	0		
	その他の活動資金収支差額	△ 264,755,438		
	支払資金の増減額(小計+その他の活動資金収支差額)	118,124,547		
	前年度繰越支払資金	2,081,630,088		
	翌年度繰越支払資金	2,199,754,635		

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	720,386,234	720,386,234	-	-
前期末未収入金収入	174,649,366	104,941,366	69,708,000	-
期末未収入金	△ 140,832,340	△ 108,628,340	△ 32,204,000	-
前期末前受金	△ 769,075,750	△ 769,075,750	-	-
収入計	△ 14,872,490	△ 52,376,490	37,504,000	-
前期末未払金支出	118,677,916	58,923,568	59,754,348	-
前払金支払支出	-	-	-	-
期末未払金	△ 187,460,414	△ 87,957,422	△ 99,502,992	-
前期末前払金	-	-	-	-
支出計	△ 68,782,498	△ 29,033,854	△ 39,748,644	-
収入計-支出計	53,910,008	△ 23,342,636	77,252,644	-



事業活動収支計算書

平成27年4月 1日から  
平成28年3月31日まで

(単位 円)

事業活動収入の部		科目	予算	決算	差異
		学生生徒等納付金	3,816,952,000	3,847,337,050	△ 30,385,050
		授業料	2,304,023,000	2,325,594,750	△ 21,571,750
		入学金	215,893,000	218,175,000	△ 2,282,000
		実験実習料	28,632,000	25,342,600	3,289,400
		教育充実費	1,266,896,000	1,274,975,000	△ 8,079,000
		その他の学生生徒等納付金	1,508,000	3,249,700	△ 1,741,700
		手数料	77,118,000	77,617,362	△ 499,362
		入学検定料	69,970,000	69,643,000	327,000
		試験料	240,000	386,000	△ 146,000
		大学入試センター試験実施手数料	4,733,000	5,572,062	△ 839,062
		証明手数料	2,175,000	2,016,300	158,700
		寄付金	106,066,000	115,325,106	△ 9,259,106
		特別寄付金	106,066,000	109,112,566	△ 3,046,566
		現物寄付	0	6,212,540	△ 6,212,540
		経常費等補助金	688,245,000	628,758,871	59,486,129
		国庫補助金	300,563,000	241,613,000	58,950,000
		地方公共団体補助金	387,682,000	387,145,871	536,129
		付随事業収入	27,888,000	30,343,333	△ 2,455,333
		補助活動収入	21,000,000	23,833,667	△ 2,833,667
		受託事業収入	6,888,000	6,509,666	378,334
		雑収入	222,003,000	284,971,831	△ 62,968,831
		私立大学退職金財団交付金	40,266,000	43,686,000	△ 3,420,000
		私学振興会退職資金給付事業交付金	49,180,000	49,180,000	0
		施設設備利用料	27,640,000	43,068,935	△ 15,428,935
		その他の雑収入	104,917,000	149,036,896	△ 44,119,896
		教育活動収入計	4,938,272,000	4,984,353,553	△ 46,081,553
事業活動支出の部		科目	予算	決算	差異
		人件費	2,653,507,000	2,647,585,033	5,921,967
		教員人件費	1,813,309,000	1,800,751,470	12,557,530
		職員人件費	742,127,000	742,876,359	△ 749,359
		役員報酬	37,467,000	38,174,298	△ 707,298
		退職金	40,696,000	44,116,000	△ 3,420,000
		退職給与引当金繰入額	19,908,000	21,666,906	△ 1,758,906
		教育研究経費	1,456,589,000	1,473,143,431	△ 16,554,431
		消耗品費	115,886,000	112,209,607	3,676,393
		用品費	8,406,000	11,831,315	△ 3,425,315
		光熱水費	82,119,000	80,266,016	1,852,984
		旅費交通費	110,776,000	125,515,159	△ 14,739,159
		奨学費	82,999,000	79,785,205	3,213,795
		謝金	18,808,000	13,502,950	5,305,050
		施設修繕費	66,917,000	66,886,001	30,999
		通信運搬費	19,047,000	16,631,716	2,415,284
		印刷製本費	42,179,000	36,218,126	5,960,874
		設備備品修繕費	7,798,000	7,420,891	377,109
		会費及負担金	9,027,000	7,984,993	1,042,007
		損害保険料	5,399,000	6,724,413	△ 1,325,413
		保守管理費	137,439,000	133,096,644	4,342,356
		福利厚生費	21,096,000	21,419,573	△ 323,573
		賃借料	21,194,000	14,208,234	6,985,766
		公租公課	645,000	1,089,540	△ 444,540
		報酬委託手数料	128,790,000	138,833,760	△ 10,043,760
		会合費	31,931,000	27,091,439	4,839,561
		雑費	24,058,000	27,001,605	△ 2,943,605
		減価償却額	522,075,000	545,426,244	△ 23,351,244
		管理経費	478,214,000	487,602,641	△ 9,388,641
		消耗品費	10,480,000	11,902,708	△ 1,422,708
		用品費	462,000	682,057	△ 220,057
		光熱水費	23,461,000	24,166,640	△ 705,640
		旅費交通費	19,770,000	19,522,355	247,645
		施設修繕費	16,828,000	15,215,551	1,612,449
		通信運搬費	13,541,000	14,013,164	△ 472,164
		印刷製本費	39,008,000	34,431,197	4,576,803
		設備備品修繕費	442,000	1,946,709	△ 1,504,709
		会費及負担金	5,552,000	5,124,650	427,350
		損害保険料	1,402,000	1,062,763	339,237
		広告料	137,813,000	142,726,590	△ 4,913,590
		会議費	364,000	107,698	256,302
		保守管理費	28,988,000	28,228,750	759,250
		福利厚生費	4,950,000	5,037,264	△ 87,264
		賃借料	6,046,000	6,084,239	△ 38,239
		公租公課	920,000	1,932,047	△ 1,012,047
		報酬委託手数料	110,903,000	113,101,081	△ 2,198,081
		会合費	27,257,000	21,771,213	5,485,787
		私立大学等経常費補助金返還金	723,000	723,000	0
		私立大学等特別補助金返還金	0	2,124,949	△ 2,124,949
		災害等見舞金	500,000	500,000	0
		雑費	4,430,000	7,470,002	△ 3,040,002
		減価償却額	24,374,000	29,728,014	△ 5,354,014
		徴収不能額等	0	0	0
		教育活動支出計	4,588,310,000	4,608,331,105	△ 20,021,105
		教育活動収支差額	349,962,000	376,022,448	△ 26,060,448

