

平成 26 年度

収 支 予 算 書

学校法人 皇 學 館

## 消費収支予算書

平成26年4月 1日から  
平成27年3月31日まで

(単位 円)

消費収入の部			
科 目	予算額	平成25年度補正予算額	増 減
<b>学生生徒等納付金</b>	3,557,200,000	3,703,077,000	△145,877,000
授業料	2,182,348,000	2,287,524,000	△105,176,000
入学金	185,500,000	197,505,000	△12,005,000
実験実習料	27,692,000	25,187,000	2,505,000
教育充実費	1,160,196,000	1,191,380,000	△31,184,000
その他の学生生徒等納付金	1,464,000	1,481,000	△17,000
<b>手数料</b>	77,083,000	77,943,000	△860,000
入学検定料	69,860,000	70,560,000	△700,000
大学入試センター試験実施手数料	4,850,000	5,000,000	△150,000
試験料	171,000	271,000	△100,000
証明手数料	2,202,000	2,112,000	90,000
<b>寄付金</b>	104,868,000	96,541,000	8,327,000
特別寄付金	97,368,000	89,041,000	8,327,000
現物寄付金	7,500,000	7,500,000	0
<b>補助金</b>	674,715,000	821,478,000	△146,763,000
国庫補助金	297,708,000	430,862,000	△133,154,000
地方公共団体補助金	377,007,000	390,616,000	△13,609,000
<b>資産運用収入</b>	41,727,000	45,910,000	△4,183,000
奨学基金運用収入	1,270,000	1,132,000	138,000
受取利息・配当金	17,730,000	17,414,000	316,000
施設設備利用料	22,727,000	27,364,000	△4,637,000
<b>資産売却差額</b>	157,000	0	157,000
有価証券売却差額	157,000	0	157,000
<b>事業収入</b>	21,600,000	30,801,000	△9,201,000
補助活動事業収入	20,000,000	23,000,000	△3,000,000
受託事業収入	1,600,000	7,801,000	△6,201,000
<b>雑収入</b>	171,722,000	260,328,000	△88,606,000
私立大学退職金財団交付金	87,003,000	101,294,000	△14,291,000
私立学校教職員退職基金財団交付金	0	81,410,000	△81,410,000
その他の雑収入	84,719,000	77,624,000	7,095,000
<b>帰属収入合計</b>	4,649,072,000	5,036,078,000	△387,006,000
<b>基本金組入額合計</b>	△344,321,000	△347,425,000	3,104,000
<b>消費収入の部合計</b>	4,304,751,000	4,688,653,000	△383,902,000

(単位 円)

消費支出の部			
科 目	予算額	平成25年度補正予算額	増 減
<b>人件費</b>	<b>2,801,000,000</b>	<b>2,827,190,000</b>	<b>△26,190,000</b>
教員人件費	1,858,381,000	1,868,457,000	△10,076,000
職員人件費	712,468,000	720,119,000	△7,651,000
役員報酬	35,691,000	35,515,000	176,000
退職金	87,003,000	129,279,000	△42,276,000
退職給与引当金繰入額	107,457,000	73,820,000	33,637,000
<b>教育研究経費</b>	<b>1,340,048,000</b>	<b>1,336,224,000</b>	<b>3,824,000</b>
消耗品費	101,666,000	116,593,000	△14,927,000
用品費	4,056,000	29,449,000	△25,393,000
光熱水費	84,770,000	72,626,000	12,144,000
旅費交通費	99,554,000	94,946,000	4,608,000
奨学費	76,046,000	65,800,000	10,246,000
謝 金	18,694,000	17,830,000	864,000
施設修繕費	57,163,000	19,913,000	37,250,000
通信運搬費	21,120,000	24,409,000	△3,289,000
印刷製本費	48,949,000	57,664,000	△8,715,000
設備備品修繕費	3,968,000	3,828,000	140,000
会費及負担金	11,546,000	8,701,000	2,845,000
損害保険料	5,296,000	6,005,000	△709,000
保守管理費	127,973,000	108,651,000	19,322,000
福利厚生費	21,121,000	19,627,000	1,494,000
賃借料	17,078,000	27,237,000	△10,159,000
公租公課	697,000	892,000	△195,000
報酬委託手数料	117,924,000	151,649,000	△33,725,000
会合費	31,460,000	31,438,000	22,000
雑 費	19,225,000	17,951,000	1,274,000
減価償却額	471,742,000	461,015,000	10,727,000
<b>管理経費</b>	<b>436,109,000</b>	<b>489,962,000</b>	<b>△53,853,000</b>
消耗品費	11,087,000	10,253,000	834,000
用品費	306,000	304,000	2,000
光熱水費	24,206,000	9,186,000	15,020,000
旅費交通費	18,315,000	17,340,000	975,000
施設修繕費	10,607,000	6,382,000	4,225,000
通信運搬費	13,973,000	14,702,000	△729,000
印刷製本費	37,253,000	42,316,000	△5,063,000
設備備品修繕費	281,000	628,000	△347,000
会費及負担金	5,665,000	5,541,000	124,000
損害保険料	1,280,000	838,000	442,000
広告料	130,806,000	153,778,000	△22,972,000
会議費	310,000	310,000	0
保守管理費	25,664,000	21,526,000	4,138,000
福利厚生費	5,080,000	5,287,000	△207,000
賃借料	7,156,000	6,490,000	666,000
公租公課	5,760,000	12,133,000	△6,373,000
報酬委託手数料	84,322,000	106,751,000	△22,429,000
会合費	24,949,000	31,562,000	△6,613,000
雑 費	3,620,000	7,668,000	△4,048,000
減価償却額	25,469,000	36,967,000	△11,498,000
<b>借入金等利息</b>	<b>4,332,000</b>	<b>5,294,000</b>	<b>△962,000</b>
借入金利息	4,332,000	5,294,000	△962,000
<b>資産処分差額</b>	<b>4,098,000</b>	<b>6,817,000</b>	<b>△2,719,000</b>
構築物取毀処分差額	0	522,000	△522,000
機器備品廃棄処分差額	4,063,000	5,335,000	△1,272,000
図書除籍処分差額	35,000	95,000	△60,000
車輛廃棄処分差額	0	865,000	△865,000
<b>(予備費)</b>	<b>20,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>△10,000,000</b>
<b>消費支出の部合計</b>	<b>4,605,587,000</b>	<b>4,695,487,000</b>	<b>△89,900,000</b>
当年度消費支出超過額	300,836,000	6,834,000	
前年度繰越消費支出超過額	3,978,325,505	3,971,491,505	
翌年度繰越消費支出超過額	4,279,161,505	3,978,325,505	

# 資金収支予算書

平成26年4月 1日から  
平成27年3月31日まで

(単位 円)

収入の部			
科 目	予算額	平成25年度補正予算額	増 減
<b>学生生徒等納付金収入</b>	<b>3,557,200,000</b>	<b>3,703,077,000</b>	<b>△145,877,000</b>
授業料収入	2,182,348,000	2,287,524,000	△105,176,000
入学金収入	185,500,000	197,505,000	△12,005,000
実験実習料収入	27,692,000	25,187,000	2,505,000
教育充実費収入	1,160,196,000	1,191,380,000	△31,184,000
その他の学生生徒等納付金収入	1,464,000	1,481,000	△17,000
<b>手数料収入</b>	<b>77,083,000</b>	<b>77,943,000</b>	<b>△860,000</b>
入学検定料収入	69,860,000	70,560,000	△700,000
大学入試センター試験実施手数料収入	4,850,000	5,000,000	△150,000
試験料収入	171,000	271,000	△100,000
証明手数料収入	2,202,000	2,112,000	90,000
<b>寄付金収入</b>	<b>97,368,000</b>	<b>89,041,000</b>	<b>8,327,000</b>
特別寄付金収入	97,368,000	89,041,000	8,327,000
<b>補助金収入</b>	<b>674,715,000</b>	<b>821,478,000</b>	<b>△146,763,000</b>
国庫補助金収入	297,708,000	430,862,000	△133,154,000
地方公共団体補助金収入	377,007,000	390,616,000	△13,609,000
<b>資産運用収入</b>	<b>41,727,000</b>	<b>45,910,000</b>	<b>△4,183,000</b>
奨学基金運用収入	1,270,000	1,132,000	138,000
受取利息・配当金収入	17,730,000	17,414,000	316,000
施設設備利用料収入	22,727,000	27,364,000	△4,637,000
<b>事業収入</b>	<b>21,600,000</b>	<b>30,801,000</b>	<b>△9,201,000</b>
補助活動事業収入	20,000,000	23,000,000	△3,000,000
受託事業収入	1,600,000	7,801,000	△6,201,000
<b>雑収入</b>	<b>166,247,000</b>	<b>260,165,000</b>	<b>△93,918,000</b>
私立大学退職金財団交付金収入	87,003,000	101,294,000	△14,291,000
私立学校教職員退職基金財団交付金収入	0	81,410,000	△81,410,000
その他の雑収入	79,244,000	77,461,000	1,783,000
<b>前受金収入</b>	<b>628,563,000</b>	<b>645,288,000</b>	<b>△16,725,000</b>
授業料前受金収入	225,113,000	228,488,000	△3,375,000
入学金前受金収入	185,500,000	192,950,000	△7,450,000
教育充実費前受金収入	190,950,000	196,850,000	△5,900,000
その他の前受金収入	27,000,000	27,000,000	0
<b>その他の収入</b>	<b>345,163,000</b>	<b>256,700,482</b>	<b>88,462,518</b>
奨学金引当特定資産からの繰入収入	520,000	620,000	△100,000
学生寮施設維持引当特定預金からの繰入収入	39,827,000	11,756,000	28,071,000
施設維持引当特定資産からの繰入収入	110,000,000	67,853,000	42,147,000
篠田学術振興基金引当特定資産からの繰入収入	4,555,000	6,987,000	△2,432,000
津田学術振興基金引当特定資産からの繰入収入	5,123,000	5,802,000	△679,000
前期末未収入金収入	181,840,000	159,650,482	22,189,518
貸付金回収収入	3,298,000	4,032,000	△734,000
<b>資金収入調整勘定</b>	<b>△732,291,000</b>	<b>△896,501,400</b>	<b>164,210,400</b>
期末未収入金	△87,003,000	△181,840,000	94,837,000
前期末前受金	△645,288,000	△714,661,400	69,373,400
<b>前年度繰越支払資金</b>	<b>1,692,325,736</b>	<b>1,688,844,177</b>	<b>3,481,559</b>
<b>収入の部合計</b>	<b>6,569,700,736</b>	<b>6,722,746,259</b>	<b>△153,045,523</b>