		科目	予算	決算	差異	
教育活動外収入の部	事業活動	受取利息・配当金	12,465,000	18,209,215	△ 5,744,215	
		第3号基本金引当特定資産運用収入	680,000	680,776	△ 776	
		その他の受取利息・配当金	11,785,000	17,528,439	△ 5,743,439	
		その他の教育活動外収入	0	0	0	
		教育活動外収入計	12,465,000	18,209,215	△ 5,744,215	
教育活動外支出の部	事業活動	科目	予算	決算	差異	
		借入金等利息	3,369,000	3,368,750	250	
		借入金利息	3,369,000	3,368,750	250	
		その他の教育活動外支出	0	0	0	
		教育活動外支出計	3,369,000	3,368,750	250	
		教育活動外収支差額	9,096,000	14,840,465	△ 5,744,465	
		経常収支差額	359,058,000	390,862,913	△ 31,804,913	
特別収入の部	事業活動収入の部	科目	予算	決算	差異	
		資産売却差額	200,000	200,000	0	
		有価証券売却差額	200,000	200,000	0	
		その他の特別収入	29,153,000	90,029,295	△ 60,876,295	
		施設設備寄付金	0	32,260,000	△ 32,260,000	
	現物寄付	7,500,000	25,461,295	△ 17,961,295		
	施設設備補助金	21,653,000	32,308,000	△ 10,655,000		
	特別収入計	29,353,000	90,229,295	△ 60,876,295		
	事業活動支出の部	事業活動	科目	予算	決算	差異
			資産処分差額	28,553,000	28,905,248	△ 352,248
有価証券等処分差額			128,000	128,000	0	
建物取毀処分差額			15,703,000	16,055,714	△ 352,714	
機器備品廃棄処分差額			12,554,000	12,553,243	757	
図書除籍処分差額	168,000	168,291	△ 291			
その他の特別支出	0	0	0			
特別支出計	28,553,000	28,905,248	△ 352,248			
		特別収支差額	800,000	61,324,047	△ 60,524,047	
[予備費]		( 0 )				
		20,000,000			20,000,000	
		基本金組入前当年度収支差額	339,858,000	452,186,960	△ 112,328,960	
		基本金組入額合計	△ 165,878,000	△ 120,921,496	△ 44,956,504	
		当年度収支差額	173,980,000	331,265,464	△ 157,285,464	
		前年度繰越収支差額	△ 3,946,324,890	△ 3,946,324,890	0	
		基本金取崩額	0	0	0	
		翌年度繰越収支差額	△ 3,772,344,890	△ 3,615,059,426	△ 157,285,464	
(参考)						
		事業活動収入計	4,980,090,000	5,092,792,063	△ 112,702,063	
		事業活動支出計	4,640,232,000	4,640,605,103	△ 373,103	