(単位 円)

支出の部 科 目	予算額	平成25年度補正予算額	増 減
<b>人件費支出</b>	<b>2,793,962,000</b>	<b>2,793,838,000</b>	<b>124,000</b>
教員人件費支出	1,858,381,000	1,868,457,000	△10,076,000
職員人件費支出	712,468,000	720,119,000	△7,651,000
役員報酬支出	35,691,000	35,515,000	176,000
退職金支出	187,422,000	169,747,000	17,675,000
<b>教育研究経費支出</b>	<b>868,306,000</b>	<b>875,209,000</b>	<b>△6,903,000</b>
消耗品費支出	101,666,000	116,593,000	△14,927,000
用品費支出	4,056,000	29,449,000	△25,393,000
光熱水費支出	84,770,000	72,626,000	12,144,000
旅費交通費支出	99,554,000	94,946,000	4,608,000
奨学費支出	76,046,000	65,800,000	10,246,000
謝金支出	18,694,000	17,830,000	864,000
施設修繕費支出	57,163,000	19,913,000	37,250,000
通信運搬費支出	21,120,000	24,409,000	△3,289,000
印刷製本費支出	48,949,000	57,664,000	△8,715,000
設備備品修繕費支出	3,968,000	3,828,000	140,000
会費及負担金支出	11,546,000	8,701,000	2,845,000
損害保険料支出	5,296,000	6,005,000	△709,000
保守管理費支出	127,973,000	108,651,000	19,322,000
福利厚生費支出	21,121,000	19,627,000	1,494,000
賃借料支出	17,078,000	27,237,000	△10,159,000
公租公課支出	697,000	892,000	△195,000
報酬委託手数料支出	117,924,000	151,649,000	△33,725,000
会合費支出	31,460,000	31,438,000	22,000
雑費支出	19,225,000	17,951,000	1,274,000
<b>管理経費支出</b>	<b>410,640,000</b>	<b>452,995,000</b>	<b>△42,355,000</b>
消耗品費支出	11,087,000	10,253,000	834,000
用品費支出	306,000	304,000	2,000
光熱水費支出	24,206,000	9,186,000	15,020,000
旅費交通費支出	18,315,000	17,340,000	975,000
施設修繕費支出	10,607,000	6,382,000	4,225,000
通信運搬費支出	13,973,000	14,702,000	△729,000
印刷製本費支出	37,253,000	42,316,000	△5,063,000
設備備品修繕費支出	281,000	628,000	△347,000
会費及負担金支出	5,665,000	5,541,000	124,000
損害保険料支出	1,280,000	838,000	442,000
広告料支出	130,806,000	153,778,000	△22,972,000
会議費支出	310,000	310,000	0
保守管理費支出	25,664,000	21,526,000	4,138,000
福利厚生費支出	5,080,000	5,287,000	△207,000
賃借料支出	7,156,000	6,490,000	666,000
公租公課支出	5,760,000	12,133,000	△6,373,000
報酬委託手数料支出	84,322,000	106,751,000	△22,429,000
会合費支出	24,949,000	31,562,000	△6,613,000
雑費支出	3,620,000	7,668,000	△4,048,000
<b>借入金等利息支出</b>	<b>4,332,000</b>	<b>5,294,000</b>	<b>△962,000</b>
借入金利息支出	4,332,000	5,294,000	△962,000
<b>借入金等返済支出</b>	<b>43,750,000</b>	<b>43,750,000</b>	<b>0</b>
借入金返済支出	43,750,000	43,750,000	0
<b>施設関係支出</b>	<b>135,902,000</b>	<b>51,947,000</b>	<b>83,955,000</b>
建物支出	134,729,000	46,681,000	88,048,000
構築物支出	1,173,000	5,266,000	△4,093,000
<b>設備関係支出</b>	<b>260,925,000</b>	<b>423,496,000</b>	<b>△162,571,000</b>
教育研究用機器備品支出	202,882,000	359,424,000	△156,542,000
その他の機器備品支出	15,100,000	15,175,000	△75,000
図書支出	42,943,000	44,442,000	△1,499,000
車輛支出	0	4,455,000	△4,455,000
<b>資産運用支出</b>	<b>425,895,000</b>	<b>426,645,000</b>	<b>△750,000</b>
第3号基本金引当資産への繰入支出	8,000,000	8,000,000	0
学園財政調整引当特定預金への繰入支出	100,000,000	100,000,000	0
奨学金引当特定資産への繰入支出	1,271,000	1,132,000	139,000
施設維持引当特定資産への繰入支出	300,000,000	300,000,000	0
学生寮施設維持引当特定預金への繰入支出	6,468,000	7,351,000	△883,000
篠田学術振興基金引当特定資産への繰入支出	6,125,000	6,135,000	△10,000
津田学術振興基金引当特定資産への繰入支出	4,031,000	4,027,000	4,000
<b>その他の支出</b>	<b>135,223,000</b>	<b>114,679,523</b>	<b>20,543,477</b>
貸付金支払支出	2,668,000	3,138,000	△470,000
前期末未払金支払支出	132,555,000	111,541,523	21,013,477
<b>予 備 費</b>	<b>20,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>△10,000,000</b>
<b>資金支出調整勘定</b>	<b>△151,462,000</b>	<b>△187,433,000</b>	<b>35,971,000</b>
期末未払金	△151,462,000	△187,433,000	35,971,000
<b>次年度繰越支払資金</b>	<b>1,622,227,736</b>	<b>1,692,325,736</b>	<b>△70,098,000</b>
<b>支出の部合計</b>	<b>6,569,700,736</b>	<b>6,722,746,259</b>	<b>△153,045,523</b>

# 平成 26 年度予算の概要

## 1. 消費収支の概要

(帰属収入、消費支出、帰属収支差額、基本金組入額、消費収支差額)

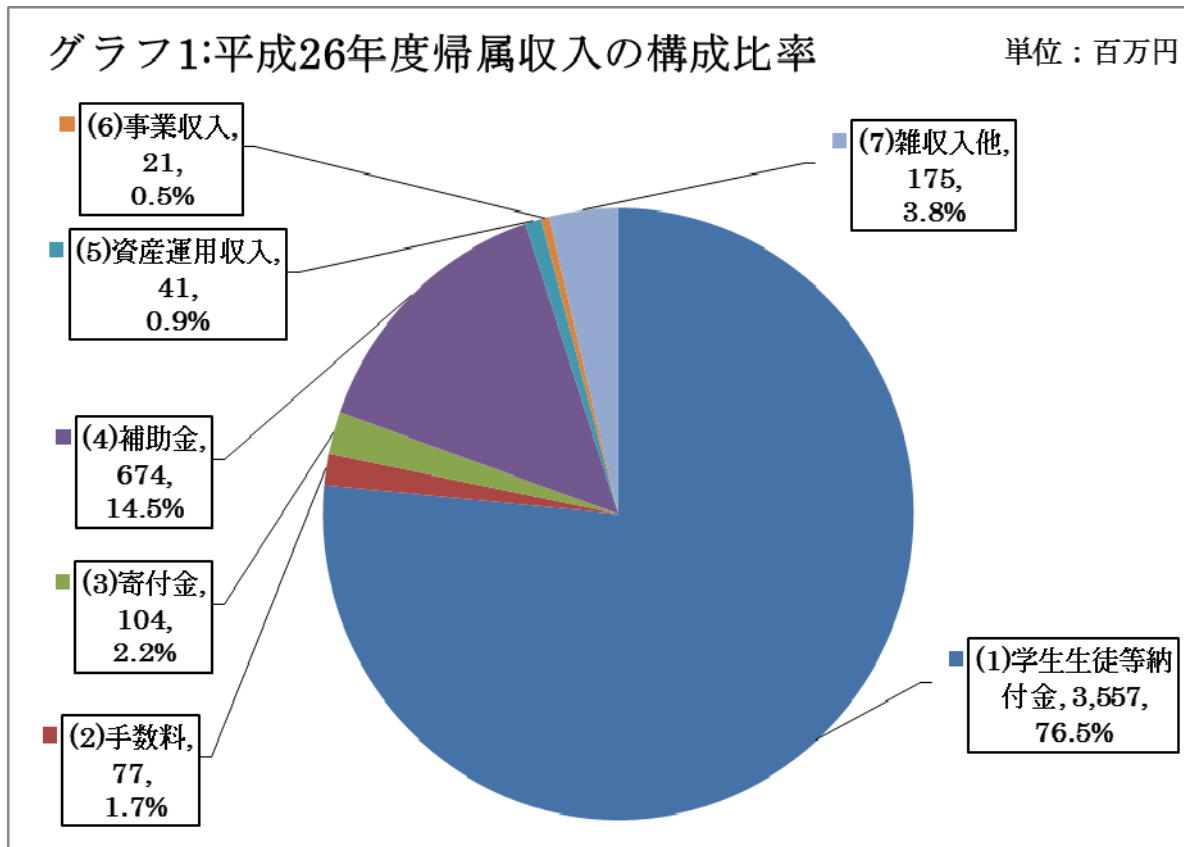
表 1「消費収支予算書(法人全体)」