事業活動収支内訳表

平成27年4月 1日から  
平成28年3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	学校法人	皇學館大学	皇學館高等学校	皇學館中学校	総額	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金		3,254,158,850	518,165,800	75,012,400	3,847,337,050	
	授業料		2,003,088,750	280,817,500	41,688,500	2,325,594,750	
	入学金		182,782,500	32,152,500	3,240,000	218,175,000	
	実験実習料		25,342,600			25,342,600	
	教育充実費		1,041,205,000	203,880,000	29,890,000	1,274,975,000	
	その他の学生生徒等納付金		1,740,000	1,315,800	193,900	3,249,700	
	手数料		59,952,862	16,787,800	876,700	77,617,362	
	入学検定料		52,135,000	16,632,000	876,000	69,643,000	
	試験料		386,000			386,000	
	大学入試センター試験実施手数料		5,572,062			5,572,062	
	証明手数料		1,859,800	155,800	700	2,016,300	
	寄付金	86,540,000	20,406,652	7,217,414	1,161,040	115,325,106	
	特別寄付金	86,540,000	17,263,917	4,550,009	758,640	109,112,566	
	現物寄付		3,142,735	2,667,405	402,400	6,212,540	
	経常費等補助金		249,350,220	321,655,651	57,753,000	628,758,871	
	国庫補助金		241,613,000			241,613,000	
	地方公共団体補助金		7,737,220	321,655,651	57,753,000	387,145,871	
	付随事業収入	5,405,452	24,937,881			30,343,333	
	補助活動収入	5,405,452	18,428,215			23,833,667	
	受託事業収入		6,509,666			6,509,666	
	雑収入	45,277,829	151,625,319	83,112,133	4,956,550	284,971,831	
	私立大学退職金財団交付金		43,686,000			43,686,000	
	私学振興会退職資金給付事業交付金			49,180,000		49,180,000	
	施設設備利用料	23,001,020	15,556,665	3,810,550	700,700	43,068,935	
	その他の雑収入	22,276,809	92,382,654	30,121,583	4,255,850	149,036,896	
	教育活動収入計	137,223,281	3,760,431,784	946,938,798	139,759,690	4,984,353,553	
	事業活動支出の部	人件費	110,263,537	1,747,336,389	640,294,477	149,690,630	2,647,585,033
		教員人件費		1,086,949,792	571,125,382	142,676,296	1,800,751,470
		職員人件費	54,188,303	612,934,627	68,739,095	7,014,334	742,876,359
		役員報酬	38,016,218	158,080			38,174,298
		退職金		43,686,000	430,000		44,116,000
		退職給与引当金繰入額	18,059,016	3,607,890			21,666,906
		教育研究経費		1,109,475,527	250,129,201	113,538,703	1,473,143,431
		消耗品費		83,948,414	21,823,443	6,437,750	112,209,607
		用品費		7,924,967	2,405,440	1,500,908	11,831,315
光熱水費			57,900,865	19,052,577	3,312,574	80,266,016	
旅費交通費			91,272,120	28,038,825	6,204,214	125,515,159	
奨学費			62,827,805	14,995,400	1,962,000	79,785,205	
謝金			13,146,245	305,568	51,137	13,502,950	
施設修繕費			14,459,577	5,615,922	46,810,502	66,886,001	
通信運搬費			14,229,972	1,995,328	406,416	16,631,716	
印刷製本費			26,853,926	5,740,243	3,623,957	36,218,126	
設備備品修繕費			3,256,327	1,869,888	2,294,676	7,420,891	
会費及負担金			6,560,090	1,297,001	127,902	7,984,993	
損害保険料			4,251,527	2,123,878	349,008	6,724,413	
保守管理費			116,470,638	12,924,764	3,701,242	133,096,644	
福利厚生費			11,080,659	9,728,918	609,996	21,419,573	
賃借料			12,304,634	1,551,924	351,676	14,208,234	
公租公課			857,240	232,300		1,089,540	
報酬委託手数料			111,800,610	21,288,026	5,745,124	138,833,760	
会合費			24,874,279	1,959,884	257,276	27,091,439	
雑費			21,000,476	3,023,017	2,978,112	27,001,605	
減価償却額			424,455,156	94,156,855	26,814,233	545,426,244	
管理経費		164,314,959	281,386,149	31,963,364	9,938,169	487,602,641	
消耗品費		5,120,843	5,102,892	1,426,722	252,251	11,902,708	
用品費		205,524	402,876		73,657	682,057	
光熱水費		14,557,705	7,347,975	1,883,042	377,918	24,166,640	
旅費交通費		8,889,513	8,392,847	1,293,910	946,085	19,522,355	
施設修繕費		3,729,315	11,318,539	167,697		15,215,551	
通信運搬費		3,673,184	9,688,354	483,800	167,826	14,013,164	
印刷製本費		7,674,782	23,283,011	2,344,687	1,128,717	34,431,197	
設備備品修繕費		1,677,698	258,581	10,430		1,946,709	
会費及負担金		4,810,650	175,000	117,750	21,250	5,124,650	
損害保険料		95,720	913,557	48,960	4,526	1,062,763	
広告料		942,920	139,632,486	979,592	1,171,592	142,726,590	
会議費		107,698				107,698	
保守管理費		10,648,607	11,690,299	4,876,763	1,013,081	28,228,750	
福利厚生費		917,466	2,878,199	1,092,877	148,722	5,037,264	
賃借料		5,403,958	527,048	152,513	720	6,084,239	
公租公課		1,722,097	198,617	6,311	5,022	1,932,047	
報酬委託手数料		68,532,672	36,733,419	6,757,163	1,077,827	113,101,081	
会合費		10,176,860	5,726,989	5,045,081	822,283	21,771,213	
私立大学等経常費補助金返還金			723,000			723,000	
私立大学等特別補助金返還金		2,124,949			2,124,949		
災害等見舞金			500,000		500,000		
雑費	6,069,980	1,187,464	209,622	2,936	7,470,002		
減価償却額	9,357,767	13,080,047	4,566,444	2,723,756	29,728,014		
徴収不能額等							
教育活動支出計	274,578,496	3,138,198,065	922,387,042	273,167,502	4,608,331,105		
教育活動収支差額		△ 137,355,215	622,233,719	24,551,756	△ 133,407,812	376,022,448	