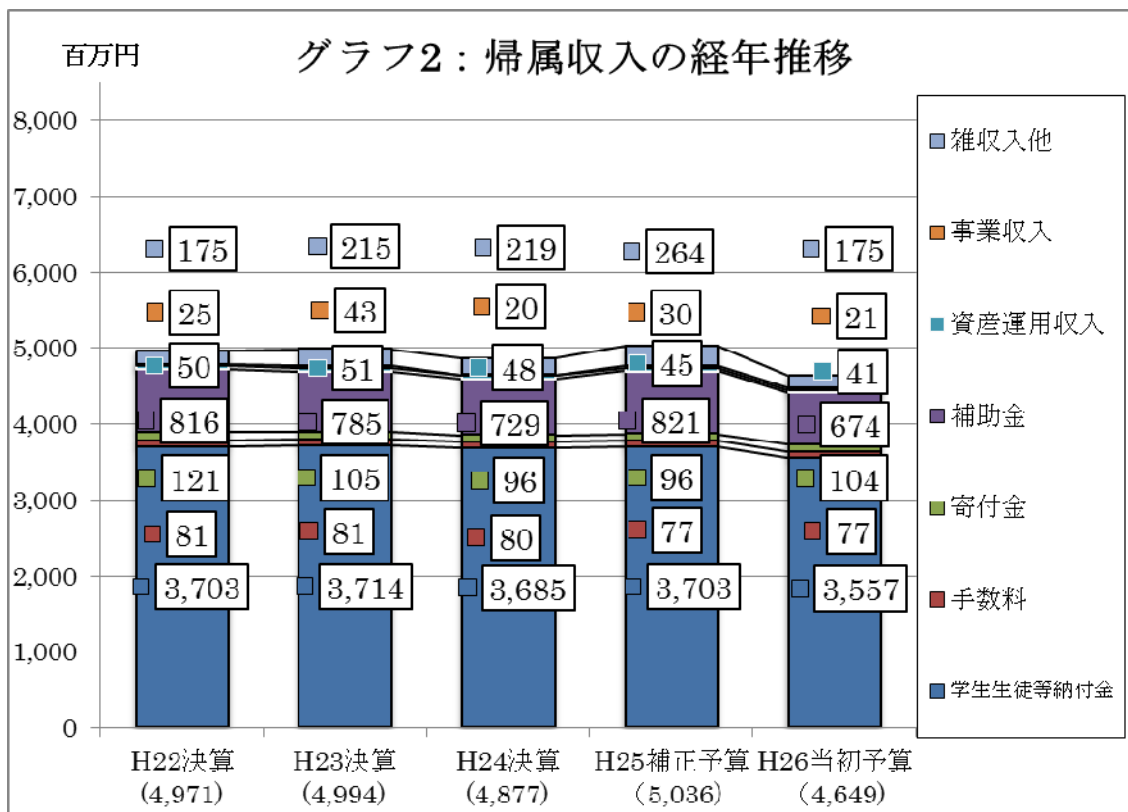
### (1)帰属収入

学生生徒等納付金は、新入生において入学定員で積算しているため減収となります。また、補助金、雑収入等の減収により、前年度比 387 百万円減の 4, 649 百万円となる見込みです。

グラフ 1「平成 26 年度帰属収入の構成比率」

グラフ 2「帰属収入の経年推移」





## (2)消費支出

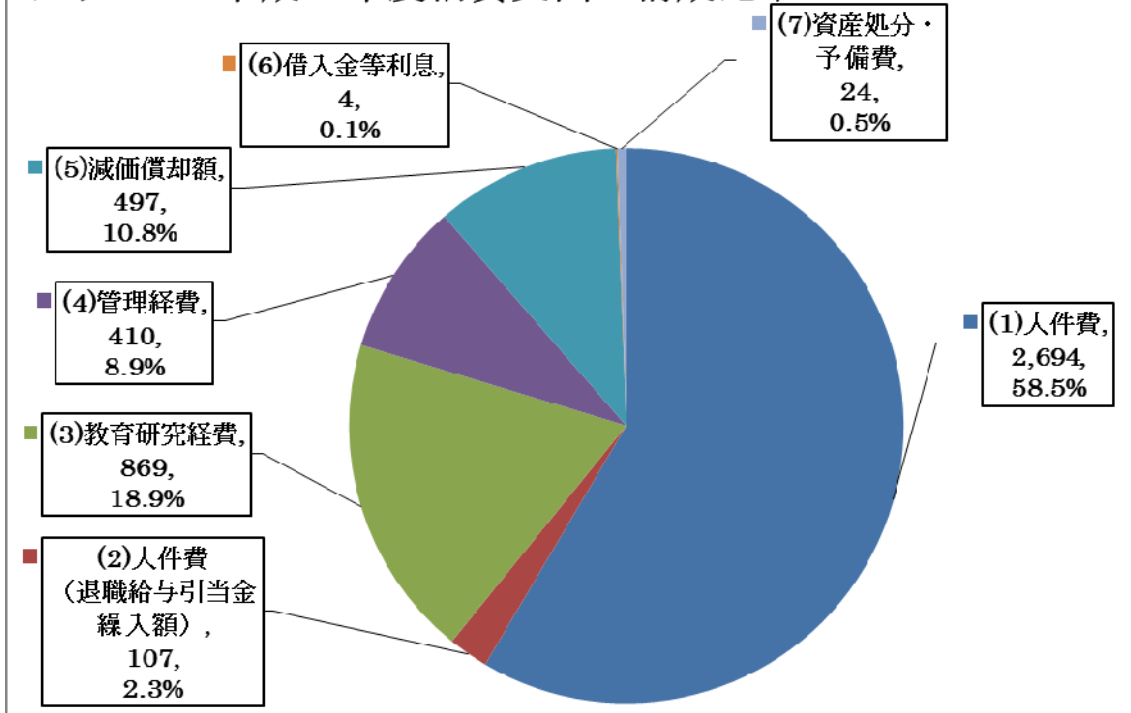
人件費は、給与・退職金の減少に伴う減額を見込んでいます。ついで、管理経費は、経常経費における削減運動の展開により経費の圧縮を図っています。当年度は高等学校中学校校舎改修及び空調機更新に伴う修繕費、大学消防設備の更新他を含み、前年度比 90 百万円減の 4,605 百万円となる見込みです。