科 目		部 門	学校法人	皇學館大学	皇學館高等学校	皇學館中学校	総額
教育活動外収支	事業活動の収入の部	受取利息・配当金	1,159,302	13,135,811	3,404,022	510,080	18,209,215
		第3号基本金引当特定資産運用収入	680,776				680,776
		その他の受取利息・配当金	478,526	13,135,811	3,404,022	510,080	17,528,439
		その他の教育活動外収入					
		教育活動外収入計	1,159,302	13,135,811	3,404,022	510,080	18,209,215
	事業活動の支出の部	借入金等利息			3,368,750		3,368,750
		借入金利息			3,368,750		3,368,750
		その他の教育活動外支出					
		教育活動外支出計			3,368,750		3,368,750
		教育活動外収支差額	1,159,302	13,135,811	35,272	510,080	14,840,465
経常収支差額		△ 136,195,913	635,369,530	24,587,028	△ 132,897,732	390,862,913	
特別収支	事業活動収入の部の事業活動収入の部	資産売却差額	200,000				200,000
		有価証券売却差額	200,000				200,000
		その他の特別収入		45,586,104	38,776,657	5,666,534	90,029,295
		施設設備寄付金		100,000	32,160,000		32,260,000
		現物寄付		22,293,104	3,168,161	30	25,461,295
		施設設備補助金		23,193,000	3,448,496	5,666,504	32,308,000
		特別収入計	200,000	45,586,104	38,776,657	5,666,534	90,229,295
	事業活動支出の部の事業活動支出の部	資産処分差額	269,413	19,926,371	6,194,864	2,514,600	28,905,248
		有価証券等処分差額	128,000				128,000
		建物取毀処分差額		13,906,628		2,149,086	16,055,714
		機器備品廃棄処分差額	141,413	5,851,532	6,194,784	365,514	12,553,243
		図書除籍処分差額		168,211	80		168,291
		その他の特別支出					
		特別支出計	269,413	19,926,371	6,194,864	2,514,600	28,905,248
特別収支差額		△ 69,413	25,659,733	32,581,793	3,151,934	61,324,047	
基本金組入前当年度収支差額		△ 136,265,326	661,029,263	57,168,821	△ 129,745,798	452,186,960	
基本金組入額合計		△ 18,559,969	△ 82,588,706		△ 19,772,821	△ 120,921,496	
当年度収支差額		△ 154,825,295	578,440,557	57,168,821	△ 149,518,619	331,265,464	
(参考)							
事業活動収入計		138,582,583	3,819,153,699	989,119,477	145,936,304	5,092,792,063	
事業活動支出計		274,847,909	3,158,124,436	931,950,656	275,682,102	4,640,605,103	

# 貸借対照表

平成28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>16,289,225,740</b>	<b>16,028,963,913</b>	<b>260,261,827</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>12,787,494,291</b>	<b>13,039,210,101</b>	<b>△ 251,715,810</b>
土 地	551,349,270	551,349,270	0
建 物	8,806,044,686	9,103,563,106	△ 297,518,420
構 築 物	604,660,813	637,539,564	△ 32,878,751
教育研究用機器備品	770,409,046	785,309,716	△ 14,900,670
管理用機器備品	121,739,914	76,572,560	45,167,354
図 書	1,907,809,182	1,876,115,233	31,693,949
車 両	25,481,380	8,760,652	16,720,728
<b>特定資産</b>	<b>3,465,807,981</b>	<b>2,952,181,383</b>	<b>513,626,598</b>
第3号基本金引当特定資産	124,040,000	116,040,000	8,000,000
退職給与引当特定資産	1,233,365,737	1,233,365,737	0
施設維持引当特定資産	928,674,000	628,674,000	300,000,000
学園財政調整引当特定資産	500,000,000	300,000,000	200,000,000
学生寮施設維持引当特定資産	117,532,636	111,680,410	5,852,226
教学振興基金引当特定資産	150,000,000	150,000,000	0
篠田学術振興基金引当特定資産	70,581,973	67,336,504	3,245,469
津田学術振興基金引当特定資産	322,435,424	323,708,354	△ 1,272,930
奨学金引当特定資産	19,178,211	21,376,378	△ 2,198,167
<b>その他の固定資産</b>	<b>35,923,468</b>	<b>37,572,429</b>	<b>△ 1,648,961</b>
電 話 加 入 権	3,959,203	3,959,203	0
有 価 証 券	9,596,000	9,596,000	0
敷 金	5,620,000	5,620,000	0
差 入 保 証 金	4,960,000	4,960,000	0
預 託 金	10,000,000	10,000,000	0
長 期 貸 付 金	1,788,265	3,437,226	△ 1,648,961
<b>流動資産</b>	<b>2,779,512,541</b>	<b>2,675,758,176</b>	<b>103,754,365</b>
現 金 預 金	2,199,754,635	2,081,630,088	118,124,547
補助活動支払資金	307,809,275	292,431,619	15,377,656
研修旅行費等預り資産	128,053,235	123,300,356	4,752,879
未 収 入 金	140,832,340	174,649,366	△ 33,817,026
販 売 用 品	1,414,077	2,050,839	△ 636,762
短 期 貸 付 金	1,648,961	1,638,961	10,000
立 替 金	18	56,947	△ 56,929
<b>資産の部合計</b>	<b>19,068,738,281</b>	<b>18,704,722,089</b>	<b>364,016,192</b>
負債の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
<b>固定負債</b>	<b>1,394,455,872</b>	<b>1,462,070,887</b>	<b>△ 67,615,015</b>
長 期 借 入 金	87,500,000	131,250,000	△ 43,750,000
退職給与引当金	1,146,291,745	1,201,096,609	△ 54,804,864
長 期 未 払 金	160,664,127	129,724,278	30,939,849
<b>流動負債</b>	<b>1,139,142,507</b>	<b>1,159,698,260</b>	<b>△ 20,555,753</b>
短 期 借 入 金	43,750,000	43,750,000	0
未 払 金	156,520,565	118,677,916	37,842,649
前 受 金	720,386,234	769,075,750	△ 48,689,516
預 り 金	218,485,708	228,194,594	△ 9,708,886
<b>負債の部合計</b>	<b>2,533,598,379</b>	<b>2,621,769,147</b>	<b>△ 88,170,768</b>

純資産の部			
科 目	本年度末	前年度末	増減
基本金	20,150,199,328	20,029,277,832	120,921,496
第1号基本金	19,632,159,328	19,519,237,832	112,921,496
第3号基本金	124,040,000	116,040,000	8,000,000
第4号基本金	394,000,000	394,000,000	0
繰越収支差額	△ 3,615,059,426	△ 3,946,324,890	331,265,464
翌年度繰越収支差額	△ 3,615,059,426	△ 3,946,324,890	331,265,464
純資産の部合計	16,535,139,902	16,082,952,942	452,186,960
負債及び純資産の部合計	19,068,738,281	18,704,722,089	364,016,192

## 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、個別に見積も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、私立大学退職金財団加入者については期末要支給額 1,196,110,679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。三重県私学振興会退職給付事業加入者については、期末要支給額 613,580,368円の100%を基にして、同退職金団体からの交付金を控除した額を計上している。

### (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。

#### 預り金その他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。

#### 学生寮その他教育活動に付随する活動に係る収支の表示方法

…補助活動に係る収支は純額で表示している。

## 2. 重要な会計方針の変更等

学校法人会計基準の一部を改正する省令(平成25年4月22日文科科学省令第15号)に基づき、計算書類の様式を変更した。なお、貸借対照表(固定資産明細表含む。)について前年度末の金額は改正後の様式に基づき、区分及び科目を組み替えて表示している。

## 3. 減価償却額の累計額の合計額

7,069,933,104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 68,400,000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

229,227,270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(平成28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	722,734,100	776,663,200	53,929,100
(うち満期保有目的の債券)	(722,734,100)	(776,663,200)	(53,929,100)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	-	-	-
(うち満期保有目的の債券)	(-)	(-)	(-)
合 計	722,734,100	776,663,200	53,929,100
(うち満期保有目的の債券)	(722,734,100)	(776,663,200)	(53,929,100)
時価のない有価証券	9,596,000		
有価証券合計	732,330,100		

## ②明細表

(単位 円)

種類	当年度(平成28年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時 価	差 額
債券	722,734,100	776,663,200	53,929,100
株式	-	-	-
投資信託	-	-	-
貸付信託	-	-	-
合 計	722,734,100	776,663,200	53,929,100
時価のない有価証券	9,596,000		
有価証券合計	732,330,100		

③時価の下落率が30%以上50%未満の場合における「著しく低くなった」と判断するための合理的な基準は次のとおりとする。

- ・格付けの著しい低下があった場合(※格付会社において投資不適格の格付けとなった場合)
- ・信用リスクの増大に起因する場合

## (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金額の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	皇學館サービス株式会社				
事業内容	清掃・施設設備関連業務の委託、物品販売業他				
資本金	9,000,000円 180株				
学校法人の出資状況	9,000,000円 180株 総出資金額に占める割合100%				
出資の状況	平成24年2月1日 9,000,000円 180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	特別寄付金 賃借料 雑収入	34,000,000 120,000 21,157,877		
	当該会社への支払額	消耗品費他 機器備品支出他	288,643,173 38,852,492		
	(単位 円)				
		期首残高	資金支出等	資金収入等	期末残高
	当該会社からの未収入金	84,050	80,459	84,050	80,459
	当該会社への未払金	5,835,202	5,835,202	5,753,127	5,753,127
保証債務	当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

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
教育研究用機器備品	13,928,580円	6,874,941円
管理用機器備品	1,007,640円	621,378円
	14,936,220円	7,496,319円

## (4) 純額で表示した補助活動に係る収支

純額で表示した補助活動に係る収支を相殺した科目及び金額は次のとおりである。

(単位 円)

支 出	金 額	収 入	金 額
管理経費支出	98,795,089	補助活動収入	121,777,060
		受取利息・配当金収入	302,173
		雑収入	1,186,285
計	98,795,089	計	123,265,518
		純 額	24,470,429

(注) 人件費支出は、大学部門に計上している。

## (5) 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				
理事(理事長) 理事(常務理事)	佐古 一洵 井面 護	-	-	-	-	-	-	当学校法人の日本私立学校振興・共済事業団借入に対する被保証(注)	175,000,000	-	-

(注) 当学校法人は日本私立学校振興・共済事業団借入(175,000,000円、期限平成30年)に対して理事長・常務理事から債務保証を受けている。なお保証料の支払は行っていない。

# 固定資産明細表

平成27年4月 1日から  
平成28年3月31日まで

(単位 円)

科 目		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘 要
有形固定資産	土地	551,349,270	0	0	551,349,270		551,349,270	
	建物	14,225,020,686	64,068,168	36,315,006	14,252,773,848	5,446,729,162	8,806,044,686	大学本館エリア棟受変電設備工事に伴う増加 29,419,481円 倉陵会館空調設備更新工事に伴う除却 19,027,789円
	構築物	1,291,088,785	8,459,921	0	1,299,548,706	694,887,893	604,660,813	
	教育研究用機器備品	1,502,025,752	168,615,401	140,849,399	1,529,791,754	759,382,708	770,409,046	増加額 631教室機器更改 44,511,120円 寄贈額 7,067,731円 減少額 631教室PC他一式リース 33,615,792円
	管理用機器備品	202,126,529	61,718,638	22,212,860	241,632,307	119,892,393	121,739,914	増加額 電話交換設備等更新 35,547,120円 寄贈額 468,180円
	図書	1,876,115,233	31,862,240	168,291	1,907,809,182		1,907,809,182	増加額 購入額 31,428,184円 寄贈額 434,056円
	車両	56,782,492	17,491,328	0	74,273,820	48,792,440	25,481,380	寄贈額 17,491,328円
	計	<b>19,704,508,747</b>	<b>352,215,696</b>	<b>199,545,556</b>	<b>19,857,178,887</b>	<b>7,069,684,596</b>	<b>12,787,494,291</b>	
特定資産	第3号基本金引当特定資産	116,040,000	8,000,000	0	124,040,000		124,040,000	
	退職給与引当特定資産	1,233,365,737	99,800,000	99,800,000	1,233,365,737		1,233,365,737	債券 99,800,000円 特定資産から有価証券に振替 99,800,000円
	施設維持引当特定資産	628,674,000	300,000,000	0	928,674,000		928,674,000	定期預金 300,000,000円
	学園財政調整引当特定資産	300,000,000	200,000,000	0	500,000,000		500,000,000	定期預金 200,000,000円
	学生寮施設維持引当特定資産	111,680,410	5,852,226	0	117,532,636		117,532,636	
	教学振興基金引当特定資産	150,000,000	0	0	150,000,000		150,000,000	
	篠田学術振興基金引当特定資産	67,336,504	6,799,899	3,554,430	70,581,973		70,581,973	
	津田学術振興基金引当特定資産	323,708,354	101,881,202	103,154,132	322,435,424		322,435,424	定期預金 100,128,000円 特定資産から有価証券に振替 100,128,000円
	奨学金引当特定資産	21,376,378	1,118,343	3,316,510	19,178,211		19,178,211	
計	<b>2,952,181,383</b>	<b>723,451,670</b>	<b>209,825,072</b>	<b>3,465,807,981</b>		<b>3,465,807,981</b>		
その他の固定資産	電話加入権	3,959,203	0	0	3,959,203		3,959,203	
	施設利用権	248,508	0	0	248,508	248,508	0	
	有価証券	9,596,000	199,928,000	199,928,000	9,596,000		9,596,000	特定資産から有価証券に振替 199,928,000円 償還 199,928,000円
	敷金	5,620,000	0	0	5,620,000		5,620,000	
	差入保証金	4,960,000	0	0	4,960,000		4,960,000	
	預託金	10,000,000	0	0	10,000,000		10,000,000	
	長期貸付金	3,437,226	0	1,648,961	1,788,265		1,788,265	
	計	<b>37,820,937</b>	<b>199,928,000</b>	<b>201,576,961</b>	<b>36,171,976</b>	<b>248,508</b>	<b>35,923,468</b>	
合 計	<b>22,694,511,067</b>	<b>1,275,595,366</b>	<b>610,947,589</b>	<b>23,359,158,844</b>	<b>7,069,933,104</b>	<b>16,289,225,740</b>		



## 借入金明細表

平成27年4月 1日から  
平成28年3月31日まで

(単位 円)

借 入 先		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利 率	返済期限	摘 要
長期借入金	公的 金融機関	日本私立学校振興・共済事業団	131,250,000	0 ※	43,750,000	年 2.2%	平成30年 9月20日	高等学校1号校舎建設資金 土地担保
		小 計	131,250,000	0 ※	43,750,000			
	市中 金融機関		0	0	0			
		小 計	0	0	0			
	その他		0	0	0			
	計	131,250,000	0	※ 43,750,000	87,500,000			
短期借入金	公的 金融機関		0	0	0			
		小 計	0	0	0			
	市中 金融機関		0	0	0			
		小 計	0	0	0			
	その他		0	0	0			
		小 計	0	0	0			
	返済期限が1年以内の長期借入金	43,750,000	※ 43,750,000	43,750,000	43,750,000			
	計	43,750,000	※ 43,750,000	43,750,000	43,750,000			
合 計		175,000,000	0	43,750,000	131,250,000			
			※ 43,750,000	※ 43,750,000				

(注) ※印は長期借入金の「当期減少額」欄と短期借入金(返済期限が1年以内の長期借入金)の「当期増加額」欄の関連を示した。

# 基本金明細表

平成27年4月 1日から  
平成28年3月31日まで

(単位 円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘 要
<b>第 1 号 基本金</b>				
前期繰越高	19,708,716,458	19,519,237,832	189,478,626	
当期組入高				
1. 建 物				
大学本館エリア棟受変電設備工事に係る組入れ	29,419,481			
その他の建物の取得に係る組入れ	34,648,687			
除却した建物に係る基本金額	△ 36,315,006			
小 計	27,753,162	27,753,162	0	
2. 構 築 物				
構築物の取得に係る組入れ	8,459,921			
小 計	8,459,921	8,459,921	0	
3. 教育研究用機器備品				
631教室機器更改に係る組入れ	44,511,120			
その他の教育研究用機器備品の取得に係る組入れ	124,104,281			
除却した機器備品に係る基本金額	△ 140,849,399			
小 計	27,766,002	△ 22,589,430	50,355,432	未払金
過年度未組入れに係る当期組入れ				
機器備品の取得に係る組入れ		50,658,588	△ 50,658,588	
4. 管理用機器備品				
電話交換設備等更新に係る組入れ	35,547,120			
その他の管理用機器備品の取得に係る組入れ	26,171,518			
除却した機器備品に係る基本金額	△ 22,212,860			
小 計	39,505,778	△ 9,641,782	49,147,560	未払金
過年度未組入れに係る当期組入れ				
機器備品の取得に係る組入れ		9,095,760	△ 9,095,760	
5. 図 書				
図書の取得に係る組入れ	31,862,240			
除籍した図書に係る基本金額	△ 168,291			
小 計	31,693,949	31,693,949	0	
6. 車 両				
車両の取得に係る組入れ	17,491,328			
小 計	17,491,328	17,491,328	0	
計	152,670,140	112,921,496	39,748,644	
当期末残高	19,861,386,598	19,632,159,328	229,227,270	
<b>第 3 号 基本金</b>				
前期繰越高	—	116,040,000	—	
当期組入高				
皇學館大学奨学基金	—	8,000,000	—	
計	—	8,000,000	—	
当期末残高	—	124,040,000	—	
<b>第 4 号 基本金</b>				
前期繰越高	394,000,000	394,000,000	0	
当期末残高	394,000,000	394,000,000	0	
<b>合 計</b>				
前期繰越高	—	20,029,277,832	189,478,626	
当期組入高	—	120,921,496	—	
当期末残高	—	20,150,199,328	229,227,270	

### 第3号基本金の組入れに係る計画表

(単位 円)

基金の名称(目的)	皇學館大学奨学基金			
基金の設定計画及び基本金組入計画の決定機関及び決定年月日	決定機関	当初決定の年月日	変更決定の年月日	摘要
	理事会 (評議員会)	昭和47年8月7日 昭和47年8月7日	平成23年3月25日 平成23年3月25日)	計画総額の増額(3千6百44万円から1億3千6百44万円へ)及びこれに伴う組入期間の延長(最終を平成22年度から平成32年度へ)
基金を運用して行う事業	「皇學館大学給付奨学金規程」に基づいて行う奨学事業			
基本金組入計画及びその実行状況	組入目標額	計画総額 136,440,000円 組入額が計画総額に達した後は、学校法人の募集によらない特別寄付金の額を引き続き基本金へ組み入れる。		
	組入計画年度	組入予定額	組入額	摘要
	過年度分 (昭和47年度～平成26年度)	90,440,000	90,440,000	
	平成27年度	8,000,000	8,000,000	
	平成28年度～平成31年度	毎年度 8,000,000		
平成32年度	6,000,000			
	計	136,440,000	計	98,440,000

# 財産目録

(平成28年3月31日) 現在

1. 資産総額	金	19,068,738,281 円
内 1 基本財産	金	12,786,049,639 円
2 運用財産	金	6,282,688,642 円
3 収益事業用財産	金	なし

2. 負債総額	金	2,533,598,379 円
---------	---	-----------------

## 3. 正味財産

(一) 資産		
(1) 基本財産	金	12,786,049,639 円
(イ) 土地	金	551,288,110 円
153,139.54 平方メートル		
(ロ) 建物	金	8,804,661,194 円
67,216.36 平方メートル		
(ハ) 図書	金	1,907,809,182 円
456,488 冊		
(ニ) 校具・教具・備品	金	917,630,340 円
13,789 点		
(ホ) その他	金	604,660,813 円
(2) 運用財産	金	6,282,688,642 円
(イ) 現金預金	金	2,507,563,910 円
① 預金	金	2,504,952,658 円
② 現金	金	2,611,252 円
(ロ) 積立金	金	3,593,861,216 円
(ハ) 有価証券	金	9,596,000 円
(ニ) 不動産	金	1,444,652 円
① 土地	金	61,160 円
63.00 平方メートル		
② 建物	金	1,383,492 円
47.91 平方メートル		
(ホ) 貯蔵品	金	1,414,077 円
(ヘ) 未収入金	金	140,832,340 円
(ト) その他	金	27,976,447 円
(3) 収益事業用財産		なし

(二) 負債		
(1) 固定負債	金	1,394,455,872 円
(イ) 長期借入金	金	87,500,000 円
(ロ) 学校債		なし
(ハ) 未払金	金	160,664,127 円
(ニ) 退職給与引当金	金	1,146,291,745 円
(2) 流動負債	金	1,139,142,507 円
(イ) 短期借入金	金	43,750,000 円
(ロ) 前受金	金	720,386,234 円
(ハ) 未払金	金	156,520,565 円
(ニ) 預り金	金	218,485,708 円
(ホ) 学校債		なし
(三) 借用財産		
(イ) 土地	6,102.60 平方メートル	金 0 円
(ロ) 建物	3,155.59 平方メートル	金 0 円

上記は、平成28年3月31日現在における当法人の財産目録である。

平成28年 5月30日

三重県伊勢市神田久志本町1704番地

学校法人 皇 學 館

理事長 佐 古 一 洸

# 監 査 報 告 書

学校法人 皇學館

理事会 御中

評議員会 御中

私たち学校法人皇學館の監事は、私立学校法第37条3項の規定に基づく監査を行うため、平成27年度の学校法人皇學館の業務及び財産の状況について監査を実施いたしました。

監査の方法は、理事会その他重要な会議に出席するほか理事から事業の報告を聴取し、また重要資料を閲覧して業務の執行状況を監査し、また会計監査人と連携を取り財産の状況を監査いたしました。

監査の結果、学校法人の業務に関しては法令及び寄附行為に違反する重大な事実はなく、また平成27年度の学校法人皇學館の財産の状況は適正なもの認められます。

平成28年5月20日

学校法人 皇學館

監 事 西岡 壽一

監 事 廣瀬 壽