グラフ 3「平成 26 年度消費支出の構成比率」

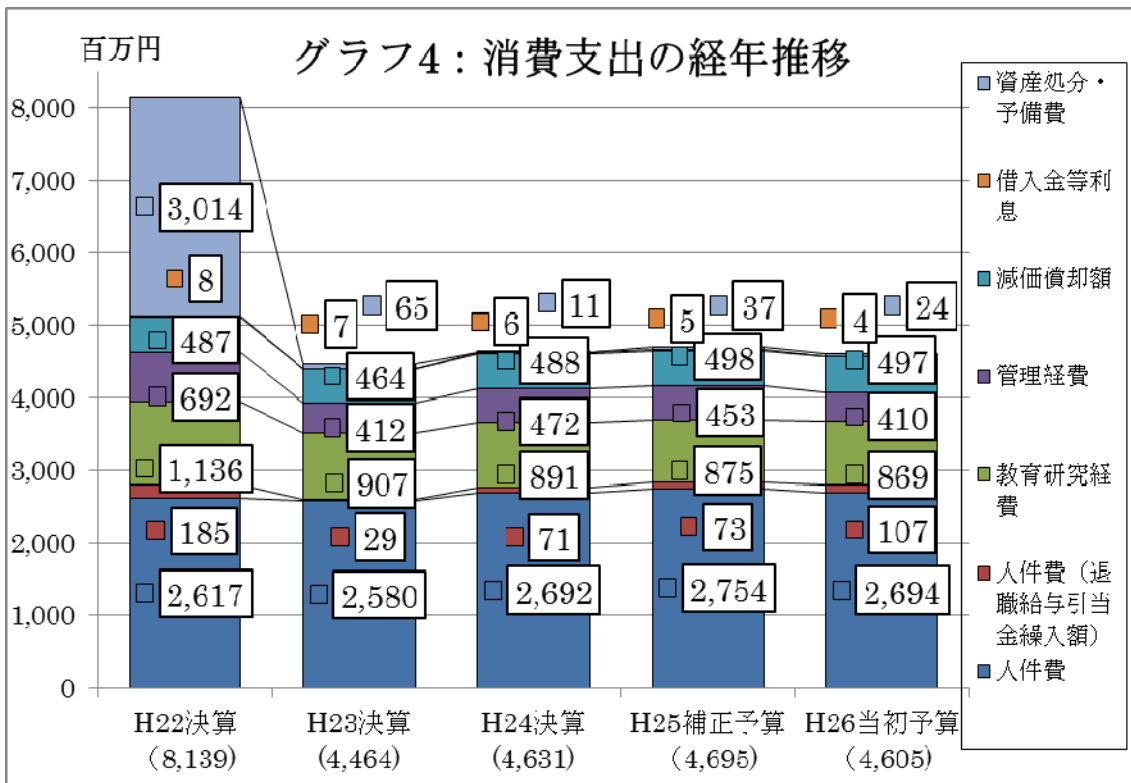
グラフ 4「消費支出の経年推移」

グラフ3：平成26年度消費支出の構成比率

単位：百万円



グラフ4：消費支出の経年推移



(3) 帰属収支差額

上記の、帰属収入から、消費支出を控除した「帰属収支差額」は 44 百万円の収入超過となり前年度比



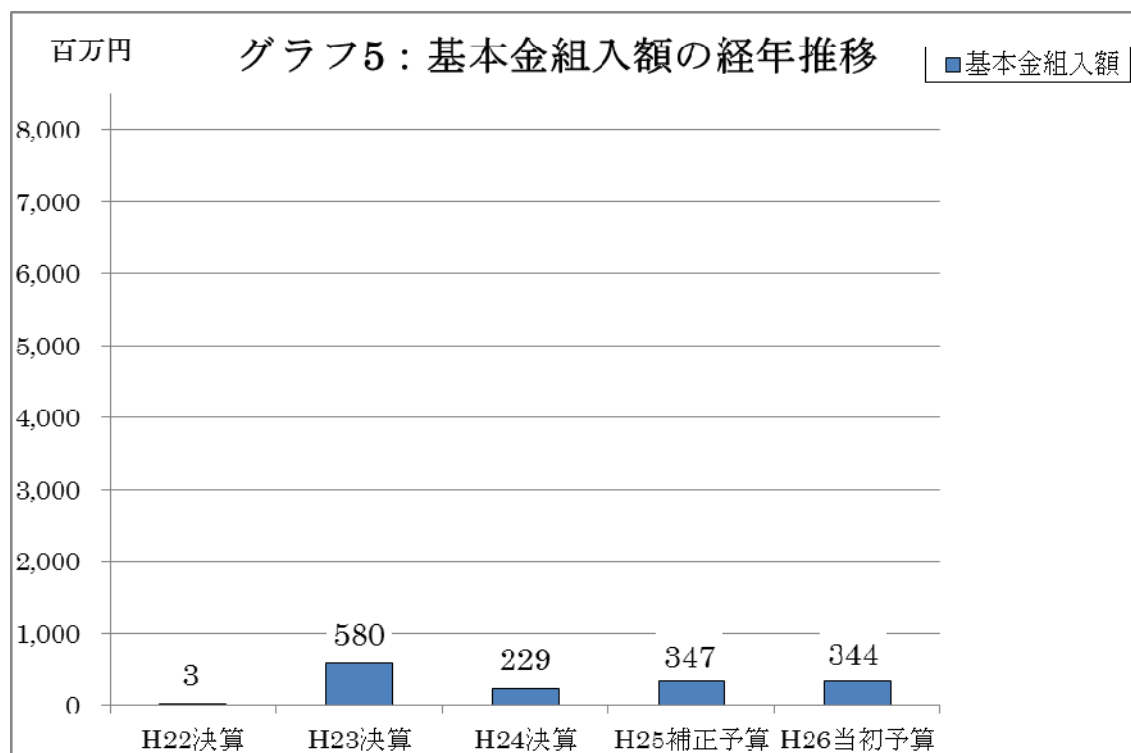
297 百万円悪化する見込みです。

その主因は、帰属収入の減収によるためとなります。

#### (4)基本金組入額

基本金組入額のうち、まず、第1号基本金に該当する施設設備関係については、防災対策として大学消防設備の更新、高等学校・中学校校舎改修及び空調機更新に係る支払い、情報機器更新、図書購入等を含め前年度比3百万円減の344百万円の組入れとなる見込みです。

グラフ5「基本金組入額の経年推移」



#### (5)消費収支差額

前述の「帰属収支差額」から、さらに、基本金組入額を控除した「消費収支差額」は300百万円の支出超過となり、前年度比294百万円悪化する見込みです。

## 2. 資金収支の概要

表2「資金収支予算書(法人全体)」

平成26年度資金収支予算では、次年度への繰越支払資金は1,622百万円となり、前年度比70百万円減少となる見込みです。

表1

## 消費収支予算書(法人全体)

平成26年4月1日から平成27年3月31日

(消費収入の部)		(単位 千円)		
科 目	H26年度予算	前年度予算	増減	増減率
学 生 生 徒 等 納 付 金	3,557,200	3,703,077	△ 145,877	-3.9%
手 数 料	77,083	77,943	△ 860	-1.1%
寄 付 金	104,868	96,541	8,327	8.6%
補 助 金	674,715	821,478	△ 146,763	-17.9%
資 産 運 用 収 入	41,727	45,910	△ 4,183	-9.1%
資 産 売 却 差 額	157	0	157	
事 業 収 入	21,600	30,801	△ 9,201	-29.9%
雑 収 入	171,722	260,328	△ 88,606	-34.0%
<b>帰 属 収 入 合 計 ①</b>	<b>4,649,072</b>	<b>5,036,078</b>	<b>△ 387,006</b>	<b>-7.7%</b>
基 本 金 組 入 額 合 計	△ 344,321	△ 347,425	3,104	-0.9%
<b>消 費 収 入 の 部 合 計 ②</b>	<b>4,304,751</b>	<b>4,688,653</b>	<b>△ 383,902</b>	<b>-8.2%</b>

(消費支出の部)		(単位 千円)		
科 目	H26年度予算	前年度予算	増減	増減率
人 件 費	2,801,000	2,827,190	△ 26,190	-0.9%
(退職給与引当金繰入額)	( 107,457 )	( 73,820 )	( 33,637 )	45.6%
教 育 研 究 経 費	1,340,048	1,336,224	3,824	0.3%
(減価償却額)	( 471,742 )	( 461,015 )	( 10,727 )	2.3%
管 理 経 費	436,109	489,962	△ 53,853	-11.0%
(減価償却額)	( 25,469 )	( 36,967 )	( 11,498 )	-31.1%
借 入 金 等 利 息	4,332	5,294	△ 962	-18.2%
資 産 処 分 差 額	4,098	6,817	△ 2,719	-39.9%
予 備 費	20,000	30,000	△ 10,000	-33.3%
<b>消 費 支 出 の 部 合 計 ③</b>	<b>4,605,587</b>	<b>4,695,487</b>	<b>△ 89,900</b>	<b>-1.9%</b>
当年度消費支出超過額②-③	300,836	6,834		
前年度繰越消費支出超過額	3,978,325	3,971,491		
翌年度繰越消費支出超過額	4,279,161	3,978,325		
<b>帰 属 収 支 差 額 ① - ③</b>	<b>43,485</b>	<b>340,591</b>	<b>△ 297,106</b>	

表2

## 資金収支予算書(法人全体)

平成26年4月1日から平成27年3月31日

(収入の部)		(単位 千円)		
科 目	H26年度予算	前年度予算	増減	増減率
学 生 生 徒 等 納 付 金 収 入	3,557,200	3,703,077	△ 145,877	-3.9%
手 数 料 収 入	77,083	77,943	△ 860	-1.1%
寄 付 金 収 入	97,368	89,041	8,327	9.4%
補 助 金 収 入	674,715	821,478	△ 146,763	-17.9%
資 産 運 用 収 入	41,727	45,910	△ 4,183	-9.1%
事 業 収 入	21,600	30,801	△ 9,201	-29.9%
雑 収 入	166,247	260,165	△ 93,918	-36.1%
前 受 金 収 入	628,563	645,288	△ 16,725	-2.6%
そ の 他 の 収 入	345,163	256,700	88,463	34.5%
資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 732,291	△ 896,501	164,210	-18.3%
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	1,692,325	1,688,844	3,481	0.2%
<b>収 入 の 部 合 計</b>	<b>6,569,700</b>	<b>6,722,746</b>	<b>△ 153,046</b>	<b>-2.3%</b>

(支出の部)		(単位 千円)		
科 目	H26年度予算	前年度予算	増減	増減率
人 件 費 支 出	2,793,962	2,793,838	124	0.0%
教 育 研 究 経 費 支 出	868,306	875,209	△ 6,903	-0.8%
管 理 経 費 支 出	410,640	452,995	△ 42,355	-9.3%
借 入 金 等 利 息 支 出	4,332	5,294	△ 962	-18.2%
借 入 金 等 返 済 支 出	43,750	43,750	0	0.0%
施 設 関 係 支 出	135,902	51,947	83,955	161.6%
設 備 関 係 支 出	260,925	423,496	△ 162,571	-38.4%
資 産 運 用 支 出	425,895	426,645	△ 750	-0.2%
そ の 他 の 支 出	135,223	114,679	20,544	17.9%
予 備 費	20,000	30,000	△ 10,000	-33.3%
資 金 支 出 調 整 勘 定	△ 151,462	△ 187,432	35,970	-19.2%
次 年 度 繰 越 支 払 資 金	1,622,227	1,692,325	△ 70,098	-4.1%
<b>支 出 の 部 合 計</b>	<b>6,569,700</b>	<b>6,722,746</b>	<b>△ 153,046</b>	<b>-2.3%</b